

**ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПОШТАНСКИ САОБРАЋАЈ**

**РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ А.Д. БАЊА ЛУКА**

***Р Е Б А Л А Н С***

***ПЛАНА РАДА И ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ***

***Бања Лука, мај 2021. године***

**С А Д Р Ж А Ј :**

[У В О Д 2](#_Toc72242794)

[1. УСЛУГЕ 4](#_Toc72242795)

[2. ПРИХОДИ 4](#_Toc72242796)

[3. РАСХОДИ 5](#_Toc72242797)

[4. ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ ПРЕДУЗЕЋА 5](#_Toc72242798)

[5. НЕТО И БРУТО ЗАРАДЕ 6](#_Toc72242799)

[6. ЗАПОСЛЕНИ 6](#_Toc72242800)

[7. ФИНАНСИЈСКИ ПОЛОЖАЈ 7](#_Toc72242801)

[8. ПРИЛОГ 8](#_Toc72242802)

# У В О Д

План рада и пословања Предузећа за 2021. годину усвојен је Одлуком Скупштине акционара број 1.-3498-8/20. на сједници одржаној дана 05.03.2021. године. На сједници Скупштине акционара, Планска документа усвојена су са констатацијом, да се уколико дође до одступања од планских вриједности, а посматрајући основна кретања пословних параметара првог квартала 2021. године, приступи изради ребаланса усвојених Планова рада и пословања за 2021. годину.

Финансијски Извјештај о пословању за период 01.01. - 31.03.2021. године објављен је на сајту бањалучке берзе дана 29.04.2021. године, док је Извјештај о реализацији Плана рада и пословања, односно Извјештај о пословању Предузећа за први квартал 2021. године усвојен на сједници Управе Предузећа 19.05.2021. године.

У току провођења Плана рада и пословања за 2021. годину, односно сагледавања трендова пословања током првог квартала 2021. године, уочена су одступања од планских вриједности.

Имајући у виду наведене констатације, као и констатације током сједнице Надзорног одбора и Скупштине акционара, приступило се изради Ребаланса плана рада и пословања. Поред тога, утицај Пандемије вируса Корона довео је до поремећаја у структури услуга, који се одразио на физички обим услуга, а самим ти и на остварени обим прихода и расхода.

Изради Ребаланса плана рада и пословања за 2021. годину приступило се због:

* Физичког обима услуга – који је у периоду I – III 2021. године остварени за 2% мање од планираних, односно остварено је 248.550 услуга мање,
* Укупних прихода – који су у периоду I – III 2021. године остварени за 3% више од планираних, односно остварено је 500.634 КМ укупних прихода више,
* Укупних расхода – који су у периоду I – III 2021. године остварени за 4% више од планираних, односно остварено је 738.707 КМ укупних расхода више.

Пратећи приходе и расходе, за први квартал 2021. године и упоређујући их са планираним вриједностима, препозната су одступања појединих позиција.

Укупни приходи Предузећа у првом кварталу 2021. године остварени су у износу 17.779.551 КМ, са остварењем плана од 103%, односно дошло је до повећања укупног прихода у односу на планске вриједности за 500.634 КМ.

Укупни расходи Предузећа у првом кварталу 2021. године остварени су у износу 18.073.277 КМ, те је план остварен са 104%, односно дошло је до повећања укупног расхода у односу на планске вриједности за 738.707 КМ.

**Резултат пословања Предузећа у првом кварталу 2021. године остварен је као губитак у износу 293.726 КМ, са добицима утврђеним директно у капиталу, који износе 190.256 КМ, остварен је негативни резултат пословања у износу 103.470 КМ.**

Ребаланс плана услуга сачињен је на основу остварених услуга за прва три мјесеца 2021. године, са пројекцијом физичког обима услуга до краја исте.

Ребалансом плана пословања предвиђен је укупан физички обим услуга од 52.422.831, а Планом рада и пословања за 2021. годину планирано је 53.212.155 услуга. Ребалансом плана предвиђен је мањи обим услуга за 789.324 или за 1%.

Због поремећаја на тржишту услијед дјеловања Пандемије вируса Корона, дошло је и до поремећаја у структури реализованих услуга, што је довело до пада планираног обима, док са друге стране из истих разлога очекујемо повећање пословних прихода.

Планирани укупни приходи Ребалансом плана рада и пословања износе 72.644.439 КМ док су планирани укупни приходи у 2021. години 69.115.668 КМ, што чини разлику од 3.528.771 КМ или 5% више у односу на планиране укупне приходе за 2021. године.

Законом о поштанским услугама Републике Српске (Сл.гласник 30/10, 38/10), чланом 27. (став 3 и 4) и чланом 28. став 3. дефинисано да уколико Поште Српске поштарином за резервисане поштанске услуге не обезбиједе покриће стварних трошкова, оно ће се обезбиједити вршењем нерезервисаних и других поштанских услуга. Уколико се средства за рад Поште не обезбиједе на тај начин, дио неопходних средстава обезбјеђује се из Буџета Републике Српске у складу са важећом Mетодологијом и у складу са Законом о извршењу буџета. Буџетом Владе Републике Српске за 2021. годину предвиђена је субвенција за „Поште Српске“ а.д. Бања Лука у износу од 1.000.000 КМ, стога је и у ребалансу Плана рада и пословања за 2021. годину Предузећа уврштена у истом износу.

На основу трендова из првог квартала 2021. године, Ребалансoм плана рада и пословања за 2021. годину, укупни расходи планирани су у износу од 72.619.074 КМ, што је за 5% више у односу на План рада и пословања за 2021. годину.

Ребалансом Плана рада и пословања, за 2021. годину, очекује се позитиван резултат пословања Предузећа у износу од 25.365 КМ.

**Добици по основу смањења ревалоризационих резерви на сталним средствима износе 761.025 КМ што је довело да пројектовани нето резултат пословања Предузећа, по Ребалансу, износи 786.391 КМ.**

**Стална средства Предузећа (нето вриједност)** на дан 31.03.2021. године износе 69.933.334 КМ, а планом за 2021. годину нето вриједност сталне имовине је планирана у износу 71.327.836 КМ. Ребалансом Плана за 2021. годину стална средства планирају се у вриједности од 80.327.836 КМ.

**Текућа имовина Предузећа** Планом за 2021. годину планирана је у износу од 8.531.404 КМ, а Ребалансом плана је повећана на 9.531.404 КМ, због већих краткорочних потраживања (на дан 31.03.2021. године износе 6.025.614 КМ).

**Капитал Предузећа** према Плану пословања за 2021. годину износи 61.523.640 КМ, док на дан 31.03.2021. године износи 58.854.450 КМ. Смањење капитала у односу на планирани је последица смањења ревалоризационих резерви и губитка текуће године.

Акцијски капитал Предузећа је остао непромијењен и износи 38.754.233 КМ.

**Дугорочне обавезе** планиране су у износу 1.885.453 КМ, док су ребалансом Плана за 2021. годину планиране у износу 10.885.453 КМ због дугорочног кредитног задужења емитовањем хартија од вриједности.

Планиране **краткорочне обавезе** Предузећа за 2021. годину износе 15.735.489 КМ. На дан 31.03.2021. године остварене су у износу 20.709.696 КМ, док се ребалансом Плана рада и пословања Предузећа на дан 31.12.2021. године очекује износ од 16.735.489 КМ.

Цијена рада (190,00 КМ) је остала као што је првобитно планирано Планом рада и пословања за 2021. годину.

Предузеће ће, пратити реализацију и тржишна кретања, те уколико дође до непланираних кретања и тенденција на тржишту током 2021. године, размотрити потребу за накнадним прилагођавањем Планова рада и пословања за 2021.

# УСЛУГЕ

Ребаланс плана услуга сачињен је на основу остварених услуга за три мјесеца са пројекцијом обима услуга до краја 2021. године. До одступања од Плана рада и пословања физичког обима услуга за 2021. годину долази због промјене у структури услуга због присутне Пандемије вируса Корона.

Ребалансом плана и пословања предвиђен је укупан обим услуга од 52.422.831, а Планом рада и пословања за 2021. годину планирано је 53.212.155 услуга. Ребалансом плана предвиђен је мањи обим услуга за 789.324 или за 1%. Смањен је обим услуга директне поште 917.753 КМ или 9%, пакетске услуге 2.277 КМ или 8%, упутничке услуге 13.463 КМ или 4%, постпак 133 KM или 10%, финансијске услуге 668.788 КМ или 4% као и услуга посредовања 501.967 КМ или 44% а у односу на План рада и пословања предузећа за 2021.годину. Повећање физичког обима услуга ребалансом плана и пословања предвиђено је код писмоносних услуга за 998.448 КМ или 4%, брза пошта 6.942 КМ или 1%, допунске услуге 6.087 КМ или 1%, телекомуникационе услуге 1.120 КМ или 10%, информатичке услуге 302.461 КМ или 4%.

# ПРИХОДИ

Планирани приходи Ребалансом плана рада и пословања износе 72.644.439 КМ док су планирани приходи у 2021. години 69.115.668 КМ, што чини разлику од 3.528.771 КМ или 5% више у односу на планиране приходе 2021. године. И поред смањења физичког обима услуга, као и промјене у структури услуга, остварује се повећање прихода.

Структура укупних прихода је сљедећа**:**

* пословни приходи 72.115.362 КМ
* финансијски приходи 150.617 КМ
* остали приходи 284.326 КМ
* приходи по основу исп. греш. из ранијих год. 90.634 КМ
* приход од усклађивања вриједности имовине 3.500 КМ

Приход од продаје поштанских и осталих услуга, Ребалансом плана, повећан је за 6% у односу на План за 2021. годину. Приход од писмоносних услуга Ребалансом је предвиђен у износу од 39.259.704 КМ што је за 11% више у односу на План за 2021. годину. Повећање напријед наведених прихода резултат је већег обима писмоносних услуга 2021. години.

Законом о поштанским услугама Републике Српске (Сл.гласник 30/10, 38/10), чланом 27. (став 3 и 4) и чланом 28. став 3. дефинисано да уколико Поште Српске поштарином за резервисане поштанске услуге не обезбиједе покриће стварних трошкова, оно ће се обезбиједити вршењем нерезервисаних и других поштанских услуга. Уколико се средства за рад Поште не обезбиједе на тај начин, дио неопходних средстава обезбјеђује се из Буџета Републике Српске у складу са важећом Mетодологијом и у складу са Законом о извршењу буџета. Буџетом Владе Републике Српске за 2021. годину предвиђена је субвенција за „Поште Српске“ а.д. Бања Лука у износу од 1.000.000 КМ, стога је и у ребалансу Плана рада и пословања за 2021. годину Предузећа уврштена у истом износу.

Ребалансом плана финансијски приходи су предвиђени у износу 150.617 КМ, док су Планом за 2021. годину ови приходи планирани у износу 161.993 КМ, што је мање за 7% у односу на план за 2021. годину. Приход од камата смањен за 10.338 КМ, позитивне курсне разлике смањене за 1.367 КМ.

Планирани остали приходи у Ребалансу за 2021. годину износе 284.326 КМ, а Планом рада и пословања за 2021. годину 322.961 КМ, што је мање за 12% или 38.635 КМ у односу на план за 2021. годину.

# РАСХОДИ

Ребалансoм плана рада и пословања за 2021. годину, укупни расходи планирани су у износу од 72.619.074 КМ, што је за 5% више у односу на План пословања за 2021. годину. Смањени су трошкови осталих расхода за 21% или 38.897 КМ, расходи од усклађивања вриједности имовине за 14%. На промјене у структури расхода, и овде је највећи утицај имала Пандемије вируса корона, која се одразила на флуктуације на тржишту као и велико одсуство радне снаге по основу боловања, што изискује додатне трошкове за ангажовање радника за потребе обезбјеђивања континуираног технолошког процеса и реализације услуга.

Пословни расходи по ребалансу Плана су већи за 5% или за 3.280.796 КМ у односу на планиране расходе за 2021. годину. На повећање пословних расхода највише је утицало повећање трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода повећање 2%, затим повећања трошкова производних услуга 14%. Промјене трошкова пословања у односу на планиране вриједности за 2021. годину настају услијед повећаног обима услуга.

Ребалансом плана у односу на План 2021. године, повећани су и трошкови материјала, трошкови горива и енергије, амортизације, резервисања, нематеријални трошкови и финансијски расходи, док су остали расходи и расходи од усклађивања имовине смањени. (Детаљан преглед је дат у табели која је саставни дио ребаланса плана за 2021. годину).

# ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ ПРЕДУЗЕЋА

Табела бр. 1 - Структура финансијског резултата

| **Ред. бр.** | **Е Л Е М Е Н Т И** | **ПЛАН**  **2021.** | **ОСТВАРЕНО**  **I – III 2021.** | **РЕБАЛАНС**  **2021.** | **ИНДЕКС**  **5/3** | **РАЗЛИКА**  **5-3** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Пословни приходи | 68.536.579 | 17.648.634 | 72.115.362 | 105 | 3.578.783 |
| 2. | Пословни расходи | 68.825.769 | 18.005.319 | 71.969.775 | 105 | 3.144.006 |
| 3. | **Пословни добитак, губитак (1-2)** | **-289.190** | **-356.685** | **145.587** | **0** | **434.776** |
| 4. | Финансијски приходи | 161.993 | 44.050 | 150.617 | 93 | -11.376 |
| 5. | Финансијски расходи | 315.084 | 51.317 | 498.884 | 158 | 183.799 |
| 6. | **Добитак, губитак по основу финанс. прихода и расхода (4-5)** | **-153.091** | **-7.267** | **-348.267** | **227** | **-195.176** |
| 7. | **Добитак, губитак редовне активности (3+6)** | **-442.281** | **-363.952** | **-202.680** | **46** | **239.601** |
| 8. | Остали приходи | 322.961 | 83.989 | 284.326 | 88 | -38.635 |
| 9. | Остали расходи | 134.311 | 10.964 | 95.414 | 71 | -38.897 |
| 10. | **Добитак, губитак по основу осталих прихода и расхода (8-9)** | **188.650** | **73.025** | **188.912** | **100** | **262** |
| 11. | Приходи по основу исправке грешака из ранијих година | 90.634 | 2.877 | 90.634 | 100 | 0 |
| 12. | Расходи по основу исправке грешака из ранијих година | 58.113 | 5.676 | 50.000 | 86 | -8.113 |
| 13. | **Добитак, губитак по основу испавке грешака из ранијих година (11-12)** | **32.521** | **-2.799** | **40.634** | **125** | **8.113** |
| 14. | Приходи од усклађивања вриједности имовине | 3.500 | 0 | 3.500 | 100 | 0 |
| 15. | Расходи од усклађивања вриједности имовине | 5.000 | 0 | 5.000 | 100 | 0 |
| 16. | **Добитак, губитак по основу усклађ. вријед. имовине (14-15)** | **-1.500** | **0** | **-1.500** | **100** | **0** |
| **17.** | **УКУПНИ ПРИХОДИ** | **69.115.668** | **17.779.551** | **72.644.439** | **105** | **3.528.771** |
| **18.** | **УКУПНИ РАСХОДИ** | **69.338.278** | **18.073.277** | **72.619.074** | **105** | **3.280.796** |
| **19.** | **НЕТО ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА (17-18)** | **-222.610** | **-293.726** | **25.365** | **0** | **247.976** |
| 20. | Остали добици утврђени директно у капиталу | 750.000 | 190.256 | 761.025 | 101 | 11.025 |
| **21.** | **УКУПАН НЕТО РЕЗУЛТАТ (ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК) (19+20)** | **527.390** | **-103.470** | **786.391** | **149** | **259.001** |

# НЕТО И БРУТО ЗАРАДЕ

Планирана средства за исплату бруто зарада и накнада зарада износе 47.035.466 КМ, а Ребалансом плана за 2021. годину ова средства износе 48.127.483 КМ.

Планирање средства за исплату бруто зарада извршено је на основу запослених и просјечне цијене рада од 190 КМ и важећих стопа за порезе и доприносе. Топли оброк планиран у износу од 185 КМ, и на годишњем нивоу износи 7.587.582 КМ.

Бруто накнаде за чланове Надзорног одбора и одбора за ревизију у Ребалансу плана износе 48.508 КМ. Остали лични расходи (помоћ запосленим, дјечији пакетићи, дневнице, превоз радника, паушал за мопеде, отпремнине по основу раскида уговора о раду) планирани су у складу са важећим правилницима Предузећа.

# ЗАПОСЛЕНИ

Преглед планираног броја запослених радника по квалификационој структури и стање запослених на дан 31.03.2021. године дат је у Табели број 2:

Табела бр. 2 – Преглед планираног броја запослених радника по квалификационој структури и стање запослених на дан 31.03.2021. године

| **Квалификациона структура** | **План**  **2021.** | **Запослени**  **на дан 31.03.2021.** | **Ребаланс**  **2021.** | **Индекс**  **4 / 2** | **Разлика**  **4 - 2** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| ВСС | 322 | 344 | 325 | 101 | 3 |
| ВС | 265 | 275 | 260 | 98 | -5 |
| ВКВ | 43 | 44 | 40 | 93 | -3 |
| ССС | 1.693 | 1.730 | 1.698 | 100 | 5 |
| КВ | 60 | 67 | 60 | 100 | 0 |
| ПК | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| НК | 50 | 52 | 50 | 100 | 0 |
| **Укупно:** | **2.433** | **2.512** | **2.433** | **100** | **0** |

У 2021. години Предузеће планира ангажовање кадрова на пословима на којима постоји висока флуктуација као што су шалтерски послови, послови доставе и високо стручни послови, као замјена за раднике којима ће по разним основама (пензионисање – у 2021. години 39 радника испуњава услове за одлазак у пензију, добровољни одлазак, споразумни раскид, отказ и сл.) престати радни однос у Предузећу у 2021. години.

# ФИНАНСИЈСКИ ПОЛОЖАЈ

Нето вриједност сталних средстава на дан 31.03.2021. године износи 69.933.334 КМ, а Планом за 2021. годину нето вриједност сталне имовине је планирана у износу 71.327.836 КМ. Ребалансом плана за 2021. годину стална средства износе 80.327.836 КМ.

Табела бр. 3 – Преглед некретнина, постројења и опреме

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **СТАЛНА СРЕДСТВА** | **План**  **2021.** | **Стање на дан**  **31.03.2021.** | **РЕБАЛАНС**  **2021.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Нематеријална средства | 946.786 | 1.890.215 | 946.786 |
| Земљиште | 14.494.041 | 14.524.730 | 14.494.041 |
| Грађевински објекти | 44.730.978 | 44.622.134 | 53.730.978 |
| Постројења и опрема | 7.808.271 | 7.125.114 | 7.808.271 |
| Аванси и основна средства у припреми | 2.797.669 | 1.217.981 | 2.797.669 |
| Средства културе | 550.091 | 550.091 | 550.091 |
| Дугорочни финансијски пласмани | 0 | 3.069 | 0 |
| **Укупно:** | **71.327.836** | **69.933.334** | **80.327.836** |

Ребалансом Плана за 2021. годину повећана је вриједност грађевинских објеката због потребе за рјешавањем проблема недостатка пословног простора за функционисање Сортинг центра, односно обезбјеђивања објекта у складу са потребама Предузећа. Планирана вриједност грађевинских објеката на дан 31.12.2021. године износи 44.730.978 КМ, док је Ребалансом планирано повећање за 20% односно 9.000.000 КМ, те на дан 31.12.2021. године вриједност грађевинских објеката износи 53.730.978 КМ.

Текућа имовина Предузећа Планом за 2021. годину планирана је у износу од 8.531.404 КМ, а Ребалансом плана је повећана на 9.531.404 КМ, због већих краткорочних потраживања (на дан 31.03.2021. године износе 6.025.614 КМ).

Капитал Предузећа према Плану пословања за 2021. годину износи 61.523.640 КМ, док на дан 31.03.2021. године износи 58.854.450 КМ.

Акцијски капитал Предузећа је остао исти као што је планирано за 2021. годину, док су ревалоризационе резерве смањене са планираних 23.777.751 КМ на 23.518.750 КМ (ребаланс Плана 2021. године).

Дугорочне обавезе планиране су у износу 1.885.453 КМ, док су ребалансом Плана за 2021. годину планиране у износу 10.885.453 КМ.

Због потреба за рјешавањем проблема недостатка пословног простора за функционисање Сортинг центра, односно обезбјеђивања објекта у складу са потребама Предузећа, и према пословним политикама Преузећа исказаним у дијелу пословних политика Области за инвестиције, у Програму инвестиција за 2020. и 2021. годину, предвиђена је куповина или изградња потребног објекта. У Плану пословања за 2020. годину реализација је планирана из спољних извора финансирања, односно дугорочним кредитним задужењем код комерцијалне банке. Због ситуације глобалне пандемије и тржишних неизвјесности кредит није реализован.

С обзиром да је у процедури измјена Закона о дугу и гаранцијама Рапублике Српске, предлажемо да се током 2021. године рјешавање недостатка пословног простора за функционисање Сортинг центра финансира из средстава добијених емисијом обвезница, уз гаранцију Владе Републике Српске, умјесто првобитно планираним дугорочним кредитним задужењем код комерцијалне банке.

Из наведених разлога, током 2021. године Предузеће разматра дугорочно задужење емисијом обвезница вриједности 9.000.000 КМ (90.000 обвезница номиналне вриједности по 100 КМ), са максималном каматном стопом од 4%, мимималним грејс периодом од три године и минималним периодом отплате од седам година, након грејс периода. Мјесечни ануитет отплате у току грејс периода планиран је у максималном износу до 30.000 КМ, док је мјесечни ануитет отплате након истека грејс периода планиран у максималном износу до 124.000 КМ. Планиране обавезе у току 2021. године по основу овог задужења, тј. камате у грејс периоду, износе 180.000 КМ. Планирани термин реализације кредита је са даном 01.06.2021. године. Наведене вриједности односе се на исплату камате у грејс периоду – 30.000 КМ мјесечно.

Планиране краткорочне обавезе Предузећа за 2021. годину износе 15.735.489 КМ. На дан 31.03.2021. године остварене су у износу 20.709.696 КМ, док се ребалансом Плана Предузећа на дан 31.12.2021. године очекује износ од 16.735.489 КМ. Повећање краткорочних обавеза у Ребалансу узроковано је повећањем обавеза према радницима.

# ПРИЛОГ

Табеле Ребаланса Плана физичког обима услуга, прихода и расхода за 2021. годину

*Табела бр. 4 – Ребаланс Плана физичког обима услуга за 2021. годину*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РЕД. БР.** | **ВРСТА УСЛУГЕ** | **ПЛАН ЗА**  **2021.** | **OСТВАРЕНО**  **I - III 2021.** | **РЕБАЛАНС ПЛАНА**  **2021.** | **ИНДЕКС**  **5/3** | **РАЗЛИКА**  **5-3** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **I** | **ПОШТАНСКЕ УСЛУГЕ** |  |  |  |  |  |
| 1. | Писмоносне | 22.597.485 | 5.859.221 | 23.595.933 | 104 | 998.448 |
| 2. | Директна пошта | 4.917.572 | 1.033.933 | 3.999.819 | 81 | -917.753 |
| 3. | Пакетске | 30.015 | 6.936 | 27.738 | 92 | -2.277 |
| 4. | Упутничке | 336.260 | 81.860 | 322.797 | 96 | -13.463 |
| 5. | Брза пошта | 617.742 | 155.085 | 624.684 | 101 | 6.942 |
| 6. | Пост-пак | 1.300 | 300 | 1.167 | 90 | -133 |
| 7. | Допунске услуге | 661.542 | 168.207 | 667.629 | 101 | 6.087 |
| **ПОШТАНСКЕ УСЛУГЕ** | | **29.161.916** | **7.305.542** | **29.239.767** | **100** | **77.851** |
| **II** | **ФИНАНСИЈСКЕ УСЛУГЕ** | **15.726.937** | **3.757.480** | **15.058.149** | **96** | **-668.788** |
| **УКУПНО ПОШТАНСКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ УСЛУГЕ** | | **44.888.854** | **11.063.022** | **44.297.916** | **99** | **-590.938** |
| **III** | **ОСТАЛЕ УСЛУГЕ** |  |  |  |  |  |
| 1. | Телекомуникационе | 11.021 | 3.082 | 12.141 | 110 | 1.120 |
| 2. | Информатичке | 7.159.550 | 1.826.919 | 7.462.011 | 104 | 302.461 |
| 3. | Услуге посредовања | 1.152.730 | 161.466 | 650.763 | 56 | -501.967 |
| **УКУПНО - ОСТАЛЕ УСЛУГЕ** | | **8.323.301** | **1.991.467** | **8.124.915** | **98** | **-198.386** |
| **УКУПНО I + II + III** | | **53.212.155** | **13.054.489** | **52.422.831** | **99** | **-789.324** |

*Табела бр. 5 - Ребаланс Плана прихода за 2021. годину*

| **КОНТО** | **ВРСТА ПРИХОДА** | **ПЛАН**  **2021.** | **ОСТВАРЕНО**  **I – III 2021.** | **РЕБАЛАНС**  **2021.** | **ИНДЕКС**  **5/3** | **РАЗЛИКА**  **5-3** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **I** | **ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+650+651+652+655)** | **68.536.579** | **17.648.634** | **72.115.362** | **105** | **3.578.783** |
| **1** | **ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (601, 602, 603)** | **233.077** | **51.006** | **207.737** | **89** | **-25.340** |
| 601, 602, 603 | Приход од продаје робе по поштама (вриједноснице) | 198.535 | 42.993 | 172.471 | 87 | -26.064 |
| 60104 | Приход од бифеа | 34.542 | 8.013 | 35.266 | 102 | 725 |
| **2 (611, 612, 613, 614)** | **ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПОШТ. И ОСТАЛИХ УСЛУГА** | **64.015.061** | **16.703.275** | **67.640.984** | **106** | **3.625.923** |
|  | Приход од писмон. услуга | 35.522.879 | 9.617.294 | 39.259.704 | 111 | 3.736.825 |
|  | Приход од продаје пошт. марака и филателије | 1.698.831 | 421.419 | 1.708.714 | 101 | 9.883 |
|  | Приход од пакетских услуга | 432.815 | 124.535 | 437.556 | 101 | 4.741 |
|  | Приход од пост - пак пошиљака | 32.009 | 8.901 | 32.098 | 100 | 89 |
|  | Приход од упутница | 571.272 | 135.588 | 548.760 | 96 | -22.512 |
|  | Приход од брзе поште | 6.166.236 | 1.578.020 | 6.385.097 | 104 | 218.861 |
|  | Приход од финанс. услуга | 18.200.529 | 4.444.118 | 18.012.801 | 99 | -187.728 |
|  | Приход од допунских услуга | 528.021 | 189.379 | 527.063 | 100 | -958 |
|  | Приход од информат. услуга | 217.605 | 45.345 | 182.203 | 84 | -35.402 |
|  | Приход од телеком. услуга | 42.820 | 19.715 | 74.602 | 174 | 31.782 |
|  | Приход од услуга посред. | 145.831 | 28.395 | 113.986 | 78 | -31.845 |
|  | Прих. од продаје адм. таксе | 384.129 | 73.846 | 291.285 | 76 | -92.844 |
|  | Приход од осталих услуга | 72.084 | 16.719 | 67.114 | 93 | -4.970 |
| **650** | **Приход од дотација - рефундација боловања** | **751.835** | **265.652** | **751.835** | **100** | **0** |
| **651** | **Приход од закупнине** | **2.411.207** | **595.702** | **2.382.806** | **99** | **-28.401** |
| **6550000** | **Субвенција Владе РС** | **1.000.000** | **0** | **1.000.000** | **100** | **0** |
| **6552000** | **Приход од Завода за запошљавање РС Пале** | **125.400** | **33.000** | **132.000** | **105** | **6.600** |
| **II** | **ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ** | **161.993** | **44.050** | **150.617** | **93** | **-11.376** |
| 661 | Приход од камата | 160.039 | 43.835 | 149.701 | 94 | -10.338 |
| 662 | Позитивне курсне разлике | 1.478 | 29 | 111 | 7 | -1.367 |
| 669 | Остали финансијски приходи | 476 | 186 | 805 | 169 | 328 |
| **III** | **ОСТАЛИ ПРИХОДИ** | **322.961** | **83.989** | **284.326** | **88** | **-38.635** |
| 670 - 679 | Остали приходи | 322.961 | 83.989 | 284.326 | 88 | -38.635 |
| **IV** | **ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂ. ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ** | **3.500** | **0** | **3.500** | **100** | **0** |
| **V** | **ПРИХОД ПО ОСН. ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОД.** | **90.634** | **2.877** | **90.634** | **100** | **0** |
| 6910 | Приход по основу исправке грешака из ранијих година | 90.634 | 2.877 | 90.634 | 100 | 0 |
| **VI** | **У К У П Н И П Р И Х О Д И** | **69.115.668** | **17.779.551** | **72.644.439** | **105** | **3.528.771** |

*Табела бр. 6 - Ребаланс Плана расхода за 2021. годину*

| **КОНТО** | **ВРСТА РАСХОДА** | **ПЛАН**  **2021.** | **ОСТВАРЕНО**  **I – III 2021.** | **РЕБАЛАНС**  **2021.** | **ИНДЕКС**  **5/3** | **РАЗЛИКА**  **5-3** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **I** | **ПОСЛОВНИ РАСХОДИ** | **68.825.769** | **18.005.319** | **71.969.775** | **105** | **3.144.006** |
| **501** | **НАБАВНА ВРИЈЕД. ПРОД. РОБЕ** | **120.258** | **29.359** | **123.836** | **103** | **3.579** |
| **512** | **ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА** | **1.845.390** | **388.502** | **1.983.825** | **108** | **138.435** |
| **513** | **ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ** | **1.880.737** | **739.258** | **2.044.370** | **109** | **163.633** |
| 5130 | Трошкови горива | 783.187 | 198.183 | 819.956 | 105 | 36.769 |
| 5131 | Трошкови чврстог горива | 209.308 | 151.394 | 210.000 | 100 | 692 |
| 5133 | Трошкови електричне енергије | 640.000 | 257.361 | 727.552 | 114 | 87.552 |
| 5132, 5135 | Трошк. гријања - лож уље и плин | 32.556 | 7.379 | 36.862 | 113 | 4.306 |
| 5136 | Остала горива и енергија (Топлана) | 215.686 | 124.941 | 250.000 | 116 | 34.314 |
| **52** | **ТРОШКОВИ ЗАРАДА. НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧ. РАСХ.** | **47.035.466** | **11.853.181** | **48.127.483** | **102** | **1.092.017** |
| 520, 523 | Трошкови бруто зарада и бруто накнада зарада | 36.913.749 | 9.075.273 | 37.702.444 | 102 | 788.695 |
| 524, 529 | Остали лични расходи | 10.121.717 | 2.777.908 | 10.425.039 | 103 | 303.322 |
| **53** | **ТРОШКОВИ ПРОИЗВ. УСЛУГА** | **10.580.331** | **3.128.752** | **12.082.834** | **114** | **1.502.503** |
| 531 | Транспортне услуге | 4.415.313 | 1.246.797 | 4.992.755 | 113 | 577.442 |
| 532 | Услуге одржавања | 935.496 | 305.745 | 1.122.256 | 120 | 186.760 |
| 533 | Закупнина | 424.432 | 118.746 | 475.761 | 112 | 51.328 |
| 534 | Трошкови сајмова | 1.000 | 0 | 1.000 | 100 | 0 |
| 535 | Трошкови рекламе и пропаганде | 60.000 | 42.610 | 140.470 | 234 | 80.470 |
| 539 | Остале услуге | 4.744.089 | 1.414.855 | 5.350.592 | 113 | 606.503 |
| **540** | **АМОРТИЗАЦИЈА** | **3.853.759** | **969.060** | **3.876.240** | **101** | **22.481** |
| **541-545** | **ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИС.** | **120.000** | **0** | **150.000** | **125** | **30.000** |
| **550-554-559** | **НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (без пореза и доприноса)** | **2.665.682** | **747.622** | **2.857.847** | **107** | **192.165** |
| 550 | Непроизводне услуге | 361.454 | 91.525 | 385.840 | 107 | 24.386 |
| 551 | Репрезентације | 19.438 | 10.218 | 59.246 | 305 | 39.809 |
| 552 | Премије осигурања | 414.000 | 117.124 | 462.487 | 112 | 48.487 |
| 553 | Трошкови платног промета – банкарске услуге | 1.455.194 | 363.866 | 1.451.479 | 100 | -3.715 |
| 554 | Трошкови чланарина | 301.765 | 84.154 | 312.391 | 104 | 10.625 |
| **555** | **Трошкови пореза** | **634.037** | **126.987** | **632.934** | **100** | **-1.103** |
| **556** | **Трошкови доприноса** | **90.110** | **22.599** | **90.406** | **100** | **297** |
| 559 | Остали нематеријални трошкови | 113.831 | 80.736 | 186.404 | 164 | 72.573 |
| **II** | **ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ** | **315.084** | **51.317** | **498.884** | **158** | **183.799** |
| 561 | Расходи камата | 314.260 | 48.123 | 489.272 | 156 | 175.012 |
| 562 | Негативне курсне разлике | 509 | 3.150 | 9.463 | 1860 | 8.954 |
| 569 | Остали финансијски расходи | 316 | 44 | 149 | 47 | -167 |
| **III** | **ОСТАЛИ РАСХОДИ** | **134.311** | **10.964** | **95.414** | **71** | **-38.897** |
| 570-579 | Непословни и ванредни расходи | 134.311 | 10.964 | 95.414 | 71 | -38.897 |
| **IV** | **РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ** | **5.000** | **0** | **5.000** | **100** | **0** |
| **V** | **РАСХОДИ ПО ОСН. ИСПР. ГРЕШАКА ИЗ РАН. ГОДИНА** | **58.113** | **5.676** | **50.000** | **86** | **-8.113** |
| 5910 | Расходи по основу исправке грешака из ранијих година | 58.113 | 5.676 | 50.000 | 86 | -8.113 |
|  | **УКУПНИ РАСХОДИ** | **69.338.278** | **18.073.277** | **72.619.074** | **105** | **3.280.796** |

Припремили:

Винка Париповић

Самостални стручни сарадник за план и анализу

Милана Петровић

Самостални стручни сарадник за план и анализу

Драгана Василић

Руководилац Службе за план, анализу и статистику

ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Зоран Вујмиловић, дипл. ек