ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА САКУПЉАЊЕ И ОДЛАГАЊЕ ОТПАДА И ОДРЖАВАЊЕ ДЕПОНИЈА „ИНГРИН“ ИНЂИЈА
ЗА 2015. ГОДИНУ

пословно име: Јавно предузеће за сакупљање и одлагање отпада и одржавање депонија „ИНГРИН“ Инђија

седиште: Инђија, Цара Душана бр.1

претежна делатност: 3821 – Третман и одлагање отпада који није опасан.

матични број: 20632348

ПИБ: 106565293

ЈББК: 82758

надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина општине Инђија

број: 406/2014
датум: 01.12.2014.године

Инђија, децембар 2014. године

САДРЖАЈ

1.	**Мисија, визија, циљеви**	3
2.	**Организациона структура – шема**	4
3.	**Основе за израду програма пословања за 2015.год.**	4
3.1.	Процена физичког обима активности у 2014.год.	4
3.2.	Процена финансијских показатеља за 2014.год. и текстуално образложење позиција	5
3.2.1.	Биланс стања на дан 31.12.2014.год. - план и процена	5
3.2.2.	Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2014.год. - план и процена	5
3.2.3.	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2014.год. – - план и процена	6
4.	**Планирани физички обим активности за 2015 год.**	6
5.	**Планирани финансијски показатељи и текстуално образложење позиција за 2015. год.**	7
5.1.	Биланс стања (план 31.12.2015, кварталне пројекције)	9
5.2.	Биланс успеха (план 01.01-31.12.2015, кварталне пројекције)	9
5.3.	План добити/губитка за 2015. год. – предложени начин расподеле добити/покрића губитка	9
5.4.	Извештај о токовима готовине (план 01.01-31. 12.2015, кварталне пројекције)	9
5.5.	Субвенције (план 01.01-31.12.2015, кварталне пројекције)	10
6.	**Политика зарада и запошљавања**	10
6.1.	Трошкови запослених и текстуално образложење	10
6.2.	Динамика запошљавања и текстуално образложење	10
6.3.	Планирана структура запослених	10
6.4.	Исплаћене зараде у 2014. години и план зарада за 2015. год	10
6.5.	Планиране накнаде члановима Надзорног одбора	11
7.	**Инвестиције**	**11**
7.1.	Буџет капиталних улагања и текстуално образложење	11
8.	**Задуженост**	**11**
8.1.	Кредитна задуженост - преглед садашњих кредитних обавеза	11
8.2.	Неизмирена дуговања и ненаплаћених потраживања	12
9.	**Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности и средства за посебне намене**	**12**
9.1.	Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности	12
9.2.	Табела средстава за посебне намене	12
10.	**Цене**	**12**
11.	**Управљање ризицима**	**13**
	ПРИЛОЗИ	**14**

На основу члана 18 став 1, тачка 3 и члана 50 Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 119/2012) и члана 41. Статута Јавног предузећа за сакупљање и одлагање отпада и одржавање депонија „ИНГРИН“ Инђија бр: 269/2013 од 13.06.2013. године

Надзорни одбор Јавног предузећа за сакупљање и одлагање отпада и одржавање депонија „ИНГРИН“ Инђија, на седници одржаној дана 01.12.2014.године, донео је

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА САКУПЉАЊЕ И ОДЛАГАЊЕ ОТПАДА И ОДРЖАВАЊЕ ДЕПОНИЈА „ИНГРИН“ ИНЂИЈА ЗА 2015. ГОДИНУ

На основу Закона о управљању отпадом који налаже формирање регионалних депонија, благовремено је приступљено планирању и реализовању постављених обавеза и задатака. Општина Инђија као лидер у региону и на чијој се територији налази депонија, је уз сагласност осталих општина, преузела одговорност за инвестиције и управљање.

У обављању своје претежне делатности, Јавно предузеће, своје услуге може пружати и корисницима, са територија других општина. Услове и начин обављања делатности, Јавно предузеће ће дефинисати посебним уговорима о међусобним правима, обавезама и одговорностима са комуналним предузећима са територије других општина региона.

1. Мисија, визија, циљеви

Мисија - Јавно предузеће је основано и послује ради обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса и уредног задовољавања потреба корисника услуга, а посебно: изградње депоније; сакупљања комуналног отпада који нема карактеристике опасног; одвожења и одлагања отпада; одржавања депоније у циљу безбедног одлагања, обраде, неутралисања и уништавања комуналног отпада, као и селекције и прераде секундарних сировина из отпада; развоја и унапређивања обављања делатности од општег интереса ради чијег је обављања основаностицања добити; и остваривања других законом утврђених интереса.

Визија – Увести и развијати рационално и одрживо управљање отпадом, проблем отпада решавати на месту настанка и то превенцијом и сепарацијом, као и спречити ширење даље опасности по животну средину и генерације које долазе.

Циљеви формирања санитарне депоније су:

1. заштита здравља људи;
2. заштита и унапређење квалитета живота, што подразумева чист ваздух, довољне количине квалитетне и хигијенски исправне воде за пиће, очуваност пољопривредног земљишта, уређеност насеља и сл;
3. заштита изворишта питке воде;
4. смањење опасности од депонованог отпада;
5. поновно коришћење отпада – рециклажа;
6. подизање и јачање нивоа еколошке свести, информисања и образовања становништва о еколошким проблемима укључивањем јавности у доношење одлука у погледу мера заштите животне средине;
7. одрживо управљање отпадом.

2. Организациона структура - шема

Јавно предузеће броји три стално запослена и то:

1. дипл. аналитичар заштите животне средине,
2. дипл. инж. менаџмента мастер,
3. дипл. инж. заштите животне средине мастер.

Кад предузеће буде почело да обавља делатност због које је и основано биће направљена и организациона структура. Организација Јавног предузећа ће бити утврђена у складу са захтевима савременог начина организације рада, према потребама за успешан рад и пословање Јавног предузећа.

3. Основе за израду програма пословања за 2015. годину

Финансијски план за 2015. годину рађен је на основу Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 119/2012) којим је прописана обавеза доношења годишњег програма пословања, а који је усклађен са пројектованим Буџетом Општине за 2015. годину, као и предвиђеним мерама и ограничењима Владе према јавном сектору.

Процене су рађене на основу информација и података којима Јавно предузеће располаже у тренутку доношења Програма пословања.

3.1. Процена физичког обима активности у 2014. години

Кадровски, организациони и текући послови:

- успостављање и развој техничких капацитета;
- планирање и систематизовање радних места, успостављање организационе структуре и расподеле послова по секторима;
- рад на усавршавању запослених учествовањем на студијским путовањима, јавним трибинама, предавањима, стручним скуповима, едукативним радионицама, дебатама и слично;
- учествовање на предавањима и едукативним радионицама представљајући пројекат „Регионална санитарна депонија“ и концепт ЈП „Ингрин“ као пример добре праксе, а у сврху пружање саветодавних и едукативних услуга другим општинама;
- израда стратегије развоја Јавног предузећа;
- припрема и доношење општих аката у складу са Законом;
- спровођење јавнх набавки;
- рад на проналажењу донаторских средстава за завршетак изградње;
- рад на проналажењу донаторских средстава за санацију и рекултивацију постојећих сметлишта у региону;
- улазак у Систем 48, праћење и анализа рада и редовно извештавање.

Технички послови:

- активно учешће предузећа по питању изградње регионалне и санације постојеће депоније;
- лобирање и константни контакти и координација са ресорним министарством (Министарство пољопривреде и з.ж.с.) ради прибављања неопходних средстава за наставак изградње регионалне санитарне депоније.
- лобирање и константни контакти и координација са покрајинским секретаријатом за урбанизам градитељство и з.ж.с. ради прибављања неопходних средстава за наставак изградње регионалне санитарне депоније.

- Одржавање комплекса регионалне санитарне депоније
- Формирање заштитног зеленог појаса посађено 150 садница

Активности заштите животне средине:

- унапређење и очување заштите животне средине према упутствима из Студије о процени утицаја регионалне санитарне депоније на животну средину;
- допринос смањењу броја дивљих депонија, као и потпуном неутралисању истих;
- израда плана и програма развоја еко-туризма у сарадњи са Туристичком организацијом општине Инђија.

Послови управљања отпадом и развој рециклаже:

- развијање система управљања отпадом увођењем савремених метода сакупљања и постављање подземних контејнера на најпроблематичнијим местима у Инђији;
- аналитичко сагледавање и снимање тренутног стања;
- имплементирање софтвера за управљање отпадом који ће интегрисати токове отпада и финансије и у великој мери допринети логистици;
- проналажење најбољих решења и обезбеђивање финансијских средстава за затварање старих депонија, како у Инђији, тако и у општинама у региону.

Промотивне активности:

- израда програма промотивних активности Јавног предузећа;
- презентовање и излагање у медијима, активно учествовање у радио и ТВ емисијама, израда промо-филма;
- израда интернет презентације Јавног предузећа;
- анимирање општина из региона и представљање значаја увођења примарне и секундарне сепарације отпада;
- саветодавне активности у сврху пројектовања трансфер станица;
- рад на повећању свести становништва о значају рециклаже и заштите животне средине;
- активна сарадња Јавног предузећа са вртићима и школама;

3.2. Процена финансијских показатеља за 2014. годину

3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2014. план и процена

У прилогу овог документа под тачком 3.2.1. дат је биланс стања на дан 31.12.2014. план и процена.

3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2014. план и процена

У прилогу овог документа под тачком 3.2.2. дат је биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2014. план и процена.

3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2014. план и процена

На основу члана 7. Закона о рачуноводству и ревизији, правна лица се разврставају на мала, средња и велика. У зависности од просечног броја запослених, годишњих прихода и вредности имовине утврђених на дан састављања финансијких извештаја у пословној

години. Из тог произилази да је ЈП „Ингрин“ разврстано у мало правно лице и подноси финансијске извештаје, биланс успеха, биланс стања и статистички анекс.

На основу свега горе наведеног, ЈП „Ингрин“ није у обавези да доставља извештај о токовима готовине.

4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015. ГОДИНУ

Јавно предузеће нема успостављене појединачне секторе (радне јединице), па није могуће дати аналитички приказ радних задатака по секторима.

У календарској 2015. години спроводиће се низ пројектних, али и организационих активности и успостављање добрих основа за даљи рад и развој. Пословне активности ће се углавном односити на припрему предлога пројеката који ће бити основ за обезбеђивање бесповратних средства код домаћих и међународних финансијских организација, како би омогућили наставак изградње депоније.

Кадровски, организациони и текући послови:

- рад на усавршавању запослених учествовањем на студијским путовањима, јавним трибинама, предавањима, стручним скуповима, едукативним радионицама, дебатама и слично;
- учествовање на предавањима и едукативним радионицама представљајући пројекат „Регионална санитарна депонија“ и концепт ЈП „Ингрин“ као пример добре праксе, а у сврху пружање саветодавних и едукативних услуга другим општинама;
- припрема и доношење општих аката у складу са Законом;
- спровођење јавнх набавки;
- рад на проналажењу донаторских средстава за завршетак изградње;
- рад на проналажењу донаторских средстава за санацију и рекултивацију постојећих сметлишта у региону;

Технички послови:

- рад на изради Студије индустријског отпада на територији општине Инђија коју ће спроводити запослени у Јавном предузећу (израда студије је неопходна како би се на прави начин сагледали сви приходи и расходи приликом рада постројења а који се односе на индустрију);
- одржавање комплекса депоније (кошење траве, прскање амброзије, сађење нових садница, црпљење атмосферских вода из касета депоније и сл.).
- индетификација постојећих сметлишта њихова локација као и сагледавање њиховог броја, величине и количине отпада и прављење базе података са детаљним описима.
- Интегрално управљање отпадом на територији општине Инђија са сагледавањем свих узорака и негативних последица утицаја по животну средину.

Активности заштите животне средине:

- допринос смањењу броја дивљих депонија, као и потпуном неутралисању истих;
- сарадња са невладиним и приватним трговинским сектором и допринос смањењу коришћења пластичних кеса у свакодневној употреби.

Послови управљања отпадом и развој рециклаже:

- развијање система управљања отпадом увођењем савремених метода сакупљања и постављање подземних контејнера на најпроблематичнијим местима у Инђији;
- аналитичко сагледавање и снимање тренутног стања.

Промотивне активности:

- израда програма промотивних активности Јавног предузећа;
- презентовање и излагање у медијима, активно учествовање у радио и ТВ емисијама, израда промо-филма;
- сарадња са општинама из региона и представљање значаја увођења примарне и секундарне сепарације отпада;
- саветодавне активности у сврху пројектовања трансфер станица;
- рад на повећању свести становништва о значају рециклаже и заштите животне средине;
- активна сарадња Јавног предузећа са вртићима и школама.

5. Планирани финансијски показатељи и текстуално образложење позиција за 2015. годину

Програм пословања за 2015. годину јесте процена могућности финансирања очекиваних расхода, као и процена остваривања прихода из којих ће се ове потребе финансирати.

Финансирање текућег пословања ће се до тренутка стицања сопствених прихода у целости вршити из буџета општине Инђија, а по отпочињању редовног пословања дотације из буџета ће се сразмерно смањивати.

Планирана средства за рад Јавног предузећа за 2015. годину износе **8.214.000,00** динара, и у целости ће се вршити из буџета.

СТРУКТУРА ПРИХОДА

Табела 1. Приходи из буџета:

конто		план за 2015.год.
640	Приходи из буџета	8.214.000,00
	Укупно:	**8.214.000,00**

Табела 2. Сопствени приходи:

		план за 2015.год.
	Сопствени приходи	0,00
	Укупно	**0,00**

		план за 2015.год.
	Укупни приходи	8.214.000,00
	Укупно	**8.214.000,00**

СТРУКТУРА РАСХОДА

конто	Опис	Из средстава буџета	Из сопствених средстава	Укупно
51	**ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА**	**1.200.000,00**	**0,00**	**1.200.000,00**
512	Ситан инвентар	120.000,00	0,00	120.000,00
512	Канцеларијски и потрошни материјал	80.000,00	0,00	80.000,00
513	Гориво и мазива	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
52	**ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ**	**4.359.000,00**	**0,00**	**4.359.000,00**
520	Бруто зараде-накнаде	2.852.400,00	0,00	2.852.400,00
521	Трошкови послодавца	531.000,00	0,00	531.000,00
526	Накнада Надзорном одбору	810.600,00	0,00	810.600,00
529	Остали лични расходи, помоћи	50.000,00	0,00	50.000,00
529	Путни трошкови радника	75.000,00	0,00	75.000,00
529	Службени пут	40.000,00	0,00	40.000,00
53-57	**ОСТАЛИ ТРОШКОВИ И УСЛУГЕ**	**2.655.000,00**	**0,00**	**2.655.000,00**
531	Трошкови мобилних телефона	74.500,00	0,00	74.500,00
532	Трошкови одржавања	400.000,00	0,00	400.000,00
540	Трошкови амортизације	20.000,00	0,00	20.000,00
550	Непроизводне услуге	1.970.000,00	0,00	1.970.000,00
551	Трошкови репрезентације	50.000,00	0,00	50.000,00
552	Осигурање	20.500,00	0,00	20.500,00
553	Трошкови платног промета	60.000,00	0,00	60.000,00
559	Таксе,огласи	50.000,00	0,00	50.000,00
560	Финансијски расходи	10.000,00	0,00	10.000,00
	У К У П Н О	**8.214.000,00**	**0,00**	**8.214.000,00**

Финансијски план је усклађен са предложеним мерама штедње Владе Републике Србије и председника општине, тако да су поједине позиције знатно смањене или потпуно уклоњене из плана у односу на план за 2013. и 2014. годину. Позиције на којима су већи појединачни износи су оправдани следећим:

513 горива и мазива – због обавезе црпљења атмосферских вода из изграђених водонепропусних касета предвиђених за депоновање отпада, инсталирана је пумпа која ради на бензин и потреба за редовним кошењем комплекса регионалне депоније тракторском косилицом и тримером па је предвиђен износ процењен на основу потрошње горе поменутих машина;

526 накнада надзорном одбору – тачка 6.5. овог програма даје образложење за ову позицију финансијског плана;

532 трошкови одржавања – обједињују одржавање аутомобила који је јавном предузећу уступљен на коришћење од стране Општине Инђија и трошкове одржавања машина за кошење и пумпе за испумпавање воде из касета тела депоније.

550 непроизводне услуге – обухватају трошкове ревизија финансијских извештаја 90.000,00; књиговодствене услуге 180.000,00; услуге обезбеђења депоније 1.700.000,00;

5.1. Биланс стања

У прилогу овог документа под тачком 5.1. дат је биланс стања план 31.12.2015. - кварталне пројекције.

5.2. Биланс успеха

У прилогу овог документа под тачком 5.2. дат је биланс успеха план 01.01-31.12.2015. - кварталне пројекције.

5.3. План добити/губитка за 2015. годину – предложени начин расподеле добити/покрића губитка

Пословни резултат Јавног предузећа утврђује се на начин и по поступку утврђеним законом. Добит Јавног предузећа утврђује се и распоређује, у складу са законом и Статутом. Одлуку о распоређивању добити доноси Надзорни одбор Јавног предузећа, уз сагласност Оснивача.

Финансијски резултати пословања исказују се у временским периодима, на начин и по поступку утврђеном у закону и представљају разлику између прихода и расхода предузећа у периоду за који се утврђује, при чему се вишак прихода над расходима исказује као добит, а вишак расхода над приходима као губитак у складу са законом.

Одлуку о начину покрића евентуалног губитка доноси Надзорни одбор уз сагласност Оснивача.

Надзорни одбор Јавног предузећа дужан је да утврди узроке насталог губитка и о томе обавести Оснивача, као и да предложи мере које намерава да предузме ради покрића губитака и спречавања да се губитак понови, односно увећа. Ако је губитак настао због мера или одлука, односно ограничења које је одредио Оснивач, Оснивач ће покрити губитак Јавног предузећа.

У свом пословању од момента оснивања до данас, Јавно предузеће је пословало са позитивном нулом, тако да се ни у 2015. години не очекују промене по том основу.

5.4. Извештај о токовима готовине

На основу члана 7. Закона о рачуноводству и ревизији, правна лица се разврставају на мала, средња и велика. У зависности од просечног броја запослених, годишњих прихода и вредности имовине утврђених на дан састављања финансијких извештаја у пословној години. Из тог произилази да је ЈП „Ингрин“ разврстано у мало правно лице и подноси финансијске извештаје, биланс успеха, биланс стања и статистички анекс.

На основу свега горе наведеног, ЈП „Ингрин“ није у обавези да доставља извештај о токовима готовине.

5.5 Субвенције

У прилогу овог документа под тачком 5.5. дат је план 01.01-31. 12.2015 - кварталне пројекције.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених и текстуално образложење

Финансијским планом за 2015.годину су планирани трошкови запослених у које спадају лични расходи и помоћи (што се пре свега односи на куповину новогодишњих пакетића и непредвидиве личне околнности за које је неопходна новчана помоћ) и путни трошак за једног радника на релацији Нови Карловци – Инђија.

529	Остали лични расходи и помоћи	50.000,00
529	Путни трошкови радника	75.000,00

У прилогу овог документа под тачком 6.1. дат је образац - трошкови запослених.

6.2. Динамика запошљавања и текстуално образложење

Планом за 2015. годину је предвиђено да се зарада, накнада зарада и остала примања радника из средстава буџета исплаћује за укупно 3 запослена.

С обзиром да се динамика изградње депоније не одвија по првобитном плану па самим тим ни динамика запошљавања, у 2015. години није планирано ново запошљавање радника.

6.3. Планирана структура запослених

Планирана структура запослених у 2015. години је без промена у односу на 2014.годину:

- дипл. аналитичар заштите животне средине,
- дипл. инж. менаџмента - мастер,
- дипл. инж. заштите животне средине - мастер.

У прилогу овог документа под тачком 6.3. дат је образац – планирана структура запослених.

6.4. Исплаћене зараде у 2014. години и план зарада за 2015. годину

Зараде за 2015. годину се планирају и исплаћују у складу са Законом о јавним предузећима, Правилником о раду, појединачним уговорима о раду, Програмом пословања, Инструкцијама о мерама Владе Републике Србије око права на пројектовање масе зарада за исплату радника у јавним предузећима и предложеним мерама локалне самоуправе.

У досадашњем раду предузеће је редовно исплаћивало зараде.

У прилогу овог документа под тачком 6.4. дат је образац – Исплаћене зараде у 2014. години и план зарада за 2015. годину

6.5. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

Председник и чланови Надзорног одбора јавног предузећа имају право на накнаду за рад у Надзорном одбору.

Накнада се утврђује у одређеном проценту од просечне зараде остварене на територији Републике Србије, без пореза и доприноса, према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике и то:

- члану Надзорног одбора из реда локалне самоуправе у висини 50%,
- члану Надзорног одвора из реда запослених у висини 40%.

Председник Надзорног одбора за свој рад има право на накнаду у висини накнаде утврђене за рад члана Надзорног одбора из реда локалне самоуправе увећану за 10%.

Председнику и члановима Надзорног одбора припада накнада у горе утврђеној висини, само за рад и резултате рада којима је постигнута потпуна (100%) реализација Програма пословања јавног предузећа, која се сагледава тромесечно и о чему јавно предузеће доноси оснивачу усвојене Извештаје о степену реализације програма пословања јавног предузећа.

За реализацију програма пословања која је нижа од потпуног, 100% реализованог програма пословања јавног предузећа, јавно предузеће ће изврђити сразмерно умањење накнаде сагласно критеријумима из годишњег програма о чему је дужно обавестити осивача.

Надзорни одбор Јавног предузећа има председника и два члана, с тим да се један члан Надзорног одбора бира из реда запослених. Именован је председник и један члан, а други члан ће бити именован из реда запослених када се за то створе услови.

У прилогу овог документа под тачком 6.5. дат је образац – планиране накнаде.

7. Инвестиције

7.1. Буџет капиталних улагања и текстуално образложење

С обзиром да се динамика изградње регионалне депоније не одвија по првобитном плану, нити је известан њен наставак у 2015.години, буџет капиталних улагања није пројектован.

8. Задуженост

8.1. Кредитна задуженост - преглед садашњих кредитних обавеза

Јавно предузеће се од момента оснивања до момента израде програма пословања није кредитно задуживало, нити је планом за 2015. годину предвиђено кредитно задуживање.

8.2. Неизмирена дуговања и ненаплаћених потраживања

У прилогу овог документа под тачком 8.2. дат је образац – стање задужености на дан 31.12.2014., ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе.

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

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

У прилогу овог документа под тачком 9.1. дат је образац – планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности.

9.2. Табела средстава за посебне намене

У прилогу овог документа под тачком 9.2. дат је образац – средства за посебне намене.

Критеријум за одређивање средстава за пропаганду и рекламу 10%, а репрезентацију 0,5% од укупмог прихода који је прописан Законом о порезу на добит предузећа тако да су планирана средства за ове намене у складу са Законом.

Критеријуми за спортске активности - Трошкови за донаторство и спонзорство нису предвиђени планом за 2015. годину.

10. Цене

С обзиром да није известан почетак рада депоније, цена није тачно одређена. Јавно предузеће ће благовремено одлучити, уз сагласност Оснивача, о цени услуга коју плаћају корисници.

Елементи за калкулацију цене су директни трошкови и количина рециклабилног материјала. Цене услуга предузећа биће у потпуности у складу са Законом у погледу висине, и покрића цене коштања, али тек кад почне да обавља претежну делатност.

11. Управљање ризицима

С обзиром да се ЈП „Ингрин“ у целости финансира из буџета општине Инђија, исплаћивање обавеза условљено је динамиком пребацивања новчаних трансфера на рачун јавног предузећа. Ризик ликвидности у потпуности зависи од оснивача

Програм пословања Јавног предузећа за сакупљање и одлагање отпада и одржавање депонија „ИНГРИН“ Инђија за 2015. годину доставља се Оснивачу на сагласност.

ПРИЛОЗИ

Председник

Оливера Петрушић Гаврић

ПРИЛОЗИ

тачка 3.2.2.

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2014. до 31.12. 2014. године

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА		8214	7592
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	8214	7592
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	**1002**		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)**	**1009**		
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	8214	7592
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА		7777	7143
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0**	**1018**		
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	62	65
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	480	480
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	4161	4070
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	673	675
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	20	18
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	2381	1835
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**	437	449

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**		
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**		
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**		
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**		
56, осим 562, 563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	**1041**		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		
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**		
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	**1054**		
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	**1055**		
69-59	**М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**1056**		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**		
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	**I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА**	**1060**		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	**1064**		
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		

тачка 3.2.1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2014. године

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
			4	5
1	2	3		
	АКТИВА			
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	489	471
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	003		
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		
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	010		
2	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)**		489	471
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	489	471
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		
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	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)**	019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		
032 и део 039	2. Основно стадо	021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023		
04. осим 047	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)**	024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033		
5	**V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)**	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 i deo 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	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	1.652	940
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	044	100	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	100	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3. Готови производи	047		
13	4. Роба	048		
14	5. Стална средства намењена продаји	049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051		
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056		
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058		
21	**III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА**	059		
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	060	1552	540
236	**V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	061		
23 осим 236 и 237	**VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)**	062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		
24	**VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**	068		
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	069		400
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2141	1411
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	705	759
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	0402	50	50
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405	50	50
303	4. Државни капитал	0406		
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	0	
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0411		
047 и 237	**III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ**	0412		
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	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	655	709
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	218	260
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	437	449
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1436	652
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1148	435
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	1148	435
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	288	134
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		83
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2141	1411
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

Тачка 3.2.3

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2014. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2014	Процена 2014
		3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001		
1. Продаја и примљени аванси	3002		
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005		
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007		
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040		
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041		
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047		

тачка 5.1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	412	103	103	103	103
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	003					
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005					
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	010					
2	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)**		412	103	103	103	103
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012					
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	412	103	103	103	103
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					
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	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)**	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)**	024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033					
5	**V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)**	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 i deo 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 дуторочна потраживања	041					
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	940	235	235	235	235
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	044					
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045					
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050					
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051					
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056					
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	**III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА**	059					
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	060	540	135	135	135	135
236	**V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	061					
23 осим 236 и 237	**VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)**	062					
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067					

24	**VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**	068					
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	069	400	100	100	100	100
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	070					
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1352	388	388	388	388
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	072					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	759	190	190	190	189
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	0402	50	12	12	12	14
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405	50	12	12	12	14
303	4. Државни капитал	0406					
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0411					
047 и 237	**III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ**	0412					
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	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	709	177	177	177	178
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	709	177	177	177	177
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419					
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	**X. ГУБИТАК (0422 + 0423)**	0421					
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424					
40	**X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)**	0425					
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429					
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дуторочна резервисања	0431					
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)**	0432					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0441					
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0442	643	160	160	160	163
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	0443					
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449					
430	**II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ**	0450					
43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	0451	360	90	90	90	90
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	360	90	90	90	90
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	0459	133	33	33	33	34
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0460					
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	0461	150	37	37	37	39
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0462					
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1352	338	338	338	338
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465					

тачка 5.2.

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.10-31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА		**8214**	**2053**	**2053**	**2053**	**2055**
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	8214	2053	2053	2053	2055
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	**1002**					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)**	**1009**					
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014					
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	8214	2053	2053	2053	2055
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017					
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0**	**1018**	8214	2053	2053	2053	2055
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	200	50	50	50	50
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1000	250	250	250	250
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	4359	1089	1089	1089	1092
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	475	119	119	119	118
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	20	5	5	5	5
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	2160	540	540	540	540
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**					
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**					
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**					
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**					
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					
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**					
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052					
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053					
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	**1054**					
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	**1055**					
69-59	**М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**1056**					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**					
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	**I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА**	**1060**					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	**1064**					
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	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					

тачка 5.4.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од _____ до _____ 2015. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.10-31.12.2015.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001					
1. Продаја и примљени аванси	3002					
2. Примљене камате из пословних активности	3003					
3. Остали приливи из редовног пословања	3004					
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005					
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006					
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007					
3. Плаћене камате	3008					
4. Порез на добитак	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011					
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					
1. Продаја акција и удела (нето прилив)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019					
1. Куповина акција и удела (нето одлив)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021					
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025					
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031					
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040					
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041					
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043					
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044					
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047					

Тачка 5.5.

СУБВЕНЦИЈЕ

у динарима

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	01.01-31.12.2014 година	01.01-31.12.2015 година	01.01-31.03.2015 година	01.04-30.06.2015 година	01.07-30.09.2015 година	01.10-31.12.2015 година
1.	Планирано	8.214.000,00	8.214.000,00	2.053.500,00	2.053.500,00	2.053.500,00	2.053.500,00
2.	Уговорено	8.214.000,00	8.214.000,00	2.053.500,00	2.053.500,00	2.053.500,00	2.053.500,00
3.	Повучено	7.592.000,00	8.214.000,00	2.053.500,00	2.053.500,00	2.053.500,00	2.053.500,00
	УКУПНО						
	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА						
1.	Планирано						
2.	Уговорено						
3.	Повучено						
	УКУПНО						

тачка 6.1.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2014.	Процена 01.01-31.12.2014.	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	2.039.109,00	2.002.651,00	2.039.109,00	509.777,00	509.777,00	509.777,00	509.778,00
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	2.852.400,00	2.806.252,00	2.852.400,00	713.100,00	713.100,00	713.100,00	713.100,00
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	531.000,00	502.323,00	531.000,00	132.750,00	132.750,00	132.750,00	132.750,00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	3	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
4.1.	- на неодређено време	3	3	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
4.2.	- на одређено време							
5	Накнаде по уговору о делу							
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу							
7	Накнаде по ауторским уговорима							
8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима							
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима							
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима							
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима управног одбора							
16	Број чланова управног одбора							
17	Наканде члановима надзорног одбора	813.420,00	695.286,00	710.000,00	177.500,00	177.500,00	177.500,00	177.500,00
18	Број чланова надзорног одбора	2	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
19	Превоз запослених на посао и са посла	45.000,00	25.508,00	30.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
20	Дневнице на службеном путу			24.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
21	Накнаде трошкова на службеном путу							
22	Отпремнина за одлазак у пензију							
24	Јубиларне награде							
25	Број прималаца							
26	Смештај и исхрана на терену							
27	Помоћ радницима и породици радника							
28	Стипендије							
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима							

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

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2014. године	**3**
1.	**Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.**	
2.	навести основ	
3.		
4.		
5.		
6.	**Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.**	
7.	навести основ	
8.		
	Стање на дан 31.03.2015. године	**3**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2015. године	**3**
1.	**Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.**	
2.	навести основ	
3.		
4.		
5.		
6.	**Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.**	
7.	навести основ	
8.		
	Стање на дан 30.09.2015. године	**3**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2015. године	**3**
1.	**Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.**	
2.	навести основ	
3.		
4.		
5.		
6.	**Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.**	
7.	навести основ	
8.		
	Стање на дан 30.06.2015. године	**3**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2015. године	**3**
1.	**Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.**	
2.	навести основ	
3.		
4.		
5.		
6.	**Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2015.**	
7.	навести основ	
8.		
	Стање на дан 31.12.2015. године	**3**

тачка 6.3.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	**ВСС**	3	3
2	**ВС**		
3	**ВКВ**		
4	**ССС**		
5	**КВ**		
6	**ПК**		
7	**НК**		
	УКУПНО	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	**До 30 година**	1	1
2	**30 до 40 година**	2	2
3	**40 до 50**		
4	**50 до 60**		
5	**Преко 60**		
	УКУПНО		
	Просечна старост	35	

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	**До 5 година**	1	1
2	**5 до 10**	1	1
3	**10 до 15**	1	1
4	**15 до 20**		
5	**20 до 25**		
6	**25 до 30**		
7	**30 до 35**		
8	**Преко 35**		
	УКУПНО	3	3

Табела 6.4.1.1

Запосленост по месецима за 2014.годину

2014.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	3	3	3	
II	3	3	3	
III	3	3	3	
IV	3	3	3	
V	3	3	3	
VI	3	3	3	
VII	3	3	3	
VIII	3	3	3	
IX	3	3	3	
X	3	3	3	
XI	3	3	3	
XII	3	3	3	
УКУПНО	3	3	3	

Запосленост по месецима за 2015.годину

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	3	3	3	
II	3	3	3	
III	3	3	3	
IV	3	3	3	
V	3	3	3	
VI	3	3	3	
VII	3	3	3	
VIII	3	3	3	

IX	3	3	3	
X	3	3	3	
XI	3	3	3	
XII	3	3	3	
УКУПНО	3	3	3	

Tabela 6.4.1.2

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

ИСПЛАТА 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	**3**	**235.141**	**78.380**	*3*	*235.141*	*78.380*						
II	**3**	**234.518**	**78.173**	*3*	*234.518*	*78.173*						
III	3	234.130	78.043	*3*	*234.130*	*78.043*						
IV	3	234.130	78.043	*3*	*234.130*	*78.043*						
V	3	234.130	78.043	*3*	*234.130*	*78.043*						
VI	3	235.318	78.439	*3*	*235.318*	*78.439*						
VII	**3**	**234.970**	**78.323**	*3*	*234.970*	*78.323*						
VIII	3	234.970	78.323	*3*	*234.970*	*78.323*						
IX	3	230.631	76.877	*3*	*230.631*	*76.877*						
X	3	234.905	78.302	*3*	*234.905*	*78.302*						
XI	3	234.905	78.302	*3*	*234.905*	*78.302*						
XII	3	234.905	78.302	*3*	*234.905*	*78.302*						
УКУПНО	**3**	**2.812.653**	**937.550**	*3*	***2.812.653***	*937550*						
ПРОСЕК	**3**			*3*								

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

** исплата са проценом до краја године

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

ПЛАН 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	**3**	**236.554**	**78.851**	*3*	*236554*	*78851*						
II	**3**	**236.929**	**78.976**	*3*	*236929*	*78976*						
III	**3**	**236.929**	**78.976**	*3*	*236929*	*78976*						
IV	**3**	**236.929**	**78.976**	*3*	*236929*	*78976*						
V	**3**	**237.239**	**79.080**	*3*	*237239*	*79080*						
VI	**3**	**237.239**	**79.080**	*3*	*237239*	*79080*						
VII	**3**	**237.239**	**79.080**	*3*	*237239*	*79080*						
VIII	**3**	**237.239**	**79.080**	*3*	*237239*	*79080*						
IX	**3**	**237.239**	**79.080**	*3*	*237239*	*79080*						
X	**3**	**239.622**	**79.874**	*3*	*239622*	*79874*						
XI	**3**	**239.622**	**79.874**	*3*	*239622*	*79874*						
XII	**3**	**239.620**	**79.873**	*3*	*239620*	*79873*						
УКУПНО	**3**	**2.852.400**	**951.700**	*3*	*2852400*	*951700*						
ПРОСЕК	**3**			*3*								

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

тачка 6.4.

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2015. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2014.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР				
ФЕБРУАР				
МАРТ				
АПРИЛ				
МАЈ				
ЈУН				
ЈУЛ				
АВГУСТ				
СЕПТЕМБАР				
ОКТОБАР				
НОВЕМБАР				
ДЕЦЕМБАР				
УКУПНО				

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

тачка 6.5.

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

у динарима

План 2014	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
							1	20632	20632	22200				
I								20.632	20632	22200		42832		42832
II								20.632	20632	22200		42832		42832
III								20.632	20632	22200		42832		42832
IV								20.632	20632	22200		42832		42832
V								20.632	20632	22200		42832		42832
VI								20.632	20632	22200		42832		42832
VII								20.632	20632	22200		42832		42832
VIII								20.632	20632	22200		42832		42832
IX								20.632	20632	22200		42832		42832
X								20.632	20632	22200		42832		42832
XI								20.632	20632	22200		42832		42832
XII								20.632	20632	22200		42832		42832
УКУПНО								247.584	247584	266400		513984		513984
ПРОСЕК								20.632	20632	22200		42832		42832

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

План 2015	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							1	32.424	32424	35126		67550	2	67550
II								32.424	32424	35126		67550	2	67550
III								32.424	32424	35126		67550	2	67550
IV								32.424	32424	35126		67550	2	67550
V								32.424	32424	35126		67550	2	67550
VI								32.424	32424	35126		67550	2	67550
VII								32.424	32424	35126		67550	2	67550
VIII								32.424	32424	35126		67550	2	67550
IX								32.424	32424	35126		67550	2	67550
X								32.424	32424	35126		67550	2	67550
XI								32.424	32424	35126		67550	2	67550
XII								32.424	32424	35126		67550	2	67550
УКУПНО								389088,	389088	421512		810600	2	810600
ПРОСЕК								32.424	32424	35126		67550		67550

Тачка 7.1.

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2015-2017. године

у хиљадама динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2013. године	Реализовано закључно са 31.12.2014. године	2015	2016	2017	Након 2017
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
3										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										

ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2015. године

у хиљадама динара

Приоритет	Назив врста редовног одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2014. године	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.
1	2	3	4	5	6					
1										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
3										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА 2015. године

у хиљадама динара

Приоритет	Назив врста инвестиционог одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2014. године	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
3										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										

Тачка 8.1.

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2015. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама динар

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.20__.					

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.20__.								

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.20__.								

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.20__.								

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.20__.								

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама динар

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.20__.					

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА	РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА

	ОПИС	ОБЕЗБЕЂЕЊА	Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.20__.								

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.20__.								

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.20__.								

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.20__.								

Тачка 8.2.

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица		134.000,00		33.500,00		33.500,00		33.500,00		33.500,00
2.	Привредни субјекти		435.000,00		108.750,00		108.750,00		108.750,00		108.750,00
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом										
4.	Државни органи и органи локалне власти	540.000,00	83.000,00	135.000,00	20.750,00	135.000,00	20.750,00	135.000,00	20.750,00	135.000,00	20.750,00
5.	Установе *(здравство,образовање,култура...)*										
6.	Остало										
	УКУПНО										

Тачка 9.1.

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

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.							
2.	алати и ситан инвентар						
3.	гориво и мазиво						
4.	канцеларијски и потрошни материјал						
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
	Услуге						
11.							
12.	услуге обезбеђења						
13.	одржавање						
14.	књиговодствене услуге						
15.	ревизија фин.извештаја						
16.	осигурање						
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
	Радови						
24.							

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

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.							
2.	алати и ситан инвентар	28.000,00	120000	30000	30000	30000	30000
3.	гориво	480.000,00	1000000	250000	250000	250000	250000
4.	канцеларијски и потрошни материјал	37.000,00	80000	20000	20000	20000	20000
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
	Услуге						
11.							
12.	uslige obezbedjenja	1.442.620,00	1560000	390000	390000	390000	390000
13.	odrzavanje	529.100,00	400000	100000	100000	100000	100000
14.	knjigovodstvo	180.000,00	180000	45000	45000	45000	45000
15.	revizija	63.582,00	65000		65000		
16.	osiguranje	20.169,00	20500	20500			
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
	Радови						
24.							

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

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						

1.	машине и опрема						
2.	алати и ситан инвентар						
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
	Услуге						
11.							
12.							
13.							
14.							
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
	Радови						
24.							

Тачка 9.2.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	40.000,00	50.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

БИЛАНС ПРИХОДА И РАСХОДА

у периоду од _____ до _____ 2014. године

у хиљадама динара

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ						
			План 2014	Процена 2014	План 2015	први квартал 2015	други квартал 2015	трећи квартал 2015	четврти квартал 2015
1	2	3	4	5	6=7+8+9+10	7	8	9	10
2001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (2002 + 2104)							
2002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (2003 + 2047 + 2067 + 2067 + 2072 + 2077 + 2101)							
2003	710000	ПОРЕЗИ (2004 + 2008 + 2010 + 2017 + 2023 + 2030 + 2033 + 2040)							
2004	711000	ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ (од 2005 до 2007)							
2005	711100	Порези на доходак и капиталне добитке које плаћају физичка лица							
2006	711200	Порези на добит и капиталне добитке које плаћају предузећа и друга правна лица							
2007	711300	Порези на доходак, добит и капиталне добитке који се не могу разврстати између физичких и правних лица							
2008	712000	ПОРЕЗ НА ФОНД ЗАРАДА (2009)							
2009	712100	Порез на фонд зарада							
2010	713000	ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ (од 2011 до 2016)							
2011	713100	Периодични порези на непокретности							
2012	713200	Периодични порези на нето имовину							
2013	713300	Порези на заоставштину, наслеђе и поклон							
2014	713400	Порези на финансијске и капиталне трансакције							
2015	713500	Други једнократни порези на имовину							
2016	713600	Други периодични порези на имовину							
2017	714000	ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ (од 2018 до 2022)							
2018	714100	Општи порези на добра и услуге							
2019	714300	Добит фискалних монопола							
2020	714400	Порези на појединачне услуге							
2021	714500	Порези, такси и накнаде на употребу добара, на дозволу да се добра употребљавају или делатности обављају							
2022	714600	Други порези на добра и услуге							
2023	715000	ПОРЕЗ НА МЕЂУНАРОДНУ ТРГОВИНУ И ТРАНСАКЦИЈЕ (од 2024 до 2029)							
2024	715100	Царине и друге увозне дажбине							
2025	715200	Порези на извоз							
2026	715300	Добит извозних или увозних монопола							
2027	715400	Добит по основу разлике између куповног и продајног девизног курса							
2028	715500	Порези на продају или куповину девиза							
2029	715600	Други порези на међународну трговину и трансакције							
2030	716000	ДРУГИ ПОРЕЗИ (2031 + 2032)							
2031	716100	Други порези које искључиво плаћају предузећа, односно предузетници							
2032	716200	Други порези које плаћају остала лица или који се не могу идентификовати							
2033	717000	АКЦИЗЕ (од 2034 до 2039)							
2034	717100	Акцизе на дериватe нафте							
2035	717200	Акцизе на дуванске прерађевине							
2036	717300	Акцизе на алкохолна пића							
2037	717400	Акцизе на освежавајућа безалкохолна пића							
2038	717500	Акциза на кафу							
2039	717600	Друге акцизе							
2040	719000	ЈЕДНОКРАТНИ ПОРЕЗ НА ЕКСТРА ПРОФИТ И ЕКСТРА ИМОВИНУ СТЕЧЕНУ КОРИШЋАЊЕМ ПОСЕБНИХ ПОГОДНОСТИ (од 2041 до 2046)							
2041	719100	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет физичких лица							
2042	719200	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет предузећа и осталих правних лица							
2043	719300	Порез на доходак, добит и капиталну добит нераспоредив између физичких и правних лица							
2044	719400	Остали једнократни порези на имовину							
2045	719500	Остали порези које плаћају искључиво предузећа и предузетници							
2046	719600	Остали порези које плаћају друга или неидентификована лица							
2047	720000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (2048 + 2053)							
2048	721000	ДОПРИНОСИ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ (од 2049 до 2052)							
2049	721100	Доприноси за социјално осигурање на терет запослених							
2050	721200	Доприноси за социјално осигурање на терет послодавца							
2051	721300	Доприноси за социјално осигурање лица која обављају самосталну делатност и незапослених лица							
2052	721400	Доприноси за социјално осигурање који се не могу разврстати							
2053	723000	ОСТАЛИ СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (од 2054 до 2056)							
2054	722100	Социјални доприноси на терет осигураника							
2055	722200	Социјални доприноси послодавца							
2056	722300	Импутирани социјални доприноси							
2057	730000	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (2058 + 2061 + 2064)							
2058	731000	ДОНАЦИЈЕ ОД ИНОСТРАНИХ ДРЖАВА (2059 + 2060)							
2059	731100	Текуће донације од иностраних држава							
2060	731200	Капиталне донације од иностраних држава							
2061	732000	ДОНАЦИЈЕ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА (2062 + 2063)							
2062	732100	Текуће донације од међународних организација							
2063	732200	Капиталне донације од међународних организација							
2064	733000	ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ (2065 + 2066)							
2065	733100	Текући трансфери од других нивоа власти							
2066	733200	Капитални трансфери од других нивоа власти							
2067	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (2068 + 2075 + 2080 + 2087 + 2099)							
2068	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 2069 до 2074)							
2069	741100	Камате							
2070	741200	Дивиденде							
2071	741300	Повлачење прихода од јавних корпорација							
2072	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања							
2073	741500	Закуп непокретне имовине							
2074	741600	Финансијске промене на финансијским институцијама							
2075	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 2076 до 2079)							
2076	742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација							
2077	742200	Таксе и накнаде							
2078	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице							
2079	742400	Импутиране продаје добара и услуга							
2080	743000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ (од 2081 до 2086)							
2081	743100	Приходи од новчаних казни за кривична дела							
2082	743200	Приходи од новчаних казни за привредне преступе							
2083	743300	Приходи од новчаних казни за прекршаје							
2084	743400	Приходи од пенала							
2085	743500	Приходи од одузете имовинске користи							
2086	743900	Остале новчане казне, пенали и приходи од одузете имовинске користи							
2087	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (2088 + 2089)							
2088	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица							
2089	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица							
2090	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (2091)							
2091	745100	Мешовити и неодређени приходи							
2092	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (2093 + 2095)							
2093	771000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (2094)							
2094	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода							
2095	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (2096)							
2096	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године							
2097	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (2098)							
2098	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (2099 + 2100)							
2099	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу							
2100	781300	Трансфери између организација обавезног социјалног осигурања							
2101	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (2102)							

2102	**791000**	**ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (2103)**							
2103	791100	Приходи из буџета							
2104	**800000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (2105 + 2112 + 2119 + 2122)**							
2105	**810000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (2106 + 2108 + 2110)**							
2106	**811000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (2107)**							
2107	811100	Примања од продаје непокретности							
2108	**812000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОКРЕТНЕ ИМОВИНЕ (2109)**							
2109	812100	Примања од продаје покретне имовине							
2110	**813000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (2111)**							
2111	813100	Примања од продаје осталих основних средстава							
2112	**820000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА (2113 + 2115 + 2117)**							
2113	**821000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБНИХ РЕЗЕРВИ (2114)**							
2114	821100	Примања од продаје робних резерви							
2115	**822000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА ПРОИЗВОДЊЕ (2116)**							
2116	822100	Примања од продаје залиха производње							
2117	**823000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (2118)**							
2118	823100	Примања од продаје робе за даљу продају							
2119	**830000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (2120)**							
2120	**831000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (2121)**							
2121	831100	Примања од продаје драгоцености							
2122	**840000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ (2123 + 2125 + 2127)**							
2123	**841000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗЕМЉИШТА (2124)**							
2124	841100	Примања од продаје земљишта							
2125	**842000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОДЗЕМНИХ БЛАГА (2126)**							
2126	842100	Примања од продаје подземних блага							
2127	**843000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ШУМА И ВОДА (2128)**							
2128	843100	Примања од продаје шума и вода							
2129		**ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (2130 + 2298)**							
2130	**400000**	**ТЕКУЋИ РАСХОДИ (2131 + 2163 + 2198 + 2213 + 2237 + 2250 + 2266 + 2281)**							
2131	**410000**	**РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (2132 + 2134 + 2138 + 2140 + 2145 + 2147 + 2149 + 2151)**							
2132	**411000**	**ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (2133)**							
2133	411100	Плате, додаци и накнаде запослених							
2134	**412000**	**СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 2135 до 2137)**							
2135	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање							
2136	412200	Допринос за здравствено осигурање							
2137	412300	Допринос за незапосленост							
2138	**413000**	**НАКНАДЕ У НАТУРИ (2139)**							
2139	413100	Накнаде у натури							
2140	**414000**	**СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 2141 до 2144)**							
2141	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова							
2142	414200	Расходи за образовање деце запослених							
2143	414300	Отпремнине и помоћи							
2144	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом							
2145	**415000**	**НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (2146)**							
2146	415100	Накнаде трошкова за запослене							
2147	**416000**	**НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (2148)**							
2148	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи							
2149	**417000**	**ПОСЛАНИЧКИ ДОДАТАК (2150)**							
2150	417100	Посланички додатак							
2151	**418000**	**СУДИЈСКИ ДОДАТАК (2152)**							
2152	418100	Судијски додатак							
2153	**420000**	**КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (2154 + 2161 + 2168 + 2177 + 2185 + 2188)**							
2154	**421000**	**СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 2155 до 2161)**							
2155	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга							
2156	421200	Енергетске услуге							
2157	421300	Комуналне услуге							
2158	421400	Услуге комуникација							
2159	421500	Трошкови осигурања							
2160	421600	Закуп имовине и опреме							
2161	421900	Остали трошкови							
2162	**422000**	**ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 2163 до 2167)**							
2163	422100	Трошкови службених путовања у земљи							
2164	422200	Трошкови службених путовања у иностранство							
2165	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада							
2166	422400	Трошкови путовања ученика							
2167	422900	Остали трошкови транспорта							
2168	**423000**	**УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 2169 до 2176)**							
2169	423100	Административне услуге							
2170	423200	Компјутерске услуге							
2171	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених							
2172	423400	Услуге информисања							
2173	423500	Стручне услуге							
2174	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство							
2175	423700	Репрезентација							
2176	423900	Остале опште услуге							
2177	**424000**	**СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 2178 до 2184)**							
2178	424100	Пољопривредне услуге							
2179	424200	Услуге образовања, културе и спорта							
2180	424300	Медицинске услуге							
2181	424400	Услуге одржавања аутопутева							
2182	424500	Услуге одржавања национелних паркова и природних површина							
2183	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге							
2184	424900	Остале специјализоване услуге							
2185	**425000**	**ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (УСЛУГЕ И МАТЕРИЈАЛИ) (2186 + 2187)**							
2186	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката							
2187	425200	Текуће поправке и одржавање опреме							
2188	**426000**	**МАТЕРИЈАЛ (од 2189 до 2197)**							
2189	426100	Административни материјал							
2190	426200	Материјали за пољопривреду							
2191	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених							
2192	426400	Материјали за саобраћај							
2193	426500	Материјали за очување животне средине и науку							
2194	426600	Материјали за образовање, културу и спорт							
2195	426700	Медицински и лабораторијски материјали							
2196	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство							
2197	426900	Материјали за посебне намене							
2198	**430000**	**АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (2199 + 2203 + 2205 + 2207 + 2211)**							
2199	**431000**	**АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 2200 до 2202)**							
2200	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката							
2201	431200	Амортизација опреме							
2202	431300	Амортизација осталих некретнина и опреме							
2203	**432000**	**АМОРТИЗАЦИЈА КУЛТИВИСАНЕ ОПРЕМЕ (од 2204)**							
2204	432100	Амортизација култивисане опреме							
2205	**433000**	**УПОТРЕБА ДРАГОЦЕНОСТИ (2206)**							
2206	433100	Употреба драгоцености							
2207	**434000**	**УПОТРЕБА ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ (од 2208 до 2210)**							
2208	434100	Употреба земљишта							
2209	434200	Употреба подземног блага							
2210	434300	Употреба шума и вода							
2211	**435000**	**АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (од 2212)**							
2212	435100	Амортизација нематеријалне имовине							
2213	**440000**	**ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (2214 + 2224 + 2231 + 2233)**							
2214	**441000**	**ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 2215 до 2223)**							
2215	441100	Отплата камата на домаће хартије од вредности							
2216	441200	Отплата камата осталим нижим власти							
2217	441300	Отплата камата домаћим јавним финансијским институцијама							

2218	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама							
2219	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима							
2220	441600	Отплата камата домаћинствима у земљи							
2221	441700	Отплата камата на домаће финансијске дериват е							
2222	441800	Отплата камата на домаће менице							
2223	441900	Финансијске промене на финансијским лизингима							
2224	442000	ОТПЛАТА СТРАНИХ КАМАТА (од 2225 до 2230)							
2225	442100	Отплата камата на стране хартије од вредности							
2226	442200	Отплата камата страним владама							
2227	442300	Отплата камата мултилиералним институцијама							
2228	442400	Отплата камата страним пословним банкама							
2229	442500	Отплата камата осталим страним кредиторима							
2230	442600	Отплата камата на стране финансијске дериват е							
2231	443000	ОТПЛАТА КАМАТА ПО ГАРАНЦИЈАМА (2232)							
2232	443100	Отплата камата по гаранцијама							
2233	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 2234 до 2236)							
2234	444100	Негативне курсне разлике							
2235	444200	Казне за кашњење							
2236	444300	Такси које проистичу из задуживања							
2237	450000	СУБВЕНЦИЈЕ (2238 + 2241 + 2244 + 2247)							
2238	451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА (2239 + 2240)							
2239	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама							
2240	451200	Капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама							
2241	452000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ИНСТИТУЦИЈАМА (2242 + 2243)							
2242	452100	Текуће субвенције приватним финансијским институцијама							
2243	452200	Капиталне субвенције приватним финансијским институцијама							
2244	453000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ИНСТИТУЦИЈАМА (2245 + 2246)							
2245	453100	Текуће субвенције јавним финансијским институцијама							
2246	453200	Капиталне субвенције јавним финансијским институцијама							
2247	454000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА (2248 + 2249)							
2248	454100	Текуће субвенције приватним предузећима							
2249	454200	Капиталне субвенције приватним предузећима							
2250	460000	ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (2251 + 2254 + 2257+ 2260 + 2263)							
2251	461000	ДОНАЦИЈЕ СТРАНИМ ВЛАДАМА (2252 + 2253)							
2252	461100	Текуће донације страним владама							
2253	461200	Капиталне донације страним владама							
2254	462000	ДОТАЦИЈЕ МЕЂУНАРОДНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА (2255 + 2256)							
2255	462100	Текуће дотације међународним организацијама							
2256	462200	Капиталне дотације међународним организацијама							
2257	463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ (2258 + 2259)							
2258	463100	Текући трансфери осталим нивоима власти							
2259	463200	Капитални трансфери осталим нивоима власти							
2260	464000	ДОТАЦИЈЕ ОРГАНИЗАЦИЈАМА ОБАВЕЗНОГ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА (2261 + 2262)							
2261	464100	Текуће дотације организацијама обавезног социјалног осигурања							
2262	464200	Капиталне дотације организацијама обавезног социјалног осигурања							
2263	465000	ОСТАЛЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (2264 + 2265)							
2264	465100	Остале текуће дотације и трансфери							
2265	465200	Остале капиталне дотације и трансфери							
2266	470000	СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА (2267 + 2271)							
2267	471000	ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА (ОРГАНИЗАЦИЈЕ ОБАВЕЗНОГ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА) (од 2268 до 2270)							
2268	471100	Права из социјалног осигурања која се исплаћују непосредно домаћинствима							
2269	471200	Права из социјалног осигурања која се исплаћују непосредно пружаоцима услуга							
2270	471900	Трансфери другим организацијама обавезног социјалног осигурања за доприносе за осигурање							
2271	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА (од 2272 до 2280)							
2272	472100	Накнаде из буџета у случају болести и инвалидности							
2273	472200	Накнаде из буџета за породиљско одсуство							
2274	472300	Накнаде из буџета за дечу и породичну							
2275	472400	Накнаде из буџета за случај незапослености							
2276	472500	Старосне и породичне пензије из буџета							
2277	472600	Накнаде из буџета у случају смрти							
2278	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт							
2279	472800	Накнаде из буџета за становање и живот							
2280	472900	Остале накнаде из буџета							
2281	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (2282 + 2288 + 2289 + 2291 + 2294 + 2296)							
2282	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА (2283 + 2284)							
2283	481100	Дотације непрофитним организацијама које пружају помоћ домаћинствима							
2284	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама							
2285	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 2286 до 2289)							
2286	482100	Остали порези							
2287	482200	Обавезне таксе							
2288	482300	Новчане казне							
2289	482000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (2290)							
2290	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова							
2291	484000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАСТАЛУ УСЛЕД ЕЛЕМЕНТАРНИХ НЕПОГОДА ИЛИ ДРУГИХ ПРИРОДНИХ УЗРОКА (2292 + 2293)							
2292	484100	Накнада штете за повреде или штету услед елементарних непогода							
2293	484200	Накнада штете од дивљачи							
2294	485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА (2295)							
2295	485100	Накнада штете за повреде или штету нанете од стране државних органа							
2296	489000	РАСХОДИ КОЈИ СЕ ФИНАНСИРАЈУ ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (2297)							
2297	489100	Расходи који се финансирају из средстава за реализацију националног инвестиционог плана							
2298	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (2299 + 2321 + 2330 + 2333 + 2341)							
2299	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (2300 + 2305 + 2311 + 2317 + 2319)							
2300	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 2301 до 2304)							
2301	511100	Куповина зграда и објеката							
2302	511200	Изградња зграда и објеката							
2303	511300	Капитално одржавање зграда и објеката							
2304	511400	Пројектно планирање							
2305	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 2306 до 2314)							
2306	512100	Опрема за саобраћај							
2307	512200	Административна опрема							
2308	512300	Опрема за пољопривреду							
2309	512400	Опрема за заштиту животне средине							
2310	512500	Медицинска и лабораторијска опрема							
2311	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт							
2312	512700	Опрема за војску							
2313	512800	Опрема за унутрашњу безбедност							
2314	512900	Опрема за похрањивање, моторна, непокретна и немоторна опрема							
2315	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (2316)							
2316	513100	Остале некретнине и опрема							
2317	514000	КУЛТИВИСАНА ИМОВИНА (2318)							
2318	514100	Култивисана имовина							
2319	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (2320)							
2320	515100	Нематеријална имовина							
2321	520000	ЗАЛИХЕ (2322 + 2324 + 2328)							
2322	521000	РОБНЕ РЕЗЕРВЕ (2323)							
2323	521100	Робне резерве							
2324	522000	ЗАЛИХЕ ПРОИЗВОДЊЕ (од 2325 до 2327)							
2325	522100	Залихе материјала							
2326	522200	Залихе недовршене производње							
2327	522300	Залихе готових производа							
2328	523000	ЗАЛИХЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (2329)							
2329	523100	Залихе робе за даљу продају							
2330	530000	ДРАГОЦЕНОСТИ (2331)							
2331	531000	ДРАГОЦЕНОСТИ (2332)							
2332	531100	Драгоцености							
2333	540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА (2334 + 2336 + 2338)							
2334	541000	ЗЕМЉИШТЕ (2335)							
2335	541100	Земљиште							
2336	542000	РУДНА БОГАТСТВА (2337)							
2337	542100	Руде							
2338	543000	ШУМЕ И ВОДЕ (2339 + 2340)							
2339	543100	Шуме							
2340	543200	Воде							
2341	550000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (2342)							

2342	551900	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (2343)							
2343	551100	Нефинансијска имовина која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана							
		УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА							
2344		Вишак прихода и примања - буџетски суфицит (2001 - 2139) (ОП 5434)							
2345		Мањак прихода и примања - буџетски дефицит (2139 - 2001) (ОП 5435)							
2346		КОРИГОВАЊЕ ВИШКА, ОДНОСНО МАЊКА ПРИХОДА И ПРИМАЊА (2347 + 2348 + 2349 + 2350 + 2351)							
2347		Део нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године							
2348		Део исправке вредности амортизације који је коришћен за набавку нефинансијске имовине							
2349		Део пренетих неутрошених средстава из ранијих година коришћен за покриће расхода и издатака текуће године							
2350		Износ расхода и издатака за нефинансијску имовину, финансираних из кредита							
2351		Износ приватизационих прихода коришћен за покриће расхода и издатака текуће године							
2352		ПОКРИЋЕ ИЗВРШЕНИХ ИЗДАТАКА ИЗ ТЕКУЋИХ ПРИХОДА И ПРИМАЊА (2353 + 2354)							
2353		Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за отплату дуговања по кредитима							
2354		Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за набавку финансијске имовине							
2355	321131	ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – СУФИЦИТ (2344 + 2346 - 2352) или (2344 - 2345 - 2352)							
2356	321132	МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА - ДЕФИЦИТ (2345 - 2346)							
2357		ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – СУФИЦИТ (ЗА ПРЕНОС У НАРЕДНУ ГОДИНУ) (2358 + 2359 = 2355)							
2358		Део вишка прихода и примања намењени определени за наредну годину							
2359		Нераспоређени део вишка прихода и примања за пренос у наредну годину							

БИЛАНС СТАЊА

на дан _____200__ године

(У хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ из претходне године	План 2015 године		
				Бруто	Исправка вредности	Нето (5 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
1. 1		**АКТИВА**				
1001	**0**	**НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1002 + 1020)**				
1002	**10000**	**НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (1003 + 1007 + 1009 + 1011+1015+1018)**				
1003	**11000**	**НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (од 1004 до 1006)**				
1004	11100	Зграде и грађевински објекти				
	11200	Опрема				
1006	11300	Остале некретнине и опрема				
1007	**12000**	**КУЛТИВИСАНА ИМОВИНА (1008)**				
1008	12100	Култивисана имовина				
1009	**13000**	**ДРАГОЦЕНОСТИ (1010)**				
1010	13100	Драгоцености				
1011	**14000**	**ПРИРОДНА ИМОВИНА (од 1012 до 1014)**				
1012	14100	Земљиште				
1013	14200	Подземна блага				
1014	14300	Шуме и воде				
1015	**15000**	**НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ПРИПРЕМИ И АВАНСИ (1016 + 1017)**				
1016	15100	Нефинансијска имовина у припреми				
1017	15200	Аванси за нефинансијску имовину				
1018	**16000**	**НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (1019)**				
1019	16100	Нематеријална имовина				
1020	**20000**	**НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ЗАЛИХАМА (1021 + 1025)**				

1021	**21000**	**ЗАЛИХЕ (од 1022 до 1024)**				
1022	21100	Робне резерве				
	21200	Залихе производње				
1024	21300	Роба за даљу продају				
1025	**22000**	**ЗАЛИХЕ СИТНОГ ИНВЕНТАРА И ПОТРОШНОГ МАТЕРИЈАЛА (1026 + 1027)**				
1026	22100	Залихе ситног инвентара				
1027	22200	Залихе потрошног материјла				
1028	**100000**	**ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1029 + 1049 + 1067)**				
1029	**110000**	**ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1030 + 1040)**				
1030	**111000**	**ДУГОРОЧНА ДОМАЋА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (од 1031 до 1039)**				
1031	111100	Дугорочне домаће хартије од вредности, изузев акција				
1032	111200	Кредити осталим нивоима власти				
1033	111300	Кредити домаћим јавним финансијским институцијама				
1034	111400	Кредити домаћим пословним банкама				
1035	111500	Кредити домаћим јавним нефинансијским институцијама				
1036	111600	Кредити физичким лицима и домаћинствима у земљи				
1037	111700	Кредити домаћим невладиним организацијама				
1038	111800	Кредити домаћим нефинансијским приватним предузећима				
1039	111900	Домаће акције и остали капитал				
1040	**112000**	**ДУГОРОЧНА СТРАНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (од 1041 до 1048)**				
1041	112100	Дугорочне стране хартије од вредности, изузев акција				
1042	112200	Кредити страним владама				
1043	112300	Кредити међународним организацијама				
1044	112400	Кредити страним пословним банкама				
1045	112500	Кредити страним нефинансијским институцијама				
1046	112600	Кредити страним невладиним организацијама				

1047	112700	Стране акције и остали капитал				
1048	112800	Страни финансијски деривати				
1049	**120000**	**НОВЧАНА СРЕДСТВА, ПЛЕМЕНИТИ МЕТАЛИ, ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ, ПОТРАЖИВАЊА И КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ (1050 + 1060 + 1062)**				
1050	**121000**	**НОВЧАНА СРЕДСТВА, ПЛЕМЕНИТИ МЕТАЛИ, ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ (од 1051 до 1059)**				
1051	121100	Жиро и текући рачуни				
1052	121200	Издвојена новчана средства и акредитиви				
1053	121300	Благајна				
1054	121400	Девизни рачун				
1055	121500	Девизни акредитиви				
	121600	Девизна благајна				
1057	121700	Остала новчана средства				
1058	121800	Племенити метали				
1059	121900	Хартије од вредности				
1060	**122000**	**КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (1061)**				
1061	122100	Потраживања по основу продаје и друга потраживања				
1062	**123000**	**КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ (од 1063 до 1066)**				
1063	123100	Краткорочни кредити				
1064	123200	Дати аванси, депозити и кауције				
1065	123300	Хартије од вредности намењене продаји				
1066	123900	Остали краткорочни пласмани				
1067	**130000**	**АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (1068)**				
1068	**131000**	**АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (од 1069 до 1071)**				
1069	131100	Разграничени расходи до једне године				
1070	131200	Обрачунати неплаћени расходи и издаци				
1071	131300	Остала активна временска разграничења				

1072		**УКУПНА АКТИВА (1001 + 1028)**				
1073	**351000**	**ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**				

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
		ПАСИВА		
1074	**200000**	**ОБАВЕЗЕ (1075 + 1095 + 1114 + 1169 + 1194 + 1208)**		
1075	**210000**	**ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (1076 + 1086 + 1093)**		
1076	**211000**	**ДОМАЋЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (од 1077 до 1085)**		
1077	211100	Обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1078	211200	Обавезе по основу дугорочних кредита од осталих нивоа власти		
1079	211300	Обавезе по основу дугорочних кредита од домаћих јавних финансијских институција		
1080	211400	Обавезе по основу дугорочних кредита од домаћих пословних банака		
1081	211500	Обавезе по основу дугорочних кредита од осталих домаћих кредитора		
1082	211600	Обавезе по основу дугорочних кредита од домаћинстава у земљи		
1083	211700	Дугорочне обавезе по основу домаћих финансијских деривата		
1084	211800	Дугорочне обавезе по основу домаћих меница		
1085	211900	Дугорочне обавезе за финансијске лизинге		
1086	**212000**	**СТРАНЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (од 1087 до 1092)**		
1087	212100	Дугорочне стране обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1088	212200	Обавезе по основу дугорочних кредита од страних влада		
1089	212300	Обавезе по основу дугорочних кредита од мултилатералних институција		
1090	212400	Обавезе по основу дугорочних кредита од страних пословних банака		
1091	212500	Обавезе по основу дугорочних кредита од осталих страних кредитора		
1092	212600	Дугорочне обавезе по основу страних финансијских деривата		
1093	**213000**	**ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ГАРАНЦИЈА (1094)**		
1094	213100	Дугорочне обавезе по основу гаранција		
1095	**220000**	**КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (1096 + 1105 + 1112)**		
1096	**221000**	**КРАТКОРОЧНЕ ДОМАЋЕ ОБАВЕЗЕ (од 1097 до 1104)**		
1097	221100	Краткорочне домаће обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1098	221200	Обавезе по основу краткорочних кредита од осталих нивоа власти		
1099	221300	Обавезе по основу краткорочних кредита од домаћих јавних финансијских институција		

1100	221400	Обавезе по основу краткорочних кредита од домаћих пословних банака		
1101	221500	Обавезе по основу краткорочних кредита од осталих домаћих кредитора		
1102	221600	Обавезе по основу краткорочних кредита од домаћинстава у земљи		
1103	221700	Краткорочне обавезе по основу домаћих финансијских деривата		
1104	221800	Краткорочне обавезе по основу домаћих меница		
1105	**222000**	**КРАТКОРОЧНЕ СТРАНЕ ОБАВЕЗЕ (од 1106 до 1111)**		
1106	222100	Краткорочне стране обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1107	222200	Обавезе по основу краткорочних кредита од страних влада		
1108	222300	Обавезе по основу краткорочних кредита од мултилатералних институција		
1109	222400	Обавезе по основу краткорочних кредита од страних пословних банака		
1110	222500	Обавезе по основу краткорочних кредита од осталих страних кредитора		
1111	222600	Краткорочне обавезе по основу страних финансијских деривата		
1112	**223000**	**КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ГАРАНЦИЈА (1113)**		
1113	223100	Краткорочне обавезе по основу гаранција		
1114	**230000**	**ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ РАСХОДА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (1115 + 1121 + 1127 + 1133+ 1137 + 1143 + 1149 + 1157 + 1163)**		
1115	**231000**	**ОБАВЕЗЕ ЗА ПЛАТЕ И ДОДАТКЕ (од 1116 до 1120)**		
1116	231100	Обавезе за нето плате и додатке		
1117	231200	Обавезе по основу пореза на плате и додатке		
1118	231300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање на плате и додатке		
1119	231400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање на плате и додатке		
1120	231500	Обавезе по основу доприноса за незапосленост на плате и додатке		
1121	**232000**	**ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ НАКНАДА ЗАПОСЛЕНИМА (од 1122 до 1126)**		
1122	232100	Обавезе по основу нето накнада запосленима		
1123	232200	Обавезе по основу пореза за накнаде запосленима		
1124	232300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за накнаде запосленима		
1125	232400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за накнаде запосленима		
1126	232500	Обавезе по основу доприноса за незапосленост за накнаде запосленима		
1127	**233000**	**ОБАВЕЗЕ ЗА НАГРАДЕ И ОСТАЛЕ ПОСЕБНЕ РАСХОДЕ (од 1128 до 1132)**		
1128	233100	Обавезе по основу нето исплата награда и осталих посебних расхода		
1129	233200	Обавезе по основу пореза на награде и остале посебне расходе		
1130	233300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за награде и остале посебне расходе		

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

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

1186	244100	Обавезе по основу права из социјалног осигурања код организација обавезног социјалног осигурања		
1187	244200	Обавезе по основу социјалне помоћи из буџета		
1188	**245000**	**ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ РАСХОДЕ (од 1189 до 1193)**		
1189	245100	Обавезе по основу донација невладиним организацијама		
1190	245200	Обавезе за остале порезе, обавезне таксе и казне		
1191	245300	Обавезе по основу казни и пенала по решењима судова		
1192	245400	Обавезе по основу накнаде штете за повреде и штете услед елементарних непогода		
1193	245500	Обавезе по основу накнаде штете или повреда нанетих од стране државних органа		
1194	**250000**	**ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (1195+ 1199 + 1202 + 1204)**		
1195	**251000**	**ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ (од 1196 до 1198)**		
1196	251100	Примљени аванси		
1197	251200	Примљени депозити		
1198	251300	Примљене кауције		
1199	**252000**	**ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА (1200 + 1201)**		
1200	252100	Добављачи у земљи		
1201	252200	Добављачи у иностранству		
1202	**253000**	**ОБАВЕЗЕ ЗА ИЗДАТЕ ЧЕКОВЕ И ОБВЕЗНИЦЕ (1203)**		
1203	253100	Обавезе за издате чекове и обвезнице		
1204	**254000**	**ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ (од 1205 до 1207)**		
1205	254100	Обавезе из односа буџета и буџетских корисника		
1206	254200	Остале обавезе буџета		
1207	254900	Остале обавезе из пословања		
1208	**290000**	**ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (1209)**		
1209	**291000**	**ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (од 1210 до 1213)**		
1210	291100	Разграничени приходи и примања		
1211	291200	Разграничени плаћени расходи и издаци		
1212	291300	Обрачунати ненаплаћени приходи и примања		
1213	291900	Остала пасивна временска разграничења		
1214	**300000**	**КАПИТАЛ, УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА (1215 + 1225 – 1226 + 1227 – 1228 + 1229 - 1230)**		
1215	**310000**	**КАПИТАЛ -1216**		
1216	**311000**	**КАПИТАЛ (1217 + 1218 – 1219 +1220 + 1221 -1222 + 1223 + 1224)**		
1217	311100	Нефинансијска имовина у сталним средствима		
1218	311200	Нефинансијска имовина у залихама		
1219	311300	Исправка вредности сопствених извора нефинансијске имовине, у сталним средствима, за набавке из кредита		
1220	311400	Финансијска имовина		
1221	311500	Извори новчаних средстава		
1222	311600	Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине у току једне године		

1223	311700	Пренета неутрошена средства из ранијих година		
1224	311900	Остали сопствени извори		
1225	**321121**	**Вишак прихода и примања – суфицит**		
1226	**321122**	**Мањак прихода и прихода – дефицит**		
1227	**321311**	**Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година**		
1228	**321312**	**Дефицит из ранијих година**		
		ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ		
1229		**ПОЗИТИВНЕ ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ (1231 + 1233 – 1232 – 1234)**		
1230		**НЕГАТИВНЕ ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ (1232 + 1234 - 1231 - 1233)**		
1231	**330000**	**ДОБИТИ КОЈЕ СУ РЕЗУЛТАТ ПРОМЕНЕ ВРЕДНОСТИ – ПОТРАЖНИ САЛДО**		
1232	**330000**	**ДОБИТИ КОЈЕ СУ РЕЗУЛТАТ ПРОМЕНЕ ВРЕДНОСТИ – ДУГОВНИ САЛДО**		
1233	**340000**	**ДРУГЕ ПРОМЕНЕ У ОБИМУ – ПОТРАЖНИ САЛДО**		
1234	**340000**	**ДРУГЕ ПРОМЕНЕ У ОБИМУ – ДУГОВНИ САЛДО**		
1235		**УКУПНА ПАСИВА (1074 + 1214)**		
1236	**352000**	**ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**		

ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА

у периоду од _____ до_____

у хиљадама динара

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ		Износ				
			Претходна година	Текућа година	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.10-31.12.2015.
1	2	3	4	5					
4001		**Н О В Ч А Н И П Р И Л И В И (4002 + 4097 + 4122)**							
4002	**700000**	**ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (4003 + 4041 + 4051 + 4061 + 4085 + 4090 + 4094)**							
4003	**710000**	**ПОРЕЗИ (4004 + 4008 + 4010 + 4017 + 4024 + 4031 + 4034)**							
4004	**711000**	**ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ (од 4005 до 4007)**							
4005	711100	Порези на доходак и капиталне добитке које плаћају физичка лица							
4006	711200	Порези на добит и капиталне добитке које плаћају предузећа и друга правна лица							
4007	711300	Порези на доходак, добит и капиталне добитке који се не могу разврстати између физичких и правних лица							
4008	**712000**	**ПОРЕЗ НА ФОНД ЗАРАДА (4009)**							
4009	712100	Порез на фонд зарада							
4010	**713000**	**ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ (од 4011 до 4016)**							
4011	713100	Периодични порези на непокретности							
4012	713200	Периодични порези на нето имовину							
4013	713300	Порези на заоставштину, наслеђе и поклон							
4014	713400	Порези на финансијске и капиталне трансакције							
4015	713500	Други једнократни порези на имовину							
4016	713600	Други периодични порези на имовину							
4017	**714000**	**ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ (од 4018 до 4023)**							
4018	714100	Општи порези на добра и услуге							
4019	714200	Акцизе							
4020	714300	Добит фискалних монопола							
4021	714400	Порези на појединачне услуге							
4022	714500	Порези на употребу добара и на дозволу да се добра употребљавају или делатности обављају							
4023	714600	Други порези на добра и услуге							
4024	**715000**	**ПОРЕЗ НА МЕЂУНАРОДНУ ТРГОВИНУ И ТРАНСАКЦИЈЕ (од 4025 до 4030)**							
4025	715100	Царине и друге увозне дажбине							
4026	715200	Порези на извоз							
4027	715300	Добит извозних или увозних монопола							
4028	715400	Добит по основу разлике између куповног и продајног девизног курса							
4029	715500	Порези на продају или куповину девиза							
4030	715600	Други порези на међународну трговину и трансакције							
4031	**716000**	**ДРУГИ ПОРЕЗИ (4032 + 4033)**							
4032	716100	Други порези које искључиво плаћају предузећа, односно предузетници							
4033	716200	Други порези које плаћају остала лица или који се не могу идентификовати							
4034	**719000**	**ЈЕДНОКРАТНИ ПОРЕЗ НА ЕКСТРА ПРОФИТ И ЕКСТРА ИМОВИНУ СТЕЧЕНУ КОРИШЋЕЊЕМ ПОСЕБНИХ ПОГОДНОСТИ (од 4035 до 4040)**							
4035	719100	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет физичких лица							
4036	719200	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет предузећа и осталих правних лица							
4037	719300	Порез на доходак, добит и капиталну добит нераспоредив између физичких и правних лица							
4038	719400	Остали једнократни порези на имовину							
4039	719500	Остали порези које плаћају искључиво предузећа и предузетници							
4040	719600	Остали порези које плаћају друга или неидентификована лица							
4041	**720000**	**СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (4042 + 4047)**							
4042	**721000**	**ДОПРИНОСИ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ (од 4043 до 4046)**							
4043	721100	Доприноси за социјално осигурање на терет запослених							
4044	721200	Доприноси за социјално осигурање на терет послодаваца							
4045	721300	Доприноси за социјално осигурање лица која обављају самосталну делатност и незапослених лица							
4046	721400	Доприноси за социјално осигурање који се не могу разврстати							
4047	**722000**	**ОСТАЛИ СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (од 4048 до 4050)**							
4048	722100	Социјални допринос запослених							
4049	722200	Социјални допринос послодаваца							

4050	722300	Импутирани социјални доприноси							
4051	**730000**	**ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (4052 + 4055 + 4058)**							
4052	**731000**	**ДОНАЦИЈЕ ОД ИНОСТРАНИХ ДРЖАВА (од 4053 + 4054)**							
4053	731100	Текуће донације од иностраних држава							
4054	731200	Капиталне донације од иностраних држава							
4055	**732000**	**ДОНАЦИЈЕ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА (4056 + 4057)**							
4056	732100	Текуће донације од међународних организација							
4057	732200	Капиталне донације од међународних организација							
4058	**733000**	**ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ (4059 + 4060)**							
4059	733100	Текући трансфери од других нивоа власти							
4060	733200	Капитални трансфери од других нивоа власти							
4061	**740000**	**ДРУГИ ПРИХОДИ (4062 + 4068 + 4073 + 4080 + 4083)**							
4062	**741000**	**ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 4063 до 4067)**							
4063	741100	Камате							
4064	741200	Дивиденде							
4065	741300	Повлачење прихода од државних корпорација							
4066	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања							
4067	741500	Закуп непроизведене имовине							
4068	**742000**	**ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 4069 до 4072)**							
4069	742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација							
4070	742200	Такое							
4071	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице							
4072	742400	Импутиране продаје добара и услуга							
4073	**743000**	**НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ (од 4074 до 4079)**							
4074	743100	Приходи од новчаних казни за кривична дела							
4075	743200	Приходи од новчаних казни за привредне преступе							
4076	743300	Приходи од новчаних казни за прекршаје							
4077	743400	Приходи од пенала							
4078	743500	Приходи од одузете имовинске користи							
4079	743900	Остале новчане казне, пенали и приходи од одузете имовинске користи							
4080	**744000**	**ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (4081 + 4082)**							
4081	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица							
4082	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица							
4083	**745000**	**МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (4084)**							
4084	745100	Мешовити и неопређени приходи							
4085	**770000**	**МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (4086 + 4088)**							
4086	**771000**	**МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (4087)**							
4087	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода							
4088	**772000**	**МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (4089)**							
4089	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године							
4090	**780000**	**ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (4091)**							
4091	**781000**	**ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (4092 + 4093)**							
4092	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу							
4093	781300	Трансфери између организација обавезног социјалног осигурања							
4094	**790000**	**ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (4095)**							
4095	**791000**	**ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (4096)**							
4096	791100	Приходи из буџета							
4097	**800000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4098 + 4105 + 4112 + 4115)**							
4098	**810000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4099 + 4101 + 4103)**							
4099	**811000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (4100)**							
4100	811100	Примања од продаје непокретности							
4101	**812000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОКРЕТНЕ ИМОВИНЕ (4102)**							
4102	812100	Примања од продаје покретне имовине							
4103	**813000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4104)**							

4104	813100	Примања од продаје осталих основних средстава							
4105	**820000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА (4106 + 4108 + 4110)**							
4106	**821000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБНИХ РЕЗЕРВИ (4107)**							
4107	821100	Примања од продаје робних резерви							
4108	**822000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА ПРОИЗВОДЊЕ (4109)**							
4109	822100	Примања од продаје залиха производње							
4110	**823000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (4111)**							
4111	823100	Примања од продаје робе за даљу продају							
4112	**830000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (4113)**							
4113	**831000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (4114)**							
4114	831100	Примања од продаје драгоцености							
4115	**840000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ (4116 + 4118 + 4120)**							
4116	**841000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗЕМЉИШТА (4117)**							
4117	841100	Примања од продаје земљишта							
4118	**842000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОДЗЕМНИХ БЛАГА (4119)**							
4119	842100	Примања од продаје подземних блага							
4120	**843000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ШУМА И ВОДА (4121)**							
4121	843100	Примања од продаје шума и вода							
4122	**900000**	**ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4123 + 4144)**							
4123	**910000**	**ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА (4124+4134+4142)**							
4124	**911000**	**ПРИМАЊА ОД ДОМАЋИХ ЗАДУЖИВАЊА (од 4125 до 4133)**							
4125	911100	Примања од емитовања домаћих хартија од вредности, изузев акција							
4126	911200	Примања од задуживања од осталих нивоа власти							
4127	911300	Примања од задуживања од јавних финансијских институција у земљи							
4128	911400	Примања од задуживања од пословних банака у земљи							
4129	911500	Примања од задуживања од осталих поверилаца у земљи							
4130	911600	Примања од задуживања од домаћинстава у земљи							
4131	911700	Примања од домаћих финансијских деривата							
4132	911800	Примања од домаћих менија							
4133	911900	Исправка унутрашњег дуга							
4134	**912000**	**ПРИМАЊА ОД ИНОСТРАНОГ ЗАДУЖИВАЊА (од 4135 до 4141)**							
4135	912100	Примања од емитовања иностраних хартија од вредности, изузев акција							
4136	912200	Примања од задуживања од иностраних држава							
4137	912300	Примања од задуживања од мултилатералних институција							
4138	912400	Примања од задуживања од иностраних пословних банака							
4139	912500	Примања од задуживања од осталих иностраних поверилаца							
4140	912600	Примања од иностраних финансијских деривата							
4141	912900	Исправка спољног дуга							
4142	**913000**	**ПРИМАЊА ПО ОСНОВУ ГАРАНЦИЈА (4143)**							
4143	913100	Примања по основу гаранција							
4144	**920000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4145 + 4155)**							
4145	**921000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДОМАЋЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 4146 до 4154)**							
4146	921100	Примања од продаје домаћих хартија од вредности, изузев акција							
4147	921200	Примања од отплате кредита датих осталим нивоима власти							
4148	921300	Примања од отплате кредита датих домаћим јавним финансијским институцијама							
4149	921400	Примања од отплате кредита датих домаћим приватним пословним банкама							
4150	921500	Примања од отплате кредита датих домаћим јавним нефинансијским институцијама							
4151	921600	Примања од отплате кредита датих физичким лицима и домаћинствима у земљи							
4152	921700	Примања од отплате кредита датих удруженьима грађана у земљи							
4153	921800	Примања од отплате кредита датих нефинансијским приватним предузећима у земљи							
4154	921900	Примања од продаје домаћих акција и осталог капитала							
4155	**922000**	**ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ СТРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 4156 до 4162)**							
4156	922100	Примања од продаје страних хартија од вредности, изузев акција							
4157	922200	Примања од отплате кредита датих страним владама							
4158	922300	Примања од отплате кредита датих међународним организацијама							

4159	922400	Примања од отплате кредита датих страним пословним банкама							
4160	922500	Примања од отплате кредита датих страним нефинансијским институцијама							
4161	922600	Примања од отплате кредита датих страним невладиним организацијама							
4162	922700	Примања од продаје страних акција и осталог капитала							
4163		**НОВЧАНИ ОДЛИВИ (4164 + 4321 + 4361)**							
4164	**400000**	**ТЕКУЋИ РАСХОДИ**							
		(4165 + 4186 + 4230 + 4241 + 4264 + 4277 + 4290 + 4305)							
4165	**410000**	**РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ**							
		(4166 + 4168 + 4172 + 4174 + 4179 + 4181 + 4183)							
4166	**411000**	**ПЛАТЕ И ДОДАЦИ ЗАПОСЛЕНИХ (4167)**							
4167	411100	Плате и додаци запослених							
4168	**412000**	**СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (4169 до 4171)**							
4169	412100	Допринос за пенијско и инвалидско осигурање							
4170	412200	Допринос за здравствено осигурање							
4171	412300	Допринос за незапосленост							
4172	**413000**	**НАКНАДЕ У НАТУРИ (4173)**							
4173	413100	Накнаде у натури							
4174	**414000**	**СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА**							
		(од 4175 до 4178)							
4175	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла							
4176	414200	Расходи за образовање деце запослених							
4177	414300	Отпремнине и помоћи							
4178	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице							
4179	**415000**	**НАКНАДЕ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (4180)**							
4180	415100	Накнаде за запослене							
4181	**416000**	**НАГРАДЕ, БОНУСИ И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (4182)**							
4182	416100	Награде, бонуси и остали посебни расходи							
4183	**417000**	**СУДИЈСКИ И ПОСЛАНИЧКИ ДОДАТАК**							
		(4184 + 4185)							
4184	417100	Судијски додатак							
4185	417200	Посланички додатак							
4186	**420000**	**КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА**							
		(4187 + 4195 + 4200 + 4209 + 4217 + 4220)							
4187	**421000**	**СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 4188 до 4194)**							
4188	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга							
4189	421200	Енергетске услуге							
4190	421300	Комуналне услуге							
4191	421400	Услуге комуникација							
4192	421500	Трошкови осигурања							
4193	421600	Закуп имовине и опреме							
4194	421900	Остали трошкови							
4195	**422000**	**ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 4196 до 4199)**							
4196	422100	Трошкови службених путовања у земљи							
4197	422200	Трошкови службених путовања у иностранство							
4198	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада							
4199	422900	Остали трошкови транспорта							
4200	**423000**	**УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 4201 до 4208)**							
4201	423100	Административне услуге							
4202	423200	Компјутерске услуге							
4203	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених							
4204	423400	Услуге информисања							
4205	423500	Стручне услуге							
4206	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство							
4207	423700	Репрезентација							
4208	423900	Остале опште услуге							
4209	**424000**	**СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 4210 до 4216)**							
4210	424100	Пољопривредне услуге							
4211	424200	Услуге образовања, културе и спорта							
4212	424300	Медицинске услуге							

4213	424400	Услуге одржавања путопутева							
4214	424500	Услуге одржавања националних паркова и природних површина							
4215	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге							
4216	424900	Остале специјализоване услуге							
4217	**425000**	**ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (УСЛУГЕ И МАТЕРИЈАЛИ) (4218 + 4219)**							
4218	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката							
4219	425200	Текуће поправке и одржавање опреме							
4220	**426000**	**МАТЕРИЈАЛ (од 4221 до 4229)**							
4221	426100	Административни материјал							
4222	426200	Материјали за пољопривреду							
4223	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених							
4224	426400	Материјали за саобраћај							
4225	426500	Материјали за очување животне средине и науку							
4226	426600	Материјали за образовање, културу и спорт							
4227	426700	Медицински и лабораторијски материјали							
4228	426800	Материјали за домаћинство и угоститељство							
4229	426900	Материјали за посебне намене							
4230	**430000**	**УПОТРЕБА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4231 + 4235 + 4237)**							
4231	**431000**	**УПОТРЕБА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (од 4232 до 4234)**							
4232	431100	Зграде и грађевински објекти							
4233	431200	Машине и опрема							
4234	431300	Остала основна средства							
4235	**433000**	**УПОТРЕБА ДРАГОЦЕНОСТИ (4236)**							
4236	433100	Драгоцености							
4237	**434000**	**УПОТРЕБА ЗЕМЉИШТА, ШУМА, ВОДЕ И РУДНИХ БОГАТСТАВА (од 4238 до 4240)**							
4238	434100	Земљиште							
4239	434200	Рудна богатства							
4240	434300	Шуме и воде							
4241	**440000**	**ОТПЛАТА КАМАТА (4242 + 4251 + 4258 + 4260)**							
4242	**441000**	**ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА (од 4243 до 4250)**							
4243	441100	Отплата камата на домаће хартије од вредности							
4244	441200	Отплата камата осталим нивоима власти							
4245	441300	Отплата камата домаћим јавним финансијским институцијама							
4246	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама							
4247	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима							
4248	441600	Отплата камата домаћинствима у земљи							
4249	441700	Отплата камата на домаће финансијске деривате							
4250	441800	Отплата камата на домаће менице							
4251	**442000**	**ОТПЛАТА СТРАНИХ КАМАТА (од 4252 до 4257)**							
4252	442100	Отплата камата на стране хартије од вредности							
4253	442200	Отплата камата страним владама							
4254	442300	Отплата камата мултилатералним институцијама							
4255	442400	Отплата камата страним пословним банкама							
4256	442500	Отплата камата осталим страним кредиторима							
4257	442600	Отплата камата на стране финансијске деривате							
4258	**443000**	**ОТПЛАТА КАМАТА ПО ОСНОВУ АКТИВИРАНИХ ГАРАНЦИЈА (4259)**							
4259	443100	Отплата камата по основу активираних гаранција							
4260	**444000**	**ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 4261 до 4263)**							
4261	444100	Негативне курсне разлике							
4262	444200	Казне за кашњење							
4263	444300	Таксе које проистичу из задуживања							
4264	**450000**	**СУБВЕНЦИЈЕ (4265+ 4268 + 4271 + 4274)**							
4265	**451000**	**СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА (4266 + 4267)**							
4266	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама							

4321	**500000**	**ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (4322 + 4341 + 4350 + 4353)**							
4322	**510000**	**ОСНОВНА СРЕДСТВА (4323 + 4328 + 4338)**							
4323	**511000**	**ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 4324 до 4327)**							
4324	511100	Куповина зграда и објеката							
4325	511200	Изградња зграда и објеката							
4326	511300	Капитално одржавање зграда и објеката							
4327	511400	Пројектно планирање							
4328	**512000**	**МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 4329 до 4337)**							
4329	512100	Опрема за саобраћај							
4330	512200	Административна опрема							
4331	512300	Опрема за пољопривреду							
4332	512400	Опрема за очување животне средине и науку							
4333	512500	Медицинска и лабораторијска опрема							
4334	512600	Опрема за образовање, културу и спорт							
4335	512700	Опрема за војску							
4336	512800	Опрема за јавну безбедност							
4337	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема							
4338	**513000**	**ОСТАЛА ОСНОВНА СРЕДСТВА (4339 + 4340)**							
4339	513100	Културна имовина							
4340	513200	Нематеријална основна средства							
4341	**520000**	**ЗАЛИХЕ (4342 + 4344 + 4348)**							
4342	**521000**	**РОБНЕ РЕЗЕРВЕ (4343)**							
4343	521100	Робне резерве							
4344	**522000**	**ЗАЛИХЕ ПРОИЗВОДЊЕ (од 4345 до 4347)**							
4345	522100	Залихе материјала							
4346	522200	Залихе недовршене производње							
4347	522300	Залихе готових производа							
4348	**523000**	**ЗАЛИХЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (4349)**							
4349	523100	Залихе робе за даљу продају							
4350	**530000**	**ДРАГОЦЕНОСТИ (4351)**							
4351	**531000**	**ДРАГОЦЕНОСТИ (4352)**							
4352	531100	Драгоцености							
4353	**540000**	**ПРИРОДНА ИМОВИНА (4354 + 4356 + 4358)**							
4354	**541000**	**ЗЕМЉИШТЕ (4355)**							
4355	541100	Земљиште							
4356	**542000**	**РУДНА БОГАТСТВА (4357)**							
4357	542100	Копови							
4358	**543000**	**ШУМЕ И ВОДЕ (4359 + 4360)**							
4359	543100	Шуме							
4360	543200	Воде							
4361	**600000**	**ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4362 + 4383)**							
4362	**610000**	**ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ (4363 + 4373 + 4381)**							
4363	**611000**	**ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМАЋИМ КРЕДИТОРИМА (од 4364 до 4372)**							
4364	611100	Отплата главнице на домаће хартије од вредности, изузев акција							
4365	611200	Отплата главнице осталим нивоима власти							
4366	611300	Отплата главнице домаћим јавним финансијским институцијама							
4367	611400	Отплата главнице домаћим пословним банкама							
4368	611500	Отплата главнице осталим домаћим кредиторима							
4369	611600	Отплата главнице домаћинствима у земљи							
4370	611700	Отплата главнице на домаће финансијске деривате							
4371	611800	Отплата домаћих меница							
4372	611900	Исправка унутрашњег дуга							
4373	**612000**	**ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ СТРАНИМ КРЕДИТОРИМА (од 4374 до 4380)**							
4374	612100	Отплата главнице на стране хартије од вредности, изузев акција							
4375	612200	Отплата главнице страним владама							
4376	612300	Отплата главнице мултилатералним институцијама							

4267	451200	Капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама							
4268	**452000**	**СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ИНСТИТУЦИЈАМА (4269 + 4270)**							
4269	452100	Текуће субвенције приватним финансијским институцијама							
4270	452200	Капиталне субвенције приватним финансијским институцијама							
4271	**453000**	**СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ИНСТИТУЦИЈАМА (4272 + 4273)**							
4272	453100	Текуће субвенције јавним финансијским институцијама							
4273	453200	Капиталне субвенције јавним финансијским институцијама							
4274	**454000**	**СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА (4275 + 4276)**							
4275	454100	Текуће субвенције приватним предузећима							
4276	454200	Капиталне субвенције приватним предузећима							
4277	**460000**	**ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (4278 + 4281 + 4284 + 4287)**							
4278	**461000**	**ДОНАЦИЈЕ СТРАНИМ ВЛАДАМА (4279 + 4280)**							
4279	461100	Текуће донације страним владама							
4280	461200	Капиталне донације страним владама							
4281	**462000**	**ДОНАЦИЈЕ МЕЂУНАРОДНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА (4282 + 4283)**							
4282	462100	Текуће донације међународним организацијама							
4283	462200	Капиталне донације међународним организацијама							
4284	**463000**	**ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ (4285 + 4286)**							
4285	463100	Текуће донације и трансфери осталим нивоима власти							
4286	463200	Капиталне донације и трансфери осталим нивоима власти							
4287	**464000**	**ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ ОРГАНИЗАЦИЈАМА ОБАВЕЗНОГ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА (4288 + 4289)**							
4288	464100	Текуће донације и трансфери организацијама обавезног социјалног осигурања							
4289	464200	Капиталне донације и трансфери организацијама обавезног социјалног осигурања							
4290	**470000**	**ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА (4291 + 4295)**							
4291	**471000**	**ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА (ОРГАНИЗАЦИЈЕ ОБАВЕЗНОГ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА) (од 4292 до 4294)**							
4292	471100	Права из социјалног осигурања која се исплаћују непосредно домаћинствима							
4293	471200	Права из социјалног осигурања која се исплаћују непосредно пружаоцима услуга							
4294	471900	Трансфери другим организацијама обавезног социјалног осигурања за допринос за осигурање							
4295	**472000**	**НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА (од 4296 до 4304)**							
4296	472100	Накнаде из буџета у случају болести и инвалидности							
4297	472200	Накнаде из буџета за породиљско одсуство							
4298	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу							
4299	472400	Накнаде из буџета за случај незапослености							
4300	472500	Старосне и породичне пензије из буџета							
4301	472600	Накнаде из буџета у случају смрти							
4302	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт							
4303	472800	Накнаде из буџета за становање и живот							
4304	472900	Остале накнаде из буџета							
4305	**480000**	**ОСТАЛИ РАСХОДИ (4306 + 4309 + 4314 + 4316 + 4319)**							
4306	**481000**	**ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА (4307 + 4308)**							
4307	481100	Дотације непрофитним организацијама које пружају помоћ домаћинствима							
4308	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама							
4309	**482000**	**ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ НАМЕТНУТЕ ОД ЈЕДНОГ НИВОА ВЛАСТИ ДРУГОМ (од 4310 до 4313)**							
4310	482100	Порез на фонд зарада							
4311	482200	Остали порези							
4312	482300	Обавезне таксе							
4313	482400	Новчане казне наметнуте од једног нивоа власти другом							
4314	**483000**	**НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА И СУДСКИХ ТЕЛА (4315)**							
4315	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова и судских тела							
4316	**484000**	**НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАСТАЛУ УСЛЕД ЕЛЕМЕНТАРНИХ НЕПОГОДА ИЛИ ДРУГИХ ПРИРОДНИХ УЗРОКА (4317 + 4318)**							
4317	484100	Накнада штете за повреде или штету услед елементарних непогода							
4318	484200	Накнада штете од дивљачи							
4319	**485000**	**НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА (4320)**							
4320	485100	Накнада штете за повреде или штету нанете од стране државних органа							