

**ИЗВОД ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2016. ГОДИНУ**

пословно име: ЈКП „БЕОГРАД ПУТ“

седиште: Београд, Драгослав Срејовића 8а

претежна делатност: изградња путева и аутопутева

матични број: 07023332

ПИБ: 102209952

ЈББК: 81461

надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА

Београд, 15.12.2015.

1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ

1.1. УВОД О ПРЕДУЗЕЋУ

1.2. КАДРОВСКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

1.2.1. КВАЛИФИКАЦИОНА
СТРУКТУРА

1.2.2. СТАРОСНА СТРУКТУРА

1.2.3. ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ
ОДНОСУ

1.2.4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА
ШЕМА

1.3. РЕСУРСИ КОЈИМА ПРЕДУЗЕЋА РАСПОЛАЖЕ

1.3.1. ПОСТРОЈЕЊА

1.3.2. ОПРЕМА

1.3.3. НЕКРЕТНИНЕ

1.3.4. ИНФОРМАЦИОНИ РЕСУРСИ

1.4. ПРОИЗВОДЊА АСФАЛТА, БЕТОНА

1.5. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

1.6. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ПО ИНВЕСТИТОРИМА

1.7. ПЛАН АКТИВНОСТИ ПО ОСНОВУ ПРЕПОРУКА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ И ДРИ

1.7.1. НАЦРТ ИЗВЕШТАЈА О ИЗВРШЕНОЈ ИНТЕРНОЈ РЕВИЗИЈИ

1.7.2. ОБАВЕШТЕЊЕ О СПРОВОЂЕЊУ ПРЕПОРУКА ДРЖАВНЕ РЕВИЗОРСКЕ ИНСТИТУЦИЈЕ

1.8. ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА ПРЕДУЗЕЋА

2. БИЛАНС СТАЊА

3. ПРОЈЕКТОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

3.1. ПЛАНИРАНИ УКУПНИ ПРИХОД ЗА 2016.Г.

3.2. ТРОШКОВИ ПРЕГЛЕД ПО ГРУПАМА

4. ПРОЈЕКТОВАНИ БИЛАНС НОВЧАНИХ ТОКОВА

5. ПЛАН РАЗВОЈНИХ ПРОЈЕКТА

6. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ, ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ЗАРАДЕ

7.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА ПЛАН 2016.Г.

7.2. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2015.Г. И ПЛАН ЗА 2016.Г.

8. ПЛАНИРАНИ ИЗНОС СУБВЕНЦИЈА ОСНИВАЧА

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

11. ПРИЛОЗИ табеле 1,2,3 и 4

1.1. О ПРЕДУЗЕЋУ

Скупштина града Београда је оснивач ЈКП „Београд пут“. Оснивач је задржао право да уређује и обезбеђује послове који се односе на изградњу, рехабилитацију, реконструкцију, одржавање, заштиту, коришћење, развој и управљање улицама, локалним и некатегорисаним путевима.

Предузеће постоји да би својим радом подржало оснивача у достизању и извршавању законских обавеза и сталном подизању квалитета живота грађана.

Основна делатност Предузећа је одржавање улица и путева града Београда и то:

- Изградња, реконструкција, уређење и одржавање улица, локалних и некатегорисаних путева и саобраћајних објеката на територији Београда
- Одржавање и заштита мостова, тунела, вијадукта, подвожњака, надвожњака, трамвајских пруга
- Постављање и одржавање сигналних система и ознака на путевима
- Одржавање градских саобраћајница у зимским условима
- Сарадња на изради планова и инвестиционих програма града
- Производња асфалта, асфалтне емулзије, бетона
- Израда саобраћајних знакова, металних делова и опреме за регулисање саобраћаја
- Пројектовање и картирање земљишта.

Намера садашњег руководства је да у наредном периоду унапреди пословање Предузећа и прилагоди га условима окружења, потребама и захтевима оснивача, инвеститора и тржишта (трећим лицима). Истовремено организацију треба поставити рационално и флексибилно у односу на постојећу, а увођењем праћења трошкова по појединим пројектима и местима трошкова, предузеће би требало да постане економски ефикасно и успешно.

Нова систематизација радних места и опис послова усклађен са новим Законом о раду, је довео до неопходне рационализације броја запослених и њиховог усклађивања са стварним потребама Предузећа, проистеклих из обима посла и задатака Предузећа.

1.2. КАДРОВСКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

1.2.1. Квалификациона структура

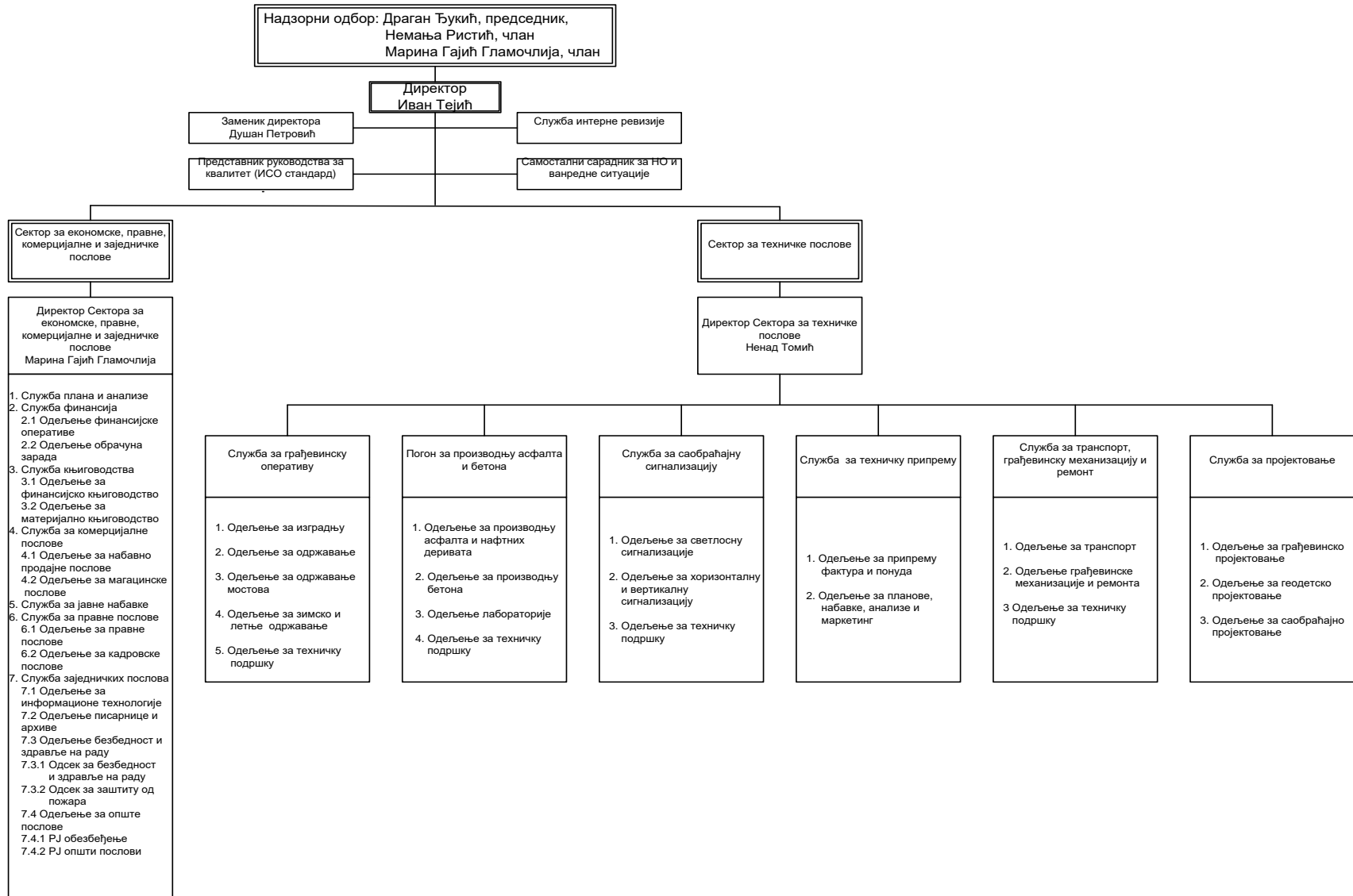
Редни број	Опис	Број запослених 31.05.2015.	Број запослених 30.09.2015.
1	ВСС	88	87
2	ВС	66	62
3	ВКВ	225	223
4	ССС	272	272
5	КВ	266	264
6	ПК	74	73
7	НК	128	126
	УКУПНО	1119	1107

1.2.2. Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.05.2015.	Број запослених 30.09.2015.
1	До 30 година	24	24
2	30 до 40 година	324	324
3	40 до 50	413	409
4	50 до 60	308	304
5	Преко 60	50	46
	УКУПНО	1119	1107
	Просечна старост	45	45

1.2.3. По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.05.2015.	Број запослених 30.09.2015.
1	До 5 година	12	12
2	5 до 10	74	62
3	10 до 15	329	319
4	15 до 20	226	230
5	20 до 25	144	142
6	25 до 30	141	150
7	30 до 35	135	128
8	Преко 35	58	64
	УКУПНО	1119	1107



1.3. РЕСУРСИ КОЈИМА ПРЕДУЗЕЋЕ РАСПОЛАЖЕ

1.3.1. ПОСТРОЈЕЊА

1.3.2. ОПРЕМА

1.3.3. НЕКРЕТНИНЕ

1.3.4. ИНФОРМАЦИОНИ РЕСУРСИ

1.3.1. ПОСТРОЈЕЊА

	ПОСТРОЈЕЊА	КОМАДА	
1.	асфалтна база	4	560 т/ч
2.	бетонска база	2	45 м3/ч
3.	сепарација шљунка	1	60м3/ч
4.	дробилица	1	50 т/ч
5.	постројење за производњу емулизије	1	10 т/ч
6.	постројење за производњу полимер модификованог битумена	1	15 т/ч
7.	постројење за производњу и превоз ливеног и тврдо ливеног асфалта - кохерице	3	39 т

1.3.2. ОПРЕМА

Ред. бр.	ОПРЕМА	КОМАДА
1.	финишер за асфалт	11
2.	финишер за ливени асфалт	2
3.	грејдери	3
4.	утоваривачи	25
5.	багери	6
6.	ровокопачи	10
7.	булдозери	1
8.	путничка возила	62
9.	компресори	32
10.	универзална возила	7
11.	глодалица за асфалт	5

12.	ваљци - разни	66
13.	тестере за асфалт	48
14.	вибро набијач	11
15.	вибро плоче	60
16.	хидро агрегати	14
17.	електро агрегати	21
18.	машина за гус (ливени) асфалт	1
19.	камиони кипери	113
20.	цистерне	18
21.	тегљачи	7
22.	машине за обележавање улица - сигнализација	10
23.	опрема за зимску службу (епохе, посипачи, раоници)	314
24.	специјална возила - мултикар	42
25.	плато приколице	5
26.	чистилице за асфалт	3
27.	миксери	2
28.	приколице (теретне и ауто)	52
29.	топли контејнери	4
30.	контејнери	71
31.	технолошко- теренска возила	40
32.	аутобус и минибус	1+3
33.	blow patcher	1
34.	машина за заливање пукотина	1
35.	моторни дувачи	5
36.	моторни тримери	17
37.	прскалица за емулзију	3
38.	путарска возила	56
39.	платформа за подмазивање	1

1.3.3. НЕКРЕТНИНЕ

На основу Закона о јавној својини (Службени гласник РС бр. 72/11 и 88/13) све непокретне и покретне ствари које користе органи и организације Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе, а које служе за остварење њихових права и дужности су ствари у јавној својини.

Сходно наведеном Закону ЈКП „Београд пут“ има само право коришћења на свим непокретностима / објектима.

Предузеће има објекте и земљиште у закупу:

- База у Раковици (закуп на 99 година) - према уговору који је закључен са Дирекцијом за грађевинско земљиште и изградњу Београда ЈП (за плаћање накнаде закупа), укупна површина је 12.360 м², односно након судског враћања дела земљишта власницима остала је површина од 9.521 м².
- Локација Вилине Воде – ЈКП „Београд пут“ има два уговора о закупу са Луком Београд за затворени складишни простор од 905 м², и отворени складишни простор у укупној површини од 77.275 м².
- База у Обреновцу, површине 7.000 м² земљишта, 87 м² простора за смештај радника и канцеларије, 153 м² затворен сервисни простор.
- Зимска база 4 – Јулино брдо, површине 864,90 м² за смештај механизације, опреме и лагеревање грађевинског и осталог материјала.
- Зимска база Бели поток, две просторије површине 70м², део земљишта испод објекта за смештај људи, ризле и соли, и игралиште уз објекат за паркирање камиона и друге механизације.

1.3.4. ИНФОРМАЦИОНИ РЕСУРСИ

ЈКП „Београд пут“ поседује информациони систем чија софтверска решења треба освежити, што би помогло пословодству предузећа у доношењу одговарајућих одлука. Због тога је неопходно уложити додатна средства у набавку и увођење потпуно нових софтвера који су примерени времену и условима у којима предузеће врши своју делатност. Велики број персоналних рачунара су међусобно комуникацијски повезани путем успостављене компјутерске мреже. Уз нова софтверска решења, битни подаци би се чували и дистрибуирали преко неколико сервер станица.

Успостављене су бројне базе података и система електронског пословања као што су: централни регистар уговора, електронска база јавних набавки, регистар прописа и интерних аката, електронско плаћање и слично.

Унапређење информационог система посебно је потребно у домену финансија и књиговодства што би омогућило праћење цене коштања производа из делатности предузећа, као и праћење трошкова по местима трошења и њиховим носиоцима. Унапређење је потребно и у систему евидентирања радног времена и обрачуна плата у складу са новим законским прописима, као и у сфери надзора над радом возила и потрошњи горива.

Ред.бр.	HARDWARE
1.	100 персоналних рачунара 3. генерације, и 4. генерације пентиум процесора
2.	4 HP сервера PROLIANT серије 3. и 4. генерације
3.	5 микротик рутера
4.	Бежични систем на 4 локације (WRAP,GATEWORKS i REDLINE)
5.	6 ALLIED TEELESIN свича другог нивоа
6.	5 интерних бежичних приступних станица
7.	12 мост модема 128 МБ/с до 600 м
8.	Систем за складиштење великих података FUJITSU SIEMENS SX 60 300 GB
9.	Алат за функционисање интерног сервиса
Ред.бр.	SOFTWARE
1.	OVS MICROSOFT уговор на 100 платформи (WIN XP, OFFICE 2003 и CAL)
2.	OVS MICROSOFT уговор на 25 Office 2003 пакета
3.	MICROSOFT SERVER 2003 спл 4 лиценце
4.	MICROSOFT 15 додатних CAL лиценци
5.	NOD 32 антивирус систем са 50 корисника
6.	SQL сервер 2005 1 CPU
7.	ИКАРУС ОС 3 лиценце лавел 2
8.	MICROSOFT VISIO 1 лиценца
9.	АУТОДЕСК АУТО CAD 3 лиценце
10.	CIVIL 3D, 15 лиценци

11.	ТОРУС, 1 мрежна лиценца
12.	АУТОТУРН, 1 мрежна лиценца
13.	ПУТОКАЗ САД, 1 лиценца
14.	ГАВРАН ЦИВИЛ МОДЕЛЕР, 14 лиценци
15.	SURVEY, 4 лиценце
16.	LISA PLUS (верзија 4.0) произвођач SOLHOTHAUER

1.4. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ АСФАЛА, БЕТОНА

Ред.бр.	НАЗИВ ПРОИЗВОДА	Јед. мере	ПЛАН	ОСТВАРЕЊЕ	ПЛАН	ОСТВАРЕЊЕ	ПРОЦЕНА	ПЛАН
			2014.	2014.	2015.	30.09.15.	2015.	2016.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Асфалт (АБ+БНС)	т	150.000	149.200	150.000	121.474	140.000	150.00
2.	Бетон	т	40.000	32.748	33.000	25.043	30.000	33.000

Планирана производња асфалта и бетона у 2016. годиније на нивоу 2015.године из разлога што су и планирани приходи на истом нивоу.

Вредносно је немогуће изразити физички обим производње из разлога што је цена асфалта и бетона различита у зависности од намене (да ли се односи на уградњу или продају, да ли се односи на оснивача или трећа лица и од саме врсте асфалта).

1.5. ПЛАНИРАНИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016 ГОДИНЕ

у 000 дин.

АКТИВНОСТ	ЈЕДИНИЦА МЕРЕ	ОСТВАРЕЊЕ 2014.	РЕБАЛАН С 2015.	ПРОЦЕНА 2015 г.	ПЛАН 2016 г.	ПЛАН 2016. г				ОДСТУПАЊЕ	
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	план 2016./процена 2015.	Процена 2015./ребаланс 2015.
						7	8	9	10	10	11
1. ГРАД БЕОГРАД	дин	2.601.951	3.037.210	3.081.210	2.525.285	555.563	707.080	707.080	555.563	82	101
1.1. Секретаријат за саобраћај	дин	111.377	260.973	274.557	122.500	15.450	45.799	45.799	15.452	45	105
1.2. Дирекција за путеве	дин	2.480.296	2.750.404	2.780.820	2.359.952	519.189	660.787	660.787	519.189	85	101
- редовно одржавање улица и општинских путева	дин	919.914	908.333	908.333	858.333	94.417	334.750	334.750	94.417	94	100
- редовно одржавање саобраћајне опреме и сигнализације на улицама и општинским путевима	дин	330.922	375.000	362.500	383.333	84.333	107.333	107.333	84.333	106	97
-редовно одржавање путних објеката (мостова, подземних пролаза)	дин	80.439	93.167	93.167	95.833	21.083	26.833	26.833	21.083	103	100
-санација и адаптација улица и општинских путева	дин	750.796	849.966	849.966	455.785	82.041	145.851	145.851	82.041	54	100
-техничка документација и геодетских подлога везаних за периодично одржавање улица и општинских путева	дин	5.443	25.000	25.000	8.334	1.833	2.334	2.334	1.833	33	100
- одржавање улица илокалних путева на територији 17 општина града Београда зимска служба	дин	392.782	498.938	541.854	558.334	279.167	0	0	279.167	103	109

1.3. Дирекција за јавни превоз	дин	10.278	25.833	25.833	42.833	9.423	11.993	11.993	9.423	0	100
2. ЈП Путеви Србије	дин	347.765	350.000	420.000	450.000	90.000	135.000	135.000	90.000	107	120
3. ЈКП, ЈП и трећа лица	дин	369.306	145.540	301.073	450.000	163.305	61.692	61.694	163.309	149	207
ПРИХОДИ ОД УСЛУГА	дин	3.319.022	3.532.750	3.802.283	3.425.285	808.868	903.772	903.774	808.872	90	108

Планирани приходи :

- Ребаланс 2015.године на основу тада актуелних уговора
- Процена 2015.године на основу реализација уговора до дана израде Програма пословања за 2016.годину (30.09.15.) са проценом до краја године (2015.године)
- План 2016.године на основу буџета града Београда

Планирани приходи са градом Београдом по којима је рађен Програм пословања за 2016.годину:

Град Београд - Секретаријат за саобраћај на износ од 122.500.000 дин. без ПДВ

Град Београд - Дирекција за путеве на износ од 1.801.618.604 дин. без ПДВ-а

Град Београд - Дирекција за путеве на износ од 558.333.333 дин. без ПДВ-а (зимска служба)

Град Београд - Дирекција за јавни превоз на износ од 42.833.333 дин. без ПДВ-а.

Наведени уговори са инвеститором, Град Београд чине 73% од укупних прихода.

Планирани приходи од ЈП Путеви Србије, ЈП, ЈКП и осталих (трећа лица), су на основу реализације за девет месеци 2015.године са проценом до краја 2015.године и планирано за 2016.годину.

Предузеће учествује на тендерима код ЈП,ЈКП и осталих трећих лица за послове из делатности, па планирани приходи зависе од исхода учешћа на тендерима, тако да се планирати може само на основу остварења у претходном периоду.

1.6. **ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2016.год. ПО ИНВЕСТИТОРИМА (на основу постојећих уговора са инвеститорима).**

Инвеститор		приход	буџет
1.	ГРАД БЕОГРАД	2.525.285.270,82	2.740.663.048,48
1.1.	СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА САОБРАЋАЈ	122.500.000,00	147.000.000,00
1.2.	ДИРЕКЦИЈА ЗА ПУТЕВЕ	2.359.951.937,49	2.542.263.048,49
1.3.	ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ	42.833.333,33	51.400.000,00
2.	ЈП "ПУТЕВИ СРБИЈЕ"	450.000.000,00	540.000.000,00
3.	ЈКП,ЈП И ТРЕЋА ЛИЦА	450.000.000,00	540.000.000,00
4.	ОСТАЛИ	23.000.000,00	23.000.000,00
укупно		3.448.285.270,82	3.843.663.048,48

1.1. ГРАД БЕОГРАД-ГРАДСКА УПРАВА ГРАДА БЕОГРАДА-СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА САОБРАЋАЈ

Инвеститор		Приход	буџет
1.1.	СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА САОБРАЋАЈ	122.500.000,00	147.000.000,00
1.1.1.	постављање вертикалне саобраћајне сигнализације и уличног мобилијара		
1.1.2.	постављање хоризонталне саобраћајне сигнализације и успоривача брзине		
1.1.3.	постављање светлосне сигнализације, опреме и инсталација		
1.1.4.	грађевинска адаптација саобраћајних површина и измештање постојећих инсталација и опреме		

1.2. ГРАД БЕОГРАД-ГРАДСКА УПРАВА ГРАДА БЕОГРАДА-СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА САОБРАЋАЈ-ДИРЕКЦИЈА ЗА ПУТЕВЕ

Инвеститор		приход	буџет
1.2.	ДИРЕКЦИЈА ЗА ПУТЕВЕ	2.359.951.937,49	2.542.263.048,49
1.2.1.	редовно одржавање улица и општинских путева	858.333.333,33	858.400.000,00
1.2.2.	редовно одржавање саобраћајне опреме и сигнализације на улицама и општинским путевима	383.333.333,33	434.444.444,33
1.2.3.	редовно одржавање путних објеката (мостова, подземних пешачких пролаза)	95.833.333,33	113.633.333,33
1.2.4.	санација и адаптација улица и општинских путева	455.785.270,83	455.785.270,83
1.2.5.	техничка документација и геодетских подлога везаних за периодично одржавање улица и општинских путева	8.333.333,33	10.000.000,00
1.2.6.	одржавање улица и локалних путева на територији 17 градских општина граа Београда 15.11.15.-31.03.16.г. Зимска служба	558.333.333,33	670.000.000,00

1.3. ГРАД БЕОГРАД-ГРАДСКА УПРАВА ГРАДА БЕОГРАДА-СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА
САОБРАЋАЈ-ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ

Инвеститор		приход	буџет
1.3.	ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ	42.833.333,33	51.400.000,00
1.3.1.	радови на изградњи, одржавању и пројектовању саобраћајних површина и опреме стајалишта јавног превоза		

1.7. ПЛАН АКТИВНОСТИ ПО ОСНОВУ ПРЕПОРУКА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ И ДРИ

Предузеће је у периоду 2013-2015.године имало Интерну ревизију града Београда и ДРИ.

1.7.1. Коментар на Нацрт извештаја о извршеној интерној ревизији трошкова материјала путарске соли у ЈКП „Београд пут“-у за период 15.11.2013 - 15.03.2015.

Нацртом извештаја о извршеној ревизији трошкова материјала - путарске соли у ЈКП “Београд пут“ за период 15.11.2013-15.03.2015.године и записника бр. IV/1-3 44000-2/2015У складу са записником из наслова, Службе за интерну ревизију града Београда, ЈКП „Београд пут“ доставља следеће коментаре и сугестије.

Препорука 1 – Препоручује се ЈКП да сачини адекватну „Стратегију управљања ризиком“ претходно да сними све пословне процесе (активност) ЈКП и дефинише циљеве пословне активности, идентификује ризике у регистру ризика, утврди њихову материјалност и изврши процену ризика за сваку активност, дефинише начин управљања ризицима, одреди одговорне особе и начин извештавања.

Коментар 1.

ЈКП „Београд пут“ је ушао у процедуру да сачини адекватну „Стратегију управљања ризиком“ још 2014.године. Одговорно лице је Биљана Драговић, представник руководства за квалитет. У периоду до краја ове године планирано је потписивање свих докумената система менаџмента квалитетом (QMS), њихово лансирање у свим организационим деловима предузећа, њихова примена где помоћ очекујемо од 15 едукованих и обучених учесника семинара за интерну проверу. Крај године ћемо у том случају дочекати спремни да у првом тромесечју идуће године урадимо интерну проверу система и њихово преиспитивање од стране највишег руководства, а затим и сертификаујемо наш систем QMS од стране акредитованог Сертификационог тела.

У току је спровођење ове препоруке, а рок за спровођење је 31.12.2016.г

Препорука 2 – Правилником о материјално финансијском пословању инкорпорирати све релевантне писане процедуре управљања залихама камене соли које би покриле цео циклус, од планирања, набавке, пријема, чувања и складиштења, требовања и утрошка залиха где би сви запослени који су укључени у процес имали адекватно додељене одговорности и обавезе, дефинисане линије извештавања као и да целокупан процес буде пропраћен релевантном документацијом и системом контроле.

Коментар 2.

ЈКП „Београд пут“ ће у свој „Правилник о материјално – финансијском пословању“ инкорпорирати релевантне писане процедуре управљање залихама камене соли које се односе на цео циклус од планирања, набавке, пријема, чувања и требовања. У складу са тим, у правилник ће бити инкорпорирано следеће:

ПЛАНИРАЊЕ НАБАВКЕ СОЛИ: Планирање набавке врши Шеф Одељења за летње и зимско одржавање, на основу преосталих залиха. Сагледавају се временске прилике и количине падавина у претходним годинама, као и дугорочне прогнозе за предстојећу зимску сезону.

НАБАВКА: Набавка се спроводи на основу спроведеног поступка јавне набавке и додељеног уговора о набавци. Налог за набавку Одељењу за набавно продајне послове издаје Шеф Одељења за летње и зимско одржавање. Писаним путем се даје налог добављачу за испоруку.

ПРИЈЕМ, ЧУВАЊЕ И СКЛАДИШТЕЊЕ: На основу захтева за испоруку добијеног од Одељења за набавно продајне послове врши се пријем соли. Пријем се врши искључиво мерењем преко колске ваге, на основу отпремнице добављача и документа о мерењу (одваге) саставља се пријемница уз Записник о квантитативном пријему који потписују овлашћени представници продавца и купца. На сваких 1000 тона примљене соли врши се узорковање у присуству овлашћеног представника продавца и купца. Узорци се шаљу акредитованој лабораторији на анализу, тј.утврђивање физичко хемијских својстава и влажности. По добијању резултата врши се квалитативни пријем уз Записник. Уколико се утврди вишак дозвољене влажности добављач је у обавези да да књижно одобрење за количину прекомерне влаге, а на основу којег се врши корекција пријема соли.

СКЛАДИШТЕЊЕ: Врши се у централном магацину за со у предвиђеним наткривеним хангарима за со. Уколико залихе премашују капацитете хангара со се складишти на отвореном платоу уз обавезу да се прва троши со у хангарима.

ОТПРЕМА МАТЕРИЈАЛА ЗА ЗИМСКУ СЛУЖБУ ИЗ МАГАЦИНА НА ПУНКТОВЕ-БАЗЕ: Пословођа – дежурни техничар зимске базе свакодневно доставља информацију главном дежурном инжењеру базе „Центар“ о стању неопходних материјала (минималне залихе) за рад Зимске службе следећих 48 сати. Главни дежурни инжењер базе „Центар“ прави план доставе потребних материјала за све базе и даје писани налог Одељењу за

транспорт и Одељењу магацинских послова за доставу истих по плану. На основу писаног налога, Одељење магацинских послова издаје материјал на следећи начин:

1. Мери се празан камион-тара;
2. Утовари се камион одговарајућим материјалом;
3. Мери се пун камион-брuto;
4. Магационер сачињава документ о мерењу у четири примерка који потписују магационер и возач;
5. Возачу се издаје документ о мерењу у три примерка, а магационер задржава један примерак;
6. Возач превози материјал на одређену зимску базу и врши истовар, а техничар врши пријем и потписује сва три примерка документа о мерењу и на њих ставља печат зимске базе. Од тога један примерак возач је у обавези да уз путни налог врати у Одељењу за транспорт;
7. Два примерка документа о мерењу техничар задржава код себе од чега један примерак враћа Одељењу магацинских послова, а други задржава за себе због контроле стања и утрошка материјала. Техничар на бази је у обавези да по завршетку смене испише требовања за утрошени материјал и достави их Одељењу за магацинске послове у року од 24 сата.
8. Биће урађен печат за сваку зимску базу, којим ће се потврђивати истиност и тачност документације.

Одговорна лица:

- 1) Шеф одељења за летње и зимско одржавање
- 2) Шеф одељења за транспорт
- 3) Шеф одељења магацинских послова

У току је промена Правилника о материјално-финансијском пословању. Очекујемо до краја године усвајање овог правилника.

Препорука 3 – Препоручује се да ЈКП „Београд – пут“ у сарадњи са ресорним Секретаријатом за саобраћај – Дирекције за путеве дефинише Правилник о раду зимске службе којим ће се прецизирати нормативи утрошака камене соли неопходни за адекватно извршење уговореног обима услуге поверене ЈКП „Београд –пату“, да дефинише свеобухватни систем надзора над извршењем уговорене услуге, као и да битне елементе утврђене правилником имплементира у уговорни однос са ЈКП „Београд пут“.

Коментар 3.

ЈКП „Београд пут“ има важећи „Правилник о раду Зимске службе“ који се редовно ажурира и усваја од стране надзорног одбора предузећа. Нормативи утрошака камене соли су дефинисани у „Оперативном плану одржавања јавних површина“ који се сваке

године усваја од стране инвеститора: Секретаријата за саобраћај – Дирекције за путеве, а верификује од Оснивача, односно, Градоначелника. Свеобухватни систем надзора, о утрошку соли и извршења Уговором дефинисаних обавеза, мора да спроводи Дирекција за путеве, доносећи свој правилник или акт који би био саставни део Уговора између Наручиоца и Извршиоца.

Одговорно лице испред ЈКП „Београд пут“ -а је Жељко Маравић, шеф одељења – главни инжењер зимског и летњег одржавања.

Препорука 4 – Успоставити систем надзора и контроле којим би се излаз залиха са магацина Вилиних воде кориговао за евентуалне проценте влажности која је виша од 1%, чиме би се фактурисање износа за утрошак камене соли према Секретаријату за саобраћај – Дирекцији за путеве svelo до нивоа влажности 1%, а који се примењује и приликом пријема залиха на магацин. На овај начин би се елиминисали и вештачки креирани вишкови залиха камене соли на крају сезоне.

Коментар 4.

ЈКП „Београд пут“ има успостављен систем надзора и контроле камене соли који је регулисан захтеваном тендерском процедуром у пријему материјала, који се односи на проценат влаге. Процент влажности камене соли је евидентно већи на отвореним депонијама, него у затвореним халама. Евидентна је и потреба изградње већег броја складишта затвореног типа (хала) и силоса која изискују значајна финансијска средства. ЈКП нема могућност финансирања изградње таквих објеката, за које сте упознати да има **припремљене елаборате**. Мерење влажности на централној депонији Вилине воде нема смисла без мерења исте на локацијама на која се со одвози. Посебно што дислоцирана со, такође на отвореним депонијама, (на базама зимске службе) може да стоји дуже време до њеног утрошка и да за то време промени проценат влажности. Наш предлог је да се ЈКП „Београд пут“-у обезбеде неопходна финансијска средства за реализацију претходно поменутог пројекта, што би елиминисало примедбе везане за проценат влажности већег од захтеваног као и губитак супстанце, тј. кало. Одговорно лице је Жељко Маравић, шеф одељења – главни инжењер зимског и летњег одржавања. Рок ће бити дефинисан усвојеним пројектом новог начина складиштења камене соли, када се за то створе финансијски услови.

Препорука 5 –Успоставити контролне механизме у циљу признавања прихода и расхода у обрачунском периоду у ком су настали.

Коментар 5.

Успостављање контролних механизма у циљу прихода и расхода за обрачунски период у ком су настали врши се на тај начин што посматрајући зимску сезону од 15.11 текуће године до 31.03. наредне године, фактурисана количина мора да буде једнака утрошеној, истребованој количини.

Препорука 6 –Узимајући у обзир горе наведене проблеме и неправилности у претходно обављеним поступцима пописа, као и због природе и начина складиштења камене соли, може се закључити да је адекватно планирање, припрема, учесталост и надзор над извршењем поступка пописа залиха камене соли неопходно ради утврђивања реалног стања залиха камене соли, а нарочито ради превенције финансијских губитака проузрокованих неадекватним поступањем. Препоручује се обавезно увођење пописа камене соли на крају и на почетку зимске сезоне. Овим би се пре свега идентификовали тачни утрошци материјала камене соли у току зимске сезоне, као и губици услед калирања под утицајем атмосферских прилика током периода ван зимске сезоне и добила информација о евентуалној оправданости инвестиционог улагања у сврху обезбеђења адекватнијег складиштења преостале количине залиха на крају зимске сезоне.

Коментар 6.

ЈКП „Београд пут“ ће вршити попис камене соли на крају обрачунског периода, односно крајем зимске сезоне до 30. априла, геометарским снимањем због коначног и тачног утрошка у претходној сезони. Исту процедуру ће спровести и до 15. новембра, до почетка следеће сезоне. Одговорно лице је геометарска служба Пројектног бироа - Душан Гајевић и шеф за летње и зимско одржавање – Жељко Маравић.

1.7.2. Обавештење о спровођењу препорука Државне ревизорске институције

1) Препорука: У 2014. години спроведе корекције књижења на нематеријалним улагањима, тако што ће садашњу вредност лиценце у износу од 3.023 хиљада динара, прекњижити на рачун расхода , односно искњижити лиценцу на терет расхода (Напомена 7.1.1 - препорука број 3).

Препорука спроведена 31.12.2014.год.

2) Препорука: Из пословних евиденција искњижити нематеријална улагања - лиценце чији је период коришћења до једне године, на терет расхода исправка грешке из ранијих година (лиценце са инвентарним бројевима 7880, 9052, 9060,9164 и 10876). (Напомена 7.1.1. -препорука број 4)

Препорука спроведена 31.12.2014. год.

3) Препорука:Изврши искњижавање осталих нематеријалних улагања из пословних књига (Напомена 7.1.2. - препорука број 5).

Препорука спроведена 01.01.2014. год.

4) Препорука: Изврши преиспитивање корисног века употребе грађевинских објеката који у аналитичкој евиденцији, на дан 31.12 2013. године имају исказану садашњу вредност и уколико су очекивања заснована на новим проценама корисног века

употребе знатно различитих од претходних, да изврши променé у складу са МРС 8 - Рачуно-водствене политике, променé рачуноводствених процена и грешке (Напомена 7.2.1. - препорука број 6).

Препорука спроведена, очекује се званичан Извештај „Института за економска истраживања“ из Београда.

- 5) Препорука: Спразумом са ЈКП Инфостан, Београд и ЈКП Градско стамбено, Београд, регулише начин обрачуна и наплате закупнине за пет станова и да евидентира потраживања и приходе по наведеном основу у својим пословним књигама (Напомена 7.2.1.2. -препорука број 7).

Поступак у току.

- 6) Препорука:Донесе интерни акт којим ће уредити поступак расходања некретнина, постројења и опреме, поступање са ликвидационим остатком - отпадом након расходања, евиденција ликвидационог остатка, као и чување, продаја и уништење отпада (Напомена 7.2.2. - препорука број 8).

Препорука спроведена

- 7) Препорука: Изврши у 2014. години процену вредности уметничких слика и да исте унесе у пословне књиге (Напомена 7.2.2. -препорука број 9).

Препорука спроведена

- 8) Препорука: Изврши преиспитивање корисног века употребе постројења и опреме који у аналитичкој евиденцији, на дан 31.12 2013. године имаеа исказану садашњу вредност и уколико су очекивања заснована на новим проценама корисног века употребе знатно различитих и претходних, да изврши променé у складу са МРС 8 - Рачуноводствене политике, променé рачуноводствених процена и грешке (Напомена 7.2.2. - препорука број 10).

Препорука спроведена.Чека се званични извештај„Института за економска истраживања“ из Београда.

- 9) Препорука: Изврши процену постојања било каквих показатеља који упућују на потенцијално умањење вредности имовине и ако такве индиције постоје утврди вредност имовине у складу са МРС 36 - Умањење вредности имовине (Напомена 7.2.2.-препорука број 11).

Препорука спроведена.. „Института за економска истраживања“ из Београда.

- 10) Препорука: Изврши обезвређење аванса датог предузећу Ехтра мобил, Београд, на терет расхода периода (Напомена 7.2.4. - препорука број 12).

Препорука спроведена 31.12.2014. год.

- 11) Препорука: Изврши повећање осталих дугорочних финансијских пласмана у износу од 392 хиљада динара и повећање рачуна прихода - исправк грешке из ранијих периода, у истом износу (Напомена 7.3. - препорука број 13).

Препорука спроведена 31.12.2014.год.

12) Препорука: Ради обезбеђења потраживања по основу отплатних рата, у складу са уговорима о откупу станова, изврши упис хипотека у надлежне регистре непокретности (Напомена 7.3. - препорука број 14).

Поступак је у току.

13) Препорука: Спроведе тестирање залиха, идентификује које су залихе технички употребљиве и које се могу користити, утврди залихе које су технички неупотребљиве и које треба расходovati или продати, а за све залихе изврши нову процену нето оствариве вредности у складу са MPC - 2 Залихе (Напомена 7.4. - препорука број 16).

Препорука спроведена:

- Одлуком IV/9 36971/2015 од 30.09.2015.,

- Одлуком IV/9 37166/2015 од 30.09.2015.,

- Одлуком IV/9 36970/2015 од 30.09.2015.

14) Препорука: Успостави класу 9 - обрачун трошкова и учинака, како је прописано чланом 65. Правилника о контном оквиру и усвоји нормативе за производњу асфалта, бетона, емулзије, сепарираног шљунка и разних врста саобраћајне сигнализације (Напомена 7.4. - препорука број 18).

Рад и обука у току у програму „Мали пословни програми“. Очекује се комплетна имплементација до краја 2016. године.

15) Препорука: Преиспита процену реализације датих аванса и у складу са проценом предузме мере за повраћај и спроведе исправку вредности (Напомена 7.4. - препорука број 19).

Препорука спроведена 31.12.2014. године .

16) Препорука: Изврши усаглашавање исказаног износа ревалоризационих резерви у финансијском књиговодству са укупним износом ревалоризационих резерви у аналитичкој евиденцији, по свакој ставци грађевинских објеката, постројења и опреме (Напомена 7.9. - препорука број 20).

Спроведена препорука .

17) Препорука: Искáže одвојено приходе и расходе који су везани за обављање поверене комуналне делатности од прихода и расхода остварених приликом обављања осталих делатности.. (Напомена 8.1. - препорука број 22).

Спроведена препорука.

18) Препорука: На месечном нивоу врши проверу да ли је целокупна количина произведеног асфалта и бетона фактурисана купцима (Напомена 8.1. - препорука број 23).

Примењује се од 01.01.2015. год.

19) Препорука: Приликом преноса соли из централних магацина у базе зимске службе формира документ о интерном преносу, а требовања да формира односно трошкове путарске соли признаје у моменту издавања у потрошњу (Напомена 8.3. - препорука број 27).

Примењује се од 01.01.2015. год.

20) Препорука: У складу са чланом 6. став 2, и чланом 7. став 1. Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору („Службени гласник РС" бр. 99/2011 и 106/2013) успостави адекватан систем финансијског управљања и контроле (Напомена 5.1. - препорука број 1).

Сprovedена препорука.

21) Препорука: Организује Службу интерне ревизије у складу са Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору („ Службени гласник РС " бр. 99/2011 и 106/2013) (Напомена 5.2. - препорука број 2).

Сprovedена препорука.

22) Препорука: Организује материјално књиговодство у оквиру службе финансијског књиговодства, у складу са усвојеним Правилником о материјално финансијском пословању (Напомена 7.4. - препорука број 15).

Сprovedена препорука.

23) Препорука: У складу са чланом 11. Уговора о одржавању улица и општинских путева и Уговора о постављању Саобраћајне сигнализације и модернизацији саобраћајне опреме, води евиденцију о порушеним и скинутим материјалима и опремама и да доставља Дирекцији за путеве и Секретаријату за саобраћај Града Београда месечне извештаје о променама и стању сваке од помоћних евиденција (Напомена 7.4. – препорука број 17).

Сprovedи се од 01.01.2015. године.

24) Препорука: Уплати оснивачу износ од 10.149 хиљада динара, по основу расподеле нето добити за 2010. годину (Напомена 7.14. - препорука број 21).

Није извршена уплата.

25) Препорука: обратити се оснивачу и Дирекцији за путеве по питању регулисања Надлежности за обављање послова издавања дозвола за ванредни превоз и услова и сагласности на главне пројекте (Напомена 8.1.3. – препорука 24)

Поступак је у току.

26) Препорука: Један примерак докумената о мерењу (отпремнице), која представљају потврду о количини материјала која излази из магацина доставља уз требовање материјала, служби материјалног књиговодства (Напомена 8.3 - препорука број 25).

Примењује се од 01.01.2015. године.

- 27) Препорука: У Сектору грађевинске делатности, сектору производње асфалта и бетонских производа и зимској служби, формира евиденцију радних налога и да све трошкове материјала и путарске соли односно требовања везује за конкретне радне налоге (Напомена 8.3. - препорука број 26).
Примењује се у старом програму за магаџинско и робно материјално пословање.
Рад и обука у току у програму „Мали пословни програми“. Очекује се комплетна имплементација до краја 2016. године.
- 28) Препорука: Донесе интерни акт о потрошњи путарске соли са нормативом потрошње и са прописаним начином праћења потрошње (Напомена 8.3. - препорука број 28).
Препорука спроведена.
- 29) Препорука: У оквиру материјалног књиговодства устроји евиденцију резервних делова и агрегата насталих расходовањем транспортних средстава и грађевинских машина, а који се могу употребити у даљем пословном процесу и устроји евиденцију о ликвидационон остатку насталом након расходања средстава (Напомена 8.3.- препорука број 29).
Рад и обука у току у програму „Мали пословни програми“. Очекује се комплетна имплементација до краја 2016. године.
- 30) Препорука: Донесе интерни акт којим ће се регулисати питање евиденције, праћења потрошње и руковања алатом и ситним инвентаром (Напомена 8.3. - препорука број 30).
Рад и обука у току у програму „Мали пословни програми“. Очекује се комплетна имплементација до краја 2016. године.
- 31) Препорука: Донесе интерни акт о евиденцији, праћењу потрошње, замени и поступању са отпадом након замене ауто гума, гума за грађевинске машине, гума за транспортна средства (Напомена 8.3. - препорука 31).
Препорука спроведена.
- 32) Препорука: *Донесе интерни акт о потрошњи горива, мазива и уља са нормативима потрошње за сва транспортна средства и грађевинске машине којима ће се прописати и начин праћења потрошње и мере које ће се предузимати у случају потрошње изнад прописаних норматива (Напомена 8.3. - препорука 32).*
Препорука спроведена.
- 33) Препорука: Донесе писане процедуре којим би се уредило евидентирање присутности на послу и рад дужи од пуног радног времена, те да сваки прековремени рад буде пропраћен налогом за прековремени рад и одговарајућим решењем (Напомена 8.4. - препорука 33).
Препорука спроведена.
- 34) Препорука: Усклади обрачун додатака на зараду по основу времена проведеног на раду - минулог рада, са својим Колективним уговором и Законом о раду и да кроз одговарајући систем контрола у оквиру обрачуна зарада онемогући коришћење нетачних података о радном стажу (Напомена 8.4. - препорука број 34).

Набављен је софтвер за обрачун плата којим ће се исправити наведена аномалија. Инсталација овог програма је у у току.

- 35) Препорука: Усагласи износе зараде у Уговорима о раду за директора и чланове пословодства са Одлуком в.д. директора од 10.07 2013. године, којом је утврђен износ нето зараде пословодства (Напомена 8.4.1. - препорука број 35).
Зараде директора и чланова пословодства се и даље исплаћују у складу са Одлуком в.д. директора од 10. 07 2013. којом је утврђен износ нето зарада пословодства.
- 36) Препорука:У програму пословања посебно исказе укупан износ средстава за обрачун и исплату зарада органа пословодства (Напомена 8.4.1.- препорука број 36)
Препорука спроведена.
- 37) Препорука: Приликом доделе солидарне помоћи у потпуности поштује Правилник о ближим условима остваривања права и начину исплате солидарне помоћи запосленима (Напомена 8.4.4.1 - препорука број 37).
Препорука се спроводи од 01.01.2015. год.
- 38) Препорука: У потпуности поштује Одлуку директора, којом се утврђује лимитирани износ претплате на мобилне телефоне (Напомена 8.6.2. - препорука број 38).
Препорука се спроводи од 01.01.2015. год.
- 39) Препорука: Програмом пословања предвиди критеријуме за коришћење средстава за помоћ и спортске активности, у складу са чланом 50. Став 5. Закона о јавним предузећима (Напомена 8.10. - препорука број 39).
Примењују се критеријуми који су предвиђени Колективним уговором..
- 40) Препорука: Донесе интерни акт којим се уређује поступак расходовања залиха материјала, резервних делова, алата и инвентара, ауто гума и ХТЗ опреме, поступање са ликвидационим остатком - отпадом, након расходовања, као и чување, продаја и уништење отпада. Предузеће треба да устроји евиденцију о ликвидационом остатку након расходовања залиха материјала, резервних делова, алата и инвентара, ауто гума и ХТЗ опреме (Напомена 8.10. - препорука број 40).
Препорука је спроведена.

1.8. ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА која Предузеће примењује у свом пословању и који су смернице за израду Програма пословања за 2016.годину.

ЗАКОНИ И ПРАВИЛНИЦИ

- Закон о јавним предузећима
- Закон о комуналним делатностима
- Закон о јавним путевима
- Закон о безбедности саобраћаја на путевима
- Закон о прекршајима
- Закон о парничном поступку
- Закон о кривичном поступку
- Закон о приступу информацијама од јавног значаја
- Закон о безбедности и здрављу на раду
- Закон о јавним набавкама
- Подзаконска акта уз закон о јавним набавкама
- Закон о раду
- Закон о заштити узбуњивача
- Закон о културним добрима
- Закон о рачуноводству
- Закон о ревизији
- Закон о порезу на додату вредност
- Закон о порезу на добит правних лица
- Закон о планирању и изградњи
- Закон о заштити животне средине (135-04, 36-09, 36-09-др.закон, 72-09-др.закон и 43-11-УС)
- Закон о заштити од пожара
- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја
- Закон о спречавању злостављања на раду
- Закон о управљању отпадом (36-09 и 88-10)
- Закон о водама
- Закон о заштити ваздуха (36-09 и 10-13)
- Закон о заштити од буке у животној средини (36-09 и 88-10)
- Закон о заштити природе (36-09, 88-10 и 91-10-испр.)
- Закон о државном премеру и катастру
- Правилник о ургентном одржавању државног пута

- Правилник о начину обављања ванредног превоза (2014)
- Правилник о условима за издавање дозволе за ванредни превоз (2014)
- Правилник о начину укрштања железничке пруге и пут
- Правилник о саобраћајној сигнализацији
- Правилник о условима које са аспекта безбедности саобраћаја морају да испуњавају путни објекти и други елементи јавног пута
- Правилник о основним условима које тунел на јавном путу мора да испуњава са гледишта безбедности
- Правилник о техничким средствима за успоравање саобраћаја на путу
- Правилник о условима и начину сакупљања, транспорта отпада који се користи као секундарна сировина или за добијање енергије (98-10)
- Уредба о категоризацији државних путева
- Листа важећих стандарда из области путоградње(од24.05.2010.год.)

ОПШТА АКТА

- Статут ЈКП „Београд-пут“
- Пословник о раду Надзорног одбора ЈКП „Београд-пут“
- Пословник о раду Надзорног одбора ЈКП „Београд-пут“
- Колективни уговор за ЈКП „Београд-пут“
- Правилник о организацији и систематизацији послова
- Правилник о канцеларијском и архивском пословању
- Правилник о ближим условима остваривању права и начину исплате солидарне помоћи запосленима у ЈКП „Београд-пут“
- Правилник о материјално финансијском пословању
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама
- Правилник о утврђивању расхода на који се не плаћа порез на додатну вредност
- Правилник о поступању по пријавама грађана
- Правилник о стручном усавршавању и стипендирању
- Правила заштите од пожара
- Програм обуке радника из области заштите од пожара
- Правилник о руковању и одржавању електричних уређаја и инсталацијама на местима угроженим од експлозивне атмосфере.
- Правилник о безбедности и здрављу на раду
- Правилник о заштити од статичког електрицитета.

- Одлука о смештају радника и кућном реду у радничким становима ЈКП "Београд-пут"
- Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке
- Правилник о уређивању поступака набавки на које се не примењује Закон о јавним набавкама
- Правилник о безбедности саобраћаја и превоза у друмском саобраћају ЈКП "Београд-пут".
- Правилник о организацији рада Зимске службе ЈКП „Београд-пут“
- Правилник о радној дисциплини и понашању запослених у ЈКП "Београд-пут"
- Упутство за расход основних средстава и ситног инвентара
- Упутство о руковању повратним каменим брашном
- Правилник о интерној ревизији.
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања
- Упутство о евидентирању, кретању и контроли улазних фактура

ОСНОВНЕ СМЕРНИЦЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016.ГОДИНУ:

- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС”, број 54/09,73/10, 101/10,101/11,93/12,62/13,63/13,108/13,142/14,68/15)
- Закон о буџету за 2016.г.
- Одлука о буџету града Београд за 2016.г.
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.119/12, 116/13, 44/14)
- Уредба о поступку привремене обуставе преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица аутономној покрајини, припадајућег дела пореза на зараде граду Београду, односно преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе („Службени гласник РС”, број 49/13)
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС”, број 113/13,21/14,66/14,118/14,22/15 и 59/15)
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС”, број 27/14)
- Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС”, број 116/14);
- Закон о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13 и 75/14)

- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС”, број 93/12)
- Закон о начину одређивању максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС”, број 68/15)
- Закон о привредним друштвима („Службени гласник РС”, бр. 36/11, 99/11, 83/14, 5/15)
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС”, број 124/12, 14/15 и 68/15)
- друга интерна акта и подзаконски акти

Наведени Закони и Уредбе обавезујући су за сва јавна предузећа чији је оснивач град Београд.

Сви наведени Закони, Подзаконска и Интерна акта су прописи који су на снази у тренутку израде Програма пословања јер правна норма важи у простору и времену, тј примењује се пропис који важи на дан креирања документа у Републици Србији и Граду Београду.

део 019												
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	1.208.735	1.075.885	1.127.414	1.126.021	1.127.066	1.126.718	1.126.370	1.126.021	100	105
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	419.047	349.718	387.047	355.047	379.047	371.047	363.047	355.047	92	111
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	789.636	726.144	740.288	770.895	747.940	755.592	763.244	770.895	104	102
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	52	23	79	79	79	79	79	79	100	343
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	57.881	13.757	21.238	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	47	154
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
део 043, део 044 и	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

део 049													
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	57.881	13.757	21.238	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	47	154
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	3.959	3.958	3.958	2.000	3.800	3.500	2.500	2.000	2.000	51	100
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041	3.959	3.958	3.958	2.000	3.800	3.500	2.500	2.000	51	100
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	819.664	683.300	749.429	588.292	623.746	677.377	690.796	588.292	78	110
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	545.074	408.000	455.000	402.500	402.500	452.500	452.500	402.500	88	112
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	542.474	400.000	450.000	400.000	400.000	450.000	450.000	400.000	89	113
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	3. Готови производи	047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	4. Роба	048	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	5. Стална средства намењена продаји	049	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	2.600	8.000	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	50	63
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	82.481	180.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100	56

200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	29.157	60.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	100	33
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	53.324	120.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	100	67
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	4.275	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	60	100
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 оси м 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	8.900	8.900	8.900	210	210	210	210	210	2	100

230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	210	210	210	210	210	210	210	210	100	100
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностраништу	066	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	8.690	8.690	8.690	0	0	0	0	0	0	100
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	139.607	50.000	150.529	55.982	103.936	107.567	120.986	55.982	37	301
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	1.395	1.400	0	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600	0	0
28 оси м 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	37.932	30.000	30.000	15.000	2.500	2.500	2.500	15.000	50	100
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2.128.244	1.814.905	1.937.043	1.758.317	1.798.866	1.851.099	1.862.420	1.758.317	91	107
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072									0	0
	ПАСИВА										0	0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	411.478	340.202	438.857	440.059	418.219	453.303	493.737	440.059	100	129

30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	566.381	566.381	566.381	566.381	566.381	566.381	566.381	566.381	100	100
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
301	2. Удели друштвава с ограниченом одговорношћу	0404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
302	3. Улози	0405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
303	4. Државни капитал	0406	566.381	566.381	566.381	566.381	566.381	566.381	566.381	566.381	100	100
304	5. Друштвени капитал	0407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
305	6. Задружни удели	0408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	358.199	358.199	0	0	0	0	0	0	0	0
33 оси м 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)											
33 оси м 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	16.916	16.916	402.494	403.696	402.494	437.578	478.012	478.012	100	2.379
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	16.916	16.916	375.115	402.494	402.494	402.494	437.578	478.012	107	2.218
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	0	0	27.379	1.202		35.084	40.434	0	4	0
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420									0	0
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	530.018	601.294	530.018	530.018	550.656	550.656	550.656	604.334	100	88
350	1. Губитак ранијих година	0422	422.899	530.017	530.018	530.018	530.018	550.656	550.656	550.656	100	100
351	2. Губитак текуће године	0423	107.119	71.277	0		20.638			53.678	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	613.478	348.392	348.358	86.563	347.152	341.769	340.022	86.563	25	100
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	71.811	56.725	56.691	44.896	55.485	50.102	48.355	44.896	79	100
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном	0426	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	року												
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	71.811	56.725	56.691	44.896	55.485	50.102	48.355	44.896	79	100	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	541.667	291.667	291.667	41.667	291.667	291.667	291.667	41.667	14	100	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	541.667	291.667	291.667	41.667	291.667	291.667	291.667	41.667	14	100	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.103.288	1.126.311	1.149.828	1.231.695	1.033.495	1.056.027	1.028.661	1.231.695	107	102
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	289.273	260.000	271.000	271.000	208.500	146.000	83.500	271.000	100	104
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	10.000	10.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	100	210
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	279.273	250.000	250.000	250.000	187.500	125.000	62.500	250.000	100	100
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	45.087	20.000	200.000	250.000	200.000	200.000	200.000	250.000	125	1.000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	586.671	644.991	538.828	590.695	500.995	586.027	621.161	590.695	110	84

431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	2.715	10.000	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	83	30
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	583.956	634.991	535.828	588.195	498.495	583.527	618.661	588.195	110	84
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	87.804	109.320	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000	100	108
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	57.950	50.000	20.000	0	0	0	0	0	0	40
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1.820	2.000	2.000	2.000	6.000	6.000	6.000	2.000	100	100
49 оси м 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	34.683	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.128.244	1.814.905	1.937.043	1.758.317	1.798.866	1.851.099	1.862.420	1.758.317	91	107
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465										

У планирању Биланса стања за 2016.годину пошло се од Процене биласа стања на дан 31.12.2015.године. Узете су у обзир све планиране пословне промене које су предвиђене у 2016.години. Залихе су планиране по кварталима у зависности од врсте посла (у првом и четвртном кварталу – залихе су мање због рада Зимске службе и мање потрошње основног материјала, сем индустријске соли и калцијум-хлорида).

Стална имовина је умањена за амортизацију периода који посматрамо и увећана за нове набавке основних средства.

Када су потраживања у питању није планирано повећање потраживања. Процена на дан 31.12.2015.године, и на крају сваког квартала 2016.године је да потраживање износи 100.000.000 динара (колико је и на дан израде Програма пословања).

У обавезама највећи износ односи се на :

- обавезе према добављачима (око 500 милиона динара),
- обавезе по кредитима, за 2016.годину оне износе 250.000.000 динара, по кварталима се смањују за ануитет отплате главнице кредита у износу од 62.500.000 динара.
- Обавезама за краткорочне кредите на дан 31.12.2016.године додаје се део обавеза са дугорочних кредита који доспева до годину дана тј. до 31.12.2017.године.
- По дугорочним кредитима на дан 31.12.2016.године остају обавезе у износу од 41.667.000 динара које доспевају 2018.године,
- обавезе по дугорочним резервисањима односе се на обавезе за јубиларне награде, смањују се за одлив у датом кварталу.
- обавезе за зараде односе се на зараде запослених за децембар месец текуће године или последњи месец квартала. Исплата аконтације је 05. у месецу за претходни и коначни обрачун 20. у месецу за претходни.

611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	2.810.729	2.875.878	3.142.283	2.765.285	663.668	718.973	718.974	663.670	88	109
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	508.293	656.872	660.000	660.000	145.200	184.800	184.800	145.200	100	100
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	0	1.843	1.843	2.000	0	2.000	0	0	109	100
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА		0								0	0
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019–1020–1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0	1018	3.298.634	3.336.266	3.483.697	3.268.982	793.876	835.558	832.410	807.138	94	104
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1.130.779	1.175.410	1.417.910	1.152.750	277.463	295.061	295.063	285.163	81	121
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	453.526	440.000	475.000	417.200	93.800	114.800	114.800	93.800	88	108
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАПИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	1.226.359	1.225.946	1.174.285	1.293.693	322.556	322.634	322.790	325.713	110	96
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	91.600	118.911	135.450	140.010	35.002	35.003	35.003	35.002	103	114
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	273.141	200.000	100.000	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000	80	50

541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	123.229	175.999	181.052	185.329	45.055	48.060	44.754	47.460	102	103
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	20.388	198.327	320.429	158.303	14.992	70.215	71.364	1.732	49	162
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	644	7.684	4.355	4.355	589	588	1.589	1.589	100	57
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	644	684	355	355	89	88	89	89	100	52
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	0	7.000	4.000	4.000	500	500	1.500	1.500	100	57
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	154.372	135.000	135.001	87.000	23.750	21.750	19.750	21.750	64	100
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	144.890	130.000	130.001	82.000	23.500	21.500	19.500	17.500	63	100
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	9.482	5.000	5.000	5.000	250	250	250	4.250	100	100
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032–1040)	1048	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	153.728	127.316	130.646	82.645	23.161	21.162	18.161	20.161	63	103
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	5.561	2.000	1.701	1.700	0	0	1.200	500	100	85
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	24.274	1.000	10.000	10.000	0	0	0	10.000	100	1.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	93.272	9.320	12.996	12.945	1.925	1.925	1.925	7.170	100	139
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	67.200	152.601	164.101	76.101	14.394	14.394	14.394	32.919	46	108
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030–1031+1048–1049+1050–1051+1052–1053)	1054	0	0	30.379	4.202	0	36.584	41.934	0	14	0
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031–1030+1049–1048+1051–1050+1053–1052)	1055	125.981	71.270	0	0	20.638	0	0	53.678	0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	18.862	1.351	1.351	0	0	0	0	0	0	100
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	0	1.358	4.351	3.000	0	1.500	1.500	0	69	320
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054–1055+1056–1057)	1058	0	0	27.379	1.202	0	35.084	40.434	0	4	0
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055–1054+1057–1056)	1059	107.119	71.277	0	0	20.638	0	0	53.678	0	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	4.107	180	0	5.263	6.065	0	4	0
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	0	0	23.272	1.022	0	29.821	34.369	0	4	0
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065	107.119	71.277	0	0	20.638	0	0	53.678	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1068	0	0	0	0	0	0	0		0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	на домаћем тржишту										
611	Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
612	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	2.909.765	2.875.878	3.142.283	2.765.285	663.668	718.972	718.974	663.671	88	109
613	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	409.257	656.872	660.000	660.000	145.200	184.800	184.800	145.200	100	100
615	Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
640	Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
641	Приходи по основу условљених донација	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
650	Приходи од закупнина	0	1.843	1.843	2.000	0	2.000	0	0	109	100
651	Приходи од чланарина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
651	Приходи од тантијема	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
659	Остали пословни приходи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	3.319.022	3.534.593	3.804.126	3.427.285	808.868	905.772	903.774	808.871	90	108
660	Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
661	Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
662	Приходи од камата	644	684	355	355	89	89	89	88	100	52
663	Позитивне курсне разлике	0	7.000	4.000	4.000	500	500	1.500	1.500	100	57
664	Приходи од ефеката уговорене валутне клаузуле	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
665	Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
669	Остали финансијски приходи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	644	7.684	4.355	4.355	589	589	1.589	1.588	100	57
670	Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
671	Добици од продаје биолошких средстава	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
672	Добици од продаје учешћа и дуг хартија од вредности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
673	Добици од продаје материјала	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
674	Вишкови	19.344	5.000	5.000	5.000	0	0	0	5.000	100	100
675	Наплаћена отписана потраживања	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
676	Приходи по основу ефеката	9.996	0	40	45	0	0	0	45	113	0

	уговорене заштите од ризика										
677	Приходи од смањења обавеза	175	200	200	200	0	0	0	200	100	100
678	Приходи од укидања дугорочних резервисања	25.673	0	0	0	0	0	0	0	0	0
679	Остали непоменути приходи	38.084	4.120	7.757	7.700	1.925	1.925	1.925	1.925	99	188
	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	93.272	9.320	12.997	12.945	1.925	1.925	1.925	7.170	100	139
683	Приходи од ускл. Вредности дуг фин пласмана и хов распол за продају	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
684	Приходи од усклађивања вредности залиха	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
685	Приходи од усклађивања вредности потраживања и кратк фин пласмана	5.561	2.000	1.700	1.700	0	0	1.200	500	100	85
692	Приход из ранијих година	24.567	4.993	2.000	2.000	2.000	0	0	0	100	40
	УКУПНИ ПРИХОДИ	3.443.066	3.558.590	3.825.178	3.448.285	813.382	908.286	908.488	818.129	90	107

Планирани приходи за 2016.годину износе 3.448.285.000 динара, што је за 10% мање од процене остварења прихода за 2015.годину.

Највеће учешће у структури прихода имају приходи од услуга. По инвеститорима учешће у приходима је следеће:

Град Београд 73%
Путеви Србије 13%
Остали 14%

Процењени приходи за 2015.годину су за 7% већи од планираних Ребалансом 2 програма пословања за 2015.годину.

Приходи по врстама за 2016.годину планирани су на основу буџета града Београда. Процена за 2015.годину је на основу реализације за девет месеци са додатом проценом до краја 2015.године.

Планирани приходи група рачуна 61 – пословни приходи од вршења услуга:

- Ребаланс 2015.године планирани су на основу тада актуелних уговора
- Процена 2015.године урађена је на основу реализација уговора до дана израде Програма пословања за 2016.годину (30.09.15.) са проценом до краја године (2015.године)
- План 2016.године рађен је на основу буџета града Београда за 2016.годину.
- Приходи од трећих лица, зависе од исхода учешћа на тендерима.

Планирани приходи група рачуна 674 - вишкови:

приходи од вишка материјала по годишњем попису (у 2014.години износили су 19.344.157 динара, док су у 2013.години износили 66.256.023 динара) планирани су у износу од 5.000.000 динара код процене за 2015.годину, као и у Програму пословања за 2016.годину и чини 25% од остварења у 2014.години.

ЈКП „Београд пут“ обављајући своју делатност користи разне растресите материјале (камене агрегате разних фракција, песак, шљунак, филер...) . Попис материјала се обавља најмање једном годишње, по потреби и више. Код трошења материјала, као и код пописа долази до вишка, тј мањка на појединим позицијама, највише из разлога што се мерење растреситих материјала врши геометријским снимањем, што се тиче резервних делова постоји могућност грешке у шифри артикла код улаза или излаза и слично.

Планирани приходи на групи рачуна 692 – приходи из ранијих година:

Планирани приходи у Програму пословања за 2016.годину износе 2.000.000 динара. Планирани су 8% од остварених током 2014.године када су износили 24.567.234 динара, као и на основу остварења на дан 30.09.2015. године од 1.789.935 динара. До прихода из ранијих година долази уколико Предузеће добије рачун или ситуацију са кашњењем из разних оправданих разлога (овера Надзора, признавање радова, међусобно усаглашавање).

3.2. ТРОШКОВИ - ПРЕГЛЕД ПО ГРУПАМА

У 000

дин.

ГРУПА РАЧУ НА	НАЗИВ	Остварење 2014.	ПЛАН 2015 г. (Последњи ребаланс)	ПРОЦЕНА 2015 г.	ПЛАН 2016. г.	ПЛАН 2016. г.				ОДСТУПАЊЕ	
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	план 2016./ проц ена 2015.	Процен а 2015./п оследњ и ребала нс плана 2015.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	6/5	5/4
511	ТРОШКОВИ ОСНОВНО МАТЕРИЈАЛА	1.030.353	1.050.000	1.270.000	1.030.000	247.200	267.800	267.800	247.200	81	121
512	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА (РЕЖИЈСКОГ)	7.285	10.410	12.410	13.250	3.314	3.309	3.313	3.314	107	119
514	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	66.466	76.500	85.000	75.000	20.250	17.250	17.250	20.250	88	111
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	453.526	440.000	475.000	417.200	93.800	114.800	114.800	93.800	88	108
515	ТРОШКОВИ ЈЕДНОКРАТНОГ ОТПИСА АЛАТА И ИНВЕНТАРА	26.675	38.500	50.500	34.500	6.700	6.700	6.700	14.400	68	131
520	ТРОШК.ЗАРАДА И НАКН.ЗАРАДА (БРУТО)	977.535	944.491	903.196	970.227	242.557	242.557	242.557	242.556	107	96
521	ТРОШ.ПОР.И ДОПР.НА ЗАР. И НАК.ЗАР.НА ТЕРЕТ ПОСЛОД.	175.019	176.295	164.416	184.467	46.117	46.117	46.117	46.116	112	93
522	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРУ О ДЕЛУ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
523	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО АУТОРСКИМ ДЕЛИМА	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
524	ТРОШК. НАКН.ПО УГОВОРУ О ПРИВР.И ПОВР. ПОСЛОВИМА	1.300	23.054	28.376	56.650	14.162	14.162	14.163	14.163	200	123
525	ТРОШК.НАКН. ФИЗ.ЛИЦ.ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ	1.433	1.222	1.046	468	0	78	234	156	45	86

	УГОВОРА										
526	ТРОШК.НАКН.ДИРЕКТ.ОДН.ЧЛАН.ОРГАНА УПРАВЉАЊА И НАДЗОРА	2.087	1.234	1.234	1.234	309	309	308	308	100	100
529	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	68.985	79.649	76.016	80.646	19.410	19.412	19.412	22.412	106	95
530	ТРОШКОВИ ПОДИЗВОЂАЧА	19.069	35.000	45.000	45.000	11.250	11.250	11.250	11.250	100	129
531	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	7.114	7.800	7.840	7.900	1.975	1.975	1.975	1.975	101	101
532	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА	14.386	20.500	25.500	30.000	7.500	7.500	7.500	7.500	118	124
533	ТРОШКОВИ ЗАКУПНИНА	31.577	28.610	28.610	28.610	7.152	7.153	7.152	7.153	100	100
535	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
539	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	19.455	27.000	28.500	28.500	7.125	7.125	7.125	7.125	100	106
540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	273.141	200.000	100.000	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000	80	50
550	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	52.660	36.120	40.320	40.320	10.230	9.930	9.930	10.230	100	112
551	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	2.590	1.040	3.000	3.000	750	750	750	750	100	288
552	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА	18.163	32.000	32.000	32.000	8.000	8.000	8.000	8.000	100	100
553	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	5.916	5.742	5.243	5.243	1.311	1.311	1.310	1.311	100	91
554	ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА	3.216	3.456	3.063	3.389	847	847	847	848	111	89
555	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА	14.753	18.300	18.706	18.706	3.250	6.556	3.250	5.650	100	102
559	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	25.930	79.343	78.722	82.672	20.667	20.667	20.667	20.671	105	99
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	3.298.634	3.336.266	3.483.698	3.268.982	793.876	835.558	832.410	807.138	94	104
562	РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)	153.360	130.000	130.000	82.000	23.500	21.500	19.500	17.500	63	100
563	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ (према трећим лицима)	1.012	5.000	5.000	5.000	250	250	250	4.250	100	100
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	154.372	135.000	135.000	87.000	23.750	21.750	19.750	21.750	64	100
570	ГУБИЦИ НА ОСН.РАСХ.И ПРОД.НЕМАТ.ИМОВ.,НЕКР.ПОСТ.И ОПРЕМЕ	290	500	15.000	5.000	0	0	0	5.000	33	3.000
574	МАЊАК	43.675	6.505	6.505	6.505	0	0	0	6.505	100	100
575	НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ	13	20	20	20	0	0	0	20	100	100

576	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ДИРЕКТНИХ ОТПИСА ПОТРАЖИВАЊА	12.453	5.000	5.000	2.000	0	0	0	2.000	40	100
577	РАСХОДИ ПО ОСН.РАСХОД.ЗАЛИХА, МАТЕРИЈАЛА И РОБЕ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
579	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ	10.442	80.576	77.576	57.576	14.394	14.394	14.394	14.394	74	96
584	ОБЕЗВРЕЂЕЊЕ ПОТРАЖИВАЊА	327	60.000	60.000	5.000	0	0	0	5.000	8	100
585	ОБЕЗВРЕЂ. ПОТРАЖ.И КРАТКОРОЧ. ФИНАНСИЈ. ПЛАСМАНА	24.274	1.000	10.000	10.000	0	0	0	10.000	100	1.000
591	РАСХ.ПО ОСН.ЕФЕКТА ПРОМ. РАЧУН.ПОЛИТ.КОЈИ НИСУ МАТЕР.ЗНАЧАЈНИ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
592	РАСХ.ПО ОСН.ИСПР.ГРЕШ.ИЗ РАН.ГОД.КОЈЕ НИСУ МАТ.ЗНАЧ.	5.705	5.000	5.000	5.000	2.000	1.500	1.500	0	100	100
III	ОСТАЛИ РАСХОДИ	97.179	158.601	179.101	91.101	16.394	15.894	15.894	42.919	51	113
УКУПНИ РАСХОДИ		3.550.185	3.629.867	3.797.799	3.447.083	834.020	873.202	868.054	871.807	91	105

Планирани расходи за 2016.годину износе 3.447.083.000 динара и на нивоу су расхода процењених за остварење у 2015.години.

Већина планираних расхода за 2016.годину је на нивоу појединачних расхода процењених као остварење 2015.године.

Планирани расходи по групама:

- **51 расходи основног материјала**

износе од 1.569.950.000 динара у Програму пословања за 2016.годину.

Група рачуна 51 осим групе рачуна 513 износи 1.152.750.000 динара и за процену 2015.године и у Програму пословања за 2016.годину (групу рачуна 51 чине расходи за основни материјал, канцеларијски материјал, резервне делове, ситан инвентар, хтз опрему, ауто гуме)

Група рачуна 513 расходи за горива и електричну енергију смањени су у Програму пословања за 2016.годину у односу на процену 2015.године за 57.800.000 динара или 12%.

- **52 расходи зарада и осталих личних примања**

Трошкови свих примања запослених планирани су у износу од 1.293.692.790 динара за 2016.годину, док су трошкови самих зарада планирани у износу од 1.218.000.000 динара.

Зараде запослених у Програму пословања за 2016.годину су на нивоу процењених за 2015.годину. Разлика у укупном износу у Програму пословања за 2016.годину у односу на процену 2015.године настала је из реализације за период јануар – август 2015.године са проценом до краја године. Разлика процене и остварења зарада је из разлога што цена рада није враћен на 83 динара (април 2014.године), како је планирана Ребалансом два програма пословања за 2015.годину.

Трошкови по уговорима о привременим и повременим пословима планирани су за 2016.годину у износу од 56.650.272 динара. Месечно по 80 запослених, са нето зарадом од 35.000 динара. Разлог повећања износа расхода на рачуну групе 524 током 2016.године у односу на процену 2015.године је потреба Предузећа за производним радницима из разлога што је током 2015.године из ЈКП „Београд пут“-а отишао већи број производних радника.

ЈКП Београд пут, је основано од стране Скупштине града Београда за потребе одражавања јавних површина. Делатност предузећа је одржавање градских улица и тротоара.

Послови које је предузеће обављало ранијих година, су били базирани на редовном и периодичном одржавању улица (углавном асфалтерски радови и врло мало бетонских радова) и редовном одржавању хоризонталне и вертикалне сигнализације. Када је за потребе оснивача било потребно, ЈКП Београд пут је обављао и друге врсте грађевинско занатских радова у сарадњи са подизвођачима.

Почетком 2014.год. одлуком Оснивача, ЈКП Београд пут су забрањени подизвођачи због тешке економске ситуације.

Новом систематизацијом, је дошло до самањења броја запослених за 120.

Средства која је оснивач доделио ЈКП Београд пут су иста као предходне године, међутим врста посла је поприлично промењена. У 2015.години, доста се самњило учешће машинског рада, што изискује потребу за додатним ангажовањем људства.

ЈКП Београд пут, први пут самостално изводи радове, без ангажовања подизвођача, на пословима израде потпорних зидова, канализације и поплочавању градских тргова. Такође, у 2015. години је изведено тротоара много више него ранијих година.

За потребе зимске службе је неопходан одређен број возача како ко би се несметано одвијао сменски рад и дежурства.

Нагласили би да је током 2014 године, укинута спољно обезбеђење, и оформљено је из редова запослених.

Имајући све горе наведено, оправдане су нам потребе за радном снагом ангажованом на ПП пословима ради несметаног и продуктивног функционисања предузећа, како би одговорили свим захтевима и потребама Града Београда и наших грађана.

- **530 трошкови подизвођача**

планирани су за 2016.годину на истом нивоу као и процена за 2015.годину. Процена за 2015.годину је већа за 10.000.000 динара од планиране Ребалансом за 2015.годину, из разлога што је Предузеће било принуђено да ангажује подизвођаче за радове на Панчевачком мосту (демонтажа постојећих спојница) и друго.

- **532 текуће одржавање основних средства**

повећано је у Програму пословања за 2016.годину у односу на износ у Ребалансу програма пословања за 2015.годину у за 46%. Разлог повећања је одржавање основних средства која су доста стара. Последњих година мало се улагало у нову опрему-основна средства, самим тим постоји већа потреба за одржавањем средстава (сервисирање, уградња, ремонт).

- **562 трошкови за камате**

смањени су у Програму пословања за 2016.годину за 37%. Разлог смањења трошкова камата је план отплате кредита. Током 2016.године остала је отплата једног кредита (АИК банка), док је Предузеће током 2015.године имало четири кредита (2 – Уникредит банка, 1-Интеса банка, 1-АИК банка). Обзиром да су 2015.годину исплаћена четири кредита самим тим и камата за 2016.годину је планиран у мањем износу.

- **584 обезвређење вредности материјала**

процена за 2015.годину је већа од износ у Програму пословања за 2016.годину из разлога што је у току процена вредности залиха материјала.

Роба – материјал су дуги низ година на залихама, и изгубљена је вредност и квалитет робе па ће се проценом искњижити са залиха на трошак у 2015.години, тако да је трошак 584 смањен у Програму пословања за 2016.годину.

- **585 обезвређење потраживања**

планирано у Програму пословања за 2016.годину и процењено за 2015.годину је у износу од 10.000.000 динара и односи се на исправку потраживања (конто 5850 за 2014.годину износио је 24.273.208 динара)

У прилогу 5,6 и 7, овог Програма пословања за 2016.годину су приходи и расходи по врстама и периодима.

У 2014.години Предузеће је остварило губитак у пословању.

Проценом за 2015.годину и планом за 2016.годину предвиђено је пословање са добитком. Разлог остварења добитка је контрола трошкова, смањење цене рада, нова систематизација радних места, смањење броја радника током 2015.године, смањење трошкова обезвређења материјала.

4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ - ПРОЈЕКЦИЈА ЗА 2016 год.

у 000 дин

АОП	ПОЗИЦИЈА	Остварење 2014.	Процена 2015. г.	ПЛАН 2016. г.	Износ (План 2016.)			
					План I квартал	План II квартал	План III квартал	План IV квартал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ							
3001	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	4.323.298	4.689.324	3.814.398	903.145	1.004.374	1.003.711	903.168
3002	1. Продаја и примљени аванси	4.306.359	4.638.499	3.665.055	865.489	967.039	967.038	865.489
3003	2. Примљене камате из пословних активности	2.570	387	355	88	89	89	89
3004	3. Остали приливи из редовног пословања	14.369	50.438	148.988	37.568	37.246	36.584	37.590
3005	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	4.065.040	4.430.005	3.562.338	863.586	914.591	905.140	879.021
3006	1. Исплате добављачима и дати аванси	2.320.768	2.651.296	2.112.274	499.930	549.179	545.209	517.956
3007	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	1.199.042	1.186.565	1.305.488	323.762	328.018	324.537	329.171
3008	3. Плаћене камате	170.865	130.000	82.000	23.500	21.500	19.500	17.500
3009	4. Порез на добитак	0	0	0	0	0	0	0
3010	5. Одливи по основу осталих јавних прихода	374.365	462.144	62.576	16.394	15.894	15.894	14.394
3011	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	258.258	259.319	252.060	39.559	89.783	98.571	24.147
3012	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	0	0	0	0	0	0	0
	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА							
3013	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	0	0	0	0	0	0	0
3014	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	0	0	0	0	0	0	0

3015	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	0	0	0	0	0	0	0
3016	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	0	0	0	0	0	0	0
3017	4. Примљене камате из активности инвестирања	0	0	0	0	0	0	0
3018	5. Примљене дивиденде	0	0	0	0	0	0	0
3019	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	22.348	15.650	95.607	23.902	23.902	23.902	23.901
3020	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	0	0	0	0	0	0	0
3021	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	22.348	15.650	95.607	23.902	23.902	23.902	23.901
3022	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	0	0	0	0	0	0	0
3023	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	0	0	0	0	0	0	0
3024	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	22.348	15.650	95.607	23.902	23.902	23.902	23.901
	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА							
3025	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	60.970	47.508	0	0	0	0	0
3026	1. Увећање основног капитала	0	0	0	0	0	0	0
3027	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	60.970	47.508	0	0	0	0	0
3028	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	0	0	0	0	0	0	0
3029	4. Остале дугорочне обавезе	0	0	0	0	0	0	0
3030	5. Остале краткорочне обавезе	0	0	0	0	0	0	0
3031	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	612.939	279.255	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500
3032	1. Откуп сопствених акција и удела	0	0	0	0	0	0	0
3033	2. Дугорочни кредити (одливи)	67.974	279.255	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500
3034	3. Краткорочни кредити (одливи)	544.965	0	0	0	0	0	0

3035	4. Остале обавезе (одливи)	0	0	0	0	0	0	0
3036	5. Финансијски лизинг	0	0	0	0	0	0	0
3037	6. Исплаћене дивиденде	0	0	0	0	0	0	0
3038	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	0	0	0	0	0	0	0
3039	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	551.969	231.747	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500
3040	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	4.384.268	4.736.832	3.814.398	903.145	1.004.374	1.003.711	903.168
3041	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	4.700.327	4.724.910	3.907.945	949.988	1.000.993	991.542	965.422
3042	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	0	11.922	0	0	3.381	12.169	0
3043	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	316.059	0	93.547	46.843	0	0	62.254
3044	З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	465.148	139.607	150.529	150.529	103.936	107.567	120.986
3045	Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	0	4.000	4.000	500	500	1.500	1.500
3046	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	9.482	5.000	5.000	250	250	250	4.250
3047	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	139.607	150.529	55.982	103.936	107.567	120.986	55.982

ПРИЛИВИ од продаје планирани су на основу прихода за наведени период.

ОДЛИВИ су планирани на основу :

- планираних расхода (група 51,53,55) са додатим ПДВ-ом,
- планираних исплата зарада и других личних примања (група 52) са додатим износима за исплату планираних јубиларних награда,
- планирана исплата камата је по плану отплате кредита,
- планирани одливи за набавку основних средстава су у износу од 95.607.000 динара за 2016.годину као што је и у Плану јавних набавки.
- одлив за набавку основних средстава повећан је у односу на процену 2015.године за износ од 79.957.000 динара из разлога што је од планираних набавки Ребалансом за 2015.годину у износу од 67.150.000 динара пренето у 2016.годину износ од 51.500.000 динара.
- Одливи по кредитима су одливи по плану отплате за кредит узет за ликвидност код АИК банке.
Одливи по основу јавних прихода односе се на одливе за ПДВ (ПДВ из пословних прихода – ПДВ из трошкова групе 51,53,55 као одбитни ПДВ)

5. ПЛАН РАЗВОЈНИХ ПРОЈЕКТА

Због мања ликвидних средстава Предузеће током 2016.године нема у плану улагања у нове пројекте који ће унапредити и омогућити иновативнији развој пословне активности.

6. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Предузеће током 2016.године планира набавку следећих основних средстава у износу од 97.107.000 динара:

Основна средства из плана за 2016.годину		ком	износ
1	ТЕЛЕФОНИ ФИКСНИ АПАРАТИ	18	110.000,00
2	КЛИМА УРЕЂАЈИ	25	1.000.000,00
3	ФОТО АПАРАТИ	5	50.000,00
4	МАШИНЕ ЗА ОБЕЛЕЖАВАЊЕ ХОРИЗОНТАЛНЕ СИГНАЛИЗАЦИЈЕ	2	2.000.000,00
5	ОТКОПНИ ЧЕКИЋ	1	500.000,00
6	МИХЕР ЗА БЕТОН 6М3	1	13.000.000,00
7	ПУТАРСКА ВОЗИЛА	5	13.500.000,00
8	ПРИКОЛИЦА НОСИВОСТИ 7Т	1	1.500.000,00
9	ТОТАЛНА СТАНИЦА	1	1.000.000,00
10	ШТАМПАЧИ, ПЛОТЕРИ И СКЕНЕРИ	25	500.000,00
11	СТОНИ И ПРЕНОСИВИ РАЧУНАРИ	21	1.000.000,00
12	ВИЉУШКАР ЗА РАД У СПОЉАШЊОЈ СРЕДИНИ	1	1.500.000,00
13	МАШИНА ЗА ВАЂЕЊЕ НЕПОРЕМЕЂЕНИХ УЗОРАКА АСФАЛТА ИЗ КОЛОВОЗА	1	499.000,00
14	ХИДРАУЛИЧНИ АГРЕГАТИ СА ЧЕКИЋИМА	2	1.000.000,00
15	УРЕЂАЈ ЗА СКИДАЊЕ АСФАЛТНИХ И БЕТОНСКИХ ПОВРШИНА (ГЛОДАЛИЦА) НАМЕЂЕН ЗА МОНТАЖУ НА КОМБИНОВАНЕ МАШИНЕ (УТОВАРИВАЧ-РОВОКОПАЧ)	3	4.500.000,00
16	ВИБРО ПЛОЧЕ	2	750.000,00
17	ХИДРАУЛИЧКИ ЧЕКИЋИ ЗА КОМБИНОВАНУ МАШИНУ	1	1.300.000,00
18	ПНЕУМАТСКИ РУЧНИ ЧЕКИЋИ ЗА КОМПРЕСОРЕ	7	700.000,00
19	ГАРАЖНА ДИЗАЛИЦА	1	300.000,00
20	АГРЕГАТ ЗА СТРУЈУ	1	499.000,00
21	ПУМПЕ СИСТЕМА ЗА ЦЕНТРАЛНО ГРЕЈАЊЕ	4	399.000,00
УКУПНО			45.607.000,00

Основна средства из плана за 2015.године која до данас нису реализована, а налазе се у Плану за 2016.годину			
1	КОНТЕЈНЕРИ ЗА СМЕШТАЈ РАДНИКА	1	500.000,00
2	МОТОРИ СУС	12	1.000.000,00
3	ПОКРЕТНИ КОМПРЕСОРИ	2	2.000.000,00
4	ГЛОДАЛИЦА ЗА АСФАЛТ ПО СИСТЕМУ СТАРО ЗА НОВО	1	26.000.000,00
5	БАГЕР	1	22.000.000,00
УКУПНО			51.500.000,00

2016.		45.607.000,00
2015.		51.500.000,00
укупно основана средства		97.107.000,00

Набавку горе наведених основних средстава предузеће ће финансирати из сопствених средства.

Треба напоменути да је планирана набавка основних средстава у износу од 97.107.000 динара усаглашена са Планом јавних набавки, а у складу са потребама обављања делатности.

Основна средства : СУС мотори, клима уређаји и рачунари биће плаћени 50 % током 2016.године.

Остатак ће бити плаћен током 2017.године.(тако да је одлив средстава по основу набавке у токовима готовине у износу од 95.607.000 динара)

9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.300.494	23.054.368	28.376.018	56.650.272	14.162.568	14.162.568	14.162.568	14.162.568	133	185
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	35	30	80	80	80	80	80	80	100	267
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.432.622	1.221.829	1.046.217	468.030	0	78.005	234.015	156.010	45	86
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора	8	11	23	10	0	10	10	10	43	209
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Наканде члановима надзорног одбора	2.087.260	1.234.188	1.234.176	1.234.188	308.547	308.547	308.547	308.547	100	100
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3	3	100	100
19	Превоз запослених на посао и са посла	62.192.322	61.000.000	58.268.022	58.800.000	14.700.000	14.700.000	14.700.000	14.700.000	101	96
20	Дневнице на службеном путу	15.632	150.000	150.000	150.000	37.500	37.500	37.500	37.500	100	100
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Отпремнина за одлазак у пензију	13.274.201	2.839.724	2.839.724	304.868	0	152.434	0	152.434	11	100
24	Јубиларне награде	9.431.159	12.246.584	12.280.281	11.490.373	1.206.193	5.230.933	1.746.740	3.306.507	94	100
25	Број прималаца	115	189	189	244	21	110	39	74	129	100
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

27	Помоћ радницима и породици радника	4.111.174	5.000.000	4.369.135	4.800.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	110	87
28	Стипендије	659.420	524.890	557.786	557.784	139.446	139.446	139.446	139.446	100	106
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима, накнаде за неискоришћени год.одм., накнаде по социјалном програму	0	10.000.000	10.000.000	10.000.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	100	100

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

- Трошак превоза запослених планиран је у износу од 58.800.000 динара у Програму пословања за 2016.годину, што је за 800.000 динара више у односу на процену за 2015.годину.
- Трошкови зарада у Програму пословања за 2016.годину планирани су у износу 1.218.000.000 динара. Зараде запослених у Програму пословања за 2016.годину су на нивоу процењених за 2015.годину. Разлика у укупном износу у Програму пословања за 2016.годину у односу на процену 2015.године настала је из реализације за период јануар – август 2015.године са проценом до краја године. Разлика процене и остварења зарада је из разлога што цена рада није враћена на 83 динара (април 2014.године) како је планирана Ребалансом II програма пословања за 2015.годину.
- Трошкови по уговорима о привременим и повременим пословима планирани су за 2016.годину у износу од 56.650.272 динара. Месечно по 80 запослених, са нето зарадом од 35.000 динара. Повећање износа расхода на рачуну групе 524 током 2016.године у односу на процену 2015.године настаје из потребе Предузећа за производним радницима из разлога што је током 2015.године из ЈКП „Београд пут“-а отишао већи број производних радника.

- у Програму пословања за 2016.годину износи по осталим уговорима односе се на стручну праксу, где се исплаћује топли оброк и маркица за по 10 студената, шест месеци у току године.
- У процену за 2015.годину по осталим уговорима ушла је исплата по уговору за допунски рад, где је трошак је за 2015.годину већи у односу на план 2016.године за 602.130 динара, што је у складу са ребалансом за 2015.годину.
- Јубиларне награде су планиране по подацима из кадровске службе и на основу последње исплаћене зараде.
- Планирани трошкови за надзорни одбор остају на нивоу 2015. године.

У Прилогу 2 , овог Програма пословања за 2016.годину су трошкови запослених по врстама и месецима.

7.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА – ПЛАН ЗА 2016. ГОДИНУ

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	
	Процена на дан 31.12.2015. године	1107	1		План на дан 30.06.2016. године	1107	1
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.			1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.		
2.				2.			
3.				3.			
4.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.			4.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.		
5.				5.			
6.				6.			
	План на дан 31.03.2016. године	1107	1		План на дан 30.09.2016. године	1107	1
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	
	План на дан 31.03.2016. године	1107	1		План на дан 30.09.2016. године	1107	1
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.			1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.		
2.				2.			
3.				3.			
4.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.			4.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.		
5.				5.			
6.				6.			
	План на дан 30.06.2016. године	1107	1		План на дан 31.12.2016. године	1107	1

КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА – ПЛАН 2016. ГОДИНЕ

Редни број	Опис	Број запослених 30.09.2015.	Број запослених 2016.
1	ВСС	87	88
2	ВС	62	62
3	ВКВ	223	223
4	ССС	272	272
5	КВ	264	264
6	ПК	73	73
7	НК	126	126
	УКУПНО	1107	1108

СТАРОСНА СТРУКТУРА

Редни број	Опис	Број запослених 30.09.2015.	Број запослених 2016.
1	До 30 година	24	25
2	30 до 40 година	324	324
3	40 до 50	409	409
4	50 до 60	304	304
5	Преко 60	46	46
	УКУПНО	1107	1108
	Просечна старост	45	46

7.2. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2015. ГОДИНИ И ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ

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

2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Бр.запо слених	Планирана маса брutto II зарада	просечна зарада 3 / 2	Број запо слених	Обрачуната брutto II зарада	Исплаћена маса брutto II зарада	просечна зарада 6 / 5	Бра пос лен их	Обр ачу нат бру то II	Исплаћ ена брutto II зарада	просе чна зарад а 10 / 9	Број запо слених	Обрачуната маса брutto II зарада	Исплаћена маса брutto II зарада	просечна зарада 14 / 13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I	1.224	108.350.851,00	88.521,94	1.220	107.414.390,32	107.414.390,32	88.044,58	0	0	0	0	4	936.460,68	936.460,68	234.115,17
II	1.125	84.349.662,00	74.977,48	1.121	83.413.201,32	83.413.201,32	74.409,64	0	0	0	0	4	936.460,68	936.460,68	234.115,17
III	1.123	86.464.893,00	76.994,56	1.119	85.528.432,32	85.528.432,32	76.432,92	0	0	0	0	4	936.460,68	936.460,68	234.115,17
IV	1.122	89.789.798,00	80.026,56	1.118	88.853.337,31	88.853.337,31	79.475,26	0	0	0	0	4	936.460,69	936.460,69	234.115,17
V	1.119	87.805.036,00	78.467,41	1.115	86.868.575,31	86.868.575,31	77.909,04	0	0	0	0	4	936.460,69	936.460,69	234.115,17
VI	1.116	88.902.638,00	79.661,86	1.112	87.966.177,32	87.966.177,32	79.106,27	0	0	0	0	4	936.460,68	936.460,68	234.115,17
VII	1.115	95.619.405,00	85.757,31	1.111	94.682.944,32	94.682.944,32	85.223,17	0	0	0	0	4	936.460,68	936.460,68	234.115,17
VIII	1.108	89.993.301,00	81.221,39	1.104	89.056.840,32	89.056.840,32	80.667,43	0	0	0	0	4	936.460,68	936.460,68	234.115,17
IX	1.107	91.716.570,00	82.851,46	1.103	90.780.109,32	90.780.109,32	82.302,91	0	0	0	0	4	936.460,68	936.460,68	234.115,17
X	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16	0	0	0	0	4	936.460,68		234.115,17
XI	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16	0	0	0	0	4	936.460,68		234.115,17
XII	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16	0	0	0	0	4	936.460,68		234.115,17
УКУПНО	13.483	1.127.492.154	1.003.299	13.435	1.116.254.626	814.564.008	996.842	0	0	0	0	48	11.237.528	8.428.146	2.809.382
ПРОСЕК	1.124	93.957.680	83.608	1.120	93.021.219	101.820.501	83.070	0	0	0	0	4	936.461	1.053.518	234.115

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

Процена за 2015.годину рађена је на основу исплате закључно са августом 2015.године, и додатим планираним износима из Ребаланса програма пословања за 2015.годину. Нема повећање зарада од септембра, већ је то износ са ценом рада на нивоу априла 2014.године од 83 динара, која није враћена до последњег месеца исплате.

- Цена рада јануар – март 2015.године износила је 69 динара,
- април – јун износила је 74 динара,
- од јула износи 79 динара.
- Цена рада се мења Одлуком директора Предузећа.

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима - план за 2016. годину

ПЛАН 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Планирана маса бруто II зарада	просечна зарада 3 / 2	Број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаће на маса бруто II зарада	просечна зарада 6 / 5	Број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада 10 / 9	Број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада 14 / 13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
II	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
III	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
IV	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
V	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
VI	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
VII	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
VIII	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
IX	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
X	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
XI	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
XII	1.108	101.500.000,00	91.606,50	1.104	100.563.539,32		91.090,16					4	936.460,68		234.115,17
УКУПНО	13.296	1.218.000.000	1.099.278	13.248	1.206.762.472	0	1.093.082	0	0	0	0	48	11.237.528	0	2.809.382
ПРОСЕК	1.108	101.500.000	91.606	1.104	100.563.539	0	91.090	0	0	0	0	4	936.461	0	234.115

Анексом 1 колективног уговора од 10.03.2015.године Предузеће нема лимит за утврђивање масе зарада за прековремени рад, због специфичности посла (рад у зимској служби, као и у летњој грађевинској сезони) и мањака производних радника. Поред свега тога Предузеће поштује члан 53. Закона о раду којим је прецизирано да прековремени рад не може да траје дуже од 8 часова недељно тј 32 часа месечно, што гласи и у Одлуци Директора број 41731/2014 од 30.12.2014.године.

8. ПЛАНИРАНИ ИЗНОС СУБВЕНЦИЈА ОСНИВАЧА

До дана израде овог Програма пословања за 2016.годину Предузеће нема информацију да ће имати субвенцију Оснивача.

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у дин.

Р. бр.	Позиција	Остварење 2014.	Процена за 2015. годину	План за 2016. годину	I квартал 2016.	II квартал 2016.	III квартал 2016.	IV квартал 2016.
					План	План	План	План
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	668.175	576.000	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	2.590.343	3.000.000	3.000.000	1.000.000	500.000	500.000	1.000.000
6.	Реклама и пропаганда	0	0	0	0	0	0	0
7.	Остало (образовне намене)	0	0	0	0	0	0	0

Средства за донацију, су планирана за 2016.годину на нивоу средстава процене и плана за 2015.годину.

Средства за репрезентацију су планирана за 2016.годину у износу од 3.000.000 динара, колика је и процена за остварење у 2015.години.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 дин.

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ								
СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			□			□		
			Отплате	Камате	Укупно			
САЛДО 31.12.2015.								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2016.								
DIN	Aik banka, part.105332045504268312	zaloga budućih potraživanja	62.500	15.565	78.065			
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2016.								
DIN	Aik banka, part.105332045504268312	zaloga budućih potraživanja	62.500	13.825	76.325			
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2016.								
DIN	Aik banka, part.105332045504268312	zaloga budućih potraživanja	62.500	11.933	74.433			
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2016.								
DIN	Aik banka, part.105332045504268312	zaloga budućih potraživanja	62.500	9.945	72.445			

Задуженост Предузећа је код АИК банке за дугорочни динарски кредит. Коначна исплата кредита је 08.02.2018.године.

Током 2016.године по плану отплате Предузеће треба да плати главницу у износу од 250.000.000 динара и камату у износу од 51.268.000 динара (укупно по кредиту 301.268.000 динара).

Ток отплате кредита се види у Извештају о токовима готовине као одлив средстава по кредитима.

НАДЗОРНИ ОДБОР

ДИРЕКТОР ПРЕДУЗЕЋА