

# **ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ ЗА 2018. ГОДИНУ**

Ниш, април 2018. год.

## ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

- **Пословно име:** Јавно комунално предузеће “Горица” Ниш
- **Скраћен назив предузећа:** ЈКП “Горица” Ниш
- **Правна форма:** Јавно комунално предузеће
- **Оснивач:** Скупштина града Ниша
- **Надлежни орган локалне самоуправе:** Секретаријат за комуналне делатности, енергетику и саобраћај
- **Матични број:** 20550635
- **ПИБ:** 106183478
- **Јединствени број буџетског корисника ЈББК:** 81709
- **Шифра делатности:** 96.03
- **Претежна делатност:** Погребне и сродне активности
- **Капитал:** 100% државни
- **Адреса:** Шумадијска бр.4, Ниш
- **Интернет адреса:** [www.jkpgorica.rs](http://www.jkpgorica.rs)
- **В.Д. Директор:** Игор В. Новаковић, дипл.ек.
- **Председник Надзорног одбора:** Радован Милојевић дипл.маш.инж.
- **Телефон:** 018/ 560 - 296  
**Факс:** 018/ 241 - 940

## **С А Д Р Ж А Ј**

- 1. ОПШТИ ПОДАЦИ**
- 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ**
- 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ**
- 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА**
- 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА**
- 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
- 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**
- 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**
- 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**
- 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр.15/2016), члана 14.Одлуке о оснивању ЈКП „Горица“ Ниш („Службени лист Града Ниша бр. 145/2016 – пречишћени текст)) и чл.25 Статута ЈКП „Горица“ Ниш бр.1-1190/2 од 08.03.2017. године, по предлогу директора, Надзорни одбор ЈКП „Горица“ Ниш донео је дана 16.04.2018. године:

## **ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ ЗА 2018. ГОДИНУ**

### **Члан 1.**

У Програму пословања ЈКП „Горица“ Ниш, за 2018. годину бр.1-4871/2-1 од 29.11.2017. године, поглавље 1. „Општи подаци“ мења се и гласи:

### **1. ОПШТИ ПОДАЦИ**

#### **Профил предузећа**

– ЈКП „Горица“ Ниш основано је 2009. год. Одлуком Скупштине Града Ниша бр. 06-242/2009-26-02 од 24.03.2009. године (Службени лист Града Ниша бр. 18/09)

- Регистровано је 26.06.2009. године
- Као самостално предузеће почело са радом 01.07.2009. године
- Назив је добило по нишком брду Горица

Претежна делатност ЈКП „Горица“ Ниш је:

96.03 - Погребне и сродне активности:

- сахрањивање (припрема лешева за сахрањивање, спаљивање и балзмовање и погребне услуге, услуге сахрањивања и спаљивања, изнајмљивање опремљеног простора за церемоније сахране на гробљу)
- изнајмљивање и продавање гробних места и
- одржавање гробова и споменика

Јавно комунално предузеће може обављати и друге делатности утврђене Статутом уз сагласност Скупштине Града.

#### **Мисија**

ЈКП „Горица“ Ниш је садашњу делатност која се односи на погребне и остале активности наследило 2009. године од ЈКП „Медиана“ Ниш. Организационе промене настале крајем 2015. године обухватају изузимање обављања комуналних делатности одржавања јавних зелених површина и одржавања саобраћајне сигнализације са јавном расветом из ЈКП „Горица“ Ниш у ЈКП „Медиана“ Ниш и ЈКП „Паркинг сервис“ Ниш, заједно са имовином, запосленима и опремом неопходном за обављање истих. Обављање делатности предузећа је од посебне важности за становнике града Ниша и Нишке бање, односно подразумева мисију која се огледа у следећем:

- јасна оријентација ка крајњем кориснику у смислу достојанственог последњег испраћаја преминулих, односно квалитетно и стандардизовано пружање услуга из ове области;
- формирање угледа предузећа у чувању и сећању на претке обједињавањем хуманог и људског приступа са модерним пословним приступом;
- сузбијање нелојалне конкуренције која постоји без обзира на поверену делатност;
- потврђивање и повећање поверења у предузеће као партнера и града као Оснивача који брину о својим грађанима у најтежим тренуцима.

Овако дефинисана мисија предузећа представља основни оквир пословања и стабилног развоја, посебно у савременим тржишним условима пословања, са све већом конкуренцијом, често и нелојалном, као и новим тржишним захтевима корисника услуга.

## Визија

Визија предузећа је дефинисана актом о оснивању ЈКП “Горица” Ниш, што подразумева да има стабилност у пословању и да се на основу исте сваким даном обезбеђују реални услови да предузеће буде успешно у региону у делатности којом се бави.

Имајући у виду искуство из самог предузећа, али и из других који се баве истим активностима, у наредном периоду потребно је исправити недостатке у пословању да би се омогућила реализација развојних циљева како предузећа тако и Оснивача, а који се односе на висок квалитет погребних услуга.

## Циљеви

Имајући у виду напред наведено у вези мисије и визије као и ресурса којима располаже на крају 2017. године, циљеви ЈКП „Горица“ Ниш за наредну пословну годину су:

- у сарадњи са Оснивачем обезбедити потребан број гробних места за сахрањивање;
- повећати приходе уз исти просечан број сахрана, пре свега кроз адекватније ангажовање на продаји погребне опреме и изради спомен обележја;
- смањити трошкове преко увођења мера штедње, рационалнијим трошењем расположивих ресурса и бољом контролом свих активности у пружању услуга;
- остварити и по могућству повећати добит уз друштвено одговорно пословање;
- повећати хигијену и безбедност на гробљима;
- стандардизовати активности кроз увођење бар неког од три Стандарда управљања квалитетом (Политика квалитета ISO 9001:2008, Политика заштите животне средине ISO 14001:2004 и Политика здравља и безбедности на раду OHSAS 18001:2008)
- максимално се ангажовати на повећењу степена наплате пружених услуга.

## Законски оквир који уређује пословање предузећа и обезбеђује остварење напред наведене мисије, визије и циљева предузећа

Законски оквир који одређује пословање предузећа, одређен је следећим законским и подзаконским актима.

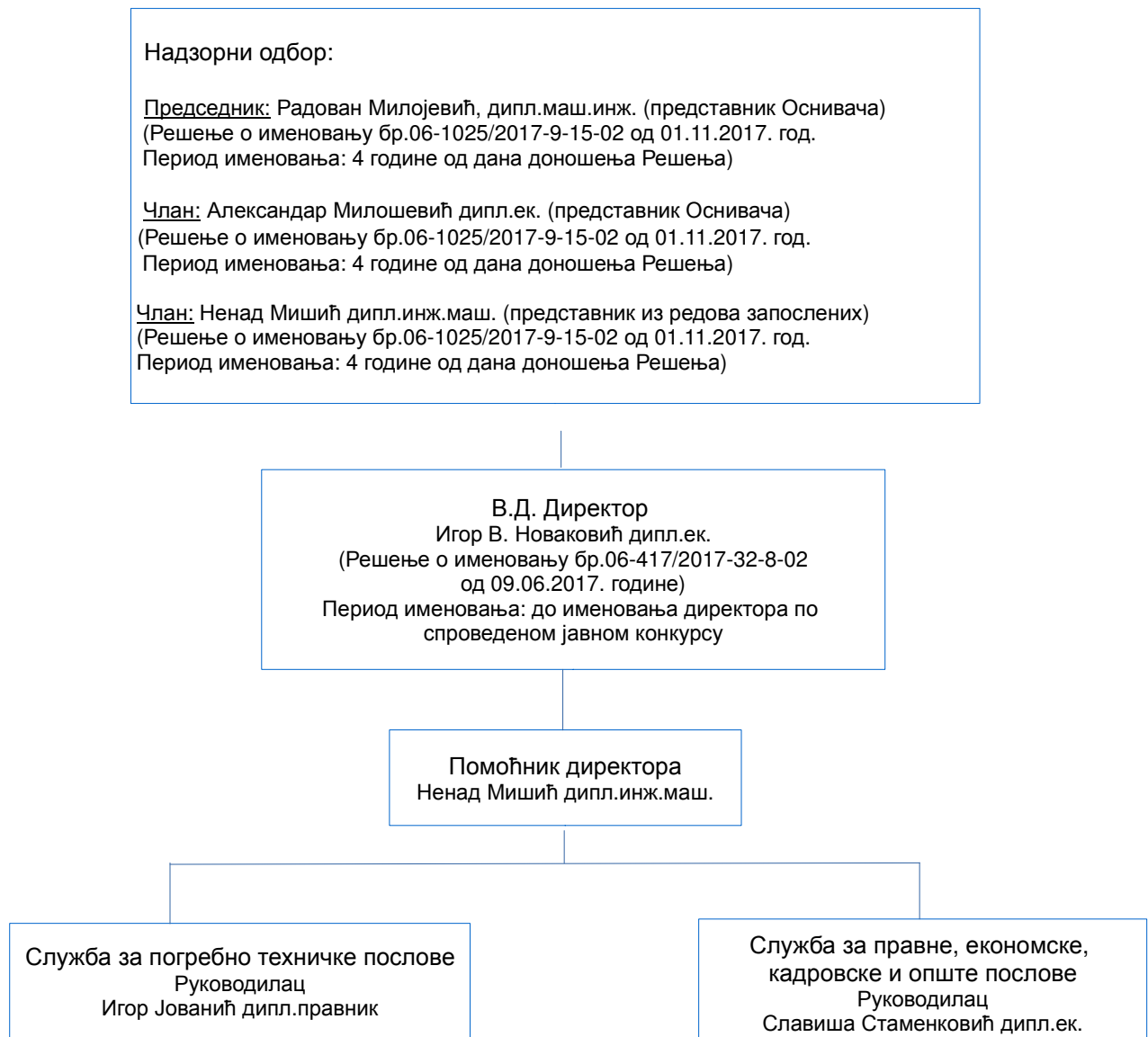
## Закони

- Чл.59 Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник" РС 15/2016) прописана је обавеза доношења дугорочног и средњерочног плана пословне стратегије и развоја уз сагласност Владе, односно локалне самоуправе, полазећи од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе за период од 2017-2019. године.
- Закон о јавним предузећима ("Сл.гласник РС", бр.15/2016);
- Закон о Буџету Р.С. ("Сл.гласник РС", бр.110/2013,116/2014, 142/2014, 94/2015 и 99/2016);
- Закон о буџетском систему („Сл.гласник РС“ бр.54/2009 ,73/2010,101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 исправка, 108/2013, 142/2014, 68/2015 -др.закон и 103/2015 и 99/2016);
- Закон о комуналним делатностима ("Службени гласник Р.С" бр. 88/2011 и 104/2016);
- Закон о привредним друштвима („Сл. Гласник РС“ бр.36/2011,99/2011, 83/2014 и 5/2015);
- Закон о раду („Сл.гласник РС“ бр. 24/05 , 61/05 , 54/2009, 32/2013, 75/2014 и 13/2017);
- Закон о порезу на доходак грађана („Сл.гласник РС“ бр.24/01, 80/02, 135/04, 62/06, 65/06 – исправка, 31/2009, 44/2009,18/2010, 50/2011, 91/2011) и Одлука Уставног Суда 7/2012, 93/2012,114/2012 - Одлука Уставног Суда 8/2013 усклађен дин.изн. 47/2013, 48/2013 испр.,108/2013, 6/2014 ускл.дин.изн.,57/2014, 68/2014, 5/2015,112/2015, 5/2016 и 7/2017);
- Закон о ПДВ („Сл.гласник РС“ бр. 84/04, 86/04, 61/05, 61/07, 93/12,108/2013, 6/2014 усклађ.дин.изн., 68/2014 142/2014 др.закон, 5/2015, 83/2015, 5/2016, 108/2016 и 7/2017).
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (Сл.гласник РС бр.68/2015 и 81/2016 - одлука УС).
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору ("Сл.гласник РС" бр.93/2012).
- Закон о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада у јавном сектору ("Сл.гласник РС" бр.116/2014) уз примену пореских закона и прописа којима је регулисано пословање јавних предузећа.

## Подзаконска акта

- Смернице за израду годишњих Програма пословања за 2018. годину, односно трогодишњих програма пословања за период од 2018-2020 године, донете 26.октобра 2017. године на седници Владе Републике Србије
- Статут Града Ниша („Службени лист Града Ниша", број 88/2008 и 143/2016),
- Одлука о комуналним делатностима („Службени лист Града Ниша“ бр.32/2007, 40/2007 11/2009 и 66/2010; 5/2014);
- Одлука о оснивању Јавно комуналног предузећа ЈКП "Горица" Ниш ("Службени лист Града Ниша“ бр. 145/2016 – пречишћени текст),
- **Одлука о измени и допуни Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа ЈКП "Горица" Ниш („Службени лист Града Ниша“ бр.18/2018)**
- **Одлука о измени Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора града Ниша за 2017. годину („Службени лист Града Ниша“ бр.18/2018)**
- Статут ЈКП "Горица" Ниш усвојен на 55. седници Надзорног одбора од 08.03.2017. године и дате сагласност Скупштине Града Ниша решењем бр. 06-280/17-20-02 од 28.04.2017.г

## ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ



## ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Структуру предузећа чине две радне јединице и то:

**0. Ниво предузећа**

**1. Служба за погребно техничке послове**

**2. Служба за правне, економске, кадровске и опште послове**

## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ

### Процењени физички обим активности у 2017. години

#### Пружање погребних услуга, грађ.радови, споменици и продаја погребне опреме

| Ред. бр. | Назив производа услуге                | Јед.мер.        | ПЛАН 2017. | ПРОЦЕНА 2017. |
|----------|---------------------------------------|-----------------|------------|---------------|
| 1        | 2                                     | 3               | 4          | 5             |
| <b>1</b> | <b>Услуге</b>                         |                 |            |               |
| 1.1      | Сахране                               | ком.            | 1.780      | 1.660         |
| 1.2      | Закуп и одржавање гроб.места          | бр.извр.наплате | 5.000      | 4.850         |
| <b>2</b> | <b>Грађевински радови и споменици</b> |                 |            |               |
| 2.1      | Споменици                             | ком.            | 280        | 250           |
| 2.2      | Поклопне плоче                        | ком.            | 360        | 330           |
| 2.3      | Облоге ивица                          | ком.            | 260        | 240           |
| 2.4      | Бетонске ивице                        | ком.            | 800        | 740           |
| <b>3</b> | <b>Продаја погребне опреме</b>        |                 |            |               |
| 3.1      | Сандук                                | ком.            | 750        | 740           |
| 3.2      | Крст                                  | ком.            | 750        | 740           |
| 3.3      | Покров                                | ком.            | 750        | 740           |
| <b>4</b> | <b>Дежурна служба</b>                 |                 |            |               |
| 4.1      | Рад возача погребног возила           | час             | 5.856      | 5.856         |
| 4.2      | Рад пом.радника НК                    | час             | 11.712     | 11.712        |
| 4.3      | Рад возила                            | км              | 3.650      | 3.650         |

**Програм одржавања јавних зелених површина на гробљима у функцији у Нишу и Нишкој бањи**

- Одржавање парковских површина (травњаци, живица, саднице лишћара и четинара, итд.)
- Уређење парковских површина(озелењавање травњака, садња садница итд.

| Ред. бр. | Назив производа услуге     | Јед.мер.       | ПЛАН 2017. | ПРОЦЕНА 2017. |
|----------|----------------------------|----------------|------------|---------------|
| 1        | 2                          | 3              | 4          | 5             |
| 1        | Травњаци                   | м <sup>2</sup> | 156.000    | 156.000       |
| 2        | Живица                     | м <sup>2</sup> | 1.400      | 1.400         |
| 3        | Саднице лишћара и четинара | ком            | 1.450      | 1.450         |

**Процена финансијских показатеља за 2017. годину и текстуално образложење позиција**

Процена резултата пословања за 2017. годину извршена на основу остварених финансијских показатеља у пословању за период јануар-септембар 2017. године као и пројекцијом остварења истих до краја ове пословне године уз максималну опрезност у њиховом билансирању како би се добило што поузданије пословање предузећа за целу пословну годину. У пројекцији је узета у обзир чињеница да је поново узета у закуп Капела у Клиничком центру Ниш, и по том основу повећани физички показатељи за новембар и децембар 2017. године.

Презентовање података у процени финансијских показатеља за 2017. годину подразумева њихово коришћење у начелу, имајући у виду да је рок израде завршног рачуна у наредној години, где се у међувремену могу десити и неке непредвиђене околности које могу утицати на поузданост дате процене.

У складу са утврђеном пројекцијом и датом напоменом, процењена вредност финансијских показатеља за 2017. годину је следећа:

**Прилог 1**

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017. године**

у хиљадама динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун  | ПОЗИЦИЈА                                                                                    | АОП | Износ               |                        |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------|------------------------|
|                            |                                                                                             |     | План<br>31.12.2017. | Процена<br>31.12.2017. |
| 1                          | 2                                                                                           | 3   | 4                   | 5                      |
|                            | <b>АКТИВА</b>                                                                               |     |                     |                        |
| 0                          | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                      | 001 |                     |                        |
|                            | <b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>                                          | 002 | 271.038             | 169.063                |
| 1                          | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>                             | 003 | 683                 | 659                    |
| 010 и део 019              | 1. Улагања у развој                                                                         | 004 |                     |                        |
| 11, 012 и део 01           | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права               | 005 | 683                 | 659                    |
| 013 и део 019              | 3. Гудвил                                                                                   | 006 |                     |                        |
| 014 и део 019              | 4. Остала нематеријална имовина                                                             | 007 |                     |                        |
| 015 и део 019              | 5. Нематеријална имовина у припреми                                                         | 008 |                     |                        |
| 016 и део 019              | 6. Аванси за нематеријалну имовину                                                          | 009 |                     |                        |
| 2                          | <b>ІІ. НЕКРЕТ., ПОСТР. И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b> | 010 | 270.355             | 168.404                |
| 20, 021 и део 02           | 1. Земљиште                                                                                 | 011 | 147.706             | 146.168                |
| 022 и део 029              | 2. Грађевински објекти                                                                      | 012 | 104.377             | 4.789                  |
| 023 и део 029              | 3. Постројења и опрема                                                                      | 013 | 18.263              | 17.438                 |
| 024 и део 029              | 4. Инвестиционе некретнине                                                                  | 014 |                     |                        |
| 025 и део 029              | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                   | 015 |                     |                        |
| 026 и део 029              | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми                                               | 016 | 9                   | 9                      |
| 027 и део 029              | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                                     | 017 |                     |                        |
| 028 и део 029              | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему                                                | 018 |                     |                        |
| 3                          | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>                                   | 019 |                     |                        |
| 30, 031 и део 03           | 1. Шуме и вишегодишњи засади                                                                | 020 |                     |                        |
| 032 и део 039              | 2. Основно стадо                                                                            | 021 |                     |                        |
| 037 и део 039              | 3. Биолошка средства у припреми                                                             | 022 |                     |                        |
| 038 и део 039              | 4. Аванси за биолошка средства                                                              | 023 |                     |                        |
| 04. осим 047               | <b>ІV. ДУГ.ФИН. ПЛАС.0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>      | 024 |                     |                        |
| 040 и део 049              | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                  | 025 |                     |                        |
| 041 и део 049              | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима                     | 026 |                     |                        |
| 042 и део 049              | 3. Учешћа у капит.ост.пр.лица и др.хартције од вред.расположиве за продају                  | 027 |                     |                        |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима                                    | 028 |                     |                        |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима                                      | 029 |                     |                        |
| део 045 и део 049          | 6. Дугорочни пласмани у земљи                                                               | 030 |                     |                        |
| део 045 и део 049          | 7. Дугорочни пласмани у иностранству                                                        | 031 |                     |                        |
| 046 и део 049              | 8. Хартције од вредности које се држе до доспећа                                            | 032 |                     |                        |
| 048 и део 049              | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани                                                    | 033 |                     |                        |
| 5                          | <b>V. ДУГОР. ПОТРАЖ. (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>                   | 034 |                     |                        |
| 050 и део 059              | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица                                          | 035 |                     |                        |
| 051 и део 059              | 2. Потраживања од осталих повезаних лица                                                    | 036 |                     |                        |
| 052 и део 059              | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит                                            | 037 |                     |                        |
| 053 и део 059              | 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу                               | 038 |                     |                        |
| 054 и део 059              | 5. Потраживања по основу јемства                                                            | 039 |                     |                        |
| 055 и део 059              | 6. Спорна и сумњива потраживања                                                             | 040 |                     |                        |

|                   |                                                                                                                           |      |         |         |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 056 и део 059     | 7. Остала дугорочна потраживања                                                                                           | 041  |         |         |
| 288               | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                                                       | 042  |         | 546     |
|                   | Г. ОБРТНА ИМОВ.(0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)                                             | 043  | 63.214  | 53.264  |
| Класа 1           | <b>І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>                                                                | 044  | 12.131  | 22.543  |
| 10                | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                                      | 045  | 7.832   | 12.992  |
| 11                | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                                              | 046  | 2.191   | 4.476   |
| 12                | 3. Готови производи                                                                                                       | 047  | 1.173   | 827     |
| 13                | 4. Роба                                                                                                                   | 048  | 829     | 2.372   |
| 14                | 5. Стална средства намењена продаји                                                                                       | 049  |         |         |
| 15                | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                                                      | 050  | 106     | 1.876   |
|                   | <b>ІІ. ПОТР.ПО ОСНОВУ ПРОД (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>                                           | 051  | 32.784  | 14.764  |
| 200 и део 209     | 1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица                                                                          | 052  | 4.233   | 5.034   |
| 201 и део 209     | 2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица                                                                   | 053  |         |         |
| 202 и део 209     | 3. Купци у земљи – остала повезана правна лица                                                                            | 054  | 362     | 16      |
| 203 и део 209     | 4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица                                                                     | 055  |         |         |
| 204 и део 209     | 5. Купци у земљи                                                                                                          | 056  | 28.189  | 9.714   |
| 205 и део 209     | 6. Купци у иностранству                                                                                                   | 057  |         |         |
| 206 и део 209     | 7. Остала потраживања по основу продаје                                                                                   | 058  |         |         |
| 21                | <b>ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>                                                                            | 059  |         |         |
| 22                | <b>ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>                                                                                              | 060  | 9.868   | 5.164   |
| 236               | <b>V. ФИНАН.СРЕД.КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                 | 061  |         |         |
| 23 осим 236 и 237 | <b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>                                            | 062  |         |         |
| 230 и део 239     | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица                                                         | 063  |         |         |
| 231 и део 239     | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица                                                           | 064  |         |         |
| 232 и део 239     | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                  | 065  |         |         |
| 233 и део 239     | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                           | 066  |         |         |
| 238 и део 239     | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                | 067  |         |         |
| 24                | <b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>                                                                             | 068  | 552     | 204     |
| 27                | <b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                     | 069  | 866     | 809     |
| 28 осим 288       | <b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                 | 070  | 7.013   | 9.780   |
|                   | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>                                                    | 071  | 334.252 | 222.873 |
| 88                | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                              | 072  | 4.421   | 3.518   |
|                   | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                             |      |         |         |
|                   | <b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b> | 0401 | 142.300 |         |
| 30                | <b>І. ОСНОВНИ КАП.(0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>                                             | 0402 | 402.960 | 442.960 |
| 300               | 1. Акцијски капитал                                                                                                       | 0403 |         |         |
| 301               | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу                                                                              | 0404 |         |         |
| 302               | 3. Улози                                                                                                                  | 0405 |         |         |
| 303               | 4. Државни капитал                                                                                                        | 0406 | 402.960 | 442.960 |
| 304               | 5. Друштвени капитал                                                                                                      | 0407 |         |         |
| 305               | 6. Задружни удели                                                                                                         | 0408 |         |         |
| 306               | 7. Емисиона премија                                                                                                       | 0409 |         |         |
| 309               | 8. Остали основни капитал                                                                                                 | 0410 |         |         |
| 31                | <b>ІІ. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                   | 0411 |         |         |
| 047 и 237         | <b>ІІІ. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>                                                                                    | 0412 |         |         |
| 32                | <b>ІV. РЕЗЕРВЕ</b>                                                                                                        | 0413 |         |         |
| 330               | <b>НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И</b>                                                                    | 0414 |         |         |
| 33 осим 330       | <b>ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе</b>                         | 0415 |         |         |
| 33 осим 330       | <b>ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33</b>                       | 0416 |         |         |

|                     |                                                                                             |      |         |         |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 34                  | <b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>                                            | 0417 | 2.729   | 2.630   |
| 340                 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                     | 0418 | 2.629   | 2.630   |
| 341                 | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                      | 0419 | 100     |         |
|                     | <b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                        | 0420 |         |         |
| 35                  | <b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>                                                             | 0421 | 263.389 | 576.079 |
| 350                 | 1. Губитак ранијих година                                                                   | 0422 | 263.389 | 511.543 |
| 351                 | 2. Губитак текуће године                                                                    | 0423 |         | 64.536  |
|                     | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>                                     | 0424 | 8.427   | 20.998  |
| 40                  | <b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>                   | 0425 | 8.427   | 20.998  |
| 400                 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                 | 0426 |         |         |
| 401                 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава                                   | 0427 |         |         |
| 403                 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања                                                  | 0428 |         |         |
| 404                 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                     | 0429 | 8.427   | 12.709  |
| 405                 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                  | 0430 |         | 8.289   |
| 402 и 409           | 6. Остала дугорочна резервисања                                                             | 0431 |         |         |
| 41                  | <b>II. ДУГОР.ОБАВ.(0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>               | 0432 |         |         |
| 410                 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                              | 0433 |         |         |
| 411                 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима                                         | 0434 |         |         |
| 412                 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима                                           | 0435 |         |         |
| 413                 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана              | 0436 |         |         |
| 414                 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи                                                      | 0437 |         |         |
| 415                 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                               | 0438 |         |         |
| 416                 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                                   | 0439 |         |         |
| 419                 | 8. Остале дугорочне обавезе                                                                 | 0440 |         |         |
| 498                 | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                          | 0441 | 3.756   |         |
| 42 до 49 (осим 498) | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>              | 0442 | 179.769 | 332.364 |
| 42                  | <b>I. КРАТКОР.ФИНАН.ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>                   | 0443 | 31.546  | 128.642 |
| 420                 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица                                  | 0444 |         |         |
| 421                 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица                                    | 0445 |         |         |
| 422                 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                    | 0446 | 31.546  | 14.721  |
| 423                 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                             | 0447 |         |         |
| 427                 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 |         |         |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе                                                   | 0449 |         | 113.921 |
| 430                 | <b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                              | 0450 | 25.532  | 50.952  |
| 43 осим 430         | <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛ.(0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>                | 0451 | 36.818  | 47.257  |
| 431                 | 1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи                                        | 0452 | 175     | 150     |
| 432                 | 2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству                                 | 0453 |         |         |
| 433                 | 3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи                                          | 0454 | 3.741   | 4.189   |
| 434                 | 4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству                                   | 0455 |         |         |
| 435                 | 5. Добављачи у земљи                                                                        | 0456 | 32.902  | 42.918  |
| 436                 | 6. Добављачи у иностранству                                                                 | 0457 |         |         |
| 439                 | 7. Остале обавезе из пословања                                                              | 0458 |         |         |
| 44, 45 и 46         | <b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                       | 0459 | 35.064  | 45.061  |
| 47                  | <b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                       | 0460 | 3.594   | 1.600   |
| 48                  | <b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>                              | 0461 | 592     | 550     |
| 49 осим 498         | <b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                  | 0462 | 46.623  | 58.302  |
|                     | <b>0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424</b>                   | 0463 |         | 130.489 |
|                     | <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>                              | 0464 | 334.252 | 222.873 |
| 89                  | <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                | 0465 | 4.421   | 3.518   |

**Прилог 1а**

**БИЛАНС УСПЕХА**

у периоду од 01.01.2017. до 31.12. 2017. године

у хиљадама динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун    | П О З И Ц И Ј А                                                                                             | АОП         | Износ     |              |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------------|
|                              |                                                                                                             |             | План 2017 | Процена 2017 |
| 1                            | 2                                                                                                           | 3           | 4         | 5            |
|                              | <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                        |             |           |              |
| 60 до 65,<br>осим 62<br>и 63 | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>                                                      | <b>1001</b> | 222.285   | 131.040      |
| 60                           | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>                                 | <b>1002</b> | 16.000    | 12.000       |
| 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        | 16.000    | 12.000       |
| 605                          | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту                                                            | 1008        |           |              |
| 61                           | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>                  | <b>1009</b> | 206.285   | 119.040      |
| 610                          | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту              | 1010        | 14.391    | 7.049        |
| 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        | 191.894   | 111.991      |
| 615                          | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                      | 1015        |           |              |
| 64                           | <b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>                                        | <b>1016</b> |           |              |
| 65                           | <b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                                           | <b>1017</b> |           |              |
|                              | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                        |             |           |              |
| 50 до 55, 62<br>и 63         | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b> | <b>1018</b> | 210.185   | 192.734      |
| 50                           | <b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>                                                                     | <b>1019</b> | 5.000     | 9.000        |
| 62                           | <b>II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>                                                             | <b>1020</b> |           |              |
| 630                          | <b>III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>                  | <b>1021</b> |           |              |
| 631                          | <b>IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ</b>                                                   | <b>1022</b> |           |              |
| 51<br>осим<br>513            | <b>V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>                                                                               | <b>1023</b> | 44.050    | 37.835       |
| 513                          | <b>VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>                                                                       | <b>1024</b> | 2.900     | 4.005        |
| 52                           | <b>VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>                                          | <b>1025</b> | 130.545   | 121.804      |
| 53                           | <b>VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>                                                                    | <b>1026</b> | 6.540     | 8.824        |
| 540                          | <b>IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>                                                                            | <b>1027</b> | 2.000     | 1.522        |
| 541 до<br>549                | <b>X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА</b>                                                                   | <b>1028</b> | 2.000     |              |
| 55                           | <b>XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>                                                                           | <b>1029</b> | 17.150    | 9.744        |
|                              | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>                                                                | <b>1030</b> | 12.100    |              |
|                              | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>                                                                | <b>1031</b> |           | 61.694       |
| 66                           | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>                                                          | <b>1032</b> |           |              |
| 66,<br>осим<br>662,          | <b>И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>    | <b>1033</b> |           |              |

|                             |                                                                                                                                   |             |        |        |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------|--------|
| 660                         | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                                        | 1034        |        |        |
| 661                         | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                                          | 1035        |        |        |
| 665                         | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата                                                   | 1036        |        |        |
| 669                         | 4. Остали финансијски приходи                                                                                                     | 1037        |        |        |
| 662                         | <b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>                                                                                     | <b>1038</b> |        |        |
| 663 и 664                   | <b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>                                    | <b>1039</b> |        |        |
| 56                          | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>                                                                                | <b>1040</b> | 10.000 | 8.962  |
| 56, осим 562,               | <b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА С ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>       | <b>1041</b> |        |        |
| 560                         | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                                                            | 1042        |        |        |
| 561                         | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима                                                              | 1043        |        |        |
| 565                         | подухвата                                                                                                                         | 1044        |        |        |
| 566 и 562                   | 4. Остали финансијски расходи                                                                                                     | 1045        |        |        |
| 562                         | <b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>                                                                                   | <b>1046</b> | 10.000 | 8.962  |
| 563 и 564                   | <b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>                                    | <b>1047</b> |        |        |
|                             | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>                                                                                    | <b>1048</b> |        |        |
|                             | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>                                                                                    | <b>1049</b> | 10.000 | 8.962  |
| 683 и 685                   | 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                           | 1050        |        |        |
| 583 и 585                   | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                           | 1051        | 1.000  |        |
| 67 и 68, осим 57 и 58, осим | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                                 | 1052        | 33.983 | 8.000  |
|                             | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                                 | 1053        | 33.983 | 1.380  |
|                             | <b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)</b>                   | <b>1054</b> | 1.100  |        |
|                             | <b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)</b>                   | <b>1055</b> |        | 64.036 |
| 69-59                       | <b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | <b>1056</b> |        |        |
| 59-69                       | <b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ Р</b>                                                             | <b>1057</b> | 1.000  | 500    |
|                             | <b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>                                                                     | <b>1058</b> | 100    |        |
|                             | <b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>                                                                     | <b>1059</b> |        | 64.536 |
|                             | <b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                        |             |        |        |
| 721                         | <b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>                                                                                                  | <b>1060</b> |        |        |
| део 722                     | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                                                                              | 1061        |        |        |
| део 722                     | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                                                                             | 1062        |        |        |
| 723                         | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                                                                                             | 1063        |        |        |
|                             | <b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)</b>                                                                         | <b>1064</b> | 100    |        |
|                             | <b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)</b>                                                                         | <b>1065</b> |        | 64.536 |
|                             | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА                                                                                  | 1066        |        |        |
|                             | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ                                                                                  | 1067        |        |        |
|                             | III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                                                                             |             |        |        |
|                             | 1. Основна зарада по акцији                                                                                                       | 1068        |        |        |
|                             | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                                                                                          | 1069        |        |        |

**Прилог 16**

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
**у периоду од 01.01. до 31.12. 2017. године**

у хиљадама динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | Износ     |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------|
|                                                                                         |      | План 2017 | Процена 2017 |
| 1                                                                                       | 2    | 3         | 4            |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |           |              |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>                             | 3001 | 253.647   | 118.731      |
| 1. Продаја и примљени аванси                                                            | 3002 | 253.647   | 115.929      |
| 2. Примљене камате из пословних активности                                              | 3003 |           | 243          |
| 3. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3004 |           | 2.559        |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                             | 3005 | 217.723   | 142.417      |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                                                    | 3006 | 57.588    | 46.564       |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3007 | 121.814   | 73.884       |
| 3. Плаћене камате                                                                       | 3008 | 17.092    | 6.896        |
| 4. Порез на добитак                                                                     | 3009 |           |              |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3010 | 21.229    | 15.073       |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                         | 3011 | 35.924    |              |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                           | 3012 |           | 23.686       |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |           |              |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3013 |           | 243          |
| 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 |           | 243          |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3018 |           |              |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3019 | 4.328     | 144          |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                | 3020 |           |              |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 4.328     | 144          |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                            | 3022 |           |              |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                       | 3023 |           |              |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                         | 3024 |           |              |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |           |              |

|                                                                        |      |         |         |
|------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>          | 3025 |         | 52.000  |
| 1. Увећање основног капитала                                           | 3026 |         | 40.000  |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)                                    | 3027 |         |         |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)                                  | 3028 |         |         |
| 4. Остале дугорочне обавезе                                            | 3029 |         |         |
| 5. Остале краткорочне обавезе                                          | 3030 |         | 12.000  |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>          | 3031 | 31.546  | 28.334  |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                     | 3032 |         |         |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)                                          | 3033 |         |         |
| 3. Краткорочни кредити (одливи)                                        | 3034 | 31.546  | 16.825  |
| 4. Остале обавезе (одливи)                                             | 3035 |         | 11.509  |
| 5. Финансијски лизинг                                                  | 3036 |         |         |
| 6. Исплаћене дивиденде                                                 | 3037 |         |         |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>      | 3038 |         | 23.666  |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>        | 3039 | 31.546  |         |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>                   | 3040 | 253.647 | 170.974 |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>                    | 3041 | 253.597 | 170.895 |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>                           | 3042 | 50      | 79      |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>                            | 3043 |         |         |
| <b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                      | 3044 | 501     | 125     |
| <b>Ж. ПОЗИТ.КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТ.</b>                | 3045 |         |         |
| <b>И. НЕГАТ.КУРСНЕ РАЗ.ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                | 3046 |         |         |
| <b>Ј. ГОТ. НА КРАЈУ ОБР.ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b> | 3047 | 552     | 204     |

## Члан 2.

У Програму пословања ЈКП „Горица“ Ниш, за 2018. годину бр.1-4871/2-1 од 29.11.2017. године, поглавље 3. „Циљеви и планиране активности за 2018. годину“ мења се и гласи:

### 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Пружање погребних услуга, грађ.радови, споменици и продаја погребне опреме

| Р. Б.    | НАЗИВ ПРОИЗ. УСЛУГЕ          | Ј.М.     | ПЛАН 2018 | План физичког обима производње за 2018. |                  |                  |                  |
|----------|------------------------------|----------|-----------|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|          |                              |          |           | 01.01-31.03.2018                        | 01.01-30.06.2018 | 01.01-30.09.2018 | 01.01-31.12.2018 |
| 1        | 2                            | 3        | 4         | 5                                       | 6                | 7                | 8                |
| <b>1</b> | <b>УСЛУГЕ</b>                |          |           |                                         |                  |                  |                  |
| 1.1      | САХРАНЕ                      | ком      | 1.820     | 450                                     | 905              | 1.370            | 1.820            |
| 1.2      | ЗАКУП И ОДРЖ.ГР.МЕСТА        | бр. извр | 5.000     | 1.400                                   | 2.600            | 3.800            | 5.000            |
| <b>2</b> | <b>ГР.РАДОВИ И СПОМЕНИЦИ</b> |          |           |                                         |                  |                  |                  |
| 2.1      | СПОМЕНИК                     | ком      | 280       | 35                                      | 129              | 220              | 280              |
| 2.2      | ПОКЛОПНЕ ПЛОЧЕ               | ком      | 370       | 45                                      | 175              | 285              | 370              |
| 2.3      | ОБЛОГЕ ИВИЦА                 | ком      | 260       | 30                                      | 120              | 210              | 260              |
| 2.4      | БЕТОНСКЕ ИВИЦЕ               | ком      | 840       | 95                                      | 390              | 660              | 840              |
| <b>3</b> | <b>ПРОДАЈА ПОГР. ОПРЕМЕ</b>  |          |           |                                         |                  |                  |                  |
| 3.1      | САНДУК                       | ком      | 1.500     | 350                                     | 700              | 1.100            | 1.500            |
| 3.2      | КРСТ                         | ком      | 1.500     | 350                                     | 700              | 1.100            | 1.500            |
| 3.3      | ПОКРОВ                       | ком      | 1.500     | 350                                     | 700              | 1.100            | 1.500            |
| <b>4</b> | <b>ДЕЖУРНА СЛУЖБА</b>        |          |           |                                         |                  |                  |                  |
| 4.1      | РАД ВОЗАЧА ПОГ.ВОЗИЛА        | час      | 5.856     | 1.456                                   | 2.912            | 4.384            | 5.856            |
| 4.2      | РАД.ПОМ.РАД.НК               | час      | 11.712    | 2.912                                   | 5.824            | 8.768            | 11.712           |
| 4.3      | РАД ВОЗИЛА                   | км       | 3.650     | 438                                     | 1.678            | 2.883            | 3.650            |

Програм одржавања јавних зелених површина на гробљима у функцији у Нишу и Нишкој бањи

- Одржавање парковских површина (травњаци, живица, саднице лишћара и четинара, итд.)
- Уређење парковских површина (озелењавање травњака, садња садница итд. )

| НАЗИВ ПРОИЗ. УСЛУГЕ        | Ј.М. | ПЛАН 2018 | План физичког обима производње за 2018. |                  |                  |                  |
|----------------------------|------|-----------|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                            |      |           | 01.01-31.03.2018                        | 01.01-30.06.2018 | 01.01-30.09.2018 | 01.01-31.12.2018 |
| 2                          | 3    | 4         | 5                                       | 6                | 7                | 8                |
| Травњаци                   | м2   | 75.000    | 19.000                                  | 75.000           | 75.000           | 75.000           |
| Живица                     | м2   | 644       | 168                                     | 644              | 644              | 644              |
| Саднице лишћара и четинара | ком  | 610       | 180                                     | 610              | 610              | 610              |

## **Кључне активности потребне за достизање циљева**

### *Анализа пословног окружења*

ЈКП “Горица” Ниш поверену делатност на територији града Ниша обавља јединствено без посебне присутности других правних и физичких субјеката и према тој опцији може се констатовати да нема конкуренцију и да ова делатност има карактеристике друштвеног монопола.

Посебна повољност у вршењу ове делатности би имала пуну реалност када би у свим сегментима пословања предузеће имало сву слободу одлучивања, међутим тај релативни монополски положај је у многострани лимитиран од стране Оснивача, где он има искључиво право одлучивања о висини цена погребних услуга и давања сагласности на годишње програме пословања.

### *Процена ресурса предузећа*

Предузеће располаже имовином и кадровима који квантитативно и квалитативно представљају најнеопходнију основу у пословању предузећа имајући у виду врсту делатности којом се предузеће бави.

ЈКП „Горица“ обавља поверену делатност кадровима који су усвојеним Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Горица“ Ниш, уподобљени бројем и квалификационом структуром за успешно и квалитетно обављање поверених комуналних послова. У погледу опремљености рада средствима, предузеће углавном ради са опремом коју је наследило од ЈКП „Медиана“, тако да је у том смислу неопходно занављање и модернизација исте како би се делатност несметано обављала, а у крајњем и трошкови рада смањили.

### *Позиционирање на тржишту*

Пружање погребних услуга и остале делатности којом се предузеће бави има своју специфичност у односу на друге делатности коју обављају друга комунална предузећа или други привредни субјекти. Следствено томе је и Оснивач формирао посебно предузеће за вршење наведене делатности, па се из истог може извести закључак да предузеће на тржишту има посебан третман и да је његово позиционирање у оквиру монополског положаја.

Међутим, на плану тржишта купаца иако постоје у највећем делу познати субјекти (град, грађани) ипак положај предузећа је тржишно слободан онолико колико то дозвољавају одлуке Оснивача.

Оснивач има пуну контролу над пословањем предузећа у сегментима одређивања цена, висине средстава за изворе финансирања пружених услуга и сагласности на нормативне акте и програм пословања.

У делу тржишта набавке, предузеће је изложено потпуној конкуренцији понуде, кроз постојање других привредних субјеката који се баве неком од погребних делатности, спровођењем закона о јавним набавкама и коришћењем услуга предузећа и банака који имају већу моћ у наплати својих услуга од механизма којима располаже ово предузеће (ЕПС, пословне банке, Пореска управа итд.).

## Ризици у пословању и управљање ризицима

У оквиру стратешког управљања неизоставни елеменат је управљање ризицима под којима се подразумева било који догађај или проблем који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева, при чему се и пропуштене прилике сматрају значајним ризиком. Неопходни су за способност квалитетног обављања основне делатности и по правилу би морали представљати алат који руководиоцима помаже да предвиде неповољне догађаје и реагују на њих, усмеравањем поступака унутрашње контроле и ограничених ресурса ка кључним функцијама и с њима повезаним ризицима.

Циљ пословања Јавног комуналног предузећа „Горица“ Ниш је доношење пословних одлука којима ће се максимално повећати успешност пословања што представља посебан изазов у данашњим турбулентним временима када се одлуке доносе у условима неизвесности и ризика. Због тога руководство предузећа предузима кораке како би се идентификовали ризици који могу негативно да се одразе на пословање, а који су пре свега везани за:

- ризик ликвидности, који је често ризик дневне ликвидности,
- ризик наплате потраживања,
- ризик пада продаје погребне опреме,
- ризик немогућности одржавања постигнутог нивоа уређености гробља,
- ризик смањења броја случајева церемонијала,
- ризик непримењивања позитивних прописа који се односе на погребну делатност као комуналну делатност и
- ризик строге законске регулативе у делу када се занемарују стварне потребе предузећа.

Врло је сложено да менаџмент предузећа донесе одлуку дугорочнијег карактера почев од организације рада, обезбеђења фактора процеса рада, извршења посла, фактурисања и наплате.

Почев од првог елемента ризика везаног за ценовну политику, као ризика предузећа да кроз ценовну политику обезбеди економско пословање тј. да из цене покрије све трошкове и обезбеди проширење материјалне основе рада, наше досадашње искуство врло је отежавајуће, обзиром да су цене неопходних погребних услуга као и јединичне цене преко којих се реализују усвојени програми рада на гробљу, под сталном контролом Оснивача и да исте нису обезбеђивале рентабилност у пословању.

Уколико предузеће не буде остваривало планиране приходе постоји ризик смањења укупних улагања у уређење гробља, што је ризик повезан са општом финансијском ситуацијом и запосленосту корисника услуга, односно њиховом платежном способношћу. На овај ризик предузеће не може утицати, те се повремено у периодима интензивнијих радова јавља проблем дневне ликвидности.

Оријентацијом на тржишне услове пословања предузеће треба да створи предуслове за остваривање профита који није могуће претворити у зараде запослених него који се директно враћа као улагање у гробља.

Строге законске регулативе често немају у виду начин обављања делатности нити потребе самих запослених (немогућност маркетиншких наступа у јавности због природе основне делатности, ограничавање средстава за ове намене, дугогодишње одбијање да се запосленима који раде сахрањивање или учествују у интервенцијама призна бенефициран радни стаж), при чему све то утиче на организацију пословања и начин обављања основне делатности.

Још један од ризика специфичних за делатност предузећа је ризик од нелојалне конкуренције која има тенденцију раста. Конкуренција у тржишним условима привређивања је пожељна јер она повећава ниво квалитета услуга уз тенденцију задржавања или чак и смањења трошкова, док нелојална конкуренција има супротно дејство, она урушава тржиште погребних производа и услуга. Неповољни ефекти се у крајњем одржавају на грађане када им је најтеже као и на легалне приходе предузећа и града као Оснивача.

Анализа наведених ризика у пословању предузећа је стална брига и чине се максимални напори да се ови ризици сведу у што реалније оквире.

### **Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања**

У складу са самим схватањем корпоративног управљања које подразумева систем управљања предузећем стварањем адекватних односа између управе, надзорног одбора, радника, партнера и осталих интересних група, ЈКП „Горица“ настоји да у потпуности искористи постојеће и уведе нове инструменте у вођењу и управљању предузећем, а све у складу са прописаним регулаторним оквиром.

Један од сегмената корпоративног управљања је и глобализација пословања и тржишта, што непосредно нема утицаја на пословање ЈКП „Горица“ имајући у виду поверену делатност али посредно свакако утиче, посебно на дужи рок. Предузеће настоји да одржи и унапреди односе са оснивачем, са ресорним секретаријатом, што је посебно значајно у реализацији средњерочних и дугорочних планова, конкретно око преузимања приградских и сеоских гробаља и њихово превођење у комуналну делатност. Сагледавајући негативне стране досадашњих систематизација, постоји потреба за њиховим изменама, посматрајући исте динамичном и изменљивом категоријом, а све са циљем како би радници са адекватним квалификацијама били постављени на систематизована радна места и учинак истих био најпродуктивнији.

Прилог 2

**ИНДИКАТОРИ  
ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА**

| ВРСТА<br>ИНДИКАТОРА          | НАЗИВ<br>ИНДИКАТОРА                      | ОПИС<br>ИНДИКАТОРА                                                         | ВРЕДНОСТ<br>ИНДИКАТОРА                    |
|------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| ИНДИКАТОРИ<br>ЛИКВИДНОСТИ    | Општа ликвидност                         | $\frac{\text{обртна средства}}{\text{краткорочне обавезе}}$                | $\frac{70569}{236171} = 0,298$            |
|                              | Убрзана ликвидност                       | $\frac{\text{обртна ср. + кратк.обавезе}}{\text{краткорочне обавезе}}$     | $\frac{288552}{236171} = 1,222$           |
| ИНДИКАТОРИ<br>ЗАДУЖЕНОСТИ    | Задуженост                               | $\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупна средства}}$                         | $\frac{278832}{278832} = 1$               |
|                              | Однос дуга према капиталу                | $\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупан капитал}}$                          | $\frac{278832}{508828} = 0,548$           |
|                              | Коефицијент покрића камате               | $\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{расходи за камате}}$                             | $\frac{10085}{10000} = 1,008$             |
|                              | Коефицијент финансијске стабилности      | $\frac{\text{дугор.обавезе + капитал}}{\text{стална имовина + залихе}}$    | $\frac{508828}{226451} = 2,247$           |
| ИНДИКАТОРИ<br>АКТИВНОСТИ     | Просечан период држања залиха            | $\frac{\text{просечне залихе} \times 365}{\text{приход од продаје}}$       | $\frac{20365}{256865} \times 365 = 28,94$ |
|                              | Просечан период наплате потраживања      | $\frac{\text{просечни салдо купаца} \times 365}{\text{приход од продаје}}$ | $\frac{25679}{256865} \times 365 = 36,49$ |
|                              | Просечан период плаћања обавеза          | $\frac{\text{обавезе према добав.} \times 365}{\text{приход од продаје}}$  | $\frac{56502}{256865} \times 365 = 80,29$ |
|                              | Искоришћеност фиксних средстава          | $\frac{\text{приход од продаје}}{\text{нето фиксна средства}}$             | $\frac{256865}{129752} = 1,979$           |
|                              | Искоришћеност укупних средстава          | $\frac{\text{приход од продаје}}{\text{укупна средства}}$                  | $\frac{256865}{250852} = 1,024$           |
|                              | Профитна бруто маргина                   | $\frac{\text{укупна добит}}{\text{приход од продаје}}$                     | $\frac{585}{256865} = 0$                  |
|                              | Профитна нето маргина                    | $\frac{\text{нето добит}}{\text{приход од продаје}}$                       | $\frac{85}{256865} = 0$                   |
|                              | ЕБИТ маргина                             | $\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{укупан приход}}$                                 | $\frac{10085}{264665} = 0,038$            |
|                              | ЕБИТДА маргина                           | $\frac{\text{ЕБИТДА}}{\text{укупан приход}}$                               | $\frac{11785}{264665} = 0,045$            |
|                              | Стопа повраћаја на укупна средства (ROA) | $\frac{\text{нето добит}}{\text{укупна средства}}$                         | $\frac{85}{250852} = 0$                   |
|                              | Стопа повраћаја на капитал (ROE)         | $\frac{\text{нето добит}}{\text{капитал}}$                                 | $\frac{85}{0} = 0$                        |
|                              | ИНДИКАТОРИ<br>РЕНТАБИЛНОСТИ              |                                                                            |                                           |
| ИНДИКАТОРИ<br>ЕКОНОМИЧНОСТИ  | Економичност пословања                   | $\frac{\text{пословни приходи}}{\text{пословни расходи}}$                  | $\frac{256865}{252900} = 1,016$           |
| ИНДИКАТОРИ<br>ПРОДУКТИВНОСТИ | Јединични трошкови рада                  | $\frac{\text{брuto зарада и лич.расходи}}{\text{укупан приход}}$           | $\frac{124319}{264665} = 0,469$           |
|                              | Продуктивност рада                       | $\frac{\text{приход од продаје}}{\text{број запослених}}$                  | $\frac{256865}{143} = 1796,26$            |

### Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

| Пословни приходи     | 2015. година<br>(текућа -3 године) | 2016. година<br>(текућа -2 године) | 2017. година<br>(текућа -1 година) | 2018. година<br>(текућа година) |
|----------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| План                 | 483.978                            | 249.885                            | 222.285                            | 256.865                         |
| Реализација          | 360.883                            | 154.790                            | 131.040                            | -                               |
| Реализација/План (%) | 75%                                | 62%                                | 59%                                | -                               |

у 000 дин

| Пословни расходи     | 2015. година<br>(текућа -3 године) | 2016. година<br>(текућа -2 године) | 2017. година<br>(текућа -1 година) | 2018. година<br>(текућа година) |
|----------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| План                 | 453.407                            | 210.765                            | 210.185                            | 252.900                         |
| Реализација          | 449.659                            | 369.984                            | 189.630                            | -                               |
| Реализација/План (%) | 99%                                | 176%                               | 90%                                | -                               |

у 000 дин

| Укупни приходи       | 2015. година<br>(текућа -3 године) | 2016. година<br>(текућа -2 године) | 2017. година<br>(текућа -1 година) | 2018. година<br>(текућа година) |
|----------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| План                 | 483.978                            | 249.885                            | 256.268                            | 264.665                         |
| Реализација          | 361.170                            | 156.616                            | 197.630                            | -                               |
| Реализација/План (%) | 75%                                | 63%                                | 77%                                | -                               |

у 000 дин

| Укупни расходи       | 2015. година<br>(текућа -3 године) | 2016. година<br>(текућа -2 године) | 2017. година<br>(текућа -1 година) | 2018. година<br>(текућа година) |
|----------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| План                 | 483.242                            | 249.785                            | 254.168                            | 264.580                         |
| Реализација          | 504.857                            | 401.529                            | 203.076                            | -                               |
| Реализација/План (%) | 104%                               | 161%                               | 80%                                | -                               |

у 000 дин

| Пословни резултат    | 2015. година<br>(текућа -3 године) | 2016. година<br>(текућа -2 године) | 2017. година<br>(текућа -1 година) | 2018. година<br>(текућа година) |
|----------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| План                 | 30.571                             | 39.120                             | 12.100                             | 3.965                           |
| Реализација          | 0                                  | 0                                  | 0                                  | -                               |
| Реализација/План (%) | 0%                                 | 0%                                 | 0%                                 | -                               |

у 000 дин

| Нето резултат        | 2015. година<br>(текућа -3 године) | 2016. година<br>(текућа -2 године) | 2017. година<br>(текућа -1 година) | 2018. година<br>(текућа година) |
|----------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| План                 | 236                                | 100                                | 100                                | 85                              |
| Реализација          | 0                                  | 0                                  | 0                                  | -                               |
| Реализација/План (%) | 0%                                 | 0%                                 | 0%                                 | -                               |

| Број запослених на дан<br>31.12. | 2015. година<br>(текућа -3 године) | 2016. година<br>(текућа -2 године) | 2017. година<br>(текућа -1 година) | 2018. година<br>(текућа година) |
|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| План                             | 233                                | 157                                | 131                                | 116                             |
| Реализација                      | 223                                | 184                                | 135                                | -                               |
| Реализација - план               | -10                                | 27                                 | 4                                  | -                               |

у динарима

| Просечна нето зарада | 2015. година<br>(текућа -3 године) | 2016. година<br>(текућа -2 године) | 2017. година<br>(текућа -1 година) | 2018. година<br>(текућа година) |
|----------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| План                 | 44.209                             | 58.377                             | 62.440                             | 66.269                          |
| Реализација          | 30.718                             | 33.999                             | 55.241                             | -                               |
| Реализација/План (%) | 69%                                | 58%                                | 88%                                | -                               |

| Рацио анализа             | 2015. година<br>Реализација<br>(текућа -3 године) | 2016. година<br>Реализација<br>(текућа -2 године) | 2017. година<br>Реализација<br>(текућа -1 година) | 2018. година План<br>(текућа година) |
|---------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------|
| ЕБИТДА                    | 0,07                                              | 0,06                                              | 0,047                                             | 11,785                               |
| Ликвидност                | 0,38                                              | 0,89                                              | 0,351                                             | 0,298                                |
| Дуг / капитал             | 9,4                                               | 7,77                                              | 1.322                                             | 0,548                                |
| Профитна<br>бруто маргина | 0                                                 | 0                                                 | 0                                                 | 0                                    |
| Економичност              | 1,06                                              | 1,18                                              | 1.057                                             | 1.016                                |
| Продуктивност             | 0,52                                              | 0,52                                              | 0,509                                             | 0,469                                |

#### НАПОМЕНА:

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

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

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

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

### Члан 3.

У Програму пословања ЈКП „Горица“ Ниш, за 2018. годину бр.1-4871/2-1 од 29.11.2017. године, поглавље 4.“Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама за 2018. годину“ мења се и гласи:

## 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2018. ГОДИНУ

### Приходи за 2018. годину

| Ред. број | Опис                                       | Процена 2017       | 2018 без ПДВ       | 2018 са ПДВ        |
|-----------|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1         | 2                                          |                    | 3                  | 4                  |
| <b>I</b>  | <b>ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ</b>                     |                    |                    |                    |
| 1         | Одржавање зеленила гробаља у функцији      | 7.048.581          | 6.505.099          | 7.155.609          |
| 2         | Рад дежурне службе                         | 11.091.363         | 11.091.381         | 12.200.519         |
| 3         | Приходи од продаје погребне опреме         | 12.000.000         | 30.299.434         | 36.359.321         |
| 4         | Приходи од грађевинских радова             | 11.000.000         | 24.000.000         | 28.800.000         |
|           | Приходи од продаје споменика               | 25.000.000         | 68.000.000         | 81.600.000         |
| 5         | Приходи од погребних услуга (тр.сахране)   | 40.000.000         | 80.740.000         | 88.814.000         |
| 6         | Приходи од закупа гробног места            | 3.500.000          | 4.500.000          | 4.950.000          |
| 7         | Приходи од одржавања гробаља               | 9.500.000          | 11.500.000         | 12.650.000         |
| 8         | Приходи од наплаћених такси                | 7.000.000          | 9.900.000          | 11.880.000         |
| 9         | Приходи од превоза покојника - Ново гробље | 3.500.000          | 8.730.000          | 9.603.000          |
| 10        | Ново Гробље – Нишка Бања                   | 1.400.000          | 1.600.000          | 1.760.000          |
|           | <b>УКУПНО "СЕКТОР ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ" (I)</b> | <b>131.039.944</b> | <b>256.865.914</b> | <b>295.772.449</b> |
| <b>II</b> | <b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                      | <b>8.000.000</b>   | <b>7.800.000</b>   | <b>9.081.031</b>   |
|           | <b>УКУПНО ПРИХОДИ: I + II</b>              | <b>139.039.944</b> | <b>264.665.914</b> | <b>304.853.480</b> |

Приходи за 2018. годину су планирани у већем нивоу имајући у виду остварење у претходној 2017. години, а базирају се на реалним основама и на сопственим ресурсима. Односе се пре свега на повећану продају погребне опреме, већу продају споменика и веће приходе од извршених погребних услуга.

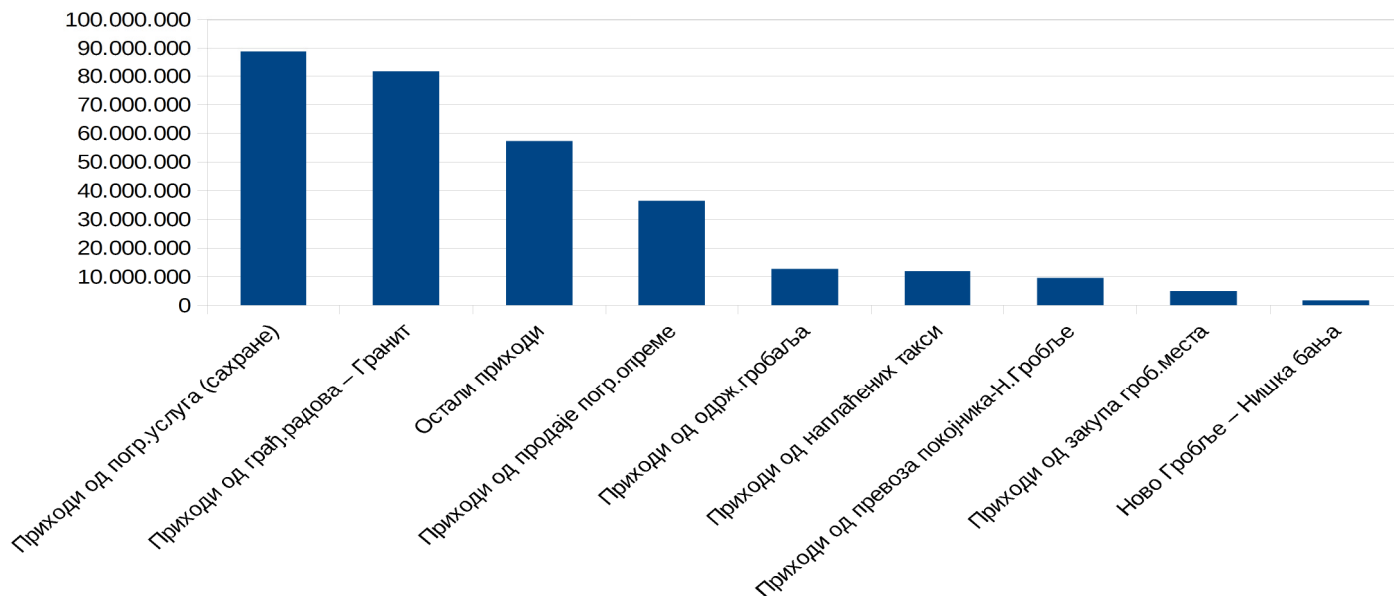
Оптимистичне процене у висини наведених прихода засноване су на већем ангажовању у обављању непосредне делатности, бољој организацији рада и чињеници да поново обављамо делатност у Капели Клиничког центра Ниш, што поред директних прихода од предметних услуга имплицира и посредне приходе у виду већег броја покојника који ће бити сахрањени на Новом гробљу и са тим повезаним приходи.

Приходи од превоза покојника су увећани, имајући у виду напред наведено (рад у Капели Клиничког центра) као и закључени уговор са болницом у Горњој Топоници.

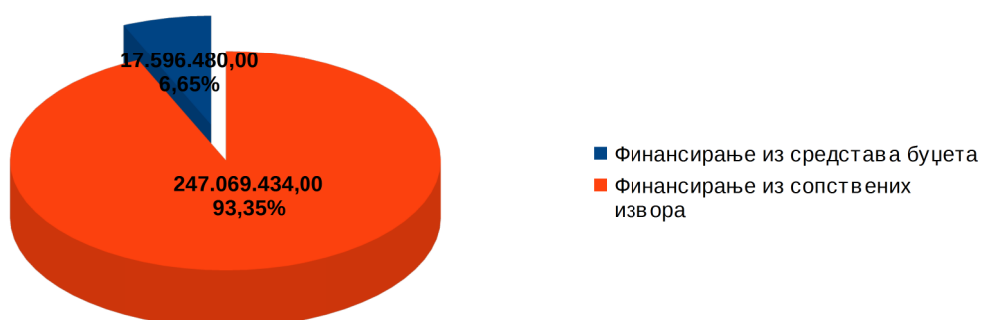
Приходи од рада дежурне службе остали су на нивоу из претходне године, јер се ради о позицији која је директно условљена објективним факторима, односно бројем дана у години, што је релативно непроменљива категорија.

Приходи од одржавања зеленила на гробљима у функцији односе се на Програм уређивања и одржавања гробаља и планирани су само за првих шест месеци 2018. године, с обзиром да је поменути Програм додељен ЈКП „Медиана“ Ниш на даљу реализацију, а по Одлуци о измени и допуни Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа ЈКП "Горица" Ниш („Службени лист Града Ниша“ бр.18/2018)

### Графички преглед прихода



### Начин и извори финансирања пословања



## РАСХОДИ ПО НАМЕНАМА

| Ред број   | Конто        | О П И С                                        | Остварено 2016        | ПЛАН За 2017         | Процена Са 31.12.2017. | ПЛАН За 2018         | Индекс      |             |
|------------|--------------|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------|-------------|
|            |              |                                                |                       |                      |                        |                      | 7:6         | 7:5         |
| 1          | 2            | 3                                              | 4                     | 5                    | 6                      | 7                    | 8           | 9           |
| 1          | 501          | Набавна вред. трг. робе                        | 4.144.046,31          | 5.000.000,00         | 9.000.000,00           | 10.847.574,00        | 121%        | 217%        |
| 2          | 511 011      | Трош. централног магацина                      | 432.760,31            | 1.500.000,00         | 1.207.000,00           | 700.000,00           | 58%         | 47%         |
| 3          | 511 02       | Трошкови воде                                  | 1.132.683,97          | 700.000,00           | 1.780.000,00           | 960.000,00           | 54%         | 137%        |
| 4          | 511 231      | Трошкови магацина мат." Гранит"                | 21.177.181,28         | 29.850.000,00        | 24.178.995,00          | 29.850.000,00        | 123%        | 100%        |
| 5          | 511 251      | Трошкови алата за израду споменика             | 89.425,47             | 100.000,00           | 3.940.000,00           | /                    | /           | /           |
| 6          | 511 279      | Трошкови сировина "Ново Гробље"                | 5.242.098,73          | 5.000.000,00         | 4.419.300,00           | 5.000.000,00         | 113%        | 100%        |
| <b>I</b>   |              | <b>УКУПНИ ДИРЕКТНИ ТРОШКОВИ (1-6)</b>          | <b>32.218.196,07</b>  | <b>42.150.000,00</b> | <b>44.525.295,00</b>   | <b>47.357.574,00</b> | <b>106%</b> | <b>112%</b> |
| 7          | 512 101      | Трошкови канцеларијског материјала             | 206.313,60            | 500.000,00           | 200.000,00             | 300.000,00           | 150%        | 60%         |
| 8          | 514 111      | Трошкови резервних делова                      | 398.705,77            | 1.000.000,00         | 500.000,00             | 700.000,00           | 140%        | 70%         |
| 9          | 515 121      | Трошкови ситног инвентара                      | 298.037,62            | 300.000,00           | 60.000,00              | 100.000,00           | 167%        | 33%         |
| 10         | 515 131      | Трошкови заштитне опреме                       | 710.867,77            | 1.250.000,00         | 1.100.000,00           | 1.100.000,00         | 100%        | 88%         |
| 11         | 515 141      | Трошкови ауто гума                             | 71.755,58             | 200.000,00           | 300.000,00             | 200.000,00           | 67%         | 100%        |
| 12         | 515 161      | Трошкови послов. инвентара                     | 1.200,00              | 500.000,00           | /                      | /                    | /           | /           |
| 13         | 515 116      | Средства за одрж. хигијене                     | 81.789,07             | 150.000,00           | 150.000,00             | 200.000,00           | 133%        | 133%        |
| <b>II</b>  | <b>512 1</b> | <b>Свега тр. мат.и ХТЗ од р.бр. (7-13)</b>     | <b>1.768.669,41</b>   | <b>3.900.000,00</b>  | <b>2.310.000,00</b>    | <b>2.600.000,00</b>  | <b>113%</b> | <b>67%</b>  |
| 14         | 513 031      | Трошкови еуро дизел                            | 843.416,74            | 2.000.000,00         | 1.200.000,00           | 1.500.000,00         | 125%        | 75%         |
| 15         | 513 041      | Трошкови МБ                                    | 34.687,34             | 500.000,00           | 100.000,00             | 200.000,00           | 200%        | 40%         |
| 16         | 513 071      | Трошкови мазира за возила                      | 2.415,00              | 50.000,00            | 5.000,00               | 20.000,00            | 400%        | 40%         |
| 17         | 513 081      | Трошкови моторних уља                          | 56.908,30             | 200.000,00           | 150.000,00             | 200.000,00           | 133%        | 100%        |
| 18         | 513 091      | Трошкови осталих горива и мазира               | 66.639,86             | 150.000,00           | 50.000,00              | 70.000,00            | 140%        | 47%         |
| 19         | 513 0        | Трошкови погонског горива(од 14-18)            | 1.004.067,24          | 2.900.000,00         | 1.505.000,00           | 1.990.000,00         | 132%        | 69%         |
| 20         | 513 1        | Трошкови електричне енергије                   | 3.209.871,84          | 3.000.000,00         | 2.500.000,00           | 3.000.000,00         | 120%        | 100%        |
| <b>III</b> | <b>513</b>   | <b>Укупни тр. ел. енерг. и горива(19+20)</b>   | <b>4.213.939,08</b>   | <b>5.900.000,00</b>  | <b>4.005.000,00</b>    | <b>4.990.000,00</b>  | <b>125%</b> | <b>85%</b>  |
| 21         | 520 0        | Трошкови нето зарада                           | 83.306.275,13         | 72.212.538,00        | 70.414.460,00          | 70.137.990,00        | 100%        | 97%         |
| 22         | 520 1        | Трошкови пореза на зараде                      | 8.624.300,10          | 7.459.974,00         | 7.737.405,00           | 9.802.532,00         | 127%        | 131%        |
| 23         | 520 2        | Трошкови доприноса ПИО                         | 15.944.045,25         | 13.925.284,00        | 13.588.843,00          | 13.972.126,00        | 103%        | 100%        |
| 24         | 520 3        | Трошкови доприн. здравств.осигур. рад.         | 5.865.130,88          | 5.122.515,00         | 4.998.754,00           | 5.139.746,00         | 103%        | 100%        |
| 25         | 520 4        | Трошкови доприноса за незапослене              | 1.018.041,95          | 745.997,00           | 727.974,00             | 748.506,00           | 103%        | 100%        |
| <b>IV</b>  | <b>520</b>   | <b>БРУТО ЗАРАДА(од 21-25)</b>                  | <b>114.757.793,31</b> | <b>99.466.308,00</b> | <b>97.467.436,00</b>   | <b>99.800.900,00</b> | <b>102%</b> | <b>100%</b> |
| 26         | 521 0        | Допринос ПИО на терет послодавца               | 13.666.324,11         | 11.935.957,00        | 11.647.580,00          | 11.976.105,00        | 103%        | 100%        |
| 27         | 521 1        | Допринос здрав.ос. на терет послодавца         | 5.865.130,88          | 5.122.515,00         | 4.998.754,00           | 5.139.745,00         | 103%        | 100%        |
| 28         | 521 2        | Допринос за осигурање незапослености           | 994.904,81            | 745.997,00           | 727.974,00             | 748.505,00           | 103%        | 100%        |
| <b>V</b>   | <b>521</b>   | <b>Допринос на зар.на тер.посл.(од 26-28)</b>  | <b>20.526.359,80</b>  | <b>17.804.469,00</b> | <b>17.374.308,00</b>   | <b>17.864.355,00</b> | <b>103%</b> | <b>100%</b> |
| 29         | 522          | Трош. уговора о делу-прив.послови              | /                     | 100.000,00           | 100.000,00             | 100.000,00           | 100%        | 100%        |
| 30         | 526 0        | Накнада чл. надзорног одбора                   | 856.587,59            | 950.000,00           | 712.025,00             | 950.000,00           | 133%        | 100%        |
| 31         | 529 18       | Трошкови помоћи радника                        | 68.591,41             | 100.000,00           | 100.000,00             | 200.000,00           | 200%        | 200%        |
| 32         | 529 19       | Трошкови солидарног пореза                     | 634,00                | 5.000,00             | /                      | 5.000,00             | /           | 100%        |
| 33         | 529 2        | Трошкови јубиларних награда                    | 3.079.722,57          | 6.300.000,00         | 1.000.000,00           | 774.290,00           | 77%         | 12%         |
| 34         | 529 4        | Трош. дневница за сл. пут-иностранство         | 92.839,82             | 50.000,00            | 50.000,00              | 50.000,00            | 100%        | 100%        |
| 35         | 529 5        | Трошкови превоза на сл. путу                   | /                     | 20.000,00            | 37.770,00              | 50.000,00            | 132%        | 250%        |
| 36         | 529 6        | Трошкови превоза са и на раду                  | 5.355.633,96          | 5.500.000,00         | 4.902.740,00           | 4.274.280,00         | 87%         | 78%         |
| 37         | 529 70       | Трош. дневница за службени пут                 | 40.700,92             | 100.000,00           | 60.000,00              | 100.000,00           | 167%        | 100%        |
| 38         | 529 00       | Остали трошкови накнада                        | 194.336,00            | 150.000,00           | /                      | 150.000,00           | /           | 100%        |
| <b>VI</b>  | <b>529</b>   | <b>Свега личних расх. и накнада.(од 29-38)</b> | <b>9.689.046,27</b>   | <b>13.275.000,00</b> | <b>6.962.535,00</b>    | <b>6.653.570,00</b>  | <b>96%</b>  | <b>50%</b>  |

|                   |                |                                         |                       |                       |                       |                       |             |             |
|-------------------|----------------|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 39                | 531            | Трошкови ПТТ и остале ком. везе         | 1.167.990,49          | 1.000.000,00          | 1.000.000,00          | 1.000.000,00          | 100%        | 100%        |
| 40                | 532            | Услуге одржавања возила и објеката      | 441.965,59            | 1.000.000,00          | 950.000,00            | 1.200.000,00          | 126%        | 120%        |
| 41                | 533            | Трошкови закупнина                      | 245.293,21            | 250.000,00            | 3.253.630,00          | 19.521.780,00         | 600%        | 7809%       |
| 42                | 535 0          | Трошкови рекламе и пропаганде           | /                     | 20.000,00             | 270.000,00            | /                     | /           | /           |
| 43                | 539 0          | Трошкови заштите на раду                | 216.095,36            | 250.000,00            | 300.000,00            | 250.000,00            | 83%         | 100%        |
| 44                | 5391           | Трошкови накнада коришћ. ауто пута      | 36.044,93             | 20.000,00             | 50.000,00             | 60.000,00             | 120%        | 300%        |
| 45                | 550 213        | Услуге коришћ. град. депоније           | 1.150.474,29          | 1.000.000,00          | 1.350.000,00          | 1.400.000,00          | 104%        | 140%        |
| 46                | 5393           | Трошкови каменорезачких услуга          | 4.439.827,50          | 4.000.000,00          | 3.000.000,00          | /                     | /           | /           |
| 47                | 540            | Трошкови амортизације                   | 3.485.132,06          | 2.000.000,00          | 1.522.000,00          | 1.700.000,00          | 112%        | 85%         |
| 48                | 545            | Резервисања за отпремине                | 5.609.932,91          | 2.000.000,00          | /                     | 1.200.000,00          | /           | /           |
| 49                | 549            | Процењени судски трошкови               | /                     | /                     | /                     | 34.234.240,00         | /           | /           |
| 50                | 550 0          | Трошкови посл. технич. сарадње          | 23.000,00             | 100.000,00            | 160.500,00            | 100.000,00            | 62%         | 100%        |
| 51                | 550 1          | Трошкови спонзорства и донаторства      | /                     | /                     | /                     | /                     | /           | /           |
| 52                | 550-203        | Остали. трош - регистр. возила          | 170.695,01            | 150.000,00            | 200.000,00            | 200.000,00            | 100%        | 133%        |
| 53                | 550-200        | Трош служ листова, огласа, ревизија     | 413.946,38            | 500.000,00            | 500.000,00            | 500.000,00            | 100%        | 100%        |
| 54                | 550-205        | Остали непроизв. услуге                 | 1.069.375,10          | 1.500.000,00          | 900.000,00            | 1.500.000,00          | 167%        | 100%        |
| 55                | 550-209        | Трошкови налепница за плаву зону        | /                     | 100.000,00            | /                     | 50.000,00             | /           | 50%         |
| <b>VII</b>        | <b>531-550</b> | <b>Свега остали трошкови од (39-55)</b> | <b>37.738.702,83</b>  | <b>13.890.000,00</b>  | <b>13.456.130,00</b>  | <b>62.916.020,00</b>  | <b>468%</b> | <b>453%</b> |
| 56                | 551            | Трошкови репрезентације                 | 62.500,79             | 200.000,00            | 190.000,00            | 200.000,00            | 105%        | 100%        |
| 57                | 552            | Трошкови премије осигурања              | 224.106,25            | 200.000,00            | 200.000,00            | 200.000,00            | 100%        | 100%        |
| 58                | 553            | Трошкови платног промета                | 1.691.937,22          | 1.000.000,00          | 860.000,00            | 900.000,00            | 105%        | 90%         |
| 59                | 554            | Трошкови чланарина-коморе               | 543.420,55            | 477.438,00            | 7.200,00              | 7.200,00              | 100%        | 2%          |
| 60                | 555            | Трошкови пореза                         | 747.732,00            | 600.000,00            | 425.000,00            | 580.000,00            | 136%        | 97%         |
| 61                | 556            | Трошкови доприноса -бенефицир.          | 77.807,23             | 80.000,00             | 94.990,00             | 120.000,00            | 126%        | 150%        |
| 62                | 559            | Нематеријални трошкови (суд. таксе)     | 138.798.529,81        | 3.000.000,00          | /                     | /                     | /           | /           |
| 63                | 559 4          | Остали нем.трош -10 % умањење зар.      | 8.151.405,58          | 8.242.375,00          | 4.856.117,00          | 8.711.295,00          | 179%        | 106%        |
| 64                | 562            | Финансијски расходи од камата           | 22.977.844,22         | 10.000.000,00         | 8.962.370,00          | 10.000.000,00         | 112%        | 100%        |
| 65                | 563            | Негативне курсне разлике                | 2.000,81              | /                     | /                     | /                     | /           | /           |
| 66                | 569            | Расходи меничних трансакција            | 3.747.822,21          | /                     | /                     | /                     | /           | /           |
| 67                | 570            | Смањена вред. основних средстава        | 3.045.831,27          | /                     | /                     | /                     | /           | /           |
| 68                | 574            | Мањак по попису основ средстава         | 66.871,58             | 50.000,00             | 20.000,00             | 50.000,00             | 250%        | 100%        |
| 69                | 577            | Расходи материј. и роба                 | 329.711,16            | 200.000,00            | 50.000,00             | 100.000,00            | 200%        | 50%         |
| 70                | 579            | Остали расходи                          | 1.374.796,00          | 400.000,00            | 390.000,00            | 390.000,00            | 100%        | 98%         |
| 71                | 5791           | Трошрационализације радника             | /                     | 33.333.333,00         | /                     | /                     | /           | /           |
| <b>VIII</b>       | <b>551-579</b> | <b>Свега остали трошкови од (56-71)</b> | <b>181.842.316,68</b> | <b>57.783.146,00</b>  | <b>16.055.677,00</b>  | <b>21.258.495,00</b>  | <b>132%</b> | <b>37%</b>  |
| 72                | 585            | Обезвређ. вред. ненаплаћ. потражив.     | 3.290.330,85          | 1.000.000,00          | 920.000,00            | 640.000,00            | 70%         | 64%         |
| 73                | 591            | Расходи из ранијих година               | 5.895.193,54          | 1.000.000,00          | 500.000,00            | 500.000,00            | 100%        | 50%         |
| <b>IX</b>         | <b>585-591</b> | <b>Свега остали трошкови од (72-73)</b> | <b>9.185.524,39</b>   | <b>2.000.000,00</b>   | <b>1.420.000,00</b>   | <b>1.140.000,00</b>   | <b>80%</b>  | <b>57%</b>  |
| <b>С В Е Г А:</b> |                |                                         | <b>411.940.547,84</b> | <b>256.168.923,00</b> | <b>203.576.381,00</b> | <b>264.580.914,00</b> | <b>130%</b> | <b>103%</b> |

## Образложење плана расхода по наменама за 2018. годину

Планирани расходи за 2018. годину износе 264.580.914,00 дин. и исти су већи за 3% у односу на планиране расходе за 2017. годину и већи за 30% у односу на процену остварења за 2017. годину и последица су реорганизације предузећа, већег износа средстава потребних за повећање минималне цене рада, имајући у виду да учешће трошкова зарада највише утиче на трошкове пословања. Томе треба додати и непланиране трошкове на име судских трошкова извршитеља који су настали због тужби радника по разним основама и то за зараде, годишње одморе, превоз и камату за закаснеле исплате зарада. Ови радници су поделом предузећа прешли у друга јавно комунална предузећа и то ЈКП "Медиана" и ЈКП "Паркинг сервис".

Висина утврђених трошкова и расхода према појединим позицијама планирана је на бази стварних потреба за обављањем послова и радних задатака и у функцији су остварења укупног прихода.

У образложењу трошкова и расхода по наменама, дајемо Вам коментар појединих врста трошкова:

Позиција К-то 501- Набавна вредност трговинске робе износи 10.847.574,00 дин. и односи се на планирану набавку погребне опреме и остале робе пратећег асортимана за даљу продају. Трошкови за ове намене су за 21% већи од висине процењених трошкова за 2017. годину. Повећање ових трошкова настаје као последица рада капеле и планираног повећаног обима продаје погребне опреме у капели.

Позиција К-то 511-011- Трошкови централног магацина планирани су у укупном износу од 700.000,00 дин и односе се на набавку потребног материјала и мањи су за 53% у односу на планиране трошкове за 2017. годину. Планирано смањење ових трошкова настаје као последица одвајања сектора "Зеленило" и сектора "Сигнализација" од ЈКП "Горице" Ниш.

Позиција К-то 511-02 - Трошкови воде планирани у укупном износу од 960.000,00 дин. већи су за 37% од планираних трошкова за 2017. годину. Планирани износ ових трошкова укључује и планиране трошкове воде у капели.

Позиција К-то 511-231 - Трошкови магацина "Гранит" у износу од 29.850.000,00 дин односе се на трошкове набавке камена, плоча, лајсни и готових споменика и у висини су планираних трошкова за ове намене за пословну 2017.годину.

Позиција К-то 512-514-515 - Остали трошкови сировина, материјала, ХТЗ-опреме у износу од 2.600.000,00 дин, мањи су за 33% у односу на планиране трошкове за 2017. годину. Планирано смањење ових трошкова настаје као последица смањеног броја запослених у току 2017 и 2018. године.

Позиција К-то 513 - представља планиране трошкове у износу од 4.990.000,00 дин и односи се на набавку горива и електричне енергије и мањи су за 15% у односу на планиране трошкове за 2017.годину.

Позиција К-то 520 - Трошкови бруто зарада запослених у износу од 99.800.900,00 дин и на нивоу су планираних за 2017.год.

Позиција К-то 522-529 - Трошкови у износу од 6.653.570,00 дин и односе се на трошкове превоза радника, накнаду чланова надзорног одбора, помоћи радника и мањи су за 50% у односу на планиране трошкове за 2017. годину и то због исплаћених јубиларних награда у 2017. години за 2014, 2015 и 2016 годину и смањеног броја радника у 2017. и 2018.години.

Позиција К-то 531-550 - Остали трошкови у износу од 62.916.020,00 дин односе се на процењене судске трошкове, ПТТ трошкове, трошкове депоновања и одвоза смећа - Медиана, трошкове амортизације за опрему и друга нематеријална улагања, трошкови пословно техничке сарадње, трошкове одржавања возила и објекта, као и стручног образовања

радника. Поједине позиције у овој групи мање су планиране у 2018. години у односу на планиране трошкове у 2017. години, или су на нивоу планираних трошкова за претходну годину. Планирано увећање трошкова настаје код позиције Трошкови закупнина, насталих услед преузимања Капеле у Клиничком центру и представљају уговорену вредност након спроведеног поступка лицитације у износу од 13.500 евра месечно и средњег курса Народне банке на дан 29.11.2017. године у износу од 119,69. На поменуте трошкове закупнине треба додати и закупнину за коришћење локала у пословно трговинском центру Калча у износу од 11.000 динара месечно. Повећање је и код процењених судских трошкова, јер се у 2018. години очекује коначно решење спорова везаних за исплазу зарада код радника чија је зарада била испод минималне зараде.

Позиција К-то 559 - Нематеријални трошкови нису посебно планирани за 2018. годину зато што су обухваћени у позицији К-то 531 до 550, као процењени судски трошкови. У оквиру ове позиције долази до планираног повећања трошкова на К-то 559-4, остали нем. Трошкови -10% умањења зараде. Ови трошкови износе 8.711.295,00 дин. и за 6% су већи у односу на планиране трошкове у 2017. години. Повећање ових трошкова настаје као последица повећања минималне цене рада и самим тим и до повећане масе бруто зараде.

Позиција К-то 562 - Финансијски расходи од камата су дати у износу од 10.000.000,00 дин и на истом су нивоу као и планирани трошкови за 2017. годину и односе се на коришћење дозвољеног минуса код пословних банака и друге расходе од камата по осталим основама.

**Прилог 3**

| БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.год |                                                                                                                     |     |                                     |                  |                     |                  |                  |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|
| у хиљадама динара                  |                                                                                                                     |     |                                     |                  |                     |                  |                  |
| Група<br>рачуна-<br>рачун          | ПОЗИЦИЈА                                                                                                            | АОП | Износ                               |                  |                     |                  |                  |
|                                    |                                                                                                                     |     | План<br>01.01.2018 –<br>31.12.2018. | План 31.03.2018. | План<br>30.06.2018. | План 30.09.2018. | План 31.12.2018. |
| 1                                  | 2                                                                                                                   | 3   | 4                                   | 5                | 6                   | 7                | 8                |
|                                    | <b>АКТИВА</b>                                                                                                       |     |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 0                                  | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ<br/>КАПИТАЛ</b>                                                                          | 001 |                                     |                  |                     |                  |                  |
|                                    | <b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА<br/>(0003+0010+0019+0024+0034)</b>                                                              | 002 | 208.263                             | 52.065           | 104.130             | 156.195          | 208.263          |
| 1                                  | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА<br/>(0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>                                                 | 003 | 659                                 | 164              | 328                 | 492              | 659              |
| 010 и део 019                      | 1. Улагања у развој                                                                                                 | 004 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 011, 012 и део                     | 2. Концесије, патенти, лиценце,<br>робне и услужне марке, софтвер и<br>остала права                                 | 005 | 659                                 | 164              | 328                 | 492              | 659              |
| 013 и део 019                      | 3. Гудвил                                                                                                           | 006 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 014 и део 019                      | 4. Остала немат. имовина                                                                                            | 007 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 015 и део 019                      | 5. Нематер. Имовина у припреми                                                                                      | 008 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 016 и део 019                      | 6. Аванси за немат. имовину                                                                                         | 009 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 2                                  | <b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И<br/>ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 +<br/>0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>          | 010 | 207.604                             | 51.901           | 103.802             | 155.703          | 207.604          |
| 020, 021 и део                     | 1. Земљиште                                                                                                         | 011 | 146.168                             | 36.542           | 73.084              | 109.626          | 146.168          |
| 022 и део 029                      | 2. Грађевински објекти                                                                                              | 012 | 43.989                              | 10.997           | 21.994              | 32.992           | 43.989           |
| 023 и део 029                      | 3. Постројења и опрема                                                                                              | 013 | 17.438                              | 4.360            | 8.720               | 13.079           | 17.438           |
| 024 и део 029                      | 4. Инвестиционе некретнине                                                                                          | 014 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 025 и део 029                      | 5. Остале некретнине, постројења и<br>опрема                                                                        | 015 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 026 и део 029                      | 6. Некретнине, постројења и<br>опрема у припреми                                                                    | 016 | 9                                   | 2                | 4                   | 6                | 9                |
| 027 и део 029                      | 7. Улагања на туђим некретнинама,<br>постројењима и опреми                                                          | 017 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 028 и део 029                      | 8. Аванси за некретнине,<br>постројења и опрему                                                                     | 018 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 3                                  | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 +<br/>0021 + 0022 + 0023)</b>                                                       | 019 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 030, 031 и део                     | 1. Шуме и вишегодишњи засади                                                                                        | 020 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 032 и део 039                      | 2. Основно стадо                                                                                                    | 021 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 037 и део 039                      | 3. Биолошка средства у припреми                                                                                     | 022 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 038 и део 039                      | 4. Аванси за биолошка средства                                                                                      | 023 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 04. осим 047                       | <b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ<br/>ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 +<br/>0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 +<br/>0033)</b> | 024 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 040 и део 049                      | 1. Учешћа у капиталу зависних<br>правних лица                                                                       | 025 |                                     |                  |                     |                  |                  |
| 041 и део 049                      | 2. Учешћа у капиталу придружених<br>правних лица и заједничким<br>подухватима                                       | 026 |                                     |                  |                     |                  |                  |

|                            |                                                                                               |     |        |        |        |        |        |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|--------|
| 042 и део 049              | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 027 |        |        |        |        |        |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима                                      | 028 |        |        |        |        |        |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима                                        | 029 |        |        |        |        |        |
| део 045 и део 049          | 6. Дуг. пласмани у земљи                                                                      | 030 |        |        |        |        |        |
| део 045 и део 049          | 7. Дуг. пласмани у иностран.                                                                  | 031 |        |        |        |        |        |
| 046 и део 049              | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа                                               | 032 |        |        |        |        |        |
| 048 и део 049              | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани                                                      | 033 |        |        |        |        |        |
| 5                          | <b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>              | 034 |        |        |        |        |        |
| 050 и део 059              | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица                                            | 035 |        |        |        |        |        |
| 051 и део 059              | 2. Потраживања од осталих повезаних лица                                                      | 036 |        |        |        |        |        |
| 052 и део 059              | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит                                              | 037 |        |        |        |        |        |
| 053 и део 059              | 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу                                 | 038 |        |        |        |        |        |
| 054 и део 059              | 5. Потраживања по основу јемства                                                              | 039 |        |        |        |        |        |
| 055 и део 059              | 6. Спорна и сумњива потраживања                                                               | 040 |        |        |        |        |        |
| 056 и део 059              | 7. Остала дугорочна потраживања                                                               | 041 |        |        |        |        |        |
| 288                        | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                           | 042 |        |        |        |        |        |
|                            | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>       | 043 | 70.569 | 17.642 | 35.284 | 52.926 | 70.569 |
| Класа 1                    | <b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>                                    | 044 | 18.188 | 4.547  | 9.094  | 13.642 | 18.188 |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                          | 045 | 10.292 | 2.573  | 5.146  | 7.719  | 10.292 |
| 11                         | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                  | 046 | 2.924  | 731    | 1.462  | 2.193  | 2.924  |
| 12                         | 3. Готови производи                                                                           | 047 | 909    | 227    | 454    | 682    | 909    |
| 13                         | 4. Роба                                                                                       | 048 | 2.000  | 500    | 1.000  | 1.500  | 2.000  |
| 14                         | 5. Стал.сред.намењена продаји                                                                 | 049 |        |        |        |        |        |
| 15                         | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                          | 050 | 2.063  | 516    | 1.032  | 1.548  | 2.063  |
|                            | <b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>     | 051 | 36.595 | 9.148  | 18.296 | 27.444 | 36.595 |
| 200 и део 209              | 1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица                                              | 052 | 5.537  | 1.384  | 2.768  | 4.152  | 5.537  |
| 201 и део 209              | 2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица                                       | 053 |        |        |        |        |        |
| 202 и део 209              | 3. Купци у земљи – остала повезана правна лица                                                | 054 | 57     | 14     | 28     | 42     | 57     |
| 203 и део 209              | 4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица                                         | 055 |        |        |        |        |        |
| 204 и део 209              | 5. Купци у земљи                                                                              | 056 | 31.001 | 7.750  | 15.500 | 23.250 | 31.001 |

|                               |                                                                                                                                       |      |         |         |         |         |         |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 205 и део<br>209              | 6. Купци у иностранству                                                                                                               | 057  |         |         |         |         |         |
| 206 и део<br>209              | 7. Остала потраживања по основу<br>продаје                                                                                            | 058  |         |         |         |         |         |
| 21                            | <b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ<br/>СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>                                                                                    | 059  |         |         |         |         |         |
| 22                            | <b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>                                                                                                          | 060  | 5.204   | 1.301   | 2.602   | 3.903   | 5.204   |
| 236                           | <b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕД. КОЈА СЕ<br/>ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ<br/>КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                              | 061  |         |         |         |         |         |
| 23 осим<br>236 и 237          | <b>VI. КРАТКОР. ФИНАНС. ПЛАСМАНИ<br/>(0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>                                                           | 062  |         |         |         |         |         |
| 230 и део<br>239              | 1. Краткорочни кредити и пласмани<br>– матична и зависна правна лица                                                                  | 063  |         |         |         |         |         |
| 231 и део<br>239              | 2. Краткорочни кредити и пласмани<br>– остала повезана правна лица                                                                    | 064  |         |         |         |         |         |
| 232 и део<br>239              | 3. Краткорочни кредити и зајмови у<br>земљи                                                                                           | 065  |         |         |         |         |         |
| 233 и део<br>239              | 4. Краткорочни кредити и зајмови у<br>иностранству                                                                                    | 066  |         |         |         |         |         |
| 234, 235,<br>238 и део<br>239 | 5. Остали краткорочни финансијски<br>пласмани                                                                                         | 067  |         |         |         |         |         |
| 24                            | <b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И<br/>ГОТОВИНА</b>                                                                                     | 068  | 224     | 56      | 112     | 168     | 224     |
| 27                            | <b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                                 | 069  | 890     | 223     | 445     | 667     | 890     |
| 28 осим<br>288                | <b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА<br/>РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                         | 070  | 9.468   | 2.367   | 4.735   | 7.102   | 9.468   |
|                               | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА<br/>ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 +<br/>0043)</b>                                                        | 071  | 278.832 | 69.707  | 139.414 | 209.121 | 278.832 |
| 88                            | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                          | 072  | 3.870   | 967     | 1.934   | 2.902   | 3.870   |
|                               | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                         |      |         |         |         |         |         |
|                               | <b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 +<br/>0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 +<br/>0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 –<br/>0441 – 0442)</b> | 0401 |         |         |         |         |         |
| 30                            | <b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404<br/>+ 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409<br/>+ 0410)</b>                                             | 0402 | 508.828 | 127.207 | 254.414 | 381.621 | 508.828 |
| 300                           | 1. Акцијски капитал                                                                                                                   | 0403 |         |         |         |         |         |
| 301                           | 2. Удели друштава с ограниченом<br>одговорношћу                                                                                       | 0404 |         |         |         |         |         |
| 302                           | 3. Улози                                                                                                                              | 0405 |         |         |         |         |         |
| 303                           | 4. Државни капитал                                                                                                                    | 0406 | 442.960 | 110.740 | 221.480 | 332.220 | 442.960 |
| 304                           | 5. Друштвени капитал                                                                                                                  | 0407 |         |         |         |         |         |
| 305                           | 6. Задружни удели                                                                                                                     | 0408 |         |         |         |         |         |
| 306                           | 7. Емисиона премија                                                                                                                   | 0409 |         |         |         |         |         |
| 309                           | 8. Остали основни капитал                                                                                                             | 0410 | 65.868  | 16.467  | 32.934  | 49.401  | 65.868  |
| 31                            | <b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ<br/>КАПИТАЛ</b>                                                                                           | 0411 |         |         |         |         |         |
| 047 и 237                     | <b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ<br/>АКЦИЈЕ</b>                                                                                            | 0412 |         |         |         |         |         |
| 32                            | <b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>                                                                                                                    | 0413 |         |         |         |         |         |

|             |                                                                                                                                                       |      |         |         |         |         |         |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 330         | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ                                            | 0414 |         |         |         |         |         |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 |         |         |         |         |         |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 |         |         |         |         |         |
| 34          | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)                                                                                                             | 0417 | 2.715   | 678     | 1.357   | 2.036   | 2.715   |
| 340         | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                               | 0418 | 2.630   | 658     | 1.315   | 1.973   | 2.630   |
| 341         | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                                | 0419 | 85      | 20      | 42      | 63      | 85      |
|             | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                         | 0420 |         |         |         |         |         |
| 35          | X. ГУБИТАК (0422 + 0423)                                                                                                                              | 0421 | 511.543 | 127.885 | 255.771 | 383.657 | 511.543 |
| 350         | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                             | 0422 | 511.543 | 127.885 | 255.771 | 383.657 | 511.543 |
| 351         | 2. Губитак текуће године                                                                                                                              | 0423 |         |         |         |         |         |
|             | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)                                                                                                      | 0424 | 42.661  | 10.665  | 21.330  | 31.995  | 42.661  |
| 40          | Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)                                                                                    | 0425 | 42.661  | 10.665  | 21.330  | 31.995  | 42.661  |
| 400         | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                                           | 0426 |         |         |         |         |         |
| 401         | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава                                                                                             | 0427 |         |         |         |         |         |
| 403         | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања                                                                                                            | 0428 |         |         |         |         |         |
| 404         | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                                                               | 0429 | 8.427   | 2.106   | 4.213   | 6.320   | 8.427   |
| 405         | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                                                                            | 0430 | 34.234  | 8.559   | 17.117  | 25.675  | 34.234  |
| 402 и 409   | 6. Остала дуг. резервисања                                                                                                                            | 0431 |         |         |         |         |         |
| 41          | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                                                                         | 0432 |         |         |         |         |         |
| 410         | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                                                        | 0433 |         |         |         |         |         |
| 411         | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима                                                                                                   | 0434 |         |         |         |         |         |
| 412         | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима                                                                                                     | 0435 |         |         |         |         |         |
| 413         | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана                                                                        | 0436 |         |         |         |         |         |
| 414         | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                                                | 0437 |         |         |         |         |         |

|                        |                                                                                                                                                     |      |         |        |         |         |         |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|--------|---------|---------|---------|
| 415                    | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                       | 0438 |         |        |         |         |         |
| 416                    | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                                                                                           | 0439 |         |        |         |         |         |
| 419                    | 8. Остале дугорочне обавезе                                                                                                                         | 0440 |         |        |         |         |         |
| 498                    | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                                  | 0441 |         |        |         |         |         |
| 42 до 49<br>(осим 498) | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>                                                                      | 0442 | 236.171 | 59.042 | 118.084 | 177.126 | 236.171 |
| 42                     | <b>І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>                                                                 | 0443 |         |        |         |         |         |
| 420                    | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица                                                                                          | 0444 |         |        |         |         |         |
| 421                    | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица                                                                                            | 0445 |         |        |         |         |         |
| 422                    | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                                            | 0446 |         |        |         |         |         |
| 423                    | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                     | 0447 |         |        |         |         |         |
| 427                    | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји                                                         | 0448 |         |        |         |         |         |
| 424, 425, 426 и 429    | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе                                                                                                           | 0449 |         |        |         |         |         |
| 430                    | <b>ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                                                      | 0450 | 52.518  | 13.129 | 26.259  | 39.389  | 52.518  |
| 43 осим 430            | <b>ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>                                                                   | 0451 | 65.748  | 16.437 | 32.872  | 49.308  | 65.748  |
| 431                    | 1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи                                                                                                | 0452 | 165     | 42     | 83      | 124     | 165     |
| 432                    | 2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству                                                                                         | 0453 |         |        |         |         |         |
| 433                    | 3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи                                                                                                  | 0454 | 4.607   | 1.151  | 2.303   | 3.455   | 4.607   |
| 434                    | 4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству                                                                                           | 0455 |         |        |         |         |         |
| 435                    | 5. Добављачи у земљи                                                                                                                                | 0456 | 60.976  | 15.244 | 30.486  | 45.729  | 60.976  |
| 436                    | 6. Добављачи у иностранству                                                                                                                         | 0457 |         |        |         |         |         |
| 439                    | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                                      | 0458 |         |        |         |         |         |
| 44, 45 и 46            | <b>ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                               | 0459 | 49.568  | 12.392 | 24.784  | 37.176  | 49.568  |
| 47                     | <b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                               | 0460 | 3.600   | 900    | 1.800   | 2.700   | 3.600   |
| 48                     | <b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>                                                                                      | 0461 | 605     | 152    | 303     | 454     | 605     |
| 49 осим 498            | <b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                          | 0462 | 64.132  | 16.033 | 32.066  | 48.099  | 64.132  |
|                        | <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b> | 0463 |         |        |         |         |         |
|                        | <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>                                                                                      | 0464 | 278.832 | 69.707 | 139.414 | 209.121 | 278.832 |
| 89                     | <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                        | 0465 | 3.870   | 967    | 1.934   | 2.902   | 3.870   |

**Прилог За**

**БИЛАНС УСПЕХА**  
**у периоду од 01.01.2018 до 31.12.2018. године**

у хиљадама динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун | П О З И Ц И Ј А                                                                                   | АОП         | И З Н О С (2018)         |                          |                          |                          |                          |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                           |                                                                                                   |             | План<br>01.01-<br>31.12. | План<br>01.01-<br>31.03. | План<br>01.01-<br>30.06. | План<br>01.01-<br>30.09. | План<br>01.01-<br>31.12. |
| 1                         | 2                                                                                                 | 3           | 5                        | 6                        | 7                        | 8                        | 9                        |
|                           | <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                              |             |                          |                          |                          |                          |                          |
| 60 до 65, осим 62 и 63    | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>                                            | <b>1001</b> | 256.865                  | 64.215                   | 128.432                  | 192.649                  | 256.865                  |
| 60                        | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>                        | <b>1002</b> | 30.299                   | 7.574                    | 15.149                   | 22.724                   | 30.299                   |
| 600                       | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                  | 1003        | 605                      | 151                      | 303                      | 453                      | 605                      |
| 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        | 3.029                    | 757                      | 1.514                    | 2.272                    | 3.029                    |
| 603                       | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту                 | 1006        |                          |                          |                          |                          |                          |
| 604                       | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                                     | 1007        | 26.665                   | 6.666                    | 13.332                   | 19.999                   | 26.665                   |
| 605                       | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту                                                  | 1008        |                          |                          |                          |                          |                          |
| 61                        | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>        | <b>1009</b> | 226.566                  | 56.641                   | 113.283                  | 169.925                  | 226.566                  |
| 610                       | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту    | 1010        | 31.719                   | 7.929                    | 15.859                   | 23.789                   | 31.719                   |
| 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        | 4.531                    | 1.133                    | 2.266                    | 3.399                    | 4.531                    |
| 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        | 190.316                  | 47.579                   | 95.158                   | 142.737                  | 190.316                  |

|                         |                                                                                                            |             |         |        |         |         |         |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|--------|---------|---------|---------|
| 615                     | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                     | 1015        |         |        |         |         |         |
| 64                      | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.                                              | 1016        |         |        |         |         |         |
| 65                      | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                                                 | 1017        |         |        |         |         |         |
|                         | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                       |             |         |        |         |         |         |
| 50 до 55, 62 и 63       | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b> | <b>1018</b> | 252.900 | 63.224 | 126.450 | 189.675 | 252.900 |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                                           | 1019        | 10.847  | 2.711  | 5.424   | 8.136   | 10.847  |
| 62                      | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                                                   | 1020        |         |        |         |         |         |
| 630                     | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                        | 1021        |         |        |         |         |         |
| 631                     | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                          | 1022        |         |        |         |         |         |
| 51 осим 513             | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА                                                                                     | 1023        | 41.100  | 10.275 | 20.550  | 30.825  | 41.100  |
| 513                     | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                                                             | 1024        | 3.000   | 750    | 1.500   | 2.250   | 3.000   |
| 52                      | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ                                                | 1025        | 124.319 | 31.080 | 62.159  | 93.239  | 124.319 |
| 53                      | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                                          | 1026        | 22.032  | 5.508  | 11.016  | 16.524  | 22.032  |
| 540                     | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                                  | 1027        | 1.700   | 425    | 850     | 1.275   | 1.700   |
| 541 до 549              | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА                                                                         | 1028        | 35.434  | 8.858  | 17.717  | 26.575  | 35.434  |
| 55                      | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                                                 | 1029        | 14.468  | 3.617  | 7.234   | 10.851  | 14.468  |
|                         | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>                                                               | <b>1030</b> | 3.965   | 991    | 1.982   | 2.974   | 3.965   |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>                                                               | <b>1031</b> |         |        |         |         |         |
| 66                      | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>                                                         | <b>1032</b> |         |        |         |         |         |
| 66, осим 662, 663 и 664 | <b>И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>   | <b>1033</b> |         |        |         |         |         |
| 660                     | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                 | 1034        |         |        |         |         |         |
| 661                     | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                   | 1035        |         |        |         |         |         |
| 665                     | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата                            | 1036        |         |        |         |         |         |

|                         |                                                                                                                       |      |        |       |       |       |        |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|-------|-------|-------|--------|
| 669                     | 4. Остали финансијски приходи                                                                                         | 1037 |        |       |       |       |        |
| 662                     | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)                                                                                | 1038 |        |       |       |       |        |
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                               | 1039 |        |       |       |       |        |
| 56                      | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)                                                                           | 1040 | 10.000 | 2.500 | 5.000 | 7.500 | 10.000 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 |        |       |       |       |        |
| 560                     | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                                                | 1042 |        |       |       |       |        |
| 561                     | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима                                                  | 1043 |        |       |       |       |        |
| 565                     | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата                                       | 1044 |        |       |       |       |        |
| 566 и 569               | 4. Остали финансијски расходи                                                                                         | 1045 |        |       |       |       |        |
| 562                     | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                                                              | 1046 | 10.000 | 2.500 | 5.000 | 7.500 | 10.000 |
| 563 и 564               | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                               | 1047 |        |       |       |       |        |
|                         | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)                                                                               | 1048 |        |       |       |       |        |
|                         | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)                                                                               | 1049 | 10.000 | 2.500 | 5.000 | 7.500 | 10.000 |
| 683 и 685               | 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА               | 1050 |        |       |       |       |        |
| 583 и 585               | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА               | 1051 |        |       |       |       |        |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                     | 1052 | 7.800  | 1.950 | 3.900 | 5.850 | 7.800  |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                     | 1053 | 1.180  | 295   | 590   | 885   | 1.180  |

|         |                                                                                                                             |      |     |     |     |     |     |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----|-----|-----|-----|
|         | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)                    | 1054 | 585 | 146 | 292 | 439 | 585 |
|         | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)                    | 1055 |     |     |     |     |     |
| 69-59   | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА  | 1056 |     |     |     |     |     |
| 59-69   | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | 500 | 125 | 250 | 375 | 500 |
|         | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)                                                                      | 1058 | 85  | 21  | 42  | 64  | 85  |
|         | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)                                                                      | 1059 |     |     |     |     |     |
|         | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК                                                                                                         |      |     |     |     |     |     |
| 721     | І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                                                   | 1060 |     |     |     |     |     |
| део 722 | ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                                                                        | 1061 |     |     |     |     |     |
| део 722 | ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                                                                       | 1062 |     |     |     |     |     |
| 723     | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                                                                                       | 1063 |     |     |     |     |     |
|         | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)                                                                          | 1064 | 85  | 21  | 42  | 64  | 85  |
|         | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)                                                                          | 1065 |     |     |     |     |     |
|         | І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА                                                                            | 1066 |     |     |     |     |     |
|         | ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ                                                                            | 1067 |     |     |     |     |     |
|         | ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                                                                       |      |     |     |     |     |     |
|         | 1. Основна зарада по акцији                                                                                                 | 1068 |     |     |     |     |     |
|         | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                                                                                    | 1069 |     |     |     |     |     |

**Прилог 36**

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01.2018 до 31.12.2018. године

у хиљадама динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | ИЗНОС                         |                               |                               |                               |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                                                                         |      | План<br>01.01-<br>31.12.2018. | План<br>01.01-<br>31.03.2018. | План<br>01.01-<br>30.06.2018. | План<br>01.01-<br>30.09.2018. | План<br>01.01-<br>31.12.2018. |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |                               |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>                             | 3001 | 220.270                       | 55.067                        | 110.134                       | 165.203                       | 220.270                       |
| 1. Продаја и примљени аванси                                                            | 3002 | 220.270                       | 55.067                        | 110.134                       | 165.203                       | 220.270                       |
| 2. Примљене камате из послов.актив.                                                     | 3003 |                               |                               |                               |                               |                               |
| 3. Остали приливи из ред.посл.                                                          | 3004 |                               |                               |                               |                               |                               |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                             | 3005 | 207.110                       | 51.777                        | 103.554                       | 155.333                       | 207.110                       |
| 1. Исплате добављ.и дати аванси                                                         | 3006 | 54.045                        | 13.511                        | 27.022                        | 40.534                        | 54.045                        |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3007 | 120.083                       | 30.021                        | 60.041                        | 90.063                        | 120.083                       |
| 3. Плаћене камате                                                                       | 3008 | 12.802                        | 3.200                         | 6.401                         | 9.601                         | 12.802                        |
| 4. Порез на добитак                                                                     | 3009 |                               |                               |                               |                               |                               |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3010 | 20.180                        | 5.045                         | 10.090                        | 15.135                        | 20.180                        |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                         | 3011 | 13.160                        | 3.290                         | 6.580                         | 9.870                         | 13.160                        |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                           | 3012 |                               |                               |                               |                               |                               |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                               |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3013 |                               |                               |                               |                               |                               |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)                                                | 3014 |                               |                               |                               |                               |                               |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3015 |                               |                               |                               |                               |                               |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)                                           | 3016 |                               |                               |                               |                               |                               |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3017 |                               |                               |                               |                               |                               |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3018 |                               |                               |                               |                               |                               |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвест.(1 до 3)</b>                                | 3019 | 13.140                        | 3.285                         | 6.570                         | 9.855                         | 13.140                        |
| 1. Купов.акц.и удела (нето одливи)                                                      | 3020 |                               |                               |                               |                               |                               |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 13.140                        | 3.285                         | 6.570                         | 9.855                         | 13.140                        |

|                                                                                    |      |         |        |         |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|--------|---------|---------|---------|
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                       | 3022 |         |        |         |         |         |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                  | 3023 |         |        |         |         |         |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                    | 3024 |         |        |         |         |         |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                |      |         |        |         |         |         |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>                      | 3025 |         |        |         |         |         |
| 1. Увећање основног капитала                                                       | 3026 |         |        |         |         |         |
| 2. Дугор.кредити (нето приливи)                                                    | 3027 |         |        |         |         |         |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)                                              | 3028 |         |        |         |         |         |
| 4. Остале дугорочне обавезе                                                        | 3029 |         |        |         |         |         |
| 5. Остале краткорочне обавезе                                                      | 3030 |         |        |         |         |         |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>                      | 3031 |         |        |         |         |         |
| 1. Откуп сопств.акција и удела                                                     | 3032 |         |        |         |         |         |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)                                                      | 3033 |         |        |         |         |         |
| 3. Краткорочни кредити (одливи)                                                    | 3034 |         |        |         |         |         |
| 4. Остале обавезе (одливи)                                                         | 3035 |         |        |         |         |         |
| 5. Финансијски лизинг                                                              | 3036 |         |        |         |         |         |
| 6. Исплаћене дивиденде                                                             | 3037 |         |        |         |         |         |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                  | 3038 |         |        |         |         |         |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                    | 3039 |         |        |         |         |         |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>                               | 3040 | 220.270 | 55.067 | 110.134 | 165.203 | 220.270 |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>                                | 3041 | 220.250 | 55.062 | 110.124 | 165.188 | 220.250 |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>                                       | 3042 | 20      | 5      | 10      | 15      | 20      |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>                                        | 3043 |         |        |         |         |         |
| <b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3044 | 204     | 51     | 102     | 153     | 204     |
| <b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3045 |         |        |         |         |         |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3046 |         |        |         |         |         |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b> | 3047 | 224     | 56     | 112     | 168     | 224     |

## ПРИКАЗ ЦЕНА НЕОПХОДНИХ ПОГРЕБНИХ УСЛУГА ЗАКУПА И ОДРЖАВАЊА

Послови које предузеће обавља из поверене делатности, уговарају се на годишњем нивоу са оснивачем, на облигационим принципима дужничко поверилачких односа.

Средства из којих се финансирају програми рада, одобрава Оснивач доношењем Буџета, чиме се остварује потпуна контрола утврђивања јединичних цена и трошење средстава.

Анализом калкулативних елемената цене коштања и трошкова, сахране и на бази норматива дошло се до цена неопходних погребних услуга дошло се до реалних цена које би омогућиле успешно пословање и боље пружање услуга.

Корекција цена је у износу од 5% и на исту биће тражена сагласност Оснивача.

Цене неопходних погребних услуга закупа и одржавања који су у примени:

- цена трошкова сахране машински ископ износи - 8.319,00 са корекцијом и увећањем од 5% цена је -8.735,00 динара.
- цена трошкова сахране ручни ископ износи -15.908,00 са корекцијом и увећањем од 5% цена је -16.703,00 динара.
- цена трошкова закупа за 1 годину износи -168,00 са корекцијом и увећањем од 5% цена је -176,00 динара.
- цена трошкова одржавања за 1 годину износи - 452,00 са корекцијом и увећањем од 5% цена је -475,00 динара.

Утврђивање цена на које даје сагласност Оснивач

Оснивач даје сагласност на цене неопходних погребних услуга и то:

- цена трошкова сахране машинским ископом у новом гробном месту
- цена трошкова сахране ручним ископом у уређеном гробном месту
- цена трошкова закупа за једну годину
- цена трошкова одржавања за једну годину.

### Цене осталих услуга на које сагласност даје Оснивач

Цене норма часа радне снаге и радних машина које се примењују у обрачуну извршених услуга у реализацији програма, на које такође даје сагласност Оснивач, остају непромењене.

Цене се односе на Програм рада дежурне службе.

## Субвенције

ЈКП “Горица” Ниш у склопу своје делатности у погледу цена, извора финансирања и осталих финансијских трансакција не користи субвенције државних и осталих институција као редовни компензациони приход у било ком облику. Ову констатацију истичемо као потпуно објективну, обзиром да предузеће своје приходе остварује на бази цена својих комуналних услуга, утврђених према критеријумима елемената цене коштања и сагласности Оснивача.

Овај вид субвенције се не сматра редовним делом прихода предузећа, тако да питање субвенција из домена пословања ЈКП “Горица” Ниш није ни актуелно.

## Прилог 4

### СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

| Претходна година<br>2017. |           |                   |                          |            |                                                                             |
|---------------------------|-----------|-------------------|--------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Приход                    | Планирано | Пренето из буџета | Реализовано<br>(процена) | Неутрошено | Износ неутрошених средстава<br>из ранијих година<br>(у односу на претходну) |
|                           | 1         | 2                 | 3                        | 4 (2-3)    | 5                                                                           |
| Субвенције                | /         | /                 | /                        | /          | /                                                                           |
| Остали приходи из буџета* | /         | /                 | /                        | /          | /                                                                           |
| УКУПНО                    | /         | /                 | /                        | /          | /                                                                           |

у динарима

| План за период 01.01-31.12.2018. текућа година |                  |                  |                  |                  |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                | 01.01. до 31.03. | 01.01. до 30.06. | 01.01. до 30.09. | 01.01. до 31.12. |
| Субвенције                                     | /                | /                | /                | /                |
| Остали приходи из буџета*                      | /                | /                | /                | /                |
| УКУПНО                                         | /                | /                | /                | /                |

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

**Прилог 5**

**ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

у динарима

| Р. бр. | Трошкови запослених                                                                      | План<br>01.01-31.12.2017. | Процена<br>01.01-31.12.2017. | План<br>01.01-31.03.2018. | План<br>01.01-30.06.2018. | План<br>01.01-30.09.2018. | План<br>01.01-31.12.2018. |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1.     | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 72.212.538                | 70.414.460                   | 18.537.972                | 37.075.945                | 53.606.967                | 70.137.990                |
| 2.     | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)   | 99.466.308                | 97.467.436                   | 26.388.275                | 52.776.550                | 76.280.725                | 99.800.900                |
| 3.     | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)   | 117.748.218               | 114.841.744                  | 31.111.776                | 62.223.552                | 89.944.403                | 117.665.255               |
| 4.     | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*                                       | 131                       | 135                          | 135                       | 135                       | 116                       | 116                       |
| 4.1.   | - на неодређено време                                                                    | 125                       | 129                          | 129                       | 129                       | 110                       | 110                       |
| 4.2.   | - на одређено време                                                                      | 6                         | 6                            | 6                         | 6                         | 6                         | 6                         |
| 5      | Накнаде по уговору о делу                                                                | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 6      | Број прималаца накнаде по уговору о делу                                                 | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 7      | Накнаде по ауторским уговорима                                                           | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 8      | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима                                            | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 9      | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                                  | 100.000                   | 100.000                      | 25.000                    | 50.000                    | 75.000                    | 100.000                   |
| 10     | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                   | 5                         | 5                            | 1                         | 2                         | 3                         | 4                         |
| 11     | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора                                        | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 12     | Број прималаца накнаде по основу осталих уговора                                         | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 13     | Накнаде члановима скупштине                                                              | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 14     | Број чланова скупштине                                                                   | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 15     | Накнаде члановима управног одбора                                                        | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 16     | Број чланова управног одбора                                                             | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 17     | Накнаде члановима надзорног одбора                                                       | 950.000                   | 712.025                      | 237.500                   | 475.000                   | 712.500                   | 950.000                   |
| 18     | Број чланова надзорног одбора                                                            | 3                         | 3                            | 3                         | 3                         | 3                         | 3                         |
| 19     | Превоз запослених на посао и са посла                                                    | 5.500.000                 | 4.902.740                    | 1.125.000                 | 2.250.000                 | 3.262.140                 | 4.274.280                 |
| 20     | Дневнице на службеном путу                                                               | 100.000                   | 110.000                      | 37.500                    | 75.000                    | 112.500                   | 150.000                   |
| 21     | Накнаде трошкова на службеном путу                                                       | 20.000                    | 37.770                       | 12.500                    | 25.000                    | 37.500                    | 50.000                    |
| 22     | Отпремнина за одлазак у пензију                                                          | 2.000.000                 |                              | 300.000                   | 600.000                   | 900.000                   | 1.200.000                 |
| 24     | Јубиларне награде                                                                        | 6.300.000                 | 1.000.000                    | 193.572                   | 387.144                   | 580.716                   | 774.290                   |
| 25     | Број прималаца                                                                           | 97                        | 97                           | 1                         | 10                        | 12                        | 12                        |
| 26     | Смештај и исхрана на терену                                                              | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 27     | Помоћ радницима и породици радника                                                       | 100.000                   | 100.000                      | 50.000                    | 100.000                   | 150.000                   | 200.000                   |
| 28     | Стипендије                                                                               | /                         | /                            | /                         | /                         | /                         | /                         |
| 29     | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима                            | 150.000                   | /                            | 40.000                    | 80.000                    | 120.000                   | 150.000                   |

**Напомена:** Процена за 2017. годину представља стварно стање броја запослених на крају поменуте пословне године и у складу је са Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Горица“ Ниш, на који је сагласност дало Градско веће Решењем бр.1998-25/2016-03 од 22.12.2016. године.

#### Члан 4.

У Програму пословања ЈКП „Горица“ Ниш, за 2018. годину бр.1-4871/2-1 од 29.11.2017. године, поглавље 5. „Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка“ мења се и гласи:

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

#### **План добити**

Планирана добит за 2018. годину износи 85.000,00 динара и уколико иста буде остварена, расподела ће се сходно вршити на следећи начин:

– део добити уплатом Оснивачу на прописани рачун јавних прихода.  
а на основу Одлуке о начину расподеле добити коју доноси Надзорни одбор предузећа на основу чл.18 Закона о јавним предузећима и чл.25 Статута ЈКП “Горица” Ниш, а у складу са инструкцијама и сагласност Оснивача.

## Члан 5.

У Програму пословања ЈКП „Горица“ Ниш, за 2018. годину бр.1-4871/2-1 од 29.11.2017. године, поглавље 6. „План зарада и запошљавања“ мења се и гласи:

## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### Трошкови запослених

Трошкови запослених чине зараде радника у планираном периоду без обзира на статус истих и чине билансну позицију расхода по наменама. Основни критеријум исплате зарада запослених у бруто износу је примена одредаба Посебног колективног уговора, утврђена маса средстава и обим извора финансирања за те намене.

Анализом процењених резултата пословања предузећа и очекиване економске реалности у 2018. години, одлучено је да укупна маса средстава за исплату зарада запослених у овој планској години буде на нивоу плана за 2017. год., што је последица напред поменутих Одлука Скупштине града о измени Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Горица“ Ниш и Одлуке о измени одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину.

Зараде и друга примања запослених у јавним предузећима планирају се и исплаћују у складу са следећим прописима:

- Закон о Буџету РС. ("Сл.гласник РС", бр.110/2013,116/2014, 142/2014, 94/2015 и 99/2016);
- Закон о буџетском систему („Сл.гласник РС“ бр.54/2009 ,73/2010,101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 исправка, 108/2013, 142/2014, 68/2015 -др.закон и 103/2015 и 99/2016);
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр.119/2012, 116/2013 (др.пропис), 44/2014 и 15/2016);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл.гласник РС“, број 27/2014);
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/2014);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/2012);
- Закон о начину одређивања максималног броја зпослених у јавном сектору ("Службени гласник РС бр. 68/2015 и 81/2016);
- Фискална стратегија;
- Закон о раду („Службени гласник РС“, број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014 и 13/2017);
- Посебан Колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 27/2015 и 36/2017 – Анекс II);

**Прилог 6**

**Структура запослених по секторима/организационим јединицама**

| Редни број | Сектор/Организациона јединица | Број систематизованих радних места | Број извршилаца | Број запослених по кадровској евиденцији | Број запослених на неодређено време | Број запослених на одређено време | ВСС                   |                  | ВС                    |                  | ВКВ                   |                  | ССС                   |                  | КВ                    |                  | ПК                    |                  | НК                    |                  | УКУПНО                |                  |
|------------|-------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|
|            |                               |                                    |                 |                                          |                                     |                                   | Остварено 31.12.2017. | План 31.12.2018. | Остварено 31.12.2017. | План 31.12.2018. | Остварено 31.12.2017. | План 31.12.2018. | Остварено 31.12.2017. | План 31.12.2018. | Остварено 31.12.2017. | План 31.12.2018. | Остварено 31.12.2017. | План 31.12.2018. | Остварено 31.12.2017. | План 31.12.2018. | Остварено 31.12.2017. | План 31.12.2018. |
| 1          | Ниво                          | 2                                  | 2               | 2                                        | 2                                   | 0                                 | 2                     | 2                | 0                     | 0                | 0                     | 0                | 0                     | 0                | 0                     | 0                | 0                     | 0                | 0                     | 0                | 2                     | 2                |
| 2          | Потр.услуге                   | 32                                 | 103             | 90                                       | 85                                  | 5                                 | 2                     | 1                | 7                     | 2                | 1                     | 1                | 30                    | 28               | 12                    | 9                | 5                     | 5                | 38                    | 31               | 95                    | 77               |
| 3          | Прек.посл.                    | 19                                 | 24              | 24                                       | 23                                  | 1                                 | 13                    | 13               | 7                     | 6                | 0                     | 0                | 15                    | 15               | 3                     | 3                | 0                     | 0                | 0                     | 0                | 38                    | 37               |
| УКУПНО:    |                               | 53                                 | 129             | 116                                      | 110                                 | 6                                 | 17                    | 16               | 14                    | 8                | 1                     | 1                | 45                    | 43               | 15                    | 12               | 5                     | 5                | 38                    | 31               | 135                   | 116              |

**6.3 Планирана структура запослених**

**Прилог 7**

**Старосна структура**

**Квалификациона структура**

| Ред. број | Опис          | Запослени        |                  | Надзорни одбор   |                  |
|-----------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           |               | Број 31.12.2017. | Број 31.12.2018. | Број 31.12.2017. | Број 31.12.2018. |
| 1         | <b>ВСС</b>    | 17               | 16               | 3                | 3                |
| 2         | <b>ВС</b>     | 14               | 8                | /                | /                |
| 3         | <b>ВКВ</b>    | 1                | 1                | /                | /                |
| 4         | <b>ССС</b>    | 45               | 43               | /                | /                |
| 5         | <b>КВ</b>     | 15               | 12               | /                | /                |
| 6         | <b>ПК</b>     | 5                | 5                | /                | /                |
| 7         | <b>НК</b>     | 38               | 31               | /                | /                |
|           | <b>УКУПНО</b> | 135              | 116              | 3                | 3                |

| Редни број | Опис                | Број запослених 31.12.2017. | Број запослених 31.12.2018. |
|------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1          | <b>До 30 година</b> | 8                           | 6                           |
| 2          | <b>30 до 40</b>     | 24                          | 34                          |
| 3          | <b>40 до 50</b>     | 53                          | 42                          |
| 4          | <b>50 до 60</b>     | 46                          | 32                          |
| 5          | <b>Преко 60</b>     | 4                           | 2                           |
|            | <b>УКУПНО</b>       | 135                         | 116                         |

**Структура по полу**

| Редни број | Опис          | Запослени        |                  | Надзорни одбор   |                  |
|------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            |               | Број 31.12.2017. | Број 31.12.2018. | Број 31.12.2017. | Број 31.12.2018. |
| 1          | <b>Мушки</b>  | 100              | 87               | 3                | 3                |
| 2          | <b>Женски</b> | 35               | 29               | /                | /                |
|            | <b>УКУПНО</b> | 135              | 116              | 3                | 3                |

**По времену у радном односу**

| Редни број | Опис               | Број запослених 31.12.2017. | Број запослених 31.12.2018. |
|------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1          | <b>До 5 година</b> | 10                          | 8                           |
| 2          | <b>5 до 10</b>     | 21                          | 16                          |
| 3          | <b>10 до 15</b>    | 13                          | 12                          |
| 4          | <b>15 до 20</b>    | 26                          | 23                          |
| 5          | <b>20 до 25</b>    | 19                          | 16                          |
| 6          | <b>25 до 30</b>    | 20                          | 18                          |
| 7          | <b>30 до 35</b>    | 23                          | 20                          |
| 8          | <b>Преко 35</b>    | 3                           | 3                           |
|            | <b>УКУПНО</b>      | 135                         | 116                         |

Структура радне снаге по квалификацијама, годинама радног стажа и годинама старости се односи на планирани и процењени број свих радника (на неодређено и одређено време) за утврђени период планирања у Програму пословања.

## Динамика запошљавања

## Прилог 8

### ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                                                                | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                           | Број запослених |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|--------------------------------------------------------|-----------------|
|        | Стање на дан 31.12.2017. године                                                             | 135             |        | Стање на дан 30.06.2018. године                        | 135             |
| 1.     | Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.                                                  | /               | 1.     | Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.             | 19              |
| 2.     | навести основ:                                                                              | /               | 2.     | навести основ: Споразум о престанку                    | /               |
| 3.     | Програм рационал.запосл.у јавн.сектору                                                      | /               | 3.     | радног односа на основу Одлуке о макс.броју запослених | /               |
| 4.     | Пензија                                                                                     | /               | 4.     | на неодр.време у систему јавног сектора града Ниша за  |                 |
| 5.     |                                                                                             |                 | 5.     | 2017.год. („Сл.лист Града Ниша бр.18/2018)             |                 |
| 6.     | Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.                                                 | /               | 6.     | Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.            | /               |
| 7.     | навести основ:                                                                              |                 | 7.     | навести основ:                                         | /               |
| 8.     | Пријем радника на одређено време због повећано обима посла услед преузимања Капеле у КЦ Ниш |                 | 8.     |                                                        |                 |
|        | Стање на дан 31.03.2018. године                                                             | 135             |        | Стање на дан 30.09.2018. године                        | 116             |
| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                                                                | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                           | Број запослених |
|        | Стање на дан 31.03.2018. године                                                             | 135             |        | Стање на дан 30.09.2018. године                        | 116             |
| 1.     | Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.                                                  | /               | 1.     | Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2018.             | /               |
| 2.     | навести основ:                                                                              | /               | 2.     | навести основ:                                         | /               |
| 3.     | Пензија                                                                                     | /               | 3.     |                                                        |                 |
| 4.     |                                                                                             |                 | 4.     |                                                        |                 |
| 5.     |                                                                                             |                 | 5.     |                                                        |                 |
| 6.     | Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.                                                 | /               | 6.     | Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2018.            | /               |
| 7.     | навести основ:                                                                              | /               | 7.     | навести основ:                                         | /               |
| 8.     |                                                                                             |                 | 8.     |                                                        |                 |
|        | Стање на дан 30.06.2018. године                                                             | 135             |        | Стање на дан 31.12.2018. године                        | 116             |

**Исплаћене зараде у 2017. години и план зарада за 2018. годину**

**Прилог 9**

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. год. - Бруто 1**

| ИСПЛАТА 2017. | УКУПНО          |                     |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ  |                     |                 | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |                     |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |                     |                 |
|---------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|
|               | број запослених | маса бруто I зарада | просечна зарада | број запослених | маса бруто I зарада | просечна зарада | број запослених | маса бруто I зарада | просечна зарада | број запослених | маса бруто I зарада | просечна зарада |
| ЈАНУАР        | 188             | 9.395.720           | 49.977          | 187             | 9.268.199           | 49.563          | /               | /                   | /               | 1               | 127.521             | 127.521         |
| ФЕБРУАР       | 188             | 9.221.417           | 49.050          | 187             | 9.101.996           | 48.674          | /               | /                   | /               | 1               | 119.421             | 119.421         |
| МАРТ          | 135             | 7.956.148           | 58.934          | 134             | 7.816.907           | 58.335          | /               | /                   | /               | 1               | 139.241             | 139.241         |
| АПРИЛ         | 135             | 7.320.494           | 54.226          | 134             | 7.198.904           | 53.723          | /               | /                   | /               | 1               | 121.590             | 121.590         |
| МАЈ           | 135             | 8.101.946           | 60.014          | 134             | 7.961.961           | 59.418          | /               | /                   | /               | 1               | 139.985             | 139.985         |
| ЈУНИ          | 134             | 7.548.671           | 56.333          | 133             | 7.425.383           | 55.830          | /               | /                   | /               | 1               | 123.288             | 123.288         |
| ЈУЛИ          | 134             | 7.413.332           | 55.323          | 133             | 7.288.224           | 54.799          | /               | /                   | /               | 1               | 125.108             | 125.108         |
| АВГУСТ        | 134             | 7.883.202           | 58.830          | 133             | 7.746.670           | 58.246          | /               | /                   | /               | 1               | 136.532             | 136.532         |
| СЕПТЕМБАР     | 135             | 7.377.719           | 54.650          | 134             | 7.252.576           | 54.124          | /               | /                   | /               | 1               | 125.143             | 125.143         |
| ОКТОБАР       | 135             | 7.654.073           | 56.697          | 134             | 7.523.123           | 56.143          | /               | /                   | /               | 1               | 130.950             | 130.950         |
| НОВЕМБАР      | 135             | 7.654.073           | 56.697          | 134             | 7.523.123           | 56.143          | /               | /                   | /               | 1               | 130.950             | 130.950         |
| ДЕЦЕМБАР      | 135             | 7.654.073           | 56.697          | 134             | 7.523.123           | 56.143          | /               | /                   | /               | 1               | 130.950             | 130.950         |
| УКУПНО        | 1.723           | 95.180.868          |                 | 1.711           | 93.630.189          |                 | 0               | 0                   |                 | 12              | 1.550.679           |                 |
| ПРОСЕК        |                 |                     | 55.241          |                 |                     | 54.722          |                 |                     | 0               |                 |                     | 129.223         |

**Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. год. - Бруто 1**

| ПЛАН 2018. | УКУПНО          |                     |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ  |                     |                 | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |                     |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |                     |                 |
|------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|
|            | број запослених | маса бруто I зарада | просечна зарада | број запослених | маса бруто I зарада | просечна зарада | број запослених | маса бруто I зарада | просечна зарада | број запослених | маса бруто I зарада | просечна зарада |
| ЈАНУАР     | 135             | 9.122.358           | 67.573          | 134             | 8.962.943           | 66.888          | /               | /                   | /               | 1               | 159.415             | 159.415         |
| ФЕБРУАР    | 135             | 8.351.874           | 61.866          | 134             | 8.211.892           | 61.283          | /               | /                   | /               | 1               | 139.982             | 139.982         |
| МАРТ       | 135             | 8.853.449           | 65.581          | 134             | 8.713.992           | 65.030          | /               | /                   | /               | 1               | 139.457             | 139.457         |
| АПРИЛ      | 135             | 8.599.858           | 63.703          | 134             | 8.466.230           | 63.181          | /               | /                   | /               | 1               | 133.628             | 133.628         |
| МАЈ        | 135             | 9.122.358           | 67.573          | 134             | 8.977.066           | 66.993          | /               | /                   | /               | 1               | 145.292             | 145.292         |
| ЈУНИ       | 135             | 8.599.858           | 63.703          | 134             | 8.466.230           | 63.181          | /               | /                   | /               | 1               | 133.628             | 133.628         |
| ЈУЛИ       | 116             | 7.894.748           | 68.058          | 115             | 7.755.291           | 67.437          | /               | /                   | /               | 1               | 139.457             | 139.457         |
| АВГУСТ     | 116             | 8.163.657           | 70.376          | 115             | 8.018.365           | 69.725          | /               | /                   | /               | 1               | 145.292             | 145.292         |
| СЕПТЕМБАР  | 116             | 7.393.179           | 63.734          | 115             | 7.270.339           | 63.220          | /               | /                   | /               | 1               | 122.840             | 122.840         |
| ОКТОБАР    | 116             | 8.163.657           | 70.376          | 115             | 8.018.365           | 69.725          | /               | /                   | /               | 1               | 145.292             | 145.292         |
| НОВЕМБАР   | 116             | 7.894.748           | 68.058          | 115             | 7.755.291           | 67.437          | /               | /                   | /               | 1               | 139.457             | 139.457         |
| ДЕЦЕМБАР   | 116             | 7.641.156           | 65.872          | 115             | 7.507.528           | 65.283          | /               | /                   | /               | 1               | 133.628             | 133.628         |
| УКУПНО     | 1.506           | 99.800.900          |                 | 1.494           | 98.123.532          |                 | 0               | 0                   |                 | 12              | 1.677.368           |                 |
| ПРОСЕК     |                 |                     | 66.269          |                 |                     | 65.678          |                 |                     | 0               |                 |                     | 139.781         |

**Напомена:** Колона "Маса бруто I зарада" подразумева укупне вредности након примене Закона

**Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. год. - Бруто 2**

| ПЛАН 2018. | УКУПНО          |                      |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ  |                      |                 | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |                      |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |                      |                 |
|------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
|            | број запослених | маса бруто II зарада | просечна зарада | број запослених | маса бруто II зарада | просечна зарада | број запослених | маса бруто II зарада | просечна зарада | број запослених | маса бруто II зарада | просечна зарада |
| ЈАНУАР     | 135             | 10.755.260           | 79.669          | 134             | 10.567.309           | 78.861          | /               | /                    | /               | 1               | 187.951              | 187.951         |
| ФЕБРУАР    | 135             | 9.846.859            | 72.940          | 134             | 9.681.820            | 72.252          | /               | /                    | /               | 1               | 165.039              | 165.039         |
| МАРТ       | 135             | 10.438.216           | 77.320          | 134             | 10.273.796           | 76.670          | /               | /                    | /               | 1               | 164.420              | 164.420         |
| АПРИЛ      | 135             | 10.139.233           | 75.105          | 134             | 9.981.686            | 74.490          | /               | /                    | /               | 1               | 157.547              | 157.547         |
| МАЈ        | 135             | 10.755.260           | 79.669          | 134             | 10.583.961           | 78.985          | /               | /                    | /               | 1               | 171.299              | 171.299         |
| ЈУНИ       | 135             | 10.139.233           | 75.105          | 134             | 9.981.686            | 74.490          | /               | /                    | /               | 1               | 157.547              | 157.547         |
| ЈУЛИ       | 116             | 9.307.908            | 80.241          | 115             | 9.143.488            | 79.509          | /               | /                    | /               | 1               | 164.420              | 164.420         |
| АВГУСТ     | 116             | 9.624.952            | 82.974          | 115             | 9.453.653            | 82.206          | /               | /                    | /               | 1               | 171.299              | 171.299         |
| СЕПТЕМБАР  | 116             | 8.716.551            | 75.143          | 115             | 8.571.723            | 74.537          | /               | /                    | /               | 1               | 144.828              | 144.828         |
| ОКТОБАР    | 116             | 9.624.952            | 82.974          | 115             | 9.453.653            | 82.206          | /               | /                    | /               | 1               | 171.299              | 171.299         |
| НОВЕМБАР   | 116             | 9.307.908            | 80.241          | 115             | 9.143.488            | 79.509          | /               | /                    | /               | 1               | 164.420              | 164.420         |
| ДЕЦЕМБАР   | 116             | 9.008.923            | 77.663          | 115             | 8.851.376            | 76.968          | /               | /                    | /               | 1               | 157.547              | 157.547         |
| УКУПНО     | 1.506           | 117.665.255          |                 | 1.494           | 115.687.639          |                 | 0               | 0                    |                 | 12              | 1.977.616            |                 |
| ПРОСЕК     |                 |                      | 78.131          |                 |                      | 77.435          |                 |                      | 0               |                 |                      | 164.801         |

**Прилог 9а**

**ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2018. ГОДИНУ**

| МЕСЕЦ     | ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2017.ГОДИНИ | ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2018. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА* | ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2018. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА* | ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4 |
|-----------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 1.        | 2.                              | 3.                                                    | 4.                                                      | 5.                                        |
| ЈАНУАР    | 11.077.554,00                   | 11.508.128,00                                         | 10.755.260,00                                           | 752.868,00                                |
| ФЕБРУАР   | 10.872.050,00                   | 10.536.139,00                                         | 9.846.859,00                                            | 689.280,00                                |
| МАРТ      | 9.380.298,00                    | 11.168.891,00                                         | 10.438.216,00                                           | 730.675,00                                |
| АПРИЛ     | 8.630.862,00                    | 10.848.979,00                                         | 10.139.233,00                                           | 709.746,00                                |
| МАЈ       | 9.552.194,00                    | 11.508.128,00                                         | 10.755.260,00                                           | 752.868,00                                |
| ЈУН       | 8.899.884,00                    | 10.848.979,00                                         | 10.139.233,00                                           | 709.746,00                                |
| ЈУЛ       | 8.740.318,00                    | 9.959.462,00                                          | 9.307.908,00                                            | 651.554,00                                |
| АВГУСТ    | 9.294.295,00                    | 10.298.699,00                                         | 9.624.952,00                                            | 673.747,00                                |
| СЕПТЕМБАР | 8.698.331,00                    | 9.326.710,00                                          | 8.716.551,00                                            | 610.159,00                                |
| ОКТОБАР   | 9.024.152,00                    | 10.298.699,00                                         | 9.624.952,00                                            | 673.747,00                                |
| НОВЕМБАР  | 9.024.152,00                    | 9.959.462,00                                          | 9.307.908,00                                            | 651.554,00                                |
| ДЕЦЕМБАР  | 9.024.152,00                    | 9.639.549,00                                          | 9.008.923,00                                            | 630.626,00                                |
| УКУПНО    | 112.218.242,00                  | 125.901.825,00                                        | 117.665.255,00                                          | 8.236.570,00                              |

**Напомена:** Планирана маса зарада за 2018. годину увећана је због усклађивања са новом минималном ценом рада по радном часу која ће важити у 2018. години и која ће износити 143,00 динара у нето износу, као и повећања односно усклађивања за минули рад од 0,5%.

## Планиране накнаде члановима Надзорног одбора / Скупштине

Прилог 10

### Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

| Месец  | Надзорни одбор / Скупштина – реализација претходна година |                     |               |              | Надзорни одбор / Скупштина – план текућа година |                     |               |              |
|--------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|-------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|
|        | Укупан износ                                              | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ                                    | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
|        | 1+(2*3)                                                   | 1                   | 2             | 3            | 1+(2*3)                                         | 1                   | 2             | 3            |
| I      | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| II     | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| III    | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| IV     | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| V      | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| VI     | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| VII    | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| VIII   | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| IX     | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| X      | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| XI     | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| XII    | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |
| УКУПНО | 600.000                                                   | 240.000             | 180.000       | 24           | 600.000                                         | 240.000             | 180.000       | 24           |
| ПРОСЕК | 50.000                                                    | 20.000              | 15.000        | 2            | 50.000                                          | 20.000              | 15.000        | 2            |

### Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

| Месец  | Надзорни одбор / Скупштина – реализација претходна година |                     |               |              |                | Надзорни одбор / Скупштина – план текућа година |                     |               |              |                |
|--------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|----------------|-------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|----------------|
|        | Укупан износ                                              | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Уплата у буџет | Укупан износ                                    | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Уплата у буџет |
|        | 1+(2*3)                                                   | 1                   | 2             | 3            | 4              | 1+(2*3)                                         | 1                   | 2             | 3            | 4              |
| I      | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| II     | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| III    | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| IV     | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| V      | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| VI     | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| VII    | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| VIII   | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| IX     | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| X      | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| XI     | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| XII    | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |
| УКУПНО | 949.368                                                   | 379.752             | 284.808       | 24           | /              | 949.368                                         | 379.752             | 284.808       | 24           | /              |
| ПРОСЕК | 79.114                                                    | 31.646              | 23.734        | 2            | /              | 79.114                                          | 31.646              | 23.734        | 2            | /              |

Средства за исплату зарада члановима и председнику Надзорног одбора планирана су у износу од 950.000,00 динара. Појединачни износ накнаде утврдиће се на основу критеријума и препорука које донесе Оснивач на основу чега ће Надзорни одбор донети конкретну одлуку.

**Напомена:** Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС, бр.116/2014) утврђено је да се код основице врши умањење од 10%. Код умањења из става 1. овог Закона изузимају се нето примања нижа од 25.000,00 динара, а у која спадају примања председника и чланова надзорног одбора ЈКП "Горица" Ниш

**Прилог 11**

**Накнаде Комисије за ревизију у нето износу**

у динарима

| Месец  | Комисија за ревизију - реализација претходна година |                     |               |              | Комисија за ревизију - план текућа година |                     |               |              |
|--------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|
|        | Укупан износ                                        | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ                              | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
|        | 1+(2*3)                                             | 1                   | 2             | 3            | 1+(2*3)                                   | 1                   | 2             | 3            |
| I      |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| II     |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| III    |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| IV     |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| V      |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| VI     |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| VII    |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| VIII   |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| IX     |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| X      |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| XI     |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| XII    |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| УКУПНО |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |
| ПРОСЕК |                                                     |                     |               |              |                                           |                     |               |              |

**Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу**

у динарима

| Месец  | Комисија за ревизију - реализација претходна година |                     |               |              |                | Комисија за ревизију - план текућа година |                     |               |              |                |
|--------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|----------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|----------------|
|        | Укупан износ                                        | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Уплата у буџет | Укупан износ                              | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Уплата у буџет |
|        | 1+(2*3)                                             | 1                   | 2             | 3            | 4              | 1+(2*3)                                   | 1                   | 2             | 3            | 4              |
| I      |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| II     |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| III    |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| IV     |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| V      |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| VI     |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| VII    |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| VIII   |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| IX     |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| X      |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| XI     |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| XII    |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |
| УКУПНО |                                                     |                     |               |              |                |                                           |                     |               |              |                |

## Члан 6.

У Програму пословања ЈКП „Горица“ Ниш, за 2018. годину бр.1-4871/2-1 од 29.11.2017. године, поглавље 7. “Кредитна задуженост” мења се и гласи:

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

### Прилог 12

#### КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

| Кредитор                      | Назив кредита / Пројекта | Оригинална валута | Гаранција државе<br>Да/Не | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2016 претходне године | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2016 претходне године | Година повлачења кредита | Рок отплате без периода почека | Период почека (Grace period) | Датум прве отплате | Каматна стопа | Број отплата током једне године | План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима |               | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2017. текуће године | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2017. текуће године |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                               |                          |                   |                           |                                                                                    |                                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 | Укупно главница                                     | Укупно камата |                                                                                  |                                                                        |
| Домашњи кредитор              |                          |                   |                           |                                                                                    |                                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                     |               |                                                                                  |                                                                        |
| Анк банка                     | Уговор о реструктурирању | РСД               | Не                        | 31.546.020                                                                         | 31.546.020                                                               | 30.03.17                 | 31.12.17                       | /                            | 30.03.17           | 9,00%         | 11                              | 20.125.326                                          | 1.067.575     | 11.420.694                                                                       | 11.420.694                                                             |
| Страни кредитор               |                          |                   |                           |                                                                                    |                                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                     |               |                                                                                  |                                                                        |
| Укупно кредитно задужење      |                          |                   |                           |                                                                                    |                                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                     |               |                                                                                  |                                                                        |
| од чега за ликвидност         |                          |                   |                           |                                                                                    |                                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                     |               |                                                                                  |                                                                        |
| од чега за капиталне пројекте |                          |                   |                           |                                                                                    |                                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                     |               |                                                                                  |                                                                        |

#### ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ\*

| Кредитор                      | Назив кредита / Пројекта | Оригинална валута | Гаранција државе<br>Да/Не | Година повлачења кредита | Рок отплате без периода почека | Период почека (Grace period) | Датум прве отплате | Каматна стопа | Број отплата током једне године | План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима |               | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2017. текуће године | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2017. текуће године |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                               |                          |                   |                           |                          |                                |                              |                    |               |                                 | Укупно главница                                     | Укупно камата |                                                                                  |                                                                        |
| Домашњи кредитор              |                          |                   |                           |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                     |               |                                                                                  |                                                                        |
| Анк банка                     | Овер драфт кредит        | РСД               | Не                        | 2018                     | 31.12.18                       | /                            |                    | 9,00%         | 12                              | 10.000.000                                          | 900.000       | 0                                                                                | 0                                                                      |
| Анк банка                     | Краткорочни кредит       | РСД               | Не                        | 2018                     | 31.12.18                       | /                            |                    | 9,00%         | 12                              | 11.420.694                                          | 1.027.863     | 0                                                                                | 0                                                                      |
| Страни кредитор               |                          |                   |                           |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                     |               |                                                                                  |                                                                        |
| Укупно кредитно задужење      |                          |                   |                           |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                     |               |                                                                                  |                                                                        |
| од чега за ликвидност         |                          |                   |                           |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                     |               |                                                                                  |                                                                        |
| од чега за капиталне пројекте |                          |                   |                           |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                     |               |                                                                                  |                                                                        |

### Преглед обавеза по позајмицама ЈКП „Горица“ Ниш

| Ред. бр. | Зајмодавац                                 | Уговор             |                       |                       | Период отплате        | Износ рате |
|----------|--------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
|          |                                            | Износ              | ЈКП „Горица“          | Зајмодавац            |                       |            |
| 1.       | ЈКП „Обједињена наплата“                   | 11.800.000         | 1-1468 од 30.03.2015  | 00-3044 од 30.03.2015 | 01.01.2019-01.08.2020 | 590.000    |
| 2.       | ЈКП „Дирекција за јавни превоз Града Ниша“ | 7.000.000          | 1-2918 од 15.06.2016  | 1671/16 од 15.06.2016 | 01.01.2018-01.07.2018 | 1.000.000  |
| 3.       | ЈКП „Медиана“                              | 64.835.388         | 1-12 од 04.01.2016    | 73 од 04.01.2016      | 05.01.2019-05.12.2020 | 2.701.475  |
| 4.       | ЈКП "Паркинг сервис"                       | 17.000.000         |                       |                       | /                     | /          |
| 5.       | ЈКП „Наиссус“                              | 5.000.000          | 1-2911 од 15.06.2016  | 21613/2 од 15.06.2016 | Од 01.01.2019         | /          |
| 6.       | ЈКП „Медиана“                              | 10.000.000         | 1-4451 од 31.10.2017. | 21181 од 31.10.2017   | 05.01.2019-05.12.2020 | 416.667    |
| 7.       | ЈКП „Медиана“                              | 10.000.000         | 1-456 од 31.01.2018.  | 1855 од 30.01.2018    | 05.01.2019-05.12.2019 | 833.333    |
|          | <b>Укупно (1-7):</b>                       | <b>125.635.388</b> |                       |                       |                       | /          |

**Напомена:** Позајмице јавно комуналних предузећа коришћене су за финансијску консолидацију ЈКП „Горица“ Ниш, а све у складу са датим препорукама и сагласношћу ресорног секретаријата и Града Ниша као оснивача. Са зајмодавцима, односно јавно комуналним предузећима наведеним у прегледу, закључени су уговори, као и споразуми о репрограму обавеза.

## Члан 7.

У Програму пословања ЈКП „Горица“ Ниш, за 2018. годину бр.1-4871/2-1 од 29.11.2017. године, поглавље 8. „Планиране набавке“ мења се и гласи:

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

### Прилог 13

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

у динарима

| Редни број                       | ПОЗИЦИЈА                             | Реализација<br>(процена) у 2017.<br>години * | План за<br>01.01.-31.03.2018. | План за<br>01.01.-30.06.2018. | План за<br>01.01.-30.09.2018. | План за<br>01.01.-31.12.2018. |
|----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Добра</b>                     |                                      |                                              |                               |                               |                               |                               |
| 1.                               | Набавка трговачке робе               | 9.000.000                                    | 2.565.000                     | 5.130.000                     | 7.695.000                     | 10.260.000                    |
| 2.                               | Набавка материј. и робе маг.“Гранит“ | 24.178.995                                   | 7.462.500                     | 14.925.000                    | 22.387.500                    | 29.850.000                    |
| 3.                               | Сировине за потребе Н.Гробља         | 4.419.300                                    | 1.250.000                     | 2.500.000                     | 3.750.000                     | 5.000.000                     |
| 4.                               | Канцеларијски материјал              | 200.000                                      | 75.000                        | 150.000                       | 225.000                       | 300.000                       |
| 5.                               | Резервни делови                      | 500.000                                      | 175.000                       | 350.000                       | 525.000                       | 700.000                       |
| 6.                               | Заштитна опрема                      | 1.100.000                                    | 275.000                       | 550.000                       | 825.000                       | 1.100.000                     |
| 7.                               | Гориво                               | 1.350.000                                    | 442.500                       | 885.000                       | 1.327.500                     | 1.770.000                     |
| 8.                               | Електрична енергија                  | 2.500.000                                    | 750.000                       | 1.500.000                     | 2.250.000                     | 3.000.000                     |
| 9.                               | Ауто гуме                            | 300.000                                      | 50.000                        | 100.000                       | 150.000                       | 200.000                       |
| 10.                              | Уља и мазива                         | 155.000                                      | 55.000                        | 110.000                       | 165.000                       | 220.000                       |
| 11.                              | Средства за одржавање хигијене       | 150.000                                      | 37.500                        | 75.000                        | 112.500                       | 150.000                       |
| 12.                              | Набавка добара (инвестиције)         | 3.470.000                                    | 4.214.000                     | 9.289.000                     | 15.654.000                    | 15.864.000                    |
| Укупно добра:                    |                                      | 47.323.295                                   | 17.351.500                    | 35.564.000                    | 55.066.500                    | 68.414.000                    |
| <b>Услуге</b>                    |                                      |                                              |                               |                               |                               |                               |
| 1                                | Одржавање објеката и возила          | 950.000                                      | 300.000                       | 600.000                       | 900.000                       | 1.200.000                     |
| 2                                | Комуникационе везе                   | 1.000.000                                    | 250.000                       | 500.000                       | 750.000                       | 1.000.000                     |
| 3                                | Осигурање                            | 400.000                                      | 100.000                       | 200.000                       | 300.000                       | 400.000                       |
| 4                                | Каменорезачке услуге                 | 4.000.000                                    | /                             | /                             | /                             | /                             |
| 5                                | Услуге (инвестиције)                 | 1.022.259                                    | 500.000                       | 4.135.000                     | 5.045.000                     | 5.485.000                     |
| Укупно услуге:                   |                                      | 7.372.259                                    | 1.150.000                     | 5.435.000                     | 6.995.000                     | 8.085.000                     |
| <b>Радови</b>                    |                                      |                                              |                               |                               |                               |                               |
| 1                                |                                      | /                                            | /                             | /                             | /                             | /                             |
| 2                                |                                      | /                                            | /                             | /                             | /                             | /                             |
| ...                              |                                      |                                              |                               |                               |                               |                               |
| Укупно радови:                   |                                      | /                                            | /                             | /                             | /                             | /                             |
| УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ |                                      | 54.695.554                                   | 18.501.500                    | 40.999.000                    | 62.061.500                    | 76.499.000                    |

Наведене позиције представљају приказ набављених добара и услуга (набавку радова ЈКП „Горица“ није имала у претходној години, а такође их не планира за 2018. годину) по спроведеним процедурама јавних набавки, набавки испод лимита за спровођење поступка јавне набавке (уз обезбеђење конкуренције и избор најповољније), планиране инвестиције као и набавке добара и услуга које су намењене даљој продаји.

Набавке су планиране у вредностима из претходне године, евентуална одступања која се јављају односе се на инвестициона улагања која су условљена расположивошћу средстава, што даље имплицира да се она више јављају као планска величина што не значи да ће сигурно бити и реализована набавка истих (у прилог томе иде и искуство из претходних година, где је набављен само један, можемо рећи незнатан део у односу на укупно планиране инвестиције за конкретну пословну годину)

## Члан 8.

У Програму пословања ЈКП „Горица“ Ниш, за 2018. годину бр.1-4871/2-1 од 29.11.2017. године, поглавље 9. „План инвестиција“ мења се и гласи:

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

### Буџет капиталних улагања / дугорочних улагања /

ЈКП "Горица" Ниш не планира капитална улагања за 2018. годину, па самим тим је изостало и планирање буџета за те намене. Разлог за такву одлуку је стално присутни проблем текуће ликвидности као и релативно неповољни показатељи пословања предузећа, па би у таквој ситуацији било и нереално планирати капиталне пројекте са већим инвестирањем и дужим роком отплате.

Међутим, из објективних разлога који су највећим делом економске природе, тренутно али и у скорој будућности нема реалних основа за реализацију ових инвестиција.

### Прилог 14

#### ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА -Капитални пројекти

у 000 динара

| Приоритет | Назив капиталног пројекта | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2017. претходне године | Структура финансирања        | Износ према извору финансирања | 2018<br>План (текућа година) | 2019<br>Пл (текућа +1 година) | 2020<br>План (текућа +2 године) | Након 2021<br>(+3 године) |
|-----------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| 1         | 2                         | 3                                   | 4                                     | 5                        | 6                                                    | 7                            | 8                              | 9                            | 10                            | 11                              | 12                        |
| 1         | /                         |                                     |                                       |                          |                                                      | Сопствена средства           |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Позајмљена средства          |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Средства Буџета (по контима) |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Остало                       |                                |                              |                               |                                 |                           |
| 2         | /                         |                                     |                                       |                          |                                                      | Сопствена средства           |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Позајмљена средства          |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Средства Буџета (по контима) |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Остало                       |                                |                              |                               |                                 |                           |
| 3         | /                         |                                     |                                       |                          |                                                      | Сопствена средства           |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Позајмљена средства          |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Средства Буџета (по контима) |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Остало                       |                                |                              |                               |                                 |                           |
| 4         | /                         |                                     |                                       |                          |                                                      | Сопствена средства           |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Позајмљена средства          |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Средства Буџета (по контима) |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Остало                       |                                |                              |                               |                                 |                           |
| 5         | /                         |                                     |                                       |                          |                                                      | Сопствена средства           |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Позајмљена средства          |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Средства Буџета (по контима) |                                |                              |                               |                                 |                           |
|           |                           |                                     |                                       |                          |                                                      | Остало                       |                                |                              |                               |                                 |                           |

**ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

| Редни број            | Назив инвестиционог улагања                                                                                                 | Извор средстава | Година почетка финансирања | Година завршетка финансирања | Укупна вредност   | Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином | План 01.01.-31.03.2018 | План 01.01.-30.06.2018 | План 01.01.-30.09.2018 | План 01.01.-31.12.2018 |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>I</b>              | <b>РЈ „Погребне услуге“:</b>                                                                                                |                 |                            |                              |                   |                                                            |                        |                        |                        |                        |
| 1                     | Тракторска прскалица                                                                                                        | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 75.000            | 75.000                                                     | 75.000                 |                        |                        |                        |
| 2                     | Топлотна изолација зграде                                                                                                   | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 300.000           | 300.000                                                    |                        | 300.000                |                        |                        |
| 3                     | Компјутер са опремом                                                                                                        | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 200.000           | 200.000                                                    |                        | 200.000                |                        |                        |
| 4                     | Моторна тестера                                                                                                             | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 50.000            | 50.000                                                     |                        | 50.000                 |                        |                        |
| 5                     | Трактор мали (нпр.,Тома Винковић“) са раоником                                                                              | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 1.050.000         | 1.050.000                                                  |                        | 1.050.000              |                        |                        |
| 6                     | Фотокопир апарат                                                                                                            | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 20.000            | 20.000                                                     |                        | 20.000                 |                        |                        |
| 7                     | Телескопски резач грана                                                                                                     | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 80.000            | 80.000                                                     |                        | 80.000                 |                        |                        |
| 8                     | Дувач листа                                                                                                                 | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 45.000            | 45.000                                                     |                        |                        | 45.000                 |                        |
| 9                     | Приколица за фрезу                                                                                                          | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 400.000           | 400.000                                                    | 400.000                |                        |                        |                        |
| 10                    | Леђни тример                                                                                                                | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 320.000           | 320.000                                                    |                        | 320.000                |                        |                        |
| 11                    | Корпе мрежасте за смеће                                                                                                     | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 100.000           | 100.000                                                    |                        | 100.000                |                        |                        |
| 12                    | Ровокопач ЈСВ                                                                                                               | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 6.000.000         | 6.000.000                                                  |                        |                        | 6.000.000              |                        |
| 13                    | Трактор                                                                                                                     | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 3.000.000         | 3.000.000                                                  | 3.000.000              |                        |                        |                        |
| 14                    | Рампа на улазу-излазу                                                                                                       | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 1.700.000         | 1.700.000                                                  |                        | 1.700.000              |                        |                        |
| 15                    | Сервисирање расхладних комора                                                                                               | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 500.000           | 500.000                                                    |                        | 500.000                |                        |                        |
| <b>II</b>             | <b>РЈ „Ниво“:</b>                                                                                                           |                 |                            |                              |                   |                                                            |                        |                        |                        |                        |
| 1                     | Редовни сервис и контрола ПП апарата и хидраната                                                                            | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 70.000            | 70.000                                                     |                        | 70.000                 |                        |                        |
| 2                     | Ванредни сервис и контрола ПП апарата                                                                                       | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 15.000            | 15.000                                                     |                        | 15.000                 |                        |                        |
| 3                     | Израда плана заштите од пожара                                                                                              | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 200.000           | 200.000                                                    |                        |                        | 200.000                |                        |
| 4                     | Набавка ПП апарата и допуна за хидранте                                                                                     | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 50.000            | 50.000                                                     | 50.000                 |                        |                        |                        |
| 5                     | Стручно оспособљавање радника (за радна места са повећаним ризиком)                                                         | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 100.000           | 100.000                                                    |                        |                        | 100.000                |                        |
| 6                     | Преглед громобранске инсталације                                                                                            | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 10.000            | 10.000                                                     | 10.000                 |                        |                        |                        |
| 7                     | Преглед опреме за рад                                                                                                       | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 30.000            | 30.000                                                     |                        |                        | 30.000                 |                        |
| 8                     | Преглед електро инсталација                                                                                                 | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 40.000            | 40.000                                                     | 40.000                 |                        |                        |                        |
| 9                     | Мерење осветљења                                                                                                            | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 40.000            | 40.000                                                     |                        |                        | 40.000                 |                        |
| 10                    | Периодични прегледи радника (возачи и радна места са повећаним ризиком; претходни лекарски прегледи + циљани очни прегледи) | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 150.000           | 150.000                                                    |                        |                        |                        | 150.000                |
| 11                    | Дезинфекција, дезинсекција и дератизација                                                                                   | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 110.000           | 110.000                                                    |                        |                        |                        | 110.000                |
| 12                    | Стручно усавршавање за послове безбедности и ЗОП (часописи, књиге, обуке, семинари)                                         | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 100.000           | 100.000                                                    |                        |                        |                        | 100.000                |
| 13                    | Набавка прве помоћи                                                                                                         | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 50.000            | 50.000                                                     |                        |                        | 50.000                 |                        |
| 14                    | Оцена радних способности и обрада за ИК                                                                                     | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 50.000            | 50.000                                                     |                        | 50.000                 |                        |                        |
| 15                    | Допуна акта о процени ризика                                                                                                | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 80.000            | 80.000                                                     |                        |                        |                        | 80.000                 |
| 16                    | Циљани систематски прегледи жена и мушкараца ради раног откривања малигнитета                                               | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 500.000           | 500.000                                                    |                        |                        | 500.000                |                        |
| 17                    | Обука за пружање прве помоћи                                                                                                | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 40.000            | 40.000                                                     |                        |                        | 40.000                 |                        |
| 18                    | Реконструкција и адаптација пословног простора                                                                              | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 3.000.000         | 3.000.000                                                  |                        | 3.000.000              |                        |                        |
| 19                    | Пројекат реконструкције                                                                                                     | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 400.000           | 400.000                                                    | 400.000                |                        |                        |                        |
| 20                    | Половно возило                                                                                                              | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 600.000           | 600.000                                                    | 600.000                |                        |                        |                        |
| <b>Укупно I + II:</b> |                                                                                                                             |                 |                            |                              | <b>19.475.000</b> | <b>19.475.000</b>                                          | <b>4.575.000</b>       | <b>7.455.000</b>       | <b>7.005.000</b>       | <b>440.000</b>         |

| Редни број                      | Назив инвестиционог улагања                | Извор средстава | Година почетка финансирања | Година завршетка финансирања | Укупна вредност   | Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином | План 01.01.-31.03.2018 | План 01.01.-30.06.2018 | План 01.01.-30.09.2018 | План 01.01.-31.12.2018 |
|---------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|----------------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>III</b>                      | <b>РЈ „Екон., правни и општи послови</b>   |                 |                            |                              |                   |                                                            |                        |                        |                        |                        |
| 1                               | Десктоп рачунари са мониторима             | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 675.000           | 675.000                                                    |                        | 675.000                |                        |                        |
| 2                               | Штампач                                    | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 50.000            | 50.000                                                     |                        | 50.000                 |                        |                        |
| 3                               | Скенер                                     | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 40.000            | 40.000                                                     |                        | 40.000                 |                        |                        |
| 4                               | Металне полице за архиву                   | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 45.000            | 45.000                                                     |                        |                        | 45.000                 |                        |
| 5                               | Радни сто                                  | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 30.000            | 30.000                                                     |                        |                        | 30.000                 |                        |
| 6                               | Фиоке за радни сто                         | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 20.000            | 20.000                                                     |                        |                        | 20.000                 |                        |
| 7                               | Клима                                      | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 60.000            | 60.000                                                     |                        |                        | 60.000                 |                        |
| 8                               | Фотокопир апарат                           | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 80.000            | 80.000                                                     |                        | 80.000                 |                        |                        |
| 9                               | Сервер                                     | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 250.000           | 250.000                                                    |                        | 250.000                |                        |                        |
| 10                              | Усисивач                                   | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 10.000            | 10.000                                                     | 10.000                 |                        |                        |                        |
| 11                              | Архивске полице                            | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 25.000            | 25.000                                                     | 25.000                 |                        |                        |                        |
| <b>IV</b>                       | <b>РЈ „Одржавање објеката и опреме“</b>    |                 |                            |                              |                   |                                                            |                        |                        |                        |                        |
| 1                               | Гарнитура алата у кутији (торби)           | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 50.000            | 50.000                                                     |                        | 50.000                 |                        |                        |
| 2                               | Чекић                                      | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 4.000             | 4.000                                                      | 4.000                  |                        |                        |                        |
| 3                               | Гарнитура шрафцигера                       | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 30.000            | 30.000                                                     |                        | 30.000                 |                        |                        |
| 4                               | Акумулаторска шрафилица                    | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 20.000            | 20.000                                                     |                        |                        | 20.000                 |                        |
| 5                               | Маска за заваривање                        | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 5.000             | 5.000                                                      |                        |                        | 5.000                  |                        |
| 6                               | Стони рачунар                              | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 30.000            | 30.000                                                     |                        | 30.000                 |                        |                        |
| 7                               | Лаптоп рачунар                             | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 50.000            | 50.000                                                     |                        | 50.000                 |                        |                        |
| 8                               | Радионичка дизајлиа „Гуска“                | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 20.000            | 20.000                                                     |                        |                        | 20.000                 |                        |
| 9                               | Стана бушилица до Ø20 мм                   | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 70.000            | 70.000                                                     |                        |                        | 70.000                 |                        |
| 10                              | Мерни и контролни алат и прибор            | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 100.000           | 100.000                                                    | 100.000                |                        |                        |                        |
| 11                              | персонални рачунар Лап топ за дијагностику | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 60.000            | 60.000                                                     |                        |                        |                        | 60.000                 |
| 12                              | Сет прикључака за дијагностику             | Сопств.         | 2018                       | 2018                         | 150.000           | 150.000                                                    |                        |                        |                        | 150.000                |
| <b>Укупно III + IV :</b>        |                                            |                 |                            |                              | <b>1.874.000</b>  | <b>1.874.000</b>                                           | <b>139.000</b>         | <b>1.255.000</b>       | <b>270.000</b>         | <b>210.000</b>         |
| <b>СВЕГА I + II + III + IV:</b> |                                            |                 |                            |                              | <b>21.349.000</b> | <b>21.349.000</b>                                          | <b>4.714.000</b>       | <b>8.710.000</b>       | <b>7.275.000</b>       | <b>650.000</b>         |

| РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2018. ГОДИНУ |                                     |               |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|
|                                            | РАДНА ЈЕДИНИЦА                      | Износ         |
| 1                                          | „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“                   | 13.840.000,00 |
| 2                                          | „НИВО“                              | 5.635.000,00  |
| 3                                          | „ЕКОНОМСКИ, ПРАВНИ И ОПШТИ ПОСЛОВИ“ | 1.285.000,00  |
| 4                                          | „ОДРЖАВАЊЕ ОБЈЕКТА И ОПРЕМЕ“        | 589.000,00    |
|                                            | УКУПНО:                             | 21.349.000,00 |

Напред наведени табеларни преглед инвестиција је израђен на основу достављених потреба организационих јединица у оквиру ЈКП "Горица" Ниш, и као такав је саставни део Плана набавки који ће бити донет у складу са Законом о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 68/2015), који поред плана инвестиција сублимира и поједине позиције Укупних расхода предузећа.

Потреба за наведеним инвестицијама се може оправдати тржишно условљеном потребом за повећањем ефикасности предузећа, пре свега код оперативних сектора, набавком новијих и савременијих машина као и друге опреме, која је релативно застарела и чији трошкови одржавања у све већем обиму оптерећују укупне расходе предузећа. Посебно је велики проблем планирања ових трошкова, односно планирање позиција у плану набавки и њихово касније спровођење у складу са прописаном процедуром. Такође, услед динамичног напретка на пољу хардвера, а посебно софтвера (нпр. изостанак досадашње подршке Microsofta за XP оперативни систем) постоји потреба за уклапањем у дате трендове, односно набавка нових рачунара, рачунарских компоненти и посебно нових програма, како би предузеће обезбедило опстанак и развој.

С обзиром да је у 2017. години реализован мали, тј. незнатан проценат укупних планираних инвестиција, предузеће мора учинити додатне напоре да у наредној пословној години обезбеди средства за обимнија инвестициона улагања, а она би требало да буду резултат пре свега планиране политике уштеда.

Што се тиче набавке путничког возила, постоје реалне потребе за једном таквом набавком с обзиром да је возни парк застарео и да се ради о возилима која су прешла неколико стотина хиљада километара. Поправка и улагање у њих постало је потпуно нерационално и нерентабилно са економске стране. Такође, имајући у виду да се предвиђеним возилом прелазе веће удаљености, пре свега ван града, намера је да се повећа безбедност како возача тако и свих осталих путника.

Инвестиције ће бити финансиране у складу са могућностима предузећа и његовим финансирањем чија је структура 7% из средстава Буџета града Ниша, а 93% из сопствених извора.

## 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

| Редни број | Позиција               | План у 2017<br>(претходна година) | Реализација у 2017.<br>(претходна година) | План за<br>01.01.-31.03.2018. | План за<br>01.01.-30.06.2018. | План за<br>01.01.-30.09.2018. | План за<br>01.01.-31.12.2018. |
|------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1.         | Спонзорство            | /                                 | /                                         | /                             | /                             | /                             | /                             |
| 2.         | Донације               | /                                 | /                                         | /                             | /                             | /                             | /                             |
| 3.         | Хуманитарне активности | /                                 | /                                         | /                             | /                             | /                             | /                             |
| 4.         | Спортске активности    | /                                 | /                                         | /                             | /                             | /                             | /                             |
| 5.         | Репрезентација         | 200.000                           | 190.000                                   | 50.000                        | 100.000                       | 150.000                       | 200.000                       |
| 6.         | Реклама и пропаганда   | 20.000                            | 270.000                                   | /                             | /                             | /                             | /                             |
| 7.         | Остало                 | /                                 | /                                         | /                             | /                             | /                             | /                             |

Од средстава за посебне намене ЈКП „Горица“ Ниш планира само средства за репрезентацију која су опредељена у висини планираних за претходну 2017. годину, односно према циљевима и смерницама економске и фискалне политике Владе Републике Србије.

### Члан 9.

Програм пословања ЈКП „Горица“ Ниш, за 2018. годину бр.1-4871/2-1 од 29.11.2017. године у осталим деловима остаје неизмењен.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА  
ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ

Радован Милојевић дипл.инж.маш.

