



**ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПОШТАНСКИ САОБРАЋАЈ
РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ А.Д. БАЊАЛУКА**

**ПОСЛОВНА ПОЛИТИКА И ПЛАН
РАДА И ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ**

Бања Лука, децембар 2017 . године

Садржај:

1. ПОСЛОВНА ПОЛИТИКА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. ГОДИНУ	3
УВОДНА РИЈЕЧ ДИРЕКТОРА.....	3
ОБЛАСТ ПОШТАНСКОГ САОБРАЋАЈА.....	4
ОБЛАСТ ФИНАНСИЈСКИХ УСЛУГА.....	5
ОБЛАСТ ИКТ И РАЗВОЈА.....	5
ОБЛАСТ ЗА ПРОДАЈУ И МАРКЕТИНГ.....	8
ОБЛАСТ ПРАВНИХ, ОПШТИХ И ПОСЛОВА И ЉУДСКИХ РЕСУРСА.....	10
ОБЛАСТ ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ И НАБАВКУ	13
ОБЛАСТ ЗА РАЧУНОВОДСТВО И ФИНАНСИЈЕ.....	16
2. ОСНОВНИ ПОДАЦИ	20
3. ОСНОВА ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА	22
4. ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА УСЛУГА ЗА 2018. ГОДИНУ	25
5. ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2018. ГОДИНУ	26
6. ПЛАН РАСХОДА ЗА 2018. ГОДИНУ	28
7. ПЛАН ПОСЛОВНОГ РЕЗУЛТАТА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. ГОДИНУ	30
8. ПЛАН ЗАРАДА РАДНИКА ЗА 2018. ГОДИНУ	31
9. ПЛАН ЗАПОСЛЕНИХ	32
10. ПЛАН БИЛАНСА СТАЊА	33
11. ПЛАН НОВЧАНИХ ТОКОВА	39

ПОСЛОВНА ПОЛИТИКА
ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. ГОДИНУ

1. ПОСЛОВНА ПОЛИТИКА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. ГОДИНУ

УВОДНА РИЈЕЧ ДИРЕКТОРА

Поште Српске су једини, од Свјетског Поштанског Савеза признат поштански оператер на нивоу Републике Српске, те један од три призната поштанска оператера на нивоу БиХ.

Основни циљ Пошта Српске мора бити очување постојеће позиције у Републици Српској, те борба за лидерску позицију на ниво БиХ.

Ка остварењу наведеног циља тежиште активности ћемо усмјерити у измјену и побољшање Законске регулативе и активности на оптимизацији производних процеса.

Сузбијање „црног“ тржишта у вршењу поштанских услуга мора бити не само задатак Пошта Српске, већ комплетне друштвене заједнице, а што подразумјева ефикаснији рад инспекцијских органа, Пореске Управе, те јача и већа брига државних органа за функционисање Предузећа које је од општег интереса за Републику Српску.

За одржив статус одређеног броја ЈПМ којима постојање и функционисање финансијски није исплативо, инсистираћемо на субвенцији а у складу са Законом.

Уз константне консултације са Владом Републике Српске планирамо дефинисати нове правце развоја а кроз пројекте финансијских услуга и кабловског посредовања.

Логистички центар потребно је модернизовати кроз проширење постојећег или изградњу новог објекта са свом неопходном инфраструктуром и опремом (информатичком и транспортном) како би могли одговорити изазовима на растућем тржишту промета „брзе поште“ и интернет трговине.

Услуге које пружају Поште Српске морају бити подређене интересима наших корисника а то подразумјева веома квалитетну услугу и конкурентну цијену. Конкурентност цијена наших услуга планирамо оставрити кроз аутоматизацију технолошких процеса, оптимизацију броја радника, оптимизацију све неопходне опреме за вршење дјелатности.

Значајан дио активности ћемо усмјерити на перманентну едукацију радника који су у директном контакту са нашим корисницима а што је један од предуслова за пружање квалитетних информација конзументима наших услуга. Оптималном и квалитетном кадровском структуром можемо задовољити тржишне потребе за поштанским услугама а евентуалне „вишкове“ радника рјешавити кроз посебне програме социјалног збрињавања у договору са већинским власником и, такође, кроз отварање нових сервиса и услуга.

ОБЛАСТ ПОШТАНСКОГ САОБРАЋАЈА

Област поштанског саобраћаја је надлежна за организацију и функционисање поштанског саобраћаја на цијелој територији Републике Српске, као и за закључивање споразума са друга два оператора на нивоу БиХ и међународних споразума са другим земљама. Обавезе дате законским прописима и међународним актима се морају испоштовати а као најзначајније наводимо доступност поштанске услуге и недискриминаторски положај у цијени и квалитету услуге за све грађане.

Пословна политика Области поштанског саобраћаја ће се у 2018. години базирати на сљедећем:

- Унапређењу односа са великим корисницима кроз чешће контакте и обострану размјену информација у циљу бољег сагледавања њихових потреба, што омогућава боље планирање и организацију технолошког процеса вршења поштанских услуга;
- Даљем расту и унапређењу експрес и курирских услуга тако да буду подршка будућој платформи за е-трговину;
- Отварању нових уговорних шалтера;
- Рационализацији поштанске мреже кроз промјену радног времена, организационог облика или затварање ЈПМ;
- Повећању продуктивности и реорганизацији доставних реона;
- Унапређењу средстава поштанске мреже кроз дефинисање детаљнијих и строжијих критеријума у циљу набавке квалитетније опреме и средстава за рад;
- Развоју трговинске дјелатности – посредовање у продаји;
- Јачању регионалних веза са другим поштанским операторима у циљу повећања поштанске услуге и бољег квалитета преноса поштанских пошиљака;
- Оптимизацији линија ОРП-а поштанских пошиљака између поштанских оператора, у циљу остваривања бољег квалитета преноса поштанских пошиљака;
- Унапређењу и модернизацији манипулативних средстава у превозу поштанских пошиљака;
- Рационализацији транспортних трошкова уз очување функционалности система и квалитета услуге;
- Наставку активности на аутоматизацији ЈПМ, развоју нових софтверских рјешења и унапређењу процеса рада,
- Побољшању квалитета преноса пошиљака и увођењу нових метода за контролу квалитета;
- Унапређењу поузданости и доступности информација система праћења пошиљака;
- Проширењу система електронских Одјава о неисправности према остала два јавна поштанска оператора;
- Оспособљавању, усавршавању и пријему кадрова;
- Системском јачању контролних мјера;

Из свега горе наведеног, види се да је основни акценат усмјерен према кориснику поштанских услуга, тако да се у будућем периоду мора посветити максимална пажња сваком кориснику, од стране сваког радника Предузећа. У данашњим условима пословања и значајним присуством конкуренције на поштанском тржишту, само задовољан корисник је и садашњи и будући корисник поштанских услуга.

ОБЛАСТ ФИНАНСИЈСКИХ УСЛУГА

Област финансијских услуга је надлежна за организацију и функционисање платног промета у јединицама поштанске мреже и широког спектра финансијских услуга које се врше на основу закључених уговора, а у складу са законом и другим прописима и интерним технолошким упутствима којима се регулише свака појединачна област.

Пословна политика Области финансијских услуга ће се у 2018. години базирати на следећем:

- Активностима према ресорном Министарству у смислу иницирања измјена закона и других прописа код којих постојећи начин дефинисања не даје могућност Поштама Српске за вршење појединих услуга или их значајно отежава;
- Даљем ширењу асортимана финансијских услуга у циљу повећања прихода;
- Сталном унапређењу постојећих финансијских услуга, успостављањем квалитетнијих контрола;
- Конкурентним цијенама платног промета;
- Оптимизацији трошкова платног промета уз оптималан квалитет услуге;
- Унапређењу пословних односа са великим корисницима, а посебно са Фондом ПИО РС у циљу смањења одлива пензионера према банкама;
- Унапређењу активности на Спречавању прања новца.

Остварењем горе наведених циљева, очекујемо даљи раст прихода, првенствено од платног промета, али и од осталих финансијских услуга, и поред великог броја комерцијалних банака у окружењу.

ОБЛАСТ ИКТ И РАЗВОЈА

Информациони систем јесте, а треба да буде и убудуће ослонац пословању Пошта Српске. Потрено је да буде лако прилагодљив у свим сегментима промјенама пословања Поште Српске.

Информациони систем Пошта Српске у функционалном смислу обезбјеђује следеће:

- комплетан технолошки аспект пословања који укључује стандардно шалтерско пословање, послове доставе, испоруке и картовања, праћење пошиљака, телеграфски сервис, трансфер новца, масовну и појединачну штампу по захтјеву корисника итд.
- пословни информациони систем (кадровске евиденције, магацинско пословање, економско-финансијски послови, електронско архивирање документације итд.);
- статистичко-извјештајну подршку одлучивању;
- интернет експонирање (WEB-портал);
- Интернет апликације које се уступају корисницима на кориштење ради лакшег пословања и пружања комплетне услуге корисницима на мјесту настајања исте (домови здравља, технички прегледи, корисници електронске пријемне књиге, корисници апликације за предју пошиљака брзе поште, итд).

Пословну 2018-ту годину карактерише планирани завршетак пројекта Модернизација и модификација информационог система Пошта Српске, као и пројекта Е пошта.

Пројектом Модернизације информационог система добићемо једнозначан, са технолошког и апликативног аспекта, информациони систем у следећим модулима:

- Шалтерски послови;
- Послови доставе/испоруке/уручења и исплате новца на терену;
- Прерада пошиљака;
- Пословно- радне евиденције;
- Праћење и потраживање пошиљака

Обједињење и аутоматизација свих поштанских Е-сервиса требало би да се омогући завршетком Пројектом Е пошта, а састоји се од следећих подсистема:

- Е – шоп
- Е – пакет
- Е – бох
- Е – филателија
- Е – телеграми
- Е – принт
- Хало центар

За крај мјесеца марта 2018. године је предвиђен завршетак једног модула новог информационог система Модернизација и модификација информационог система Пошта Српске, који се односи на Новчано пословање, Обрадне центре и Пријем пошиљака, као и инсталација прве тестне поште. Наведени послови ће захтјевати додатни ангажман већине запослених у Области за ИКТ и развој, као и потребне едукације.

Едукације се односе на рад са *Microsoft* базом података, као и са конкретном базом коју је Енергодата пројектовала. Такође, биће потребне едукације за рад са апликацијом у смислу одржавања апликације.

У овој пословној години је планиран почетак пројекта Интеграције *MIS2Open* апликације (ЕРП) и Шалтерског пословања.

Пројектом ће бити обухваћени следећи технолошки процеси:

- Процедуре за пренос података:
 - процедура за пренос података из разраде прихода
 - процедура за пренос података из статистике
 - процедура за пренос података о потребама
 - процедура за поштанске вриједности
 - процедура за пренос аванса
- Други део интеграције се односи на:
 - унос података о уговорима у *MIS2Open* апликацију,
 - дефинисање података који се уносе,
 - затим дефинисање података који се из *MIS2Open* преносе у Шалтерско,
 - затим података који се из Шалтерског враћају у *MIS2Open* и садржај фактуре.

Пројекти Модернизација ИТ система и Е пошта подразумевају дизање на виши ниво комплетне **хардверске** (нову рачунари, штампачи, ваге итд) и **софтверске инфраструктуре** (системски и апликативни софтвер). Између осталог, планирано је проширење и куповина *дата* центра који пружа високу доступност, модуларност као и брз опоравак система дуплирањем сваке компоненте, при чему се често користи само

једна компонента (активна) док се друга компонента (*stand-by*) држи и приправности и чека да преузме функционисање у случају отказивања примарне компоненте. Овим бисмо добили интензивнију виртуализација ИТ система - смањење броја хардверских серверских система и повећање виртуелне инфраструктуре (захвуљујући већим капацитетима дата центра). Новим пројектима уводи се и централизације система која ће олакшати администрацију цјелокупног система, како на апликативном тако и на системском нивоу, али и на нивоу одржавања и сервисирања.

Такођер су планиране следеће активности:

- проширење *GPS* система за праћење возила и поштоноша (уградња нових *GPS* уређаја за поштоноше и возила и имплементација нових функционалности).
- наставак активности на имплементацији пројекта: **"Унапређење услуге Брзе поште – покретни шалтер"**.
- интеграција нових *networkstorage* и серверских система.
- имплементација измјењених *hosting* пакета услуга на новој *hosting* платформи.
- проширење сигурносних рјешења за *e-mail* саобраћај.
- унапређење постојећег и имплементација новог *VoIPPBX* система (халоцентар, говорнице, допуна за *CiscoCUCM*).
- миграција *WSUS serverca Windows server 2003* на *Windows server 2016* по РЈ планираних за 2017. годину се реализовала у неким Радним јединицама, док у другим није због дотрајалости хардвера, тако да се тај пројекат наставља и у наредној 2018. години.
- евентуална миграција доменконтролера на *Windows server 2012* што ће искључиво зависити да ли ћемо успјети избацити *XP* оперативни систем из доменског окружења
- набавка нових лиценци неопходних у раду корисника предузећа.

Побољшање телекомуникационе инфраструктуре планирано је следећим активностима:

- Хитна набавка новог *CiscoCallManager* -а, јер стари уређај није могуће одржавати
- нема подршке од произвођача-*Cisco*, а немамо ни могућности набавке додатних лиценци како би могли да у мрежу укључимо још *IP* телефона.
- Замјена постојећих АТА прикључака са *IP* телефонима
- Инсталација нових *IP* телефона по РЈ
- Набавка и инсталација нове мрежне опреме (*switches*) по регионалним чвориштима, у оквиру друге фазе модернизације мреже
- Замјена *JuniperFW*
- Договори и припреме око уводјења *MPLS* сервиса и замјена постојећих *VPNADSL* сервиса за повезивање Поштанских јединица са *MPLSVPN* сервисима. Ове сервисе би покренули у 2019-тој години.
- Прелазак аналогних телефонских линија на *VoBB* технологије/*Centrex*
- Формирање *VPN* група за мобилну и фиксни мрежу у договору са телеком оператером. Смањење трошкова за телефонирање и омогућење бесплатних разговора у РС између фиксне и мобилне мреже. Увођење службених телефона за службе које имају доста теренских активности (сервисне службе, службе маркетинга, поштари на терену...)
- Пројекат оптичке мреже РС у сарадњи са Владом РС и ЗТЕ
- Набавка Централних УПС система за све регионалне РЈ и по потреби аутоматске генераторе, да би омогућили непрекидне изворе напајања у нашим чвориштима
- Обуке и додатна оспособљавања за ИТ активну и пасивну мрежу

Посебну пажњу треба посветити сигурности информацијских система и ресурса. У оквиру ИКТ-а потребно је формирати **тим/одјељење за безбједност**- *security*, који мора да се усавршава и прати *Security* трендове, те координира све активности на повећању сигурности мреже РС. Потребно је додатно информисати и све кориснике информацијских система о могућим претњама и омогућити кориштење поштанских ресурси са најмањим могућим утицајем на потенцијалне сигурностне пропусте.

ОБЛАСТ ЗА ПРОДАЈУ И МАРКЕТИНГ

Промјене које се дешавају у области поштанских услуга, намећу потребу за стварањем нових модела пословања, односно развојем нових производа и услуга.

Развојем савремене технологије, прије свега електронских комуникација и интернета, наметнула се потреба за будући развој поштанских услуга.

Поред континуираног унапријеђења постојећих пословних процеса и услуга и развоја поштанске мреже, неопходно је осврнути се на очекивања корисника и задовољење њихових потреба, развојем нових технологија и нових услуга, као што су Е-поштанске услуге, Е-трговина и дигитализација.

Пословном политиком Области за маркетинг и продају, као интегралним дијелом целокупне пословне политике Предузећа за поштански саобраћај РС а.д. Бања Лука, потребно је планирати активности чијим би се провођењем остварило повећање прихода Предузећа на дужи период у циљу одржања стабилности пословања Предузећа и то:

НОВИ ПРОИЗВОДИ И УСЛУГЕ

- Е-поштанске услуге
 - Е-телеграм
 - Е-филателија
 - Е-шалтер
 - Е-рачуни - У 2017. години завршена је израда платформи за ове услуге, али је у 2018. години потребно провести и пратеће активности (израда процедура, обука запослених, тестирање и сл.) како би се исти пустили у примјену.

- Е-трговина

У 2016. години завршена је реализација прве фазе пројекта развоја портала за електронску трговину, намијењеног за организовање интернет трговине Поште, али и интернет трговине трећих лица. У 2017. години је био планиран завршетак фазе тестирања портала и почетак активности на продаји роба и услуга Пошта Српске, те стављање портала на располагање свим заинтересованим за организацију сопствених интернет трговина.

Усљед неизналажења коначног рјешења начина плаћања путем интернета и платних картица, онемомогућен је завршетак пројекта и потпуна примјена ове апликације у претходном периоду.

Планирано је да се у 2018. години интензивирају напори на завршетку овог пројекта.

- Логистички центар

У 2018. години планирана је израда стратегије за успостављање логистичког центра Пошта Српске.

УНАПРЕЂЕЊЕ ПОСТОЈЕЋИХ УСЛУГА

- Информатичка подршка путем апликативних рјешења за комерцијалне услуге (брза пошта, Биз експрес) је дјеломично успостављена у претходном периоду, а у 2018. години је планирано њено стављање у потпуну функцију
- Неопходно је радити на проширењу сарадње са друга два опратера, БХ поште и ХП Мостар, односно постојећи уговор о пословно-техничкој сарадњи три поштанска оператера проширити и допунити новим видовима сарадње, са посебним освртом на подручје Брчко дистрикта БиХ гдје су остварени добри резултати досадашњим начином заједничког рада у периоду од јуна 2016. године до данас.
- Побољшање временске и просторне доступности услуга из сегмента пакетских и експрес услуга, кроз ефикасније кориштење ресурса (поштанска мрежа, транспортни капацитети).

ЦЕНОВНА ПОЛИТИКА

- Потребно је извршити корекцију Ценовника за услуге оглашавања, односно потребно је прилагодити Ценовник потребама тржишта и цијенама конкуренције. Један од примјера неприлагођености је цијена услуге излагања рекламног материјала на шалтерима пошта, гдје је иста прецијењена, а Пошту нема никакве трошкове за пружање ове врсте услуге.
- Такође је потребно размотрити могућност корекције цијене услуга директне поште адресоване и неадресоване, из разлога што се веома често великим корисницима одобравају попусти на ове услуге, што указује на чињеницу неприлагођености цијена условима тржишта и конкуренцији.
- Потребно је размотрити уврштавање у Ценовник Пакет услуга гдје бисмо комбиновањем одређених услуга, нпр. услуга оглашавања, хибридне поште и слично, за велике кориснике формирали цијене које би биле конкурентне цијенама на тржишту. Такав пакет услуга је већ формиран за неке кориснике, што се показало прихватљивим за обе уговорне стране, а чиме је комбинацијом услуга остварен додатни приход за Поште по основу услуга које се иначе не успијевају лако продати.
- У договору са осталим ЈПО БиХ изнаћи ефикаснији модел завршне фазе обрачуна за пакетске и експрес услуге.

ПРОМОТИВНЕ АКТИВНОСТИ

- Комуникација са циљним и великим корисницима кроз директни маркетинг као најекономичнији вид маркетиншке активности пружа могућност да се циљаном купцу представи понуда. На овај начин смањују се трошкови рекламирања и битно се повећава ефикасност рекламне поруке (Директна пошта, Вербална интеракција – представљање понуда путем сајмова, "Online marketing" - маркетиншке активности на интернету).
- Наставак активности на брендирању пошта
- Унапријеђење улуге и стицање конкурентске предности кроз диференцирање

- варијабли у инструментима маркетинг микса
- Сегментација корисника и креирање понуда за циљне сегменте
- Интернет оглашавање услуга
- Набавка и осавремењивање опреме и средстава за рад (транспортна средства, средства за претовар и утовар, униформе курира и др.), а све у циљу побољшања имиджа пошта Српске код корисника

ФИЛАТЕЛИЈА

- На филателистичком тржишту је присутан значајан пад потражње. Тенденција је да се задрже постојећи и пронађу нови купци филателистичких издања. Увођењем портала намијењеног Е-трговини омогућила би се продаја марака и филателистичких издања путем интернета и плаћање истих путем кредитних картица, што би допринијело повећању продаје малим купцима из иностранства од којих се очекује пораст прихода.

КАДРОВСКА ПОЛИТИКА

- Потребно је проводити константне активности унапређења функције продаје у РЈ-ама, и подстицање проактивности запослених која је једина формула успјеха предузећа. На овај начин можемо остварити пуни допринос расположивог кадровског потенцијала и допринијети повећању обима продаје свих услуга Поште на подручју РС.
- Неопходно је у што краћем року анализирати досадашњи начин рада Референата за маркетинг у Радним јединицама који су у надлежности директора Радних јединица, те јасно дефинисати план активности и начин њиховог будућег рада. Интензивирати њихов рад на терену и свакодневни контакт са потенцијалним корисницима.
- Континуирано стручно оспособљавање и усавршавање запослених у циљу примјене нових стандарда квалитета и нових поштанских технологија, путем интерних (in house) и екстерних обука, учешћа на семинарима, конференцијама и сл. Едукована радна снага је кључна компонента у реализацији услужног процеса.

ОБЛАСТ ПРАВНИХ, ОПШТИХ И ПОСЛОВА И ЉУДСКИХ РЕСУРСА

Правни послови

- Констатно водити активности на наплати спорних потраживања и наставити са политиком благовременог подношења тужби.
- С обзиром на чињеницу да је поступак укњижбе својине на непокретностима Предузећа дуг процес који зависи од много интерних и екстерних фактора наставити водити активности на укњижби права својине на непокретностима Пошта Српске, које до сада нису укњижене у одговарајуће евиденције о непокретностима, са свим релевантним подацима који утичу на испуњење плана укњижбе, при чему треба имати у виду да поступак доказивања својине на непокретностима може у будућем периоду довести до незнатне промјене књиговодствених и финансијских података као и броја непокретности које се воде у пословним књигама Предузећа;

- Наставити са поступком продаје непокретности за које се утврди да не постоји потреба Предузећа за истим.
- За поједине процесе продаје наших услуга, константно радити на контроли и усклађивању са законским и подзаконским актима стандардних текстова уговора о пружању услуга;
- Стално праћење донесених нових закона и других прописа и усклађивање општих аката и пословања Предузећа са истим. Добро познавање прописа је кључ успјешног пословања и начин избјегавања штете и санкција због непоштовања истих.
- У сарадњи са свим областима континуирано радити на дефинисању оперативних ризика ради спречавања настанка могућих штета које се могу класификовати према врстама догађаја као што су интерна и екстерна превара, односи са радницима и безбједност на радном мјесту, клијенти, производи и пословање, губици настали због природе производа или непрописног тржишног пословања, штета на материјалној имовини због више силе, прекиди и нарушавања рада информационог система, извршавање, испорука и управљање процесима, ризик судских спорова и слично.

Људски ресурси

- Са становишта смањења трошкова, радити на реорганизацији организационих дијелова на нивоу Предузећа која доводи до укидања појединих радних мјеста у циљу смањења броја запослених и њихово свођење на оптималан ниво који је потребан за несметано и квалитетно пружање услуга корисницима. Успјех сваког привредног друштва је свести број запослених на оптималан ниво с којим ће се добити пуно искориштење радника и испоштовати у потпуности Закон о раду. Рјешење за будућност видимо у нормирању процеса рада радника који су мјерљиви, те на основу њих одређивања потребног броја запослених;
- Старати се о сталном праћењу и смањењу ризика од незаконитих отказивања уговора о раду радницима, од старне Предузећа као послодавца;
- Кадровску политику водити тако да квантитативно радимо на смањењу броја запослених, а квалитативно на промјени неповољне старосне и квалификационе структуре, појачању са кадровима одговарајућег поштанско саобраћајног и информатичког смјера, лиценцираним кадром у области рачуноводства и савремено обученим кадром за маркетинг и људске ресурсе.
- Покренути иницијативу за измјену Закона о ПИО у дијелу који дефинише права радника по основу смањене радне способности, као и других закона и подзаконских аката који регулишу област радних односа. Све већи број радника је лошег здравственог стања због година живота, учешћа у претходном рату, тежих услова рада, тако да имамо много радника којима је утврђена смањена радна способност. Нажалост „терет“ распоређивања таквих радника је пао искључиво на послодавца. Сматрамо да промјене законских рјешења требају узети у обзир и ово питање кроз отварање кћерки предузећа с акцентом на инвалидска предузећа и тај терет подијелити између ресора социјалног збрињавања радника и Предузећа.
- За непопуњена радна мјеста покушати наћи одговарајуће квалификована и оспособљена лица унутар Предузећа, при чему треба водити рачуна о могућности интерног кретања радника између појединих области што значи да

је прије пријема нових радника потребно размотрити све могућности оптималног унутрашњег распоређивања постојећих радника путем интерног огласа. Неопходно је да област прати и предложи оптималне услове за максималну искориштеност људских ресурса и тимски рад у свим сегментима рада Предузећа;

- Водити бригу о стручном усавршавању и образовању радника Предузећа;
- Ради подизања нивоа квалитета рада сваког радника, увести систем информисања, праћења резултата рада и награђивања радника, систем праћења и развоја овлашћења руководиоца и стручних кадрова;

Општи послови

Техничка и физичка заштита

- Континуирано радити на техничкој заштити која се односи на заштиту људи и имовине техничким средствима и опремом која је намијењена за те потребе. Овдје је потребно планским документима осавременјавати и допуњавати противпровалну, противпожарну и видео надзор технику, којом би се на адекватан начин обезбједила заштита људи и човјекове околине, заштита података и документације, заштита недопуштеног приступа у просторије и објекте;
- У складу са Законом о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама и подзаконским актима, а с обзиром на ризик од временских непогода тј поплава, клизишта, пожара и других елементарних непогода Правна област треба да води сталну активност и да будемо приправни у случајевима угрожености од елементарне непогоде и друге несреће кроз план превентивног дјеловања, план приправности, план мобилизације и план хитног поступања.
- Надоградњу на техничку заштиту објеката чини физичка заштита коју треба усмјерити на заштиту људи и имовине од оштећења, уништења, крађе и осталих облика опасног или штетног дјеловања на здравље и живот људи, односно имовину Предузећа, а која се односи на заштиту објеката од разбојништва, провала и пожара, више силе, заштиту новчаних трезора, праћење и осигурање превоза новца и вриједносница, којој се треба посветити посебна пажња.

Заштита на раду и заштита од пожара

- Заштита и здравље на раду подразумјева стално праћење и примјену закона и подзаконских аката који су детаљно нормирали ову област те је код примјене истих неопходно проводити сталне активности на испитивању средстава рада, процјене ризика радног мјеста, примјењивати правила заштите на раду, проводити едукацију и потпуно оспособљавање радника, те обавјештавање истих у циљу постизања одговарајућег степена заштите, контролу и издавање заштитних средстава, сарадња са инспекцијама рада и другим субјектима у вези са заштитом и здрављем на раду, израду аката за провођење закона и других прописа из подручја заштите на раду. Исто тако потребно је правовремено планирање и програмирање заштите на раду, осигурање потребних средстава за осигурање, провођење и унапређивање заштите на раду;
- Послови заштите од пожара захтјевају у наредном периоду не само планирање, припрему и набавку заштитних средстава, већ и праћење техничког развоја и провођење прописа из области заштите од пожара, сарадњу са другим

службама, сродним институцијама и надлежним инспекцијама за пожаре, унутрашњу контролу начина провођења мјера заштите од пожара, те израду програма оспособљавања и обуке радника за руковање опремом и средствима за гашење пожара и вођења евиденције о наведеном.

ОБЛАСТ ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ И НАБАВКУ

У циљу обезбјеђења основних услова за несметано, континуирано одвијање техничко-технолошких фаза процеса рада у свим организационим дијеловима Предузећа, Област за инвестиције и набавку, у складу са усвојеним Програмом инвестиција и Планом набавке, врши процес набавке, пријема и дистрибуције робе, те набавке услуга и радова. Залагањем, знањем, искуством, експедитивношћу те учествовањем сваког члана тима у доношењу крајње одлуке, покрећемо, проводимо те пратимо реализацију набавки на начин који доводи до најбрже могуће реализације, уз што већи квалитет те што мањи утрошак средстава. Покрећемо инвестиционе пројекте из сегмента изградње грађевинских објеката, реконструкције, санације и адаптације објеката, набавке намјештаја и остале опреме, те пратимо реализацију свих инвестиција у Предузећу. Такође, Област се стара о текућем одржавању објеката и возила¹ Управе Предузећа, РЈ ПСЦ Бањалука и РЈ Бањалука.

У протеклим годинама, прије свега због непоштовања Закона о поштанским услугама, односно нелојалне конкуренције других преносиоца поштиљака у домену резервисаних поштанских услуга, у Поштама Српске је доведен у питање не само раст и развој, односно реализација одређених развојних пројеката, већ и ликвидност са становишта континуираног обезбјеђивања финансијских средстава и несметано функционисање процеса рада на достигнутом нивоу. Улажући огромне напоре за функционисање Предузећа у отежаним условима, менаџмент Предузећа је настојао превазићи такву ситуацију путем инсистирања на поштовању законских одредби, уз оптимизацију трошкова и развој нових услуга.

У складу са наведеним, у 2018. години као и претходних година, Област за инвестиције и набавку ће посебан акценат ставити ***на повећање прихода Предузећа кроз издавање вишка слободног простора или његову продају, искориштавање сопствене радне снаге за већи дио потребних санација објеката и одржавање значајног дијела возног парка, на смањење трошкова Предузећа кроз рационалније планирање набавки, анализе утрошака режијских трошкова, горива и аутодијелова, рационализацију пословних простора, те активни рад везан за питање бесповратних средстава међународних организација и заједнице.***

ВАЛОРИЗАЦИЈА, РАЦИОНАЛИЗАЦИЈА, ДАВАЊЕ У ЗАКУП И ПРОДАЈА ОБЈЕКТА

Раздвајањем ПТТ система 1997. године, те потписаним диобеним билансом између Пошта Српске и Телекома Српске, Предузеће је у свој портфељ добило значајну непокретну имовину, те данас располаже са 162 објектом/пословним простором, за чије одржавање, су потребна већа финансијска улагања. Укупна површина предметних објеката/пословних простора износи око 62.620,95 м², од чега Поште Српске користе око 53 %, око 23 % је издато под закуп, док је око 24 % неискоришћеног простора. У складу са наведеним, у 2018. години предвиђено је провођење активности везаних за:

- вођење евиденција о површинама на мјесечном нивоу,

¹ Предузеће тренутно у свом возном парку посједује 121 возила од чега је 70 теретних, 51 путничких. Иста пређу годишње цца 2.800.000,00 km, те се годишње потроши цца 230.000,00 l горива.

- валоризацију простора,
- рационализацију простора,
- давање у закуп простора,
- продају вишка простора,
- израду каталога некретнина,
- објављивање на интернет страници Предузећа свих неопходних података о слободном простору;

Уважавајући чињеницу да постоји могућност за рационалним кориштењем простора у нашем власништву², што би довело до смањења режијских и трошкова одржавања, те трошкова пореза на некретнине, формиран је радни тим за валоризацију објеката са примарним циљем испитивања могућности за рационалним кориштењем простора, те предлагања начина поступања са вишком пословног простора (продаја, изнајмљивање, претварање у стамбени простор итд...). Сачињен је план реализације пројекта, урађена је валоризација једног дијела објеката и у 2018. години се предвиђа валоризација остатка објеката којима оште Српске располажу. По извршеној валоризацији објеката одређене Радне јединице, формираће се каталог некретнина за предметну Радну јединицу.

С обзиром на чињеницу да постоји вишак пословног простора који Предузећу није потребан за несметано функционисање процеса рада, предвиђено је улагање максималних напора за проналажење потенцијалних закупаца. Иако су у протеклим годинама највећи закупци напустили знатан број пословних простора (М:тел Српске је напустио одређен број пословних простора те постепено смањује закупљене површине, док је ЦИПС напустио све закупљене пословне просторе), приход од закупнине је на високом нивоу и представља 3. приход по висини (након прихода од писмоносних услуга и прихода од финансијских услуга).³ У 2018. години у складу са анализом слободних простора који нису потребни за несметано одвијање процеса рада, те реорганизацијом простора и формирањем простора слободног за издавање, објављиваће се јавни огласи за давање простора у закуп. Такође, на званичној интернет страници Предузећа објавићемо, податке о слободним површинама за издавање, те ћемо исте прослиједити и агенцији која се бави посредовањем у изнајмљивању простора. У одређеним случајевима, под условом ријешености имовинско правног статуса, одређене објекте/пословне просторе ћемо предлагати за продају.

Програмом инвестиција за 2018. године предвиђена су улагања у предметне намјене.

ИЗГРАДЊА, САНАЦИЈА, РЕКОНСТРУКЦИЈА И АДАПТАЦИЈА ОБЈЕКТА/ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА

С обзиром на распрострањену мрежу јединица поштанске мреже, од великог значаја је располагање објектима који не само да испуњавају основне техничке и сигурносне критеријуме, него представљају и препознатљив симбол Предузећа путем савременог ентеријера и екстеријера. Иако смо итекако свјесни чињенице да је већи број објеката потребно прилагодити савременијем начину пословања, уз обезбјеђивање сигурносних и ентеријерско прихватљивих услова за рад и пријем корисника услуга, чињеница да је потребно велико инвестиционо улагање, нас прилично ограничава у

² Прикупљањем и анализом података достављених од стране Радних јединица, дошли смо до података да од укупне расположиве површине Поште Српске користе око 33.903,72 m², око 14.196,57 m² је издато под закуп, док је око 14.185,54 m² неискоришћеног простора.

³ Наш највећи закупцац је М:тел Српске који користи око 82 % пословног простора који је под закупом.

овом тренутку. У складу са наведеним, у 2018. години предвиђено је провођење активности везаних за:

- куповину пословног простора за ЈПМ која послује у објекту Општине и израду пројектне документације за изградњу објекта ЈПМ која тренутно послује у дотрајалом објекту чија санација није оправдана,
- неопходне санације у циљу обезбјеђивања услова за несметано функционисање радног процеса и заштите објекта од даљег пропадања,
- реконструкције у циљу стварања оптималних услова за трезорско пословање, а прије свега повећања безбједности,
- реконструкције у циљу стварања стабилнијег система за загријавање уз ниже трошкове,
- реконструкције у циљу повећања енергетске ефикасности објекта те уштеде на режијским трошковима,
- реконструкције у циљу омогућавања прилаза јединицама поштанске мреже лицима са посебним потребама,
- израду Упутства о ентеријерском облику и изгледу шалтер сала, у циљу стварања препознатљивог ентеријера (шалтер сала) и екстеријера,
- адаптације шалтер сала у циљу стварања савременијег амбијента у објектима пошта, унификације ентеријера објекта, те стварања објекта као препознатљивог симбола Предузећа,
- партерна уређења у циљу омогућавања бржег, бољег и сигурнијег одвијања технолошких процеса,

Програмом инвестиција за 2018. године предвиђена су улагања у предметне намјене.

ПРАЋЕЊЕ РЕЖИЈСКИХ ТРОШКОВА, ТРОШКОВА ГОРИВА И АУТОДИЈЕЛОВА

У циљу смањења трошкова пословања, предвиђене су активности на детаљној контроли утрошка струје, воде, трошкова гријања по ЈПМ, те горива и аутодијелова у циљу евидентирања натпросјечне потрошње и отклањања узрока истих.

ИЗВОЂЕЊЕ РАДОВА И ВРШЕЊЕ УСЛУГА У СОПСТВЕНОЈ РЕЖИЈИ

У циљу смањења трошкова пословања, а с обзиром на посједовање властите квалификоване радне снаге, у 2018. години предвиђено је извођење радова и вршење услуга у сопственој режији, и то:

- извођење радова санације објекта,
- вршење услуга стручног надзора над извођењем радова,
- израда пултова и столова за достављаче,
- редовно сервисирање клима уређаја,
- редовно одржавање возила;

Приликом покретања сваке инвестиције као и радова који се финансирају из трошкова одржавања грађевинских објекта приступићемо упоредној анализи извођења радова у сопственој режији и од стране вањског извођача, те ћемо у случају да извођење радова у сопственој режији захтијева мања новчана улагања (узимајући у обзир географску локацију), уз предуслов могућности извођења због раније утврђене динамике посла Службе за грађевинске послове, приступити извођењу у сопственој Режији. У случају да извођење радова захтијева стручни надзор над истим, предвиђено

је да наведену услугу врше квалификована лица из Предузећа. Предвиђено је да обучени сервисери клима уређаја врше послове чишћења, демонтаже и поновне монтаже, ситних поправки у вангарантном периоду, пуњења, редовног сервисирања и слично. Узимајући у обзир чињеницу да су возила једно од основних средстава за вршење примарне дјелатности Предузећа, од великог значаја је превентивно и редовно одржавање истих. Одржавањем око 45 % возила Предузећа (визила Дирекције, РЈ Бањалука и РЈ ПСЦ Бањалука) путем ангажовања сопствене радне снаге, обезбјеђује се брзо и ефикасно рјешавање свих кварова, уз значајну уштеду у односу да одржавање врше вањски извршиоци услуга.

АКТИВНОСТИ ВЕЗАНЕ ЗА ПИТАЊА БЕСПОВРАТНИХ ФОНДОВА ИНСТИТУЦИЈА РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ, ФОНДОВА МЕЋУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА И МЕЋУНАРОДНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ.

С обзиром на ограничена средства за инвестиције, предвиђен је активан рад на праћењу могућности за аплицирање и добијање средстава из разних фондова институција Републике Српске, међународне заједнице и/или међународних организација, и то:

- Програма јавних инвестиција Републике Српске,
- Фонда солидарности Републике Српске,
- Пројекта енергетске ефикасност у БиХ,
- Фонда Свјетског поштанског савеза,
- Те других фондова институција РС, међународних организација и институција;

Програмом инвестиција за 2018. године предвиђена је реализација 2 пројекта који се односе на поштанску технологију из средстава Свјетског поштанског савеза.

ОБЛАСТ ЗА РАЧУНОВОДСТВО И ФИНАНСИЈЕ

Континуирано унапређење процедура, организације и рада у Области за рачуноводство и финансије биће усмјерено ка:

- сталном праћењу и досљедној примјени законске регулативе, међународних рачуноводствених стандарда и стандарда финансијског извјештавања који су примјењиви, те
- обезбјеђењу тачних, ажурних и поузданих евиденција о свим пословним догађајима, а у циљу истинитог и фер извјештавања посредством кварталних, полугодишњих и годишњих финансијских извјештаја и извјештаја о пословању Предузећа.
- Наведени извјештаји ће послужити као основ за доношење адекватних пословних одлука и пружање свих релевантних информација различитим корисницима извјештаја, као што су Управа, Надзорни одбор, Одбор за ревизију, Акционари, ресорно Министарство и статистика.

Имајући у виду постојећу организацију и начин рада у Предузећу и могућности информационог и комуникацијског система, интенција је ка што већој централизацији економско финансијских и рачуноводствених послова, као и свих других пословних процеса за које се процијени да су оправдани, а са аспекта рационализације и могућих уштеда у даљем пословању.

У сарадњи са директором Предузећа и осталим члановима Управе је потребно у континуитету предузимати активности на обезбјеђењу вишег степена ликвидности, а самим тим и солвентности Предузећа.

У складу са постављеним планским циљевима и усвојеним задацима и активностима организовања процеса пословања, активности запослених у Области за рачуноводство и финансије ће бити усмјерене прије свега, на припреми ажурних евиденција и пружању квалитетне подршке свим областима и заинтересованим странама, а која ће бити комплементарна дефинисаним циљевима и планираним активностима Предузећа као цјелини.

У вези са наведеним, у фокусу дјеловања запослених у Области за економске и рачуноводствене послове биће следећи процеси:

- обезбјеђење и кретање материјално финансијске документације у складу са усвојеним процедурама, те примјени законске регулативе и интерних аката Предузећа, као и МРС и МРСФИ, кроз континуирано праћење пословних активности и настанка пословних догађаја, одговарајућу документованост истих, одговарајућу контролу докумената (са аспекта исправности, тачности и комплетности) и њихово евидентирање у пословне књиге (главна књига и све врсте помоћних и пратећих евиденција), као и адекватно одлагање и архивирање докумената,
- континуирано праћење рада и функционисање у свим службама ове Области различитих нивоа организовања, имајући у виду постојећу кадровску структуру и одговарајуће раздвајање дужности и овлаштења, руководећи се принципима рационалности односно ефикасности, економичности и учинковитости,
- праћење измјена у примјени постојеће законске регулативе, евентуално нове законске регулативе, усклађивање интерних аката са евентуално измјењеним законским рјешењима, адекватна примјена и праћење МРС и евентуалних измјена истих и усклађивање интерних аката Предузећа са наведеним, уз континуирану едукацију надлежних и одржавање потребних лиценци и сертификата,
- у складу са Законом о систему интерних финансијских контрола у Јавном сектору РС успостављање организационе јединице у чијој надлежности ће бити провођење активности координације у вези са системом интерних финансијских контрола, сачињавање планова и извјештаја о функционисању система интерних контрола као и остале пословне активности које су предвиђене овим законом и подзаконским актима донесеним на основу њега,
- имплементацију препорука према Извјештају Главне службе за ревизију јавног сектора РС, у којем је изказано позитивно мишљење са скретањем пажње и сачињавање акционог плана о провођењу препорука,
- у сарадњи са запосленима из Области ИКТ, континуирано предузимати активности на унапређењу пословних евиденција и увођења електронског банкарства и електронског потписа,
- у сарадњи са запосленима из Области ИКТ, предузимати активности на унапређењу у смислу приступа информацијама које су битне за процесе јавних набавки, а које се покрећу од стране Области за економске и рачуноводствене послове,
- у сарадњи са запосленима из Области за поштански саобраћај и финансијске услуге и запосленима у Области за ИКТ, предузимати активности на већем степену искориштености могућности које нуди информациони систем или његовом надоградњом, у циљу смањења или елиминирања ручних налога гдје год је то могуће, а у зависности од врсте поштанских услуга,
- напријед наведено ће имати рефлексије на процесе планирања и извјештавања, у контексту повећања поузданости и тачности података и релевантних

информација, што ће свакако допринијети већој ефикасности и поузданости различитих врста извјештаја,

- континуирано провођење активности на побољшању ликвидности Предузећа и већој наплати потраживања за извршене услуге, које ће се рефлектовати и на већи степен солвентности Предузећа и могућност редовнијег измирења обавеза према добављачима и обавеза према Пореској управи и фондовима,
- у складу са реалним могућностима, у периоду 2018-2020. година потребно је предузимати активности на побољшању капацитета у смислу информатичке опремљености, имајући у виду да се ради о врсти опреме која је поприлично застарјела.

ЗАКЉУЧАК

Рад и развој Предузећа у наредном периоду могућ је једино уз потпуну сарадњу свих области у Предузећу. Побољшање квалитета основне услуге уз сталан развој нових услуга, ослањање на модерне технологије, кориштење капацитета ИТ технологија, меркетиншке дјелатности у промоцији и продаји, нормативна уређеност система, плански развој људских ресурса, тачно дефинисање мјеста настанка прихода и расхода, инвестиционе активност у циљу стварања бољих услова за раднике и кориснике. Ово су сталне активности које ће довести до стабилног поштанског система и опстанка на економски конкурентном тржишту.

УПРАВА ПРЕДУЗЕЋА

П Л А Н
РАДА И ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

2. ОСНОВНИ ПОДАЦИ

Влада Републике Српске на сједници одржаној 10.12.1996. године, донијела је Одлуку број: 02-1395/96 о организацији ЈОДП за поштански саобраћај РС, а којом Одлуком је престало да постоји раније Предузеће под називом ЈППТТ саобраћаја РС и одређена је основна дјелатност овог Предузећа.

На основу наведене Одлуке, те осталих аката Предузећа, извршен је упис правног лица код надлежног Регистарског суда у Бањалуци, дана 20.12.1996. године.

Одлуком Управног одбора ЈОДП за поштански саобраћај РС, број: 1-01-2428/01 од 20.09.2001. године, а у складу са важећим законским прописима, извршена је промјена облика организовања Предузећа у Акционарско друштво и извршена је статусна промјена – власничка трансформација продајом дијела државног капитала, према Закону о продаји државног капитала, тако да Предузеће послује под називом: Предузеће за поштански саобраћај Републике Српске а.д. Бања Лука, са сједиштем у Бањалуци.

Власничку структуру Предузећа чини:

- Државни капитал	65%
- Фонд за реституцију	5%
- Фонд ПИО	10%
- Ваучери	20%

Да би се остварила основна функција Предузећа, уредног и непрекидног одвијања поштанског саобраћаја и функционисања Предузећа, као јединственог пословног и правног субјекта, утврђени су организациони дијелови Предузећа, и то:

1. Управа Предузећа
2. Дирекција Предузећа
3. Радне јединице Предузећа

Управу Предузећа чине: директор и извршни директори.

Према одредбама Правилника за обављање техничко-технолошких послова, концепцијска основа и општи прилаз, са економско-технолошког становишта производње и пружања услуга, институционалном дјеловању и утицају на поштански систем као јавне функције, конвенције, аранжмани, билатерални споразуми и друго, међународне поштанске регулативе, опредјељују и интегришу сљедеће пословне области у Дирекцији Предузећа:

1. Област поштанског саобраћаја,
2. Област финансијских услуга,
3. Област ИКТ и развоја,
4. Област за продају и маркетинг,
5. Област за рачуноводство и финансије,
6. Област за инвестиције и набавку и
7. Област правних, општих и послова људских ресурса.

Осим горе наведених области у Предузећу у склопу Управе Предузећа дјелују:

1. Одјељење интерне ревизије,
2. Служба за логистику,
3. Служба унутрашње контроле,
4. Служба контроле квалитета

Радне јединице, као дијелови Предузећа, организују се као техничко-технолошке, саобраћајне и радне цјелине за вршење послова из дјелатности Предузећа на одређеном подручју или цијелом подручју Републике Српске, Дистркта Брчко-БиХ. и то:

1. Радна јединица за поштански саобраћај Бања Лука,
2. Радна јединица за поштански саобраћај Приједор,
3. Радна јединица за поштански саобраћај Добој,
4. Радна јединица за поштански саобраћај Брчко,
5. Радна јединица за поштански саобраћај Бијељина,
6. Радна јединица за поштански саобраћај Зворник,
7. Радна јединица за поштански саобраћај Источно Сарајево - Соколац,
8. Радна јединица за поштански саобраћај Фоча,
9. Радна јединица за поштански саобраћај Требиње,

Поред набројаних Радних јединица поштанског саобраћаја у Предузећу се организују и специјализоване радне јединице и то:

10. Радна јединица поштанско-саобраћајни центар Бања Лука,
11. Специјализована радна јединица за информационе услуге Бања Лука – постоји, а није регистрована у суду,

Поштанску мрежу на дан 30.09.2017. године у „Поштама Српске“ чине:

- 225 јединица за пружање услуга корисницима (ЈПМ) од чега су 156 поште, 35 шалтерске поште и 34 помоћне поште.
- У „Поштама Српске“ су у функцији 59 издвојених шалтера и 175 уговорних шалтера.

Од посебних организационих облика за пружање услуга корисницима постоји 1.105 доставних реона.

Укупан број шалтера у раду је 419.

У јединице за прераду, односно јединице које извршавају послове и задатке прераде, отпреме, превоза и приспијећа поштанских пошиљака спадају:

- 1 Главни поштански центар у РЈ ПСЦ Бањалука,
- 3 Поштанска центра – Добој, Бијељина и Фоча,
- 1 Измјенична пошта,
- 1 Пошта царињења.

Возни парк Предузећа чини: 52 возила за потребе пошта, радних јединица и области, 63 возила за превоз пошиљака, 460 mopеда и 65 бицикала.

3. ОСНОВА ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА

Основа за израду Плана пословања за 2018. годину је:

- остварени резултати пословања за девет мјесеци 2017. године, и на основу тога извршена процјена остварења до краја 2017. године,
- планираног број запослених у наредним годинама и планираним бруто зарадама и накнадама зарада (2.320 радника),
- донације из фонда солидарности за поплављена подручја,
- постигнутом договору са Градом Добој око донације од 150.000 КМ у вези санације поште Добој,
- одобреном субвенцијом буџетом за 2018. годину,
- потписано Писмо Намјере између Пошта Српске и Друштва за управљање Европским добровољним пензијским фондом а.д. Бања Лука, гдје се Предузеће обавезује да ће у току 2018. године омогућити укључење радника у пензијски фонд запослених, те ће уплаћивати дио доприноса за своје запослене, и тиме ће побољшати њихов стандард у будућности. Акционари Друштва су:
 - Европска банка за обнову и развој,
 - Пензијски резервни фонд Републике Српске,
 - Скупна покојнинска дружба д.д. Љубљана.

Табела бр. 1 – Преглед планираних, остварених и процијењених резултата за 2017. год.

Назив	План 2017.	Остварено I-IX 2017.	Процјена 2017.	Индекс 4/2
1	2	3	4	5
Обим услуга	46.860.814	35.292.715	47.638.724	102
-Поштанске услуге	40.009.938	30.373.628	40.506.063	101
-Остале услуге	6.850.876	4.919.087	7.132.661	104
Укупан приход	57.974.369	41.528.679	58.504.186	101
-Пословни приход	55.997.575	40.800.098	56.981.444	102
-Финансијски приход	1.106.794	332.604	704.751	64
-Остали приходи	860.000	324.391	736.697	86
-Приходи по ос. испр.грешака из ран год.	10.000	71.586	81.294	813
-Приходи од усклађ. вр. имовине.	0	0	0	0
Укупни расходи	57.292.861	43.461.446	58.902.795	103
-Пословни расход	56.264.971	41.996.858	56.929.813	101
-Финансијски расходи	247.090	273.335	488.266	198
-Остали расходи	750.800	968.844	1.241.742	165
-Расходи по ос.испр. грешака из ран. год.	30.000	222.409	242.974	810
-Расходи од усклађ. вр. имовине.	0	0	0	
Резултат пословања	681.508	-1.932.767	-398.609	

Назив	План 2017.	Остварено I-IX 2017.	Процјена 2017.	Индекс 4/2
1	2	3	4	5
Остали добици	500.000	623.658	886.983	
Укупан нето резултат	1.181.508	-1.309.109	488.374	
Стална имовина	73.522.683	71.126.730	70.752.783	96
Текућа имовина	11.159.669	7.560.840	10.018.192	90
Капитал Предузећа	66.638.819	63.468.390	65.889.531	99
Број запослених на дан 31.12.	2.298	2.287	2.296	100

На бази тенденције кретања у периоду девет мјесеци 2017. године процјењује се реализација укупног обима услуга за 2017. годину. Физички обим услуга у односу на план већи је за 2%. Посматрано по групама поштанских услуга:

- процијењени ниво обима поштанских услуга, са доминантним учешћем писмоносних од 45,34% у укупном обиму услуга, већи је за 1,24% од планираног обима,
- процијењени ниво обима осталих услуга већи је за 4%.

Процијењени укупни приходи износе 58.504.186 КМ и већи су за 1% или за 529.817 КМ од планираног прихода за 2017. годину. Посматрано по структури укупних прихода:

- процијењени пословни приходи већи за 2% или за 983.869 ,
- процијењени финансијски приходи мањи за 36% или за 402.043 КМ,
- процијењени остали приходи мањи за 14% или за 123.303 КМ,

Процијењени укупни расходи износе 58.902.795 КМ и већи су за 3% или за 1.609.934 КМ од планираних расхода за 2017. годину (трошкови принудне наплате Пореске управе 622.302 КМ, судски спорови 298.514 КМ) . Посматрано по структури укупних расхода:

- процијењени пословни расходи већи су за 1% односно за 664.842 КМ,
- процијењени финансијски расходи већи су за 98% или за 241.176 КМ,
- процијењени остали расходи већи су за 65% или за 490.942 КМ,

Процијењени резултат пословања је нето губитак у износу од 398.609 КМ. Остали добици утврђени директно у капиталу по основу смањења ревалоризационих резерви на сталним средствима исказани су у износу 886.983 КМ, тако да процијењени **нето добитак у 2017. години износи 488.374 КМ.**

- Процијењена вриједност сталне имовине са стањем на дан 31.12.2017. године, у односу на план, мања је за 4%, због редовног поступка обрачуна амортизације.
- Процијењена вриједност текуће имовине мања је за 10% - ефекат смањења потраживања у односу на планиране због континуиране активности Управе Предузећа на наплати укупних потраживања (са акцентом на буџетске кориснике).
- Што се тиче позиција пасиве, капитал је смањен за 1% (смањење ревалоризационих резерви) и износи 65.889.531 КМ (основни капитал 38.754.233

КМ, ревалоризационе резерве 27.534.271 КМ, нераспоређени добитак 1.375.357КМ и губитак до висине капитала 1.774.330 КМ).

План пословања Предузећа за 2018. годину рађен је у складу са Законом о јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр.75 од 25. августа 2004. године).

План пословања садржи:

- План физичког обима услуга,
- План прихода,
- План расхода,
- План резултата пословања,
- План зарада,
- План запослених,
- План биланса стања,
- План токова готовине.

4. ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА УСЛУГА ЗА 2018. ГОДИНУ

Обим поштанских и осталих услуга планиран је на бази реално сагледаних интерних и екстерних фактора, и то:

- ефикасном ангажовању укупног услужног потенцијала,
- тенденције кретања обима услуга у претходном периоду,
- агилност у пословању са значајним комитентима у контексту обима извршених услуга,
- интензивнији тржишни наступ,
- унапређење квалитета и асортимана постојећих и увођење нових услуга и
- степен незапослености и ниске куповне моћи становништва.

У 2018. години планирано је 48.460.814 услуга са повећањем од 2% у односу на процијењену 2017. годину (према процени на крају 2017. године обим услуга износи 47.638.724).

Табела бр. 2 - Преглед планираног обима услуга

Ред бр.	Врста услуге	Процјена 2017.		План 2018.		Индекс 5/3
		КОМ	% учеш.	КОМ	% учеш.	
1	2	3	4	5	6	7
I ПОШТАНСКЕ УСЛУГЕ						
1.	Писмоносне	21.602.019	45,35	21.359.009	44,07	99
2.	Директна пошта	6.115.309	12,84	6.419.997	13,25	105
3.	Пакетске	34.000	0,07	32.447	0,07	95
4.	Упутничке	92.101	0,19	90.930	0,19	99
5.	Врза пошта	200.372	0,42	220.332	0,45	110
6.	Финансијске услуге	11.665.395	24,49	12.204.422	25,18	105
7.	Допунске	796.867	1,67	796.849	1,64	100
УКУПНО – ПОШТАНСКЕ УСЛУГЕ		40.506.063	85,03	41.123.986	84,86	102
II ОСТАЛЕ УСЛУГЕ						
8.	Информатичке	6.383.033	13,40	6.574.914	13,57	103
9.	Телекомуникационе	60.412	0,13	52.022	0,11	86
10.	Услуге посредовања	689.216	1,45	709.892	1,46	103
УКУПНО – ОСТАЛЕ УСЛУГЕ		7.132.661	14,97	7.336.828	15,14	103
УКУПНО I + II		47.638.724	100,00	48.460.814	100,00	102

У планираној структури услуга доминирају поштанске услуге са 84,86% и планирају се са стопом раста од 2% у односу на процијењене поштанске услуге за 2017. годину.

У планској 2018. години, највеће учешће у обиму услуга имају писмоносне услуге, а њихов проценат учешћа у укупним услугама је 44,07%. Планирано учешће финансијских услуга је 25,18 %, док је проценат учешћа информатичких услуга у укупним услугама 13,57%. Услуге директне поште имају учешће 13,25% у укупним услугама. Планирано учешће услуга посредовања у укупним услугама је 1,46%, а допунских услуга 1,64%.

Телекомуникационе услуге учествују са 0,11%, а упутничке услуге са 0,19%. У планској 2018. години пакетске услуге учествују са 0,07% док учешће брзе поште у укупним услугама износи 0,45%.

У 2018. години планирано је повећање услуга: директне поште за 5%, брзе поште за 10%, финансијских услуга за 5%, информатичких услуга за 3% и услуга посредовања за 3%.

У планској 2018. години планирано је смањење услуга: писмоносних услуга за 1%, пакетских услуга за 5%, упутничких услуга за 1% и телекомуникационих услуга за 14%.

5. ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2018. ГОДИНУ

Планирани укупни приходи за 2018. годину износе 58.886.395 КМ и већи је за 1% или за 382.209 КМ у односу на процјену укупног прихода у 2017. години.

Просјечни мјесечни ниво планираног укупног прихода износи 4.907.200 КМ.

Табела бр. 3 - Преглед структуре планираних прихода за 2018. годину

Ред. Бр.	Врста прихода	Процјена за 2017. г.		План за 2018. г.		Индекс 5/3
		КМ	% уч.	КМ	% уч.	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни приходи	56.981.444	97,40	57.431.705	97,53	101
2.	Финансијски приходи	704.751	1,20	715.832	1,21	102
3.	Остали приходи	736.697	1,26	657.563	1,12	89
4.	Прих. по осову испр. грешака из ран.година	81.294	0,14	81.294	0,14	100
УКУПНО:		58.504.186	100,00	58.886.395	100,00	101

Табела бр. 4 - План прихода за 2018. годину

КОНТО	ВРСТА ПРИХОДА	ПРОЦЈЕНА 2017. ГОД.	ПЛАН 2018. ГОД.	ИНДЕКС 4/3
1	2	3	4	5
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+650+651+652+655)	56.981.444	57.431.705	101
1	ПРИХ. ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (601+614)	319.303	352.678	110
601,602,603	Прих. од прод. робе по пошт. (вриједносница)	200.929	210.976	105
60104	Приход од бифеа	40.884	41.702	102
614000	Прих.од пош. марака на страном тржишту	77.490	100.000	129
2. (611,612,613 и дио 614)	ПРИХ.ОД ПРОДАЈЕ ПОШ.И ОСТ.УСЛ. НА ДОМАЋ. И СТРАНОМ ТРЖИШТУ	52.623.474	52.844.878	100
	Прих од писмоноских услуга	33.074.782	33.133.068	100
	Прих. од прод. поштан. марака	2.633.196	2.370.080	90
	Прих. од прод. админист.таксе	407.077	407.077	100
	Прих. од пакетских услуга	402.441	398.418	99
	Приход од путница	384.625	387.894	101
	Приход од брзе поште	1.789.177	1.935.128	108
	Приход од финансијских усл.	12.674.749	12.951.929	102
	Приход од допунских услуга	603.788	601.558	100
	Приход од телекомун. услуга	157.257	142.977	91
	Приход од информатичких усл.	267.358	281.159	105
	Прих. од услуга посредовања	162.714	167.595	103
	Прих. од осталих услуга	66.310	67.995	103
650	ПРИХОД ОД СУБ. И ДОТАЦ.-РЕФУН.БОЛОВАЊА	322.450	322.450	100
651	ПРИХОД ОД ЗАКУПНИНЕ	2.413.816	2.461.700	102
652	ПРИХОД ОД ДОНАЦ.ФОНДА СОЛИДАРНОСТИ РС ЗА ОБНОВУ ПОПЛАВ.ОБЈЕКТА	300.000	450.000	150
6552	ПРИХОД ОД ЗАВОДА ЗА ЗАПОШЉ.РС ПАЛЕ	2.400	0	0
65222	ПРИХОД ОД СУБВЕНЦИЈЕ ВЛАДЕ РС	1.000.000	1.000.000	100
II	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	704.751	715.832	102

КОНТО	ВРСТА ПРИХОДА	ПРОЦЈЕНА 2017. ГОД.	ПЛАН 2018. ГОД.	ИНДЕКС 4/3
1	2	3	4	5
661	Приход од камата	689.064	700.145	102
662	Позитивне курсне разлике	15.135	15.135	100
669	Остали финан. приходи	551	551	100
III	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	736.697	657.563	89
670- 679	Остали приходи	736.697	657.563	89
IV	ПРИХ. ПО ОСН. ИСПРАВ. ГРЕШАКА ИЗ РАН. ГОД	81.294	81.294	100
6910	Прих. по осн. исправке. грешака из ран. год .	81.294	81.294	100
V	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂ. ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ	0	0	0
VI	УКУПНИ ПРИХОДИ	58.504.186	58.886.395	101

Планирани пословни приходи за 2018. годину износе 57.431.705 КМ са очекиваним растом од 1 % или за 450.262 КМ у односу на процијењене пословне приходе 2017. године. Према процјени за 2017. годину пословни приходи износе 56.981.444 КМ. Планирани пословни приходи учествују са 97,53% у укупним приходима. Просјечни мјесечни ниво планираних пословних прихода је 4.785.975 КМ.

У структури пословних прихода, планирани приход од продаје поштанских и осталих услуга на домаћем и страном тржишту учествује са 92,01%, односно ови приходи су повећани за 221.404 КМ. Планирани приход од продаје поштанских и осталих услуга, планиран је на бази планираног обима поштанских услуга.

Планирани приходи од продаје робе у 2018. години износе 352.678 КМ и већи су за 10% или за 33.375 КМ у односу на процијењене приходе од продаје робе за 2017. годину. Ове приходе чине приходи од продаје вриједосница, приход од бифеа и приход од поштанских марака на страном тржишту.

Планиран је приход од рефундација боловања на истом нивоу , а приход од закупа је планиран за 2018. годину са растом од 2% или за 47.884 КМ.

Током претходних година Предузеће је у више наврата испостављало захтјеве за субвенцију према члану 27. Закона о поштанским услугама РС (Сл. гласник 30/10) Министарству финансија и Министарству саобраћаја и веза у укупном износу од 9.247.766 КМ. Тражена субвенција није одобрена све до краја 2017. године.

Буџетом Владе РС за 2018. годину одобрена је субвенција у износу од 1.000.000 КМ (Сл. гласник РС 114/17).

У 2017. години примили смо донацију Фонда солидарности РС за обнову поплавлених објеката – 74101 Добој у износу од 300.000 КМ. У истом износу смо планирали донацију Фонда солидарности за 2018. годину. Са представницима Града Добој постигнут је договор у износу од 150.000 КМ на име адаптације и санације поплављене поште Добој која ће се реализовати током 2018. године.

Планирани финансијски приходи за 2018. годину, већи су за 2 % или за 11.081 КМ у односу на процјену 2017. године. Планирани финансијски приходи износе 715.832 КМ и обухватају очекиване приходе од затезних камата из пословања, камата на име пласмана и позитивних курсних разлика. Планирани финансијски приходи учествују са 1,21% у укупним приходима.

Планирани остали приходи за 2018. годину мањи су за 11 % или за 79.134 КМ у односу на процјену остварења у 2017. години. Остали приходи односе се већим дијелом на наплаћена потраживања – исправке вриједности по основу услуга, камата и радника. Планирани остали приходи износе 657.563 КМ. Учешће осталих прихода у укупном приходу је 1,12 %.

6. ПЛАН РАСХОДА ЗА 2018. ГОДИНУ

Планирани укупни расходи за 2018. годину износе 58.992.238 КМ и већи су за 0,15 % или за 89.443 КМ у односу на процјену укупних расхода за 2017. годину. Просјечни мјесечни ниво планираних расхода износи 4.916.020 КМ.

Табела бр. 5 - Структура планираних расхода за 2018. годину

Ред. бр.	Врста расхода	Процјена 2017. год.		План 2018. год.		Индекс 5/3
		КМ	% уч.	КМ	% уч.	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни расходи	56.929.813	96,65	57.932.751	98,20	102
2.	Финансијски расходи	488.266	0,83	219.134	0,37	45
3.	Остали расходи	1.241.742	2,11	777.253	1,32	63
4.	Расходи по осн. исправке грешака из ранијих год.	242.974	0,41	63.100	0,11	26
УКУПНО:		58.902.795	100,00	58.992.238	100,00	100

Табела бр. 6 - Преглед плана расхода за 2018. годину

КОНТО	ВРСТА РАСХОДА	ПРОЦЈЕНА 2017. ГОД.	ПЛАН 2018. ГОД.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	56.929.813	57.932.751	102
501	Набав. вријед. прод. робе	78.806	81.170	103
512	Трошкови материјала	1.119.473	1.429.212	128
513	Трош. горива и енергије	1.862.518	1.961.843	105
5130	- Трошкови горива	656.863	720.421	110
5131	- Трошкови чврстог горива	216.682	221.016	102
5133	- Трош. електричне енергије	721.091	749.935	104
5132, 5135	- Трошкови гријања - лож уље и плин	26.628	24.392	92
5136	- Остала гор.и енер(топлана)	241.254	246.079	102
52	Трош. зарада, накнаде зар. и остали лични расходи	40.566.973	40.393.536	100
520-523	- Трош. бруто зар. и бр. нак. зар	30.958.543	30.701.209	99
524-529	- Остали лични расходи	9.608.430	9.692.327	101
53	Трош. производ. услуга	7.462.920	7.669.277	103
531	- Транспортне услуге	3.297.985	3.294.033	100
532	- Услуге одржавања	759.007	809.737	107
533	- Закупнина	295.027	304.373	103
534	- Трошкови сајмова	0	10.000	
535	- Трош. рекламе и пропаган.	78.000	78.000	100
539	- Остале услуге	3.032.901	3.173.134	105
540	Амортизација	3.010.481	2.920.167	97
550-554 - 559	Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	2.422.612	2.507.935	104
550	- Непроизводне услуге	233.525	237.756	102
551	- Репрезентације	25.146	25.146	100
552	- Премије осигурања	340.589	360.000	106
553	- Трош. платног пром.-банкар.услуга	1.233.430	1.317.266	107
554	- Трошкови чланарина	381.468	384.565	101

КОНТО	ВРСТА РАСХОДА	ПРОЦЕНА 2017. ГОД.	ПЛАН 2018. ГОД.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
555	Трошкови пореза	319.807	323.388	101
556	Тошкови доприноса	86.221	646.221	749
559	- Остали нематер. трошкови	208.455	183.203	88
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	488.266	219.134	45
561	- Расходи камата	486.232	217.169	45
562	- Негативне курсне разлике	1.708	1.640	96
569	- Остали финан. расходи	325	325	100
III	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1.241.742	777.253	63
570-579	- Непословни и ванредни расходи	1.241.742	777.253	63
IV	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	242.974	63.100	26
5910	- Расх. по осн. испр. грешака из ранијих год	242.974	63.100	26
V	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂ. ВРИЈЕД. ИМОВИНЕ	0	0	
	УКУПНИ РАСХОДИ	58.902.795	58.992.238	100

Планирани пословни расходи за 2018. годину износе 57.932.751 КМ и већи су за 2 % или за 1.002.938 КМ од процјене остварења за 2017. годину. Иако номинално повећани, трошкови су рестриктивно планирани у свим пословним сегментима водећи рачуна, прије свега, о реалним потребама за обезбеђење несметаног функционисања технолошких и осталих пословних процеса.

У оквиру пословних расхода за 2018. годину, планирано је учешће зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 40.393.536 КМ што износи 69,72 % пословних расхода.

Планирани трошкови бруто зарада и бруто накнада зарада су мањи за 1% или за 257.334 КМ у односу на процијењене трошкове за 2017. годину. Накнаде по основу минулог рада су смањене са 0,4% на 0,3%, док се истовремено планирају средства за добровољни пензијски фонд у износу од 560.000 КМ на годишњем нивоу, на основу Писма намјере закљученог 25.12.2017. године између Пошта Српске и Друштва за управљање Европским добровољним пензијским фондом а.д. Бања Лука. Планирани остали лични расходи су већи за 1% или за 83.897 КМ.

Планирани трошкови материјала, набавна вриједност продате робе и трошкови горива и енергије у 2018. години учествују у пословним расходима са 5,99% и износе 3.472.225 КМ.

Планирани трошкови производних услуга у 2018. години учествују у пословним расходима са 13,24 % и износе 7.669.277 КМ.

Планирани трошкови амортизације у 2018. години учествују у пословним расходима са 5,04 % и износе 2.920.167 КМ.

Планирани нематеријални трошкови (са порезима и доприносима) у 2018. години учествују у пословним расходима са 6,00% и износе 3.477.544 КМ.

Планирани финансијски расходи за 2018. годину износе 219.134 КМ и мањи су за 55% или за 269.132 КМ у односу на процијењене финансијске расходе за 2017. годину. Планиране финансијске расходе чине камате по основу дугорочног банкарског кредита и планиране негативне курсне разлике.

Планирани остали расходи за 2018. години износе 777.253 КМ и мањи су за 37 % или за 464.489 КМ у односу на процијењене остале расходе за 2017. годину. Остале расходе чине: исправка вриједности ненаплаћених потраживања (потраживања од дужника у стечају и потраживања која нису наплаћена за годину дана од дана доспијећа, индиректно се отписују на терет осталих расхода) и расходи из ранијег периода.

7. ПЛАН ПОСЛОВНОГ РЕЗУЛТАТА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. ГОДИНУ

Табела бр. 7 - Структура финансијског резултата

Ред. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	ПРОЦЈЕНА 2017. ГОДИНЕ	ПЛАН 2018. ГОДИНЕ	ИНДЕКС 4/3
1	2	3	4	5
1.	Пословни приходи	56.981.444	57.431.705	101
2.	Пословни расходи	56.929.813	57.932.751	102
3.	Пословни добитак, губитак (1-2)	51.631	-501.045	-970
4.	Финансијски приходи	704.751	715.832	102
5.	Финансијски расходи	488.266	219.134	45
6.	Добитак, губитак по осн. фин. прихода и расхода (4-5)	216.485	496.698	229
7.	Добитак, губитак редовне активности (3+6)	268.116	-4.348	
8.	Остали приходи	736.697	657.563	89
9.	Остали расходи	1.241.742	777.253	63
10.	Добитак, губитак по осн. ост. прихода и расхода (8-9)	-505.045	-119.690	24
11.	Приходи по осн. исправке грешака из ранијих година.	81.294	81.294	100
12.	Расходи по осн. исправке грешака из ранијих година	242.974	63.100	26
13.	Доб./губитак по осн.испр.грешака из ран.год.(11-12)	-161.680	18.194	-11
14.	Приходи од усклађивања вриједности имовине	0	0	
15.	Расходи од усклађивања вриједности имовине	0	0	
16.	Добитак, губитак по осн. усклађ. вр. имовине (14-15)	0	0	
17.	УКУПНИ ПРИХОДИ	58.504.186	58.886.395	101
18.	УКУПНИ РАСХОДИ	58.902.795	58.992.238	100
19.	НЕТО ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА (17-18)	-398.609	-105.843	27
20.	Остали добици утврђени директно у капиталу	886.983	550.000	62
21.	УКУПАН НЕТО РЕЗУЛТАТ (ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК) (19+20)	488.374	444.157	91

Планирани пословни губитак износи 501.045 КМ, што значи да су пословни приходи мањи од пословних расхода за наведени износ.

Планирани добитак по основу финансијских прихода и расхода износи 496.698 КМ.

Планирани губитак редовне активности износи 4.348 КМ.

Планирани губитак по основу осталих прихода и расхода износи 119.690 КМ.

Планирани добитак по основу исправке грешака из ранијих година износе 18.194 КМ.

Планирани нето губитак износи 105.843 КМ.

Планирани остали добици утврђени директно у капиталу по основу смањења ревалоризационих резерви на сталним средствима исказани су у износу 550.000 КМ, тако да планирани **нето добитак за 2018. годину износи 444.157 КМ.**

8. ПЛАН ЗАРАДА РАДНИКА ЗА 2018. ГОДИНУ

Укупне планиране бруто зараде и накнаде зарада и остали лични расходи износе 40.393.536 КМ, и мање су за 173.437 КМ у односу на процјењене за 2017. годину. Просјечно мјесечни трошкови бруто зарада, накнада зарада и осталих личних расхода износе 3.366.128 КМ.

Укупне планиране бруто зараде и накнаде зарада, за 2018. годину износе 30.701.209 КМ, односно 2.558.434 КМ просјечно мјесечно. Износ масе средстава за зараде условљен је бројем извршиоца и цијеном рада од 180 КМ.

Усвајањем новог Закона о раду и Колективног уговора, бруто зараде и накнаде зарада су планиране у складу са истим, односно цијена рада је планирана у износу од 180 КМ, топли оброк планиран је у износу од 185 КМ, а регрес 540 КМ по раднику на годишњем нивоу (планирани регрес је у висини три цијене рада у Предузећу), а минули рад по стопи од 0,3%.

Накнаде по основу минулог рада су смањене са 0,4% на 0,3%, док се истовремено планирају средства за добровољни пензијски фонд у износу од 560.000 КМ на годишњем нивоу, на основу Писма намјере закљученог 25.12.2017. године између Пошта Српске и Друштва за управљање Европским добровољним пензијским фондом а.д. Бања Лука.

Планирана остала лична примања за 2018. годину износе 9.692.327 КМ.

Мјесечна динамика расподјеле укупне новчане масе планирана је тако да се у првом мјесецу 2018. године исплати нето зарада за децембар 2017. године, а у току 2018. године планира се исплата још једанаест нето плата. За 2018. годину планирана је исплата регреса из 2017. године у износу 45 КМ мјесечно по раднику.

Табела бр. 8 – Преглед планираних трошкова примања радника за 2018. годину

ОПИС	ПРОЦЈЕНА 2017. ГОД	ПЛАН 2018. ГОД	ИНДЕКС 3/2
1	2	3	4
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (укупно)	40.566.973	40.393.536	100
Бруто зараде и накнаде (укупно)	30.958.543	30.701.209	99
- Бруто зараде	30.888.291	30.630.958	99
- Надзорни одбор и Одбор за ревизију	70.252	70.252	100
Остали лични расходи (укупно)	9.608.430	9.692.327	101
- Топли оброк	6.763.959	6.814.954	101
- Регрес	2.112.100	2.133.593	101
- Трошкови превоза радника на посао	389.765	395.674	102
- Помоћ запосленим (смртни случај)	115.195	114.043	99
- Паушал за мопеде	105.410	106.464	101
- Трошкови дневница (дневнице у земљи и ино., тр. превоза, смјештаја и исхране на сл. путу)	74.420	75.753	102
- Трошкови накнада синдикалним представницима	12.788	16.357	128
- Трошкови накнада уговора о дијелу	34.794	35.490	102

Планирана средства за исплату зарада и накнада зарада и осталих личних расхода за 2018. годину износе 40.393.536 КМ. У оквиру планираних трошкова бруто зарада и накнада зарада планирана су средства за исплату:

- бруто зарада за 2018. годину у износу од 30.630.958 КМ,
- топлог оброка са порезима и доприносима за 2018. годину у износу од 6.814.954 КМ,
- планирани трошкови превоза за 2018. годину износе 395.674 КМ,
- исплату накнада члановима Надзорног одбора и Одбора за ревизију у износу од 70.252 КМ,
- трошкови бруто накнада-регрес за годишњи одмор у износу од 2.133.593 КМ,

Остала лична примања радника (отпремнина, трошкови превоза радника, помоћ запосленима и члановима породице), су планирана у складу са Колективним уговором Предузећа.

9. ПЛАН ЗАПОСЛЕНИХ

Поште Српске А.Д. Вањалука на дан, 30.09.2017. године су имале 2.287 запослених, а процјена броја радника на дан 31.12.2017. је 2.296 радника. Планирани број радника на крају 2018. године је 2.320.

Преглед планираног броја запослених по квалификационој структури дат је у наредној табели.

Табела бр. 9 - Преглед планираног броја запослених по квалификационој структури

Квалификациона структура	Процјена	План	Разлика 3-2
	31.12.2017. год.	31.12.2018. год.	
1	2	3	4
ВСС	283	290	7
ВС	260	263	3
ВКВ	101	103	2
ССС	1.537	1.551	14
КВ	57	55	-2
ПК	2	2	0
НК	56	56	0
Укупно:	2.296	2.320	24

Планирана структура запослених подразумијева ангажовање извршилаца у складу са потребама процеса рада. У 2018. години Предузеће планира ангажовање млађег стручног кадра, првенствено на пословима на којима постоји висока флукуација као што су шалтерски послови, послови доставе и високо стручни послови, као замјена за раднике којима ће по разним основама (пензионисање, добровољни одлазак, споразумни раскид, отказ и сл.) престати радни однос у Предузећу у 2018. години. Планирани број радника на крају 2018. године је 2.320, односно 24 радника више него што је процјена на крају 2017. године. С обзиром да је донешен нови Закон о раду, број запослених, који треба да се пензионису знатно се смањио и аутоматски план запошљавања се ускладио са новим Законом о раду.

10. ПЛАН БИЛАНСА СТАЊА

На основу процјене за 2017. годину и планираног финансијског пословања Предузећа за 2018. годину урађен је план биланса стања на дан 31.12.2018. године.

План нематеријалних улагања

Нето вриједност нематеријалних улагања на крају процјењене 2017. године износи 511.674 КМ.

Планирана нематеријална улагања на дан 31.12.2018. године износе 580.320 КМ. Највећа ставка ових улагања су улагања у програме за рачунаре.

План некретнина, постројења и опреме

Планом 2018. године некретнине, постројења и опрема на дан 31.12.2018. године износе 71.885.198 КМ, што је за 3% или за 2.213.513 КМ веће у односу на процјену на дан 31.12.2017.године. Процјена некретнина, постројења и опреме Предузећа износи 69.671.685 КМ.

Табела бр. 10 – Преглед некретнина, постројења и опреме

Опис	Процјена 2017.	План 2018.	индекс
- Земљиште	14.124.318	14.124.318	100
- Грађевинске објекте	49.218.380	50.718.598	103
- Опрему	4.482.187	5.154.320	115
- Основна средства у припреми (инвест. у току) и дати аванси	1.846.800	1.887.962	102
Укупно:	69.671.685	71.885.198	103

План текуће имовине

Планирана текућа имовина Предузећа на дан 31.12.2018. године је 9.943.077 КМ, а састоји се од:

Табела бр. 11 – Структура текуће имовине

Опис	Процјена 2017.	План за 2018.	Индекс
-Залихе, стална средства и средства намијењена продаји	781.320	488.060	63
-Краткорочна потраживања, пласмани и готовина	9.236.872	9.455.017	102
Укупно:	10.018.192	9.943.077	99

Према процјени, вриједност текуће имовине на крају 2017. године ће износити 10.018.192 КМ, а у плану на дан 31.12.2018. године планирана вриједност текуће имовине износи 9.943.077 КМ.

Пројекција капитала

Планирани капитал Предузећа на крају 2018. године износи 66.333.688 КМ. Процијењени капитал Предузећа на дан 31.12.2017. годину је 65.889.531 КМ.

Смањење ревалоризационих резерви за 2018. годину се планира на годишњем нивоу у износу од 550.000 КМ. Дио губитка из ранијих година ће се покрити из нераспоређене добити ранијих година.

План обавеза

У категорију обавеза спадају дугорочне обавезе, дио дугорочних финансијских обавеза, које за плаћање доспијевају у периоду до годину дана, краткорочни кредити, примљени аванси, добављачи и остале обавезе. На дан 31.12.2017. године процјена обавеза износи 14.102.294 КМ, а на дан 31.12.2018. године укупне обавезе износе 15.772.608 КМ.

Преглед обавеза са стањем 31.12.2018. године:

- дугорочни кредити из 2017. и 2018. године износе 4.799.947 КМ (отплата од 2019 - 2023.),
- краткорочне обавезе по кредитима из 2017. и 2018. износе 1.361.883 КМ,
- обавезе из пословања – добављачи износе 3.445.545 КМ,
- обавезе за зараде и накнаде зарада износе 3.366.650 КМ,
- друге обавезе (НО и Одбор за ревизију) износе 3.600 КМ,
- порез на додатну вриједности износи 54.000 КМ,
- обавезе за остале порезе, доприносе и друге даџбине износе 75.320 КМ и
- пасивна временска разграничења 2.665.663 КМ.

Планирано је дугорочно задуживање кредитом од 5.000.000 КМ, са роком отплате од пет година.

Мјесечни износ отплате по овом кредиту планиран је у износу од 91.632 КМ, а у току 2018. године планиране обавезе износе 458.160 КМ. Планирана задња рата овог кредита доспијева за плаћање у осмом мјесецу 2023. године.

Кредитна средства ће се користити за побољшање текуће ликвидности и плаћање пореза и доприноса на плате запослених.

Током 2018. године смо планирали кориштење краткорочних извора финансирања до износа од 1.000.000 КМ-overdraft кредит.

По основу кредита из претходног периода и кредита планираног у 2018. години (5.000.000 КМ), Предузеће ће у 2018. години платити 2.117.473 КМ обавеза по овом основу. Остатак обавеза по ова два кредитна задужења се планирају отплатити у наредним годинама закључно са осмим мјесецем 2023. године.

Пасивна временска разграничења обухватају средства за регрес из 2018. године, унапријед обрачунати расходи текућег обрачунског периода којег чине обавезе по основу међународног и међуоператорског обрачуна и разграничени приход по основу потраживања за закуп.

Табела бр. 12 - Планирани биланс стања 31.12.2018. годину

Опис	Ознака за АОП	Процјена	План
		2017.	2018.
АКТИВА			
А. СТАЛНА СРЕДСТВА (002+008+015+021+030)	001	70.752.783	73.024.863
I - НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА (003 до 007)	002	511.674	580.320
1. Улагања у развој	003	0	0
2. Концесије, патенти, лиценце и остала права	004	0	0
3. Goodwill	005	0	0
4. Остала нематеријална средства	006	511.674	580.320
5. Аванси и нематеријална средства у припреми	007	0	0
II - НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ (009 до 014)	008	69.671.685	71.885.198
1. Земљиште	009	14.124.318	14.124.318
2. Грађевински објекти	010	49.218.380	50.718.598
3. Постројења и опрема	011	4.482.187	5.154.320
4. Инвестиционе некретнине	012	0	0
5. Улагање на туђим некрет., постројењима и опреми	013	0	0
6. Аванси и некретнине, постројења, опрема и инвестиционе некретнине у припреми	014	1.846.800	1.887.962
III - БИОЛОШКА СРЕДСТВА И СРЕДСТВА КУЛТУРЕ (016 до 020)	015	521.173	525.252
1. Шуме	016	0	0
2. Вишегодишњи засади	017	0	0
3. Основно стадо	018	0	0
4. Средства културе	019	521.173	525.252
5. Аванси и биолошка ср. и сред. културе у припреми	020	0	0
IV - ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (022 до 029)	021	48.251	34.093
1. Учешће у капиталу зависних правних лица	022	0	0
2. Учешће у капиталу других правних лица	023	0	0
3. Дугорочни кредити повезаним правним лицима	024	0	0
4. Дугорочни кредити у земљи	025	48.251	34.093
5. Дугорочни кредити у иностранству	026	0	0
6. Финансијска средства расположива за продају	027	0	0
7. Финансијска сред. која се држе до рока доспијећа	028	0	0
8. Остали дугорочни финансијски пласмани	029	0	0
V - ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	030	0	0

Б. ТЕКУЋА СРЕДСТВА (032 + 039 + 061)	031	10.018.192	9.643.077
I - ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. И СРЕД. ОБУСТАВЉЕНОГ ПОСЛОВАЊА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ (033 до 038)	032	781.320	488.060
1. Залихе материјала	033	721.540	432.580
2. Залихе недовршене производње, полупроизвода и недовршених услуга	034	167	0
3. Залихе готових производа	035	0	0
4. Залихе робе	036	57.471	54.280
5. Стална средства и средства обустављеног пословања намијењена продаји	037	0	0
6. Дати аванси	038	2.142	1.200
II - КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (040+047+056+059+060)	039	9.236.872	9.455.017
1. Краткорочна потраживања (041 до 046)	040	7.011.284	7.084.197
а) Купци - повезана правна лица	041		
б) Купци у земљи	042	6.876.151	6.861.400
в) Купци из иностранства	043	8.477	8.477
г) Сумњива и спорна потраживања	044	0	0
д) Потраживања из специфичних послова	045	0	0
ђ) Друга краткорочна потраживања	046	126.656	214.320
2. Краткорочни финансијски пласмани (048 до 055)	047	0	0
а) Кратк. кредити повезаним правним лицима	048		
б) Краткорочни кредити у земљи	049		
в) Краткорочни кредити у иностранству	050		
г) Дио дугорочних финансијских пласмана који доспијева за наплату у периоду до годину дана	051		
д) Финансијска средства по фер вриједности кроз биланс успјеха намијењена трговању	052		
ђ) Финансијска средства означена по фер вриједности кроз биланс успјеха	053		
е) Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удјели намијењени продаји или поништавању	054		
ж) Остали краткорочни пласмани	055		
3. Готовински еквиваленти и готовина (057 + 058)	056	380.785	540.320
а) Готовински еквиваленти - хартије од вриједности	057		
б) Готовина	058	380.785	540.320
4. Порез на додату вриједност	059	4.794	3.500
5. Активна временска разграничења	060	1.840.009	1.827.000
III - ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	061	0	0
В. ПОСЛОВНА СРЕДСТВА (001 + 031)	062	80.770.974	82.967.940
Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	063	0	0
Д. ПОСЛОВНА АКТИВА (062 + 063)	064	80.770.974	82.967.940
Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	065	25.245.675	26.000.000
Е. УКУПНА АКТИВА (064 + 065)	066	106.016.649	108.967.940

Опис	Ознака за АОП	Процјена 2017.	План 2018.
ПАСИВА			
А. КАПИТАЛ (102-109+110-111+112+116+117-118+119-123)			
101	65.889.531	66.333.688	
I - ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103 до 108)			
1. Акцијски капитал	103	38.754.233	38.754.233
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
3. Задружни удјели	105		
4. Улози	106		
5. Државни капитал	107		
6. Остали основни капитал	108		
II - УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ			
109			
III - ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА			
110			
IV - ЕМИСИОНИ ГУБИТАК			
111			
V - РЕЗЕРВЕ (113 до 115)			
112	0	0	
1. Законске резерве	113		
2. Статутарне резерве	114		
3. Остале резерве	115		
VI - РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ			
116	27.534.271	26.984.271	
VII – НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСН. ФИН. СРЕД. РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ			
117			
VIII - НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСН. ФИН. СРЕДСТАВА РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ			
118			
IX - НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (120 до 122)			
119	1.375.357	994.157	
1. Нераспоређени добитак ранијих година / Нераспор. вишак прихода над расх. ранијих год.	120	886.983	550.000
2. Нераспоређени добитак текуће године / Нераспор. вишак прихода над расх. текуће год.	121	488.374	444.157
3. Нето приход од самосталне дјелатности	122	0	0
X - ГУБИТАК ДО ВИСИНЕ КАПИТАЛА (124 + 125)			
123	1.774.330	398.973	
1. Губитак ранијих година	124	1.774.330	398.973
2. Губитак текуће године	125	0	0
Б. РЕЗЕРВИСАЊА, ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ (127 до 134)			
126	779.149	861.644	
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	127	0	0
2. Резерв. за трош. обнављања природних богатстава	128	0	0
3. Резервисања за задржане кауције и депозите	129	0	0
4. Резервисања за трошкове реструктурисања	130	0	0
5. Резервисања за накнаде и бенефиције запослених	131	603.359	620.524

Опис	Ознака за АОП	Процјена	План
		2017.	2018.
6. Одложене пореске обавезе	132	0	0
7. Разграничени приходи и примљене донације	133	4.192	0
8. Остала дугорочна резервисања	134	171.598	241.120
В. ОБАВЕЗЕ (136 + 144)	135	14.102.294	15.772.608
I - ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (137 до 143)	136	1.543.231	4.799.947
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	137	0	0
2. Обавезе према повезаним правним лицима	138	0	0
3. Обавезе по емитованим дугор. харт. од вријед.	139	0	0
4. Дугорочни кредити	140	1.543.231	4.799.947
5. Дугорочне обавезе по финансијском лизингу	141	0	0
6. Дугорочне обав. по фер вриједн. кроз бил. успјеха	142	0	0
7. Остале дугорочне обавезе	143	0	0
II - КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (145 + 150 + 156 + 157 + 158 + 159 + 160 + 161 + 162 + 163)	144	12.559.063	10.972.661
1. Краткорочне финансијске обавезе (146 до 149)	145	1.573.222	1.361.883
а) Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	146		0
б) Дио дугорочних финансијских обавеза који за плаћање доспијева у периоду до годину дана	147	1.573.222	1.361.883
в) Краткор. обав. по фер вриједности кроз бил. успј	148		0
г) Остале краткорочне финансијске обавезе	149		0
2. Обавезе из пословања (151 до 155)	150	4.173.712	3.445.545
а) Примљени аванси, депозити и кауције	151	200.945	165.320
б) Добављачи - повезана правна лица	152	0	0
в) Добављачи у земљи	153	3.133.296	2.519.620
г) Добављачи из иностранства	154	825.990	750.365
д) Остале обавезе из пословања	155	13.481	10.240
3. Обавезе из специфичних послова	156	0	0
4. Обавезе за зараде и накнаде зарада	157	4.295.043	3.366.650
5. Друге обавезе	158	2.000	3.600
6. Порез на додатну вриједност	159	70.073	54.000
7. Обав. за остале порезе, допр. и друге дажбине	160	70.420	75.320
8. Обавезе за порез на добитак	161	1.907	0
9. Пасивна врем. разгран. и краткор. резервисања	162	2.372.686	2.665.663
10. Одложене пореске обавезе	163	0	0
Г. ПОСЛОВНА ПАСИВА (101 + 126 + 135)	164	80.770.974	82.967.940
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	165	25.245.675	26.000.000
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (164 + 165)	166	106.016.649	108.967.940

11. ПЛАН НОВЧАНИХ ТОКОВА

План прилива и одлива новчаних средстава урађен је на бази сљедећих претпоставки:

- наплата планираних прихода из редовног пословања,
- прилив средстава по основу донација и субвенције,
- прилив средстава по основу кредита,
- плаћање планираних оперативних трошкова,
- плаћање по основу доспјелих обавеза по каматама и
- планирана инвестициона улагања.

Табела бр. 13 - План прилива и одлива новчаних средстава за 2018. годину

ПОЗИЦИЈА	Процјена 2017.	План 2018.	Индекс 3/2
1	2	3	4
Почетно стање	544.913	380.785	70
Укупан прилив	65.906.798	64.516.582	98
Укупан одлив	66.071.421	64.357.446	97
Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	520	430	83
Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	25	31	124
Крајњи салдо	380.785	540.320	142

Табела бр. 14 - Преглед пројектованог биланса токова готовине за 2018. годину

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП	Процјена 2017.	План 2018.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (502 до 504)	501	59.487.163	58.404.683
1. Приливи од купаца и примљени аванси	502	55.637.068	54.429.655
2. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	503	300.000	1.450.000
3. Остали приливи из пословних активности	504	3.550.095	2.525.028
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (506 до 510)	505	58.692.956	58.935.872
1. Одливи по основу исплата добав. и дати аванси	506	12.541.418	13.257.635
2. Одливи по основу исплата зарада, накнада зарада и осталих личних расхода	507	43.207.453	42.792.320
3. Одливи по основу плаћених камата	508	477.235	217.169
4. Одливи по основу пореза на добит	509	0	0
5. Остали одливи из пословних активности	510	2.466.850	2.668.748
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (501-505)	511	794.207	0
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (505-501)	512	0	531.189
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП	Процјена 2017.	План 2018.
1	2	3	4
I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (514 до 519)	513	186.333	96.549
1. Приливи по основу краткорочних финансијских пласмана	514		
2. Приливи по основу продаје акција и удјела	515		
3. Приливи по осн. продаје нематер. улагања, некретнина, постројења, опреме, инвест. некретнина и биолошких средстава	516		
4. Приливи по основу камата	517	186.333	96.549
5. Приливи од дивиденди и учешћа у добитку	518		
6. Приливи по основу осталих дугорочних финансијских пласмана	519		
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (521 до 524)	520	1.887.669	2.461.520
1. Одливи по основу краткорочних финансијских пласмана	521		
2. Одливи по основу куповине акција и удјела	522		
3. Одливи по осн. куповине немат. улагања, некретнина, постројења, опреме, инвестиционих некретнина и биолошких средстава	523	1.887.669	2.461.520
4. Одливи по основу осталих дугорочних финансијских пласмана	524		
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (513-520)	525	0	0
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (520-513)	526	1.701.336	2.364.971
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (528 до 531)	527	6.233.302	6.015.350
1. Приливи по основу повећања основног капитала	528		
2. Приливи по основу дугорочних кредита	529	3.000.000	5.000.000
3. Приливи по основу краткорочних кредита	530	3.217.952	1.000.000
4. Приливи по основу ост. дугор. и кратк. обавеза	531	15.350	15.350
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (533 до 538)	532	5.490.796	2.960.053
1. Одливи по осн. откупа сопств. акција и удјела	533		
2. Одливи по основу дугорочних кредита	534	2.272.844	1.960.053
3. Одливи по основу краткорочних кредита	535	3.217.952	1.000.000
4. Одливи по основу финансијског лизинга	536	0	0
5. Одливи по основу исплаћених дивиденди	537	0	0
6. Одливи по осн. осталих дугор. и кратк. обавеза	538	0	0
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (527-532)	539	742.506	3.055.297
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (532-527)	540	0	0
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+513+527)	541	65.906.798	64.516.582

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП	Процјена 2017.	План 2018.
1	2	3	4
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (505+520+532)	542	66.071.421	64.357.446
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (541-542)	543	0	159.136
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (542-541)	544	164.623	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	545	544.913	380.785
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	546	520	430
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	547	25	31
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (545+543-544+546-547)	548	380.785	540.320

СЛУЖБА ЗА ПЛАН, АНАЛИЗУ
И СТАТИСТИКУ

ОБЛАСТ ЗА РАЧУНОВОДСТВО
И ФИНАНСИЈЕ