

ПРИЛОГ БРОЈ 1.

XXX. СЕДНИЦА СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ КАЊИЖА

(30. ДЕЦЕМБАР 2015. год.)

**Годишњи програм пословања Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“
Кањижа за 2016. годину**



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ "КОМУНАЛАЦ" - КАЊИЖА
ЈАВНО PREDUZEĆE ZA KOMUNALNE USLUGE "KOMUNALAC" - KANJIZA
"KOMUNALAC" KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT - MAGYARKANIZSA

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2016. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ КАЊИЖА

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: СУБОТИЦА

ДЕЛАТНОСТ: 8130

МАТИЧНИ БРОЈ: 08411131

ЈББК: 81507

СЕДИШТЕ: КАЊИЖА, НАРОДНИ ПАРК 5.

[Кањижа, Новембар 2015]

С А Д Р Ж А Ј

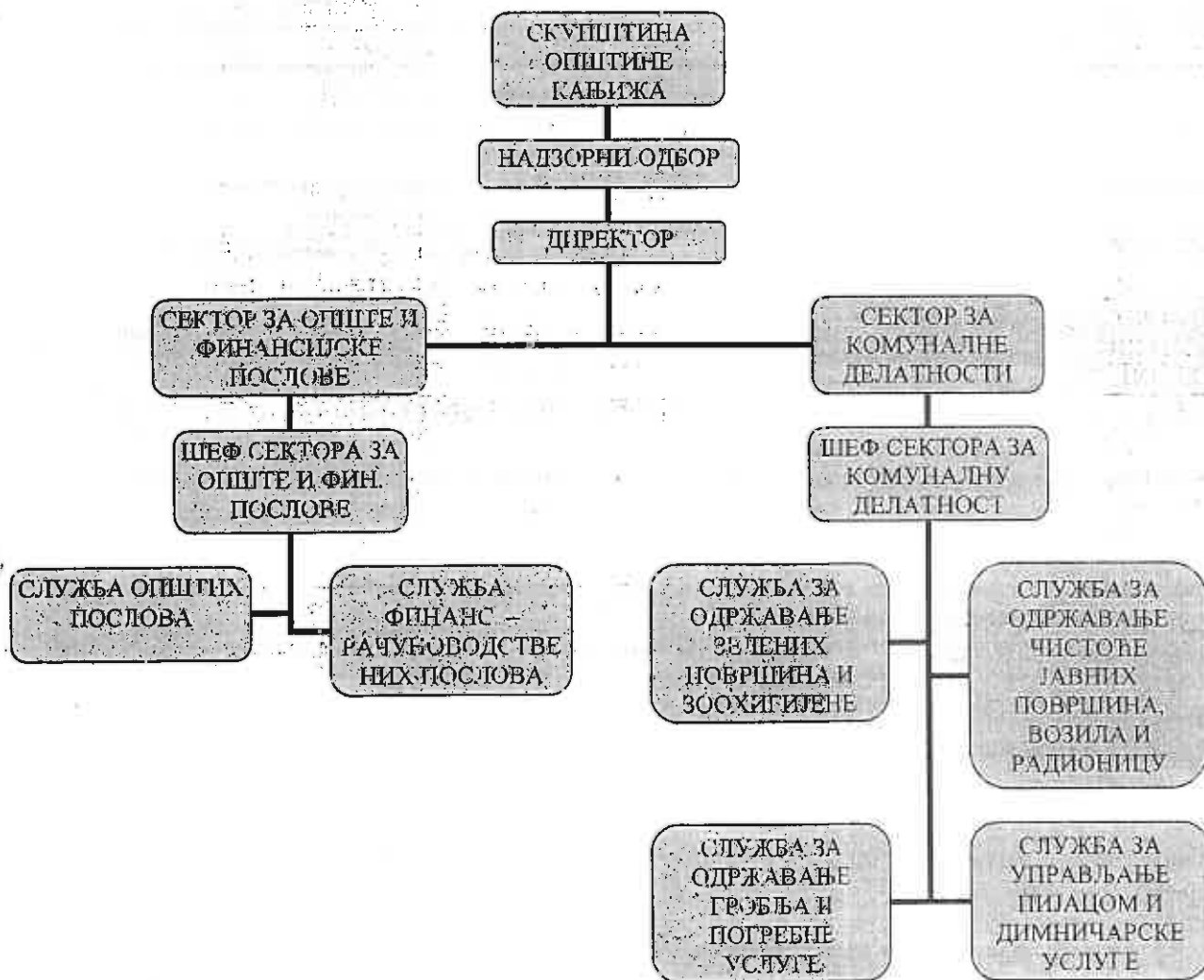
	Страна
1. ЗАКОНСКИ ОКВИР КОЈИ УРЕЂУЈЕ ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА	4
• Организациона структура	4
• Извори финансирања предузећа.....	5
• Садржај програма пословања Јавног предузећа за комуналне услуге „КОМУНАЛАЦ“	5
2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2016. ГОДИНЕ	6
• Процена резултата за 2015. годину	6
План производње.....	7
Укупни приходи	7
Структура прихода процентуално.....	8
Укупни трошкови и расходи	8
Структура расхода процентуално	9
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015. године	9
БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2015. до 31.12. 2015. године.....	14
• Анализа пословног окружења	16
• Процена ресурса предузећа.....	17
3. МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА СА ЦИЉЕВИМА КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ЖЕЛИ ДА ПОСТИГНЕ У ПЛАНСКОМ ПЕРИОДУ	18
• Ценовна стратегија	18
• Позиционирање.....	18
• План промотивних активности.....	18
4. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ	19
План производње.....	19
Укупан приход.....	20
Структура прихода процентуално.....	22
Укупни трошкови и расходи	22
Структура расхода процентуално	23
5. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН	24
ПЛАН ДОБИТИ	24
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016.	25
БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2016 до 31.12.2016. године	31
Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2016. – 31.12.2016.	34
6. КАДРОВИ	37
7. ЗАРАДА	38
ПОЛИТИКА ЗАРАДЕ И ЗАПОШЉАВАЊА	38
Запосленост по месецима за 2015. годину	39
Планирана запосленост по месецима за 2016. годину.....	40
ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА	40
ПРИЛОЗИ	42
8. ИНВЕСТИЦИЈЕ	50
9. ЗАДУЖЕНОСТ	52
9.1 Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза	52
9.2 Неизмирена дуговања и ненаплаћења потраживања.....	53
10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	54

10.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за капитална улагања	54
10.3 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2016 годину	55
10.4 Табела средстава за посебне намене	58
11. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА	59
12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	60

1. ЗАКОНСКИ ОКВИР КОЈИ УРЕЂУЈЕ ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА

1. Закон о комуналним делатностима («Сл. гласник РС» бр. 88/2011)
2. Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС» бр. 119/2012, 116/2013 и 44/2014 - др. закон)
3. Закон о раду («Сл. гласник РС» бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014)
4. Закон о порезу на додатну вредност («Сл. гласник РС» бр. 84/2004, 86/2004 - испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014, 68/2014 - др. закон, 142/2014, 5/2015 и 83/2015)
5. Закон о буџетском систему («Сл. гласник РС» бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014 и 68/2015 - др. закон)
6. Закон о ветеринарству („Сл. Гласник РС“, бр: 91/2005, 30/2010 и 93/2012)
7. Фискална стратегија за 2015. годину са пројекцијама за 2016. и 2017. годину
8. Појединачни колективни уговор Ј.П. „Комуналац“ Кањижа (од 01.11.2014)
9. Закон о јавним набавкама («Сл. гласник РС» бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015)
10. Уредба о привременом уређивању основица за обрачун зарада код корисника јавних средстава
11. Уредба о поступку за прибављање сагласности за новозап. и додатно радно ангажовање
12. Други прописи којима је регулисано пословање јавних предузећа

• Организациона структура



Име и презиме директора: Ервин Палфи

Чланови надзорног одбора:

- Димитрије Павићевић – председник надзорног одбора
- Горан Ковачевић – члан надзорног одбора
- Дукаи Карољ – члан надзорног одбора

Јавно предузеће „Комуналац“ је основано и послује ради обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса и уредног задовољавања потреба крајњих корисника услуга, а посебно за:

- Одржавање чистоће на површинама јавне намене, прање асфалтираних, бетонских, поплочаних и других површина јавне намене, прикупљање и одвожење комуналног отпада са тих површина, одржавање и пражњење посуда за отпадке на површинама јавне намене као и одржавање јавних чесми, бунара, фонтана, купалишта, плажа и тоалета – На основу одлуке о додељивању искључивог права број: 02-94/2014 -I/Б;
- Одржавање јавних зелених површина, текуће и инвестиционо одржавање и санација зелених рекреативних површина и приобаља;
- Одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације на општинским и некатегорисаним путевима и улицама, одржавање зелених површина у путном појасу поред општинских и некатегорисаних путева и улица, одржавање система за одвођење атмосферских вода са коловоза (ивичњаци, риголе, сливници) – На основу одлуке о додељивању искључивог права број: 02-94/2014 -I/Б;
- Урављање пијацама, комунално опремање, одржавање и организациона делатност на затвореним и отвореним просторима, који су намењени за обављање промета пољопривредно-прехрамбених и других производа;
- Управљање и одржавање гробља и објеката, који се налазе у склопу гробља (мртвачница, капела и крематоријума), сахрањивање или кремирање, одржавање пасивних гробаља и спомен обележја, као и превоз посмртних остатака умрлог од места смрти до мртвачнице на гробљу или крематоријума;
- Димничарске услуге чишћења и контроле димоводних и ложних објеката и уређаја и вентилационих канала и уређаја;
- Хватање, збрињавање, ветеринарска нега и смештај напуштених и изгубљених животиња (паса и мачака) у прихватилишта за животиње, лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње, контрола и смањење популације напуштених паса и мачака, нешкодљиво уклањање лешева животиња са површина јавне намене до објекта за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла, спровођење мера контроле и смањења популације штетних организама, глодара и инсеката спровођењем мера дезинфекције, дезинсекције и дератизације на површинама јавне намене.

• Извори финансирања предузећа

Ј.П. „Комуналац“ Кањижа се финансира из сопствених средстава, остварених на тржишту, пружањем услуга, производа и роба из сопствене регистроване делатности корисницима буџетских средстава, предузећима и грађанима.

• Садржај програма пословања Јавног предузећа за комуналне услуге „КОМУНАЛАЦ“

Законом о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса утврђено је да јавна предузећа доносе годишњи програм пословања. Годишњи програм пословања јавног

предузећа мора посебно да прикаже планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, као и друге показатеље који су битни за програм пословања.

Основни садржај програма пословања јавног предузећа садржи следеће:

- Програм пословања за 2015. годину
- Финансијски план за 2016. годину
- Критеријуме за коришћење средстава у 2016. години, према члану 50. закона

2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2016. ГОДИНЕ

• Процена резултата за 2015. годину

Процена укупног прихода за 2015. годину износи 72.210.857,00 динара, исти ће бити мањи за 7,02% у односу на план за 2015. годину и мањи за 0,37% у односу на остварење за 2014. годину. Укупан приход се састоји од пословног, финансијског и осталог прихода. Према табеларном приказу укупних прихода и структуре прихода у процентима можемо закључити да су се приходи од појединих услуга и роба кретали у планираним вредностима (погребне услуге, продаја робе-погребна опрема, димничарске услуге,) док је код је код појединих прихода дошло до одступања у односу на планске вредности. Приходи остварени од одржавања зелених површина нису остварени у планираним вредностима, очекује се пад прихода у односу на план за 2015. за 16,40% , док у односу на остварење за 2014. годину бележи раст за 11,59%. У структури прихода то би значило пад од 2,24% у односу на план за 2015. годину и раст у структури прихода у односу на остварење из 2014. године за 2,14%. Пад прихода од одржавања зел. повр. у односу на планске вредности 2015. године забележен је због послова који нису могли да се реализују у 2015. години.

Такође се може видети да је до одступања дошло и код машинских услуга, пад прихода у односу на план за 2015. годину износи 52,47%, док у односу на остварење из 2014. године износи 61,66%. У односу на структуру прихода процентуално рефлектује се смањење машинских услуга у односу на планиране вредности за 2015. годину за 1,23%, и 2,05% у односу на остварење из 2014. године. Пад прихода од машинских услуга условило је не ангажовање машинске службе на чишћењу и одржавању путева у зимском периоду.

У укупном приходу у 2015. години 36,97% чине приходи остварени пружањем услуга корисницима физичка лица и предузеће, 25,21% чине приходи које предузеће остварује ангажовањем буџетских корисника (Јавно предузеће за уређење насеља Кањижа и Општина Кањижа), подразумевају комерцијалне трансакције за услуге одржавања зеленила и чистоће, док 37,82 % чини одржавање граничног прелаза Хоргош.

Одржавање чистоће на површинама јавне намене и одржавање зелених и цветних површина, као и одржавање вертикалне сигнализације, кошење траве и уређивање зелених површина поред пута и земљишном појасу, као и одржавање система за одвођење атмосферских вода са коловоза, обавља се по годишњем програму Јавног предузећа за уређење насеља.

Процена укупног расхода за 2015. годину износи 70.210.857,00 динара, исти ће бити за 8,77% мањи од планиране вредности за 2015. годину, и за 2,12% мањи од остварења у 2014. години. Структура расхода се састоји од трошкова материјала, енергије, зарада и осталих личних расхода, производних услуга, амортизације.

План производње

Ред. Бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Остварено		Процена 2015	Индекс	
			2014	2015		5/4	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Сахрана – услуге	ком	263	220	238	83,65	90,49
2.	Погребна опрема	ком	259	255	301	98,46	116,22
3.	Машинске услуге	ч / ком	220	136 / 230	151	104,55	68,64
4.	Пијаца	ком	164	156	154	95,12	93,90
5.	Закуп пијачних места	m2	458	486.5	443	106,22	96,72
6.	Одржав. чистоће у граду	m2	550.000	467.370	480.000	84,98	87,27
7.	Баштованство одрж. зелених и цветних повр.	(По налогу ЈП за уређење насеља Општине Кањижа и месних заједница)					
8.	Цистерна	цист	289	405	290	140,14	100,35
9.	Чишћење димњака	ком	32.000	32.400	20.600	101,25	64,38
10.	Одржавање граничног Прелаза (плато)	мес	12	12	12	100,00	100,00

Укупни приходи

Ред. Бр.	Врста прихода услуге	Остварено		Процена 2015	Индекс	
		2014	2015		5/4	5/3
1	2	3	4	5	7	8
1.	Сахрана – услуге	6.110.211	5.777.898	5.723.084	99,05	93,66
2.	Погребна опрема	6.435.100	6.301.420	6.256.377	99,29	97,22
3.	Машинске услуге и доп. смећа (контејнер)	2.415.312	1.948.160	925.949	47,53	38,34
4.	Пијаца (и јавни тоалет)	3.604.816	3.827.180	3.298.573	86,19	91,50
5.	Закуп пијачних места	2.233.220	2.801.920	1.868.857	66,70	83,68
6.	Одржавање чистоће	1.620.268	1.428.571	1.500.000	105,00	92,58
7.	Баштовани одржавање зелених и цветних површина	12.904.339	17.224.525	14.400.000	83,60	111,59
8.	Зоохигијена	1.718.499	2.899.960	2.300.000	79,31	133,84
9.	Цистерна	1.201.486	1.754.022	1.582.037	90,19	131,67
10.	Чишћење димњака	1.956.926	1.970.844	1.975.377	100,23	100,94
11.	Одржавање граничног Прелаза	4.417.824	3.877.824	3.961.528	102,16	89,67
12.	Остали посливни приходи (Закуп некр. продаја гробница, усл. поср. гран.)	1.090.100	1.019.600	736.442	72,23	67,56
	СВЕГА :	45.708.101	50.831.923	44.528.224	87,60	97,42
13.	Одржавање границе кооперанти	26.583.062	26.530.851	27.308.696	102,93	102,73
14.	Финансијски приходи (Приходи од камата)	189.644	300.000	373.937	124,65	197,18
	УКУПНО:	72.480.807	77.662.774	72.210.857	92,98	99,63

Структура прихода процентуално

Ред. Бр.	Врста прихода услуге	Остварено	План	Процена
		2014	2015	2015
1	2	3	4	5
1.	Сахрана – услуге	8,43	7,44	7,93
2.	Погребна опрема	8,88	8,11	8,66
3.	Машинске услуге и доп. смећа (контејнер)	3,33	2,51	1,28
4.	Пијаца	4,97	4,93	4,57
5.	Закуп пијачних места	3,08	3,61	2,59
6.	Одржавање чистоће и јавни тоалет	2,24	1,84	2,08
7.	Баштовани одржавање зелених и цветних површина	17,80	22,18	19,94
8.	Зоохигијена	2,37	3,73	3,19
9.	Цистерна	1,66	2,26	2,19
10.	Чишћење димњака	2,70	2,54	2,74
11.	Одржавање граничног Прелаза	6,10	4,99	5,49
12.	Остали приходи (Закуп некр. продаја гробница, усл. поср. гран.)	1,50	1,31	1,02
	СВЕГА :	63,06	65,45	61,66
13.	Одржавање границе кооперанти	36,68	34,16	37,82
14.	Финансијски приходи (Приходи од камата)	0,26	0,39	0,52
	УКУПНО:	100,00	100,00	100,00

Укупни трошкови и расходи

Ред. Бр.	Врста трошка (услуге)	Остварено	План	Процена	Индекс	
		2014	2015	2015	5/4	5/3
1	2	3	4	5	7	8
1.	Набавна вредност робе	3.586.820	4.000.000	3.803.684	95,09	106,05
2.	Трошкови материјала	2.733.872	4.520.000	3.057.624	67,65	111,84
3.	Енергија	3.389.118	4.965.000	3.742.076	75,37	110,41
4.	Зарада, накнада зарада и остали лични расходи	25.944.619	26.526.911	24.880.781	93,79	95,90
5.	Производне услуге	28.216.142	28.211.990	27.696.182	98,17	98,16
6.	Остале услуге	1.956.916	2.698.000	2.510.165	93,04	128,27
7.	Амортизација и режија	2.521.162	3.300.000	3.300.000	100,00	130,89
8.	Нематеријални трошкови	2.777.156	2.079.000	838.811	40,35	30,20
9.	Финансијски расходи и обезвређивање потражње	349.013	400.000	240.786	60,20	68,99
10.	Смањење вредности залиха	353.012	358.950	232.950	64,90	65,99
	Укупно	71.827.830	77.059.851	70.303.059	91,23	97,88

Структура расхода процентуално

Ред	Врста трошка	Остварено	План	Процена
Бр.	(услуге)	2014	2015	2015
1	2	3	4	5
1.	Набавна вредност робе	4,99	5,19	5,41
2.	Трошкови материјала	3,81	5,87	4,35
3.	Енергија	4,72	6,44	5,32
4.	Зарада, накнада зарада и остали лични расходи	36,12	34,42	35,39
5.	Производне услуге	39,28	36,61	39,40
6.	Остале услуге	2,72	3,50	3,57
7.	Амортизација и режија	3,51	4,28	4,69
8.	Нематеријални трошкови	3,87	2,70	1,19
9.	Финансијски расходи и обезвређивање потражње	0,49	0,52	0,34
10.	Смањење вредности залиха	0,49	0,47	0,33
	Укупно	100,00	100,00	100,00

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун.	ПОЗИЦИЈА	АОП	Планирано стање на дан 31.12.2015	Процењено стање на дан 31.12.2015
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001	33.493	33.752
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	297	223
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003		
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	297	233
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	33.196	33.529
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	1.332	1.332
022 и део	2. Грађевински објекти	012	17.575	19.591

029				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	14.207	12.606
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	82	82
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		
032 и део 039	2. Основно стадо	021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 +0036+0037+0038+0039+0040+0041)	034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040		

056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	22.993	28.202
Класа I	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	1.720	1.664
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3. Готови производи	047	645	737
13	4. Роба	048	975	877
14	5. Стална средства намењена продаји	049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	100	50
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	16.200	15.038
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	16.200	15.038
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060		
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065		5.000
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	5.073	6.500
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	56.486	61.954
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	46.311	47.781

30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.597	1.597
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	1.597	1.597
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	34.892	34.892
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	9.822	11.292
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	9.381	9.381
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	441	1.911
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		

415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		112
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	10.175	14.061
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453+0454+0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.000	4.700
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	1.000	4.700
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.675	1.960
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	300	401
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	7.200	7.000
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 - (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		
	В. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	56.486	61.954
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2015. до 31.12. 2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2015	Процена 2015
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	77.363	71.837
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	6.302	6.256
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	6.302	6.256
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	67.909	63.362
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	67.909	63.362
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	350	350
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2.802	1.869
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	76.660	70.062
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	4.000	3.804
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	359	233

51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	4.520	3.057
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.965	3.742
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	26.527	24.881
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	30.910	30.206
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.300	3.300
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	2.079	839
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	703	1.775
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	300	374
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	300	374
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	30	20
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	30	20
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	270	354
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		
57 и 58, осим	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	370	221

583 и 585				
	"Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	603	1.911
	"Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	603	1.911
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064		
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069		

• Анализа пословног окружења

ЈП „Комуналац“ Кањижа врши послове од општег интереса (комунално-услугне) за општину Кањижа.

Општина Кањижа смештена је на северном делу Бачке на граници са Републиком Мађарском и омеђена општинама Суботица, Сента и Нови Кнежевац. Покрива површину од 400 км² на којем живи 25.343 становника у тринаест насељених места и велики број расутих салаша. Град Кањижа као центар општине са око 9.900 становника све више личе на седиште регионалног значаја чему доприносе близина реке Тисе и граничног прелаза Хоргош.

Привредни потенцијал се огледа у фабрици црепова «Потисје-Тондах» у Кањижи, предузећу за прераду паприке «Витамин» из Хоргоша и прерађивачи паприке из Мартоноша, фабрици «Керамика», фабрици изолационог материјала «ФИМ», у млину, фабрици амбалаже, текстилној индустрији и дугим мањим предузећима. Чувени рехабилитациони центар «Бања» са лековитом водом. Највећи број становништва се бави пољопривредом, воћарством, сточарством и вртларством.

Општина располаже квалитетном обрадивом земљом, глином, нафтом, земним гасом и термалном водом. Град Кањижа има развијен културни живот и брзо се развија и туризам.

Релативно развијена привреда позитивно утиче на пословање нашег предузећа, пошто су непосредни корисници наших услуга поред становништва фабрике и институције. Негативно утиче на наше пословање затварање многих привредних субјеката наиласком нове ере у друштву, као и рационализација у оквиру послујних и као резултат тога, велики број незапослених.

Неопходно је предузети активности ради промене свести на пољу заштите човекове околине и уложити много већа средства у екологију и у инфраструктурални развој.

• Процена ресурса предузећа

Опрема:

Назив	Год. производње	Опис
Цистерна фекајлер ТАМ	1989	ТАМ 130
Самоподизач контејнера	1984	Застава 7912
Самоподизач контејнера	2001	Волво
Радно возило смећар	1996	ФАП 1214
Радно возило смећар	1998	Мерцедес
Утоваривач УЛТ 220	1986	„14 ОКТОБАР“
Трактор ИМТ	2008	ИМТ - 530.1587
Трактор баштовански за прскање	2003	Агромеханика
Трактор баштовански	2010	Агромеханика
Трактор баштовански са косилицом	1984	Томо Винковић
Трактор баштовански са косилицом	1984	Томо Винковић
Трактор баштовански	2012	Агромеханика
Трактор баштовански култиватор	1984	Голдони
Трактор баштовански култиватор	1999	Лабин прогрес
Трактор баштовански култиватор	2010	Лабин прогрес
Трактор Еркунт	2015	Арматрак 904e+
Пољопривредна бургија	2013	Спирална Ф 600
Малчер – баштованство 190 цм	2015	Занон ТМЦ 1900
Малчер – баштованство 150 цм	2015	Занон ТФ 1500
Малчер - баштованство	2008	ММТ 130 цм
Малчер - баштованство	2012	ММТ 150 цм
Малчер - баштованство	2011	МИЛЛ 115 цм
БОБ КАТ	2015	Мини утоваривач
Погребно возило	1996	Форд Мондео
Погребно возило	2006	Форд Транзит
Путничко возило	1997	Фиат Брава
Путничко возило	2005	Застава 101
Путничко возило	2007	Форд Фокус
Мало теретно возило	2003	Рено Кангу
Теретно возило цестар Застава	2011	Застава
Аутоприколица за зоохигијенијску службу	2014	Тиса 300.
Трејлер носивости 2т	2007	За превоз механизаци.
Плуг за снег	2013	Монтиран на ФАП
Хладњаци на пијачни	2004	10 ком
Расхладна комора за покојнике за две особе	2002	.
Цистерна за гориво 17.000 лит.	1980	.

Сервер	2013	1 ком
Рачунар		11 ком
Штампач		8 ком
Запослени (просек 2015. године)		26.

3. МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА СА ЦИЉЕВИМА КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ЖЕЛИ ДА ПОСТИГНЕ У ПЛАНСКОМ ПЕРИОДУ

- Ценовна стратегија
- Позиционирање
- План промотивних активности
- Елементи формирања цене наших услуга су прописане чланом 26. Закона о комуналним делатностима:
 - 1) пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима;
 - 2) расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре и набавку опреме, према усвојеним програмима и плановима вршиоца комуналне делатности на које је јединица локалне самоуправе дала сагласност;
 - 3) добит вршиоца комуналне делатности.

Основне делатности Ј.П. Комуналаца из Кањиже одређене су Законом о комуналним делатностима, и као такве одређују положај предузећа на тржишту, као јединог даваоца појединих услуга. Пружање услуга Ј.П. "Комуналац" ограничено је на територију општине Кањижа, сходно томе наше услуге нудимо и пружамо грађанима и правним лицима који живе и послују на територији општине.

Јединица локалне самоуправе се у поступку поверавања обављања комуналних услуга руководи начелима конкуренције, економичности и ефикасности. Цене утврђује надлежни орган оснивача, које су годинама у назад лимитиране. У 2015. години у мају месецу на основу Решења 38-1/2015 I/Б од стране оснивача предузеће је повећало цене својих услуга за 7%, у односу на цене из 2013. године.

На формирање цена услуга које обавља јавно предузеће директно утичу: трошкови горива и мазива, трошкови резервних делова, трошкови гума, трошкови зарада запослених, амортизације, трошкови одржавања опреме и возила, трошкови регистрације и осигурања. Поред ових трошкова предузеће додатно оптерећују трошкови који проистичу из законских регулатива а који се односе на образовање комисија и увођења бесплатних линија за потрошаче.

- За промотивне активности, однос са јавношћу користимо месне медије: локални ТВ и радио и месни часопис. Износ који се планира за ове сврхе је 30.000,00 динара за 2016. годину.

4. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ

- Физички обим производње - услуга

Када се ради о физичком обиму активности предузеће настоји приближно да одржи исти обим активности које је остваривало у текућој и претходним годинама код погребних услуга, пијачних услуга, услуга цистерне (физичким и правним лицима), машинске службе.

Радна јединица баштовани-планирају да прошире обим пословања у 2016. години ангажовањем (поред редовног плана и програма одржавања површина јавне намене и одржавања вертикалне саобраћајне сигнализације) на оснивању и одржавању јавних зелених површина која обухвата насеље Кањижа и месне заједнице на територији општине Кањижа.

Служба зоохигијене, која је до сада била ангажована само на пословима хватања, збрињавања и смештаја напуштених паса луталица са површина јавне намене, у 2015. години почела је и са одношењем анималног отпада I категорије и кроз овај обим услуге можемо остварити већи приход у 2016. години.

При састављању плана физичког обима услуга пошло се од садашње техничке опремљености, постојеће организационе структуре, остварења физичког обима у ранијим годинама и очекиване потражње. Имајући при том у виду дешавања у нашем окружењу, смањење потражње услед опадања куповне моћи грађана и буџетске рестрикције.

План производње

Ред Бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Остварено 2014	План 2015	Процена 2015	План 2016	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Сахрана – усл.	ком	263	220	238	240	83,65	90,49	100,84
2.	Погр опрема	ком	259	255	301	265	98,46	116,22	88,04
3.	Машинске услуге	ч/ко м	220	136 / 230	151	160 / 100	104,55	68,64	105,96
4.	Пијаца	ком	164	156	154	152	95,12	93,90	98,70
5.	Зак. пиј. мест	м2	458	486.5	443	475	106,22	96,72	107,22
6.	Одр. чист. у граду	м2	550.000	467.370	480.000	572.000	84,98	87,27	119,17
7.	Башт. одрж. зелених и цветних повр.	(По налогу ЈП за уређење насеља Општине Кањижа и месних заједница)							
8.	Цистерна	цист	289	405	290	300	140,14	100,35	103,45
9.	Чишћ. димњ.	ком	32.000	32.400	20.600	3.672	101,25	64,38	17,83
10.	Одр. гран. Прелаза (плато)	мес	12	12	12	1	100,00	100,00	8,33

Укупан приход

Планирање укупног прихода вршено је на основу важећих цена на крају 2015. године (за период I-IX 2015.) и пројектованог физичког обима услуга. Пројектовану инфлацију, коју је Влада утврдила за 2016. годину од 5,00% за целу 2016. годину (Фискална стратегија за 2015. годину са пројекцијама за 2016. и 2017. годину), намеравамо искористити у другом кварталу 2016. године, у складу са политиком утврђивања административно регулисаних цена.

Планирани укупни приход за 2016. годину износи 55.195.797,00 динара, укупни приходи су исказани као пословни приходи, односно као приходи од продаје роба и услуга, остали пословни приходи и као финансијски приходи. Учешће пословног прихода износи 99% укупног прихода, док финансијски приходи чине 1% укупног прихода.

У пословном приходу 13% чини приход од продаје роба на домаћем тржишту који предузеће остварује продајом погребне опреме трећим лицима (грађанима) и правним лицима, новчано изражено 6.720.000,00 динара. Приход од продаје услуга на домаћем тржишту чини 85% учешћа у пословном приходу, ови приходи подразумевају приходе од погребних услуга, услуга машинске службе и цстерне, приходе од одржавања зелених и јавних површина и вертикалне саобраћајне сигнализације, пијачних услуга, услуга зоохигијене, димничарских услуга и одржавања граничног прелаза Хоргош, новчано изражено 48.225.317,00 динара. Остали пословни приходи подразумевају приходе од закупа и донација и они износе 2% у структури пословног прихода, новчано изражено 782.286,00.

Финансијски приходи проистичу од прихода од камата..

У табели су приказани новчани износе сваке службе појединачно, од остварња из 2014. године, до процењених вредности у 2015. години и планом у 2016. години.

(у динарима)

Ред. Бр.	Врста прихода	Остварено	План	Процена	План	Индекс		
						2014	2015	2015
1	услуге	3	4	5	6	7	8	9
1.	Сахрана – усл.	6.110.211	5.777.898	5.723.084	6.132.866	99,05	93,66	107,16
2.	Погр. опрема	6.435.100	6.301.420	6.256.377	6.720.480	99,29	97,22	107,42
3.	Маш. услуге и доп. смећа (конт.)	2.415.312	1.948.160	925.949	1.361.450	47,53	38,34	147,03
4.	Пијаца	3.604.816	3.827.180	3.298.573	3.707.448	86,19	91,5	112,40
5.	Зак. пиј. мест	2.233.220	2.801.920	1.868.857	2.299.355	66,7	83,68	123,04
6.	Одр. чист.	1.620.268	1.428.571	1.500.000	1.516.553	105	92,58	101,10
7.	Башт. одрж. зелених и цветних повр.	12.904.339	17.224.525	14.400.000	17.623.447	74,31	99,19	122,39
8.	Зоохигијена	1.718.499	2.899.960	2.300.000	3.098.040	79,31	133,84	134,70
9.	Цистерна	1.201.486	1.754.022	1.582.037	1.366.398	90,19	131,67	86,37
10.	Чишћ. димњ.	1.956.926	1.970.844	1.975.377	1.137.244	100,23	100,94	57,57
11.	Одр. гран. Прелаза	4.417.824	3.877.824	3.961.528	7.100.000	143,42	125,89	179,22
12.	Остали приходи (Закуп некр. прод. гробн. усл. поср. гран.)	1.090.100	1.019.600	736.442	782.286	72,23	67,56	106,23
	СВЕГА :	45.708.101	50.831.923	44.528.224	52.845.567	87,60	97,42	118,68
13.	Одржавање границе кооперанти	26.583.062	26.530.851	27.308.696	2.100.230	102,93	102,73	7,69
14.	Финансијски приходи (Приходи од камата)	189.644	300.000	373.937	250.000	124,65	197,18	66,86
	УКУПНО:	72.480.807	77.662.774	72.210.857	55.195.797	92,98	99,63	76,44

Структура прихода процентуално

Ред. Бр.	Врста прихода	Остварено	План	Процена	План
		2014	2015	2015	2016
1	услуге	3	4	5	6
1.	Сахрана – услуге	8,43	7,44	7,93	11,11
2.	Погребна опрема	8,88	8,11	8,66	12,18
3.	Машинске услуге и доп. смећа (контејнер)	3,33	2,51	1,28	2,47
4.	Пијаца	4,97	4,93	4,57	6,72
5.	Закуп пијачних места	3,08	3,61	2,59	4,17
6.	Одржавање чистоће и јавни тоалет	2,24	1,84	2,08	2,75
7.	Баптовани одржавање зелених и цветних површина	17,80	22,18	19,94	31,93
8.	Зоохигијена	2,37	3,73	3,19	5,61
9.	Цистерна	1,66	2,26	2,19	2,48
10.	Чишћење димњака	2,70	2,54	2,74	2,06
11.	Одржавање граничног Прелаза	6,10	4,99	5,49	12,86
12.	Остали приходи (Закуп некр. продаја гробница, усл. поср. гран.)	1,50	1,31	1,02	1,42
	СВЕГА :	63,06	65,45	61,66	95,74
13.	Одржавање границе кооперанти	36,68	34,16	37,82	3,81
14.	Финансијски приходи (Приходи од камата)	0,26	0,39	0,52	0,45
	УКУПНО:	100,00	100,00	100,00	100,00

Укупни трошкови и расходи

Планирани расходи за 2016. годину пројектовани су у износу од 54.568.950,00 динара, предвиђени трошкови су планирани на основу остварења из 2014. године, и на основу процењених вредности и планских вредности за 2015. годину, а у складу са обимом активности за 2016. годину. Такође треба имати у виду да неки расходи у текућој години одступају од планираних вредности за 2015. годину јер нису могли бити реализовани из одређених разлога, па се њихова реализација очекује у 2016. години. Такође предузеће планира највећи раст расхода, у односу на план и процену из 2015. године, у категорији трошкови зарада из разлога што је предвидело износ зарада за четири новозапослена у 2016. години у случају да Комисија одобри њихово ангажовање. Расходи у табели подељени су по категоријама:

- Набавка робе подразумева набавку погребне опреме, у новчаном износу од 4.000.000,00 динара.
- Трошкови материјала који обухватају: трошкове материјала за израду (садни материјал, набавка знакова и стубова), помоћни материјал, трошкови резервних делова, трошкови гума, трошкови хтс опреме, трошкове канцеларијског материјала, трошкове грева, воде, телефона и остале режиске трошкове у износу од 4.420.000,00 динара
- Трошкови енергије и горива подразумевају и садрже: трошкове горива, трошкове електричне енергије, уља и мазива и предвиђени су у износу од 4.725.000,00 динара.
- Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи подразумевају: лична примања запослених, лица ангажована уговором привремено повременим пословима, накнаде председнику и члановима надзорног одбора, трошкови превоза на радно место, трошкови дневница и накнаде за случај смрти, у износу од 31.467.000,00 динара.

-Трошкови производних услуга подразумева трошкове на изради учинака а предвиђен је износ од 500.000,00 динара.

-Трошкови осталих услуга подразумевају: трошкове одржавања путничких и теретних возила, опреме и објеката, трошкове услуга рекламе и пропаганде, трошкове регистрације возила, трошкове заштите на раду, трошкове комуналних услуга, трошкове одржавања софтвера, одржавања фискалних каса, трошкове одржавања телефона, трошкове прераде анималног отпада, трошкове пречистача, трошкове интернет услуга, у износу од 2.757.000,00 динара.

-Нематеријални трошкови подразумевају: трошкове ревизије, трошкове интелектуалних и консултантских услуга, адвокатских услуга, трошкове ветеринарских услуга, трошкове здравствених услуга и осталих непроизводних услуга, трошкове осигурања, трошкове стручних литература и семинара, банкарских услуга, трошкова чланарина, трошкове пореза, у предвиђеном износу од 2.784.000,00 динара

-Финансијски расходи подразумевају обезвређење потраживања од купаца.

(у динарима)

Ред Бр.	Врста трошка (услуге)	Остварено 2014	План 2015	Процена 2015	План 2016	Индекс		
						5/4	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Наб. вред. робе	3.586.820	4.000.000	3.803.684	4.000.000	95,09	106,05	105,16
2.	Трошк. мат.	2.733.872	4.520.000	3.057.624	4.420.000	67,65	111,84	144,56
3.	Енергија	3.389.118	4.965.000	3.742.076	4.725.000	75,37	110,41	126,27
4.	Зарада, накн.зарада и остали лични расходи	25.944.619	26.526.911	24.880.781	31.467.000	93,79	95,90	126,47
5.	Произ. усл.	28.216.142	28.211.990	27.696.182	500.000	98,17	98,16	1,81
6.	Ост. услуге	1.956.916	2.698.000	2.510.165	2.757.000	93,04	128,27	109,83
7.	Аморт. и рез.	2.521.162	3.300.000	3.300.000	3.300.000	100,00	130,89	100,00
8.	Немат. трош.	2.777.156	2.079.000	838.811	2.784.000	40,35	30,20	331,90
9.	Фин. расходи и обезвређ. потр	349.013	400.000	240.786	320.000	60,20	68,99	132,90
10.	Смањење вредн. залиха	353.012	358.950	232.950	295.950	64,90	65,99	127,04
	Укупно	71.827.830	77.059.851	70.303.059	54.568.950	91,23	97,88	77,62

Структура расхода процентуално

Ред Бр.	Врста трошка (услуге)	Остварено 2014	План 2015	Процена 2015	План 2016
1	2	3	4	5	6
1.	Набавна вредност робе	4,99	5,19	5,41	7,33
2.	Трошкови материјала	3,81	5,87	4,35	8,10
3.	Енергија	4,72	6,44	5,32	8,66
4.	Зарада, накнада зарада и остали лични расходи	36,12	34,42	35,39	57,66
5.	Производне услуге	39,28	36,61	39,40	0,92
6.	Остале услуге	2,72	3,50	3,57	5,05
7.	Амортизација и режија	3,51	4,28	4,69	6,05
8.	Нематеријални трошкови	3,87	2,70	1,19	5,10
9.	Финансијски расходи и обезвређивање потражње	0,49	0,52	0,34	0,59
10.	Смањење вредн. залиха	0,49	0,47	0,33	0,54
	Укупно	100,00	100,00	100,00	100,00

5. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

Основни извор прихода предузећа је вршење комуналних услуга за кориснике са територије Општине Кањижа.

При састављању финансијског плана пошло се од програмом планираних прихода и расхода.

Своје финансијске извештаје предузеће саставља на основу следећих прописа из области рачуноводства:

1. Закон о рачуноводству и ревизији („Сл. Гласник РС“ број: 62/2013);
2. Правилник о Контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за предузећа, за друге и предузетнике („Сл. Гласник РС“ број: 95/2014);
3. Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за предузећа задруге и предузетнике („Сл. Гласник РС“ број: 95/2014, 144/2014);
4. У складу са рачуноводственим начелима дефинисаним у оквиру МСФИ за мала и средња предузећа.

На основу критеријума из закона о рачуноводству предузеће је разврстано у мало правно лице.

ПЛАН ДОБИТИ

Планирана добит предузећа по годишњем финансијском извештају за 2016. годину, након одбитка пореза на добит биће усмерена на побољшање ликвидности и у проширење материјалне основе рада у складу са Статутом предузећа.

Ред. број	Назив	Програм 2016
1	Укупни приходи	55.195.797
2	Укупни расходи	54.568.950
3	Финансијски резултат - добитак	626.847

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016.

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ						
			План 01.01.2016 - 31.12.2016	План 31.03.2016	План 30.06.2016	План 30.09.2016	План 31.12.2016	План 31.12.2016	
1	2	3	4	5	6	7	8		
	АКТИВА								
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001							
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0019+0024+0034)	002	34.254	34.682	34.540	34.397	34.254		
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0008+0009)	003	393	498	464	428	393		
010 и део 019	1. Улагања у развој	004							
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005							
013 и део 019	3. Гудвил	006							
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	393	498	464	428	393		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008							
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009							
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0016 + 0017 + 0018)	010	33.861	34.184	34.076	33.969	33.861		
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	1.332	1.332	1.332	1.332	1.332		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	18.391	18.391	18.391	18.391	18.391		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	14.056	14.379	14.271	14.164	14.056		
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014							
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	82	82	82	82	82		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016							
027 и део	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017							

029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
028 и део 029							
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033					
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 +0036+0037+0038+0039+0040+0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					

054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039						
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040						
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041						
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042						
Класа 1	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0059 + 0060 + 0061 + 0069 + 0070)	043	25.731	23.954	24.741	25.388	25.731	
10	Г. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0049)	044	2.351	2.454	2.441	2.388	2.351	
11	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045						
12	2. Недовршена производиња и недовршене услуге	046						
13	3. Готови производи	047	1.351	1.584	1.471	1.408	1.351	
14	4. Роба	048	900	870	970	980	900	
15	5. Стална средства намењена продаји	049						100
	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	100					100
	П. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0057 + 0058)	051	13.880	14.500	14.300	14.000	13.880	
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052						
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053						
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054						
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055						
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	13.880	14.500	14.300	14.000	13.880	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057						
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058						
21	Ш. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059						
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060						
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061						
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0066 + 0067)	062	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063						
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064						
232 и део	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066							
233 и део 239									
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067							
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	6.500	4.000	5.000	6.000	6.500		
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069							
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070							
88	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0042)	071	59.985	58.636	59.281	59.785	59.985		
	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072							
	ПАСИВА								
	A. КАПИТАЛ (0411 – 0412 + 0414 + 0415 – 0416 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	49.035	47.781	47.781	47.781	49.035		
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.597	1.597	1.597	1.597	1.597		
300	1. Акцијски капитал	0403							
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404							
302	3. Улози	0405							
303	4. Државни капитал	0406	1.597	1.597	1.597	1.597	1.597		
304	5. Друштвени капитал	0407							
305	6. Задружни удели	0408							
306	7. Емисиона премија	0409							
309	8. Остали основни капитал	0410							
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411							
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412							
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	34.892	34.892	34.892	34.892	34.892		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414							
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражња салда рачуна групе 33 осим 330)	0415							
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416							

34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	12.546	11.292	11.292	11.292	12.546	11.292	11.292	12.546
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	11.292	11.292	11.292	11.292	11.292	11.292	11.292	11.292
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	627				627			627
35	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420								
350	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421								
351	1. Губитак ранијих година	0422								
	2. Губитак текуће године	0423								
40	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424								
	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425								
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426								
401	2. Резервисања за трошкове обављања природних богатстава	0427								
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428								
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429								
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430								
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431								
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432								
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433								
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434								
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435								
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436								
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437								
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438								
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439								
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440								
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441								
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0461)	0442	10.950	10.855	11.500	12.004	10.950	10.855	11.500	12.004
42	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443								
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444								
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445								
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446								
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447								
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448								

424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449						
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450						
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453+0454+0455 + 0457 + 0458)	0451	1.700	1.535	2.150	2.700	1.700	1.700
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452						
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453						
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454						
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455						
435	5. Добављачи у земљи	0456	1.700	1.535	2.150	2.700	1.700	1.700
436	6. Добављачи у иностранству	0457						
439	7. Остале обавезе из пословања	0458						
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.950	1.870	1.950	1.980	1.950	1.950
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	300	450	400	324	300	300
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461						
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463						
	T. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	59.985	58.636	59.281	59.785	59.985	59.985
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465						

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2016 до 31.12.2016. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС							
			План 01.01- 31.12.2016	План 01.01- 31.03.2016	План 01.04- 30.06.2016	План 01.07- 30.09.2016	План 01.10- 31.12.2016	План 01.01- 31.12.2016	План 01.07- 30.09.2016	План 01.10- 31.12.2016
1	2	3	4	5	6	7	8			
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА									
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	54.946	14.090	13.750	13.576	13.530			
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	6.721	1.640	1.700	1.700	1.681			
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003								
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004								
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005								
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006								
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	6.721	1.640	1.700	1.700	1.681			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008								
61	"П. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	45.726	11.000	11.700	11.526	11.500			
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010								
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011								
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012								
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013								
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	45.726	11.000	11.700	11.526	11.500			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015								

○

○

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice to ensure transparency and accountability.

2. The second section outlines the procedures for handling discrepancies between the recorded amounts and the actual cash flow. It suggests a systematic approach to identify the source of the error and correct it promptly to avoid any financial misstatements.

3. The third part of the document provides a detailed breakdown of the monthly financial statements, including the income statement, balance sheet, and cash flow statement. Each statement is accompanied by a brief explanation of the key figures and trends observed during the period.

4. The final section discusses the overall financial performance of the organization over the past year. It highlights the areas of strength and identifies the challenges that were faced. Recommendations are provided for future periods to improve efficiency and maximize profitability.

	тржишту												
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	200	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2.299	1.400	300	300	300	300	300	300	300	300	299
50 до 55, 62 и 63	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	1018	54.249	13.775	13.628	13.477	13.628	13.477	13.628	13.477	13.628	13.477	13.369
50	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1019	4.000	1.000	980	1.020	980	1.020	980	1.020	980	1.020	1.000
62	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1020											
630	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1021											
631	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	296	74	70	78	70	78	70	78	70	78	74
51 осим 513	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1023	4.420	1.017	1.200	1.100	1.200	1.100	1.200	1.100	1.200	1.100	1.103
513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1024	4.725	1.100	1.300	1.200	1.300	1.200	1.300	1.200	1.300	1.200	1.125
52	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1025	31.467	7.866	7.867	7.868	7.867	7.868	7.867	7.868	7.867	7.868	7.866
53	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1026	3.257	1.197	690	690	690	690	690	690	690	690	680
540	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1027	3.300	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825
541 до 549	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1028											
55	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1029	2.784	696	696	696	696	696	696	696	696	696	696
	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1030	697	315	122	99	122	99	122	99	122	99	161
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1031											
66	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1032	250	60	65	60	65	60	65	60	65	60	65
66, осим 662 и 664	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1033	250	60	65	60	65	60	65	60	65	60	65
660	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1034											
661	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1035											
665	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1036											
669	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1037	250	60	65	60	65	60	65	60	65	60	65
662 и 664	4. Остали финансијски приходи	1038											
56, осим 562 и 564	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1039											
56	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1040											
	IV. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1041											
	V. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)												

560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046					
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	250	60	65	60	65
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049					
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	100				100
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052					
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	220	55	55	55	55
	"Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	627	320	132	104	71
	"Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	627	320	132	104	71
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					

део 722	Ш. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	627	320	132	104 71
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1068				
	2. Умањена (разводњења) зарада по акцији	1069				

Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2016. – 31.12.2016.

У хиљадама динара

Р.б	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01. – 31.12. 2016	План 01.01. – 31.03.2016.	План 01.04. – 30.06.2016.	План 01.07. – 30.09.2016.	План 01.10. – 31.12.2016.
1	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2	1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	65.935	16.485	16.485	16.485	16.480
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	63.421	15.855	15.855	15.855	15.856
4	2. Примљене камате из пословних активности	3003	15	5	5	5	0
5	3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2.499	625	625	625	624
6	2. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	61.584	15.382	15.382	15.377	15.443
7	1. Исплате добављачима и даги аванси	3006	29.267	7.300	7.300	7.300	7.367
8	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	28.844	7.211	7.211	7.211	7.211
9	3. Плаћене камате	3008	3	1	1	1	0
10	4. Порез на добитак	3009					
11	5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	3.470	870	870	865	865
12	Ш. Нето прилив готовине из пословних активности (I-III)	3011	4.351	1.103	1.103	1.108	1.037
13	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III-IV)	3012					

Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
14	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)					
15	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3013	3.500	875	875	875
16	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3014				
17	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3015				
18	4. Примљене камате из активности инвестирања	3016	3.500	875	875	875
19	5. Примљене дивиденде	3017				
20	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3018				
21	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3019	5.351	1.337	1.337	1.340
22	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3020				
23	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3021	2.351	587	587	590
24	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3022	3.000	750	750	750
25	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III-I)	3023				
26	V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3024	1.851	462	462	465
27	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
28	1. Увећање основног капитала	3026				
29	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
30	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
31	4. Остале дугорочне обавезе	3029				
32	5. Остале краткорочне обавезе	3030				
33	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
34	1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
35	2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
36	3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
37	4. Остале обавезе (одливи)	3035				
38	5. Финансијски лизинг	3036				
39	6. Исплаћене дивиденде	3037				

41	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038						
42	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III-I)	3039						
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	69.435	17.360	17.360	17.360	17.355	
44	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	66.935	16.719	16.719	16.714	16.783	
45	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	2.500	641	641	646	572	
46	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043						
47	З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	4.000	4.000	0	0	0	
48	Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045						
49	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046						
50	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	6.500	4.641	641	646	572	

6. КАДРОВИ

За обављање редовних послова предвиђених Програмом пословања предузећа за 2016. годину, предузеће не располаже са одговарајућим бројем радника задовољавајуће квалификационе структуре. Због недостатка радне снаге предузеће планира да тражи сагласност од комисије за давање сагласности на ново запошљавање за четири лица на неодређено време. Такође планира се запошљавање 3 лица на основу уговора о привременим и повременим пословима због повичаног обима посла и тражиће се сагласност комисије за запошљавање једног лица на основу уговора о привременим и повременим пословима на одређено време. Повећани број радника потребан је ради несметаног обављања послова која су планирана у складу са планом производње за 2016. годину. Још током 2014. године предузеће је указивало да је због природног одлива запослених (стекли су се услови за старосну пензију, као и споразумни раскид радног односа због одласка на рад у иностранство) упитно несметано функционисање предузећа, то се рефлектовало и у 2015. години и исте тенденције има и у 2016. години. Немогућност запошљавања као и константно подношење молби за ангажовање радника на упражњена места у предузећу нису омогућена у 2015. години, па је предузеће дефицит премостило конкурисањем и добијањем радника преко јавног рада, која су у циљу спровођења политике запошљавања расписале Општина Кањижа и Национална служба за запошљавање- филијала Кикинда. Након добијања Одлуке о додели средстава и ангажовања истих, предузеће је обавестило надлежне органе у овом случају Комисију за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Запослени у предузећу су распоређени у организационе делове – секторе.

Сектори предузећа су:

1. сектор за опште и финансијске послове
2. сектор за комуналне делатности

Квалификациона структура			
Ред. број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1	ВСС	2	2
2	ВС	4	4
3	ВКВ	0	0
4	ССС	2	2
5	КВ	7	7
6	ПК	4	4
7	НК	7	7
	УКУПНО	26	26

Напомена: Подаци у табелама се односе на старозапослене.

Старосна структура			
Ред. број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	7	5
3	40 до 50	10	11
4	50 до 60	9	9
5	Преко 60 год	0	1
	УКУПНО	26	26
	Просечна старост	45,46	46,46

По времену у радном односу			
Ред. број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1	До 5 год	0	0
2	5 до 10	4	4
3	10 до 15	3	3
4	15 до 20	1	0
5	20 до 25	7	7
6	25 до 30	3	2
7	30 до 35	2	4
8	Преко 35	6	6
	УКУПНО	26	26

1. $\frac{1}{x^2} = x^{-2}$

2. $\frac{d}{dx} x^{-2} = -2x^{-3}$

3. $= -2x^{-3}$

4. $= -\frac{2}{x^3}$

5. $= -\frac{2}{x^3}$

6. $= -\frac{2}{x^3}$

7. $= -\frac{2}{x^3}$

8. $= -\frac{2}{x^3}$

9. $= -\frac{2}{x^3}$

10. $= -\frac{2}{x^3}$

11. $= -\frac{2}{x^3}$

12. $= -\frac{2}{x^3}$

13. $= -\frac{2}{x^3}$

14. $= -\frac{2}{x^3}$

7. ЗАРАДА

При састављању плана зараде и утврђивања масе за зараду за 2016. годину пошло се од:

1. Потребног броја запослених за обављање планираног обима послова и радних задатака у програму услуга за 2016. годину
2. Појединачног колективног уговора закљученог са синдикатом предузећа и оснивачем
3. Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у предузећу
4. Фискална стратегија за 2015. годину са пројекцијама за 2016. и 2017. годину
5. Закона о буџетском систему (Сл. Гласник РС 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014 и 68/2015 - др. закон.)
6. Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 и 59/2015.)

Планирање масе средстава за зараду је вршено у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Код планирања износа за исплату накнаде члановима надзорног одбора, пошло се у складу са закључком Владе 05 Број: 120-4780/2008 и на основу Одлуке Скупштине општине Кањижа о накнади за рад председника и чланова Надзорног одбора Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ Кањижа од 31.01.2014. под бројем: 02-30/2014-И/Б у којој је утврђена висина накнада Председнику и члановима Надзорног одбора. Овом одлуком предвиђене накнаде за председника НО износи 13.000,00 динара у нето износу, а за чланове 10.000,00 динара у нето износу.

Овако формирана маса зараде ће резултирати даљи пад животних стандарда запослених у предузећу, и довешће у питање доследне примене Појединачног колективног Уговора.

Послови који се сматрају пословима пословодства предузећа

На основу Уредби о начину и контроли обрачуна и исплате зараде у јавним предузећима (Члан 4. став 2. тачка 3.) пословима пословодства сматрају се:

1. Директор предузећа
2. Шеф сектора за комуналну делатност

ПОЛИТИКА ЗАРАДЕ И ЗАПОШЉАВАЊА

Предузеће је 2015. годину завршило са 26 запослених, у односу на 2014. у којој је било запослено 29. радника, и у односу на 2013. годину у којој је било запослено 33. радника. Дошло је до природног одлива кадрова у последње две године, па су се текући послови и задаци расподелили на запослене унутар организације.

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2016. години чине појединачне зараде, као и планирани број запослених у 2016. години, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Трошкови старозапоселних предвиђени су у бруто износу (са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог и на терет послодавца) од 23.102.583,00 динара.

Трошкови новозапослених предвиђени су у бруто износу од 2.850.000,00 динара. Предузеће планира новозапослене у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 и 59/2015.).

Износи који су наведени су умањени по основу Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, а планирана уплата у буџет за 2016. годину износи 1.825.000,00 динара.

У 2016. години предузеће планира да за ангажовање радника на привремено повременим пословима издвоји 2.380.000,00 динара.

Износи који су планирани за исплату накнада Надзорном органу су 627.000,00 динара у бруто износу и у складу су са Одлуком Скупштине општине Кањижа о накнади за рад председника и чланова Надзорног одбора Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ Кањижа од 31.01.2014. под бројем: 02-30/2014-І/Б у којој је утврђена висина накнада Председнику и члановима Надзорног одбора. Овом одлуком предвиђене накнаде за председника НО износи 13.000,00 динара у нето износу, а за чланове 10.000,00 динара у нето износу.

Предвиђени трошкови одласка и доласка са и на радно место, трошкови дневница, трош. служ. путовања, трошкови помоћи запосленима у случају смрти, планирани су у висини плана за 2015. годину.

Предузеће није уврстило у план за 2016. годину средства за исплату отпремнине за одлазак у пензију као ни исплату јубиларних награда.

Запосленост по месецима за 2015. годину

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	38	28	26	2
II	38	29	26	3
III	38	29	26	3
IV	38	29	26	3
V	38	29	26	3
VI	38	29	26	3
VII	38	27	26	1
VIII	38	27	26	1
IX	38	27	26	1
X	38	27	26	1
XI	38	27	26	1
XII	38	29	26	3
УКУПНО	456	337	312	25

Планирана запосленост по месецима за 2016. годину

2016.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗИРОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	38	34	30	4
II	38	34	30	4
III	38	34	30	4
IV	38	34	30	4
V	38	34	30	4
VI	38	34	30	4
VII	38	34	30	4
VIII	38	34	30	4
IX	38	34	30	4
X	38	34	30	4
XI	38	34	30	4
XII	38	34	30	4
УКУПНО	456	408	360	48

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2015. године	26		Стање на дан 30.06.2016. године	34
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	
2.			2.	навести основ	
3.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.		4.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	
4.	Повећање обима посла до 10% - привремено повремени послови	4	5.	навести основ	
5.	Попуњавање упражњених радних места - уз сагласност Комисије	4	6.		
	Стање на дан 31.03.2016. године	34		Стање на дан 30.09.2016. године	34
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2016. године	34		Стање на дан 30.09.2016. године	34
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	
2.	навести основ		2.	Истек привремено повремених послова	4
3.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.		3.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	
4.	навести основ		4.	навести основ	
	Стање на дан 30.06.2016. године	34		Стање на дан 31.12.2016. године	30

Редни Број	Сектор / организациона Јединица	Број система тизованих радних места	Број запослених према кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО		
						Оствар ено 31.12. 2015	План 31.12. 2016	Оствар ено 31.12. 2015	План 31.12. 2016	Оствар ено 31.12. 2015	План 31.12. 2016	Оствар ено 31.12. 2015	План 31.12. 2016	Оствар ено 31.12. 2015	План 31.12. 2016	Оствар ено 31.12. 2015	План 31.12. 2016	Оствар ено 31.12. 2015	План 31.12. 2016	Оствар ено 31.12. 2015	План 31.12. 2016	
1	1. Сектор за опште и финансијске послове (Директор)	1	1	0	1															1	1	
2	1.1 Управна јединица	7	4	3	1	2	2	2	2			2*	**							4	4	
3	2. Сектор комуналне делатности (Шеф службе за одрж. зел. површина) и (Стручни сарадник за саобр. и зел. површине)	2	2	2	0	1	1	1	1											2	2	
4	2.1 Одржавање зелених површина и зоохигијена	9	7	6	1	2	2*	2	**				1	**	2	2	1	1	2	3	7	9
5	2.2 Одржавање чистоће на јавним површинама, возила и радионица	11	9	8	1					1*	**				3	3	2	2	3	5	9	11
6	2.3 Одржавање гробља и погребне услуге	5	4	4	0							1	1	1	1	1	1	1	1	1	4	4
	2.4 Служба пијаче и димничарске услуге	3	2	2	0							0	**	1	1	1			1	1	2	3
	УКУПНО	38	29	26	3	2	5	5	5	1	1	3	5	7	7	4	4	7	10	29	34	

Напомене: * Број запослених на одређено време су радници на привремено повременим пословима, који су ангажовани због повећаног обима посла. Ангажовано је три радника по уговору о привремено повременом пословима.

**Повећање броја запослених за 2016. Годишњу планира се уз сагласност министарства за попуњавање слободних радних места према систематизацији радних места Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“. Планира се запошљавање следећих радних места: 1. Улични чистач (стручна спрема НК радник) - Одржавање чистоће на јавним површинама, возила и радионица, 2. Димничар (стручна спрема СССР) - 4 Служба пијаче и димничарске услуге, 3. Возач комуналног возила (стручна спрема ВКВ) - Одржавање чистоће на јавним површинама, возила и радионица, 4. Пословођа за уређење и одржавање зелених површина (Стручна спрема ВС) - Одржавање зелених површина и зоохигијена.

Поред тога, за несметано обављање делатности, потребна су четири радника на привремено повременим пословима. Планирани су неквалификовани радници (2) и радници са средњом стручном спремом (2).

ПРИЛОЗИ

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

тачка б.1.

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2015 умањено	Процена 01.01- 31.12.2015 умањено	План 01.01- 31.12.2016	План 01.01- 31.12.2016 Умањење 10%	План 01.01- 31.03.201 6	План 01.04- 30.06.201 6	План 01.07- 30.09.201 6	План 01.09- 31.12.2016
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	12.927.146	12.308.766	17.007.197	15.840.012	3.960.003	3.960.003	3.960.003	3.960.003
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	17.925.625	17.052.040	23.561.047	22.018.067	5.504.517	5.504.516	5.504.517	5.504.517
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	21.834.312	18.604.274	27.778.475	25.965.000	6.491.250	6.491.250	6.491.250	6.491.250
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	314	314	360	360	90	90	90	90
4.1.	- на неодређено време	312	312	312	312	78	78	78	78
4.2.	- на одређено време	2	2	48	48	12	12	12	12
5	Накнаде по уговору о делу	165.000	0	50.000	50.000	0	25.000	25.000	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	6	0	1	1	0	1	1	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим	1.350.000	1.183.746	2.380.000	2.380.000	595.000	595.000	595.000	595.000

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

ИСПЛАТА 2015.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запосл ених	Маса зарада	просечн а зарада	број запосл ених	Маса зарада	просечн а зарада	број запосл ених	Маса зарада	просечн а зарада	број запосл ених	Маса зарада	просечн а зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	
I	27	1.442.580,51	53.428,91	24	1.209.834,16	50.409,76	1	19.165,35	19.165,35	2	213.581,00	106.790,50	2	206.780,00	103.390,00	
II	27	1.371.301,35	50.788,94	24	1.153.222,50	48.050,94	1	11.298,85	11.298,85	2	206.063,00	103.031,50	2	204.624,00	102.312,00	
III	26	1.366.640,40	52.563,09	24	1.160.577,40	48.357,39	0	0	0	2	211.342,00	105.671,00	2	205.917,00	102.958,50	
IV	26	1.381.233,23	53.124,36	24	1.176.609,23	49.025,38	0	0	0	2	209.561,00	104.780,50	2	209.591,00	104.795,50	
V	26	1.367.475,90	52.595,23	24	1.156.133,90	48.172,25	0	0	0	2	201.929,00	100.964,50	2	217.840,00	108.920,00	
VI	26	1.371.531,74	52.751,22	24	1.165.614,74	48.567,28	0	0	0	2	218.000,00	109.000,00	2	218.000,00	109.000,00	
VII	26	1.382.997,51	53.192,21	24	1.173.436,51	48.893,19	0	0	0	2	218.000,00	109.000,00	2	218.000,00	109.000,00	
VIII	26	1.376.561,06	52.944,66	24	1.166.970,06	48.623,75	0	0	0	2	218.000,00	109.000,00	2	218.000,00	109.000,00	
IX	26	1.361.140,06	52.351,54	24	1.159.211,06	48.300,46	0	0	0	2	218.000,00	109.000,00	2	218.000,00	109.000,00	
X	26	1.551.042,83	59.655,49	24	1.333.202,83	55.550,12	0	0	0	2	218.000,00	109.000,00	2	218.000,00	109.000,00	
XI	26	1.555.000,00	59.807,69	24	1.337.000,00	55.708,33	0	0	0	2	218.000,00	109.000,00	2	218.000,00	109.000,00	
XII	26	1.555.000,00	59.807,69	24	1.337.000,00	55.708,33	0	0	0	2	218.000,00	109.000,00	2	218.000,00	109.000,00	
УКУПНО	314	17.082.504,59	653.011,03	240	14.528.812,39	605.367,18	2	30.464,20	30.464,20	24	2.523.228,00	1.261.614,00	24	2.523.228,00	1.261.614,00	
ПРОСЕК	26	1.423.542,05	54.417,59	24	1.210.734,37	50.447,27	1	15.232,10	15.232,10	2	210.269,00	105.134,50	2	210.269,00	105.134,50	

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

** исплата са проценом до краја године

Напомена: Једна запослена је била на породилјском одсуству. Новозапослено лице је било замена радника које је на породилјском одсуству (Јануар и фебруар 2015. године).

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

ИСПЛАТА 2015.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запосл ених	Маса зарада	просечн а зарада	број запос лених	Маса зарада	просечн а зарада	број запосл ених	Маса зарада	просечна зарада	број запосл ених	Маса зарада	просечна зарада	број запосл ених	Маса зарада	просечна зарада	
I	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
II	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
III	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
IV	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
V	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
VI	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
VII	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
VIII	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
IX	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
X	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
XI	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
XII	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	2	250.000,00	125.000,00				
УКУПНО	360	23.561.047,68	785.368,26	288	18.041.047,68	751710,32	48	2.520.000,00	630.000,00	24	3.000.000,00	1.500.000,00				
ПРОСЕК	30	1.963.420,64	65.447,35	24	1.503.420,64	62.642,53	4	210.000,00	52.500,00	30	250.000,00	125.000,00				

*старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2015. године
Напомена: Предузеће планира да тражи сагласност од Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава на упражњена радна места.

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. Годину са смањењем од 10%

ИСПЛАТА 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запосл ених	Маса зарада	просечн а зарада	број запосл ених	Маса зарада	просечн а зарада	број запосл ених	Маса зарада	просечн а зарада	број запосле них	Маса зарада	просечна зарада
I	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
II	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
III	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
IV	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
V	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
VI	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
VII	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
VIII	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
IX	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
X	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
XI	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
XII	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00
УКУПНО	360	22.013.067,84	733.768,93	288	16.835.067,84	701.461,16	48	2.418.000,00	604.500,00	24	2.760.000,00	1.380.000,00
ПРОСЕК	30	1.834.422,32	61.147,41	24	1.402.922,32	58.455,10	4	201.500,00	50.375,00	2	230.000,00	115.000,00

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

Напомена: Предузеће планира да тражи сагласност од Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава на упражњена радна места.

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2016. ГОДИНУ

тачка б.4.

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2015.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА *	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА *	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	1.680.496,12	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
ФЕБРУАР	1.616.497,12	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
МАРТ	1.622.458,35	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
АПРИЛ	1.639.715,02	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
МАЈ	1.623.381,55	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
ЈУН	1.628.190,94	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
ЈУЛ	1.641.865,99	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
АВГУСТ	1.634.155,16	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
СЕПТЕМБАР	1.615.867,47	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
ОКТОБАР	1.841.361,63	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
НОВЕМБАР	1.850.000,00	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
ДЕЦЕМБАР	1.850.000,00	2.314.872,93	2.162.783,91	152.089,02
УКУПНО	18.604.274,33	27.778.475,21	25.953.406,93	1.825.068,29

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у него износу

План 2016	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председни ка УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланов а	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
II	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
III	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
IV	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
V	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
VI	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
VII	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
VIII	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
IX	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
X	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
XI	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
XII	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	24	240.000,00	120.000,00	156.000,00	0	396.000,00	36	396.000,00
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	2	20.000,00	10.000,00	13.000,00	0	33.000,00	3	33.000,00

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

План 2016	Управни одбор/Скупштина				Надзорни одбор				УКУПНО					
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председ ника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланов а	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председн ика	накнада заменик а	УКУПНА маса	УКУПН О-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
II	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
III	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
IV	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
V	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
VI	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
VII	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
VIII	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
IX	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
X	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
XI	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
XII	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	24	379.746,96	189.873,48	246.835,44	0	626.582,40	36	626.582,40
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	2	31.645,58	15.822,79	20.569,62	0	52.215,20	3	52.215,20

8. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Предузеће не планира у 2016. години инвестиције на дужи рок, такође не планира инвестиције у објекте, већ планира инвестиције у опрему ради унапређења квалитета услуга и развоја пословне активности.

Инвестициону активност у 2016. години предузеће планира вршити из сопствених средстава у укупном износу од 2.150.750,00 динара.

Инвестираће се у опрему за вршење комуналних делатности: приколица Флиегл ДК 110-88 (тространо киповање, странаца 500 x 500 мм, запремина 9,9 м³, ваздушне инсталације, носивости 9Т) – планирана финансијска средства за набавку износе 1.457.500,00 динара, полиуретанске гусенице Трапус (димензије тачкова 10x16,5 – сет од 2 комада)– планирана финансијска средства за набавку износе 562.000,00 динара – оправданост набавке јесте могућност лакшег обављања радних активности на неприступачним теренима, по неравним површинама а у циљу обављања поверених послова. Палетне виљушке (ширине 10 цм, маса носећег рама 91 кг, дужина виљушки 106 цм) – планирана финансијска средства за набавку износе 131.250,00 динара – предузеће набавља палетне виљушке из разлога лакшег утовара и маневрисања теретом. Предузеће планира извршити набавку у првом и другом кварталу 2016. године у складу са Законом о јавним набавкама. Ово улагање је неопходно ради несметаног обављања делатности у Јавном предузећу за комуналне услуге Комуналац.

Предузеће планира и нематеријална улагања у виду надоградње финансијског софтвера, а планирана средства за ту сврху су 200.000,00 динара.

Инвестициона улагања у објекте

(у динариама)

Ред Бр.	Назив објекта	Остварено 2014	План 2015	Процена 2015	План 2016	Индекс		
						4/3	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Капела на православном гробљу (инвестиционо одржавање)	-	-	-	-	-	-	-

Инвестициона улагања у опрему

(у динариама)

Ред Бр.	Назив опреме	Остварено 2014	План 2015	Процена 2015	План 2016	Индекс		
						4/3	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Опрема за одржавање нивоа капацитета	1.080.000	5.120.000	4.430.700	2.150.750			
2.	Укупно	1.080.000	5.120.000	4.430.700	2.150.750			

Техничка структура инвестиција - Укупно

(у динарима)

Ред Бр.	Опис	2014	План	Процена	План	Индекс		
			2015	2015	2016	4/3	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Грађевински објекти	-	-					
2.	Опрема	646.155	5.120.000	4.430.700	2.150.750			
3.	Укупно	646.155	5.120.000	4.430.700	2.150.750			

Извори финансирања - Укупно

(у динарима)

Ред Бр.	Извори	2014	План	Процена	План	Индекс		
			2015	2015	2016	4/3	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Сопствена средства	646.155	5.120.000	4.430.700	2.150.750			
2.	Кредит	-	-	-				
3.	Укупно	646.155	5.120.000	4.430.700	2.150.750			

План улагања у 2016. години

Редни број	Назив инвестиционог улагања	План за 2016. годину	01.01.- 31.03.2016. год	01.04.- 30.06.2016. год	01.07.- 30.09.2016. год	01.10.- 31.12.2016. год
1	Улагање у опрему	2.150.750	2.019.500	131.250	0	0
1.а	Приколица Флиегл ДК 110-88	0	1.457.500	0	0	0
1.б	Полиуретанске гусенице Трацус	0	562.000	0	0	0
1.в	Палетне виљушке	0	0	131.250	0	0
	УКУПНО	2.150.750	2.019.500	131.250	0	0

9. ЗАДУЖЕНОСТ

9.1 Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза

Јавно комунално предузеће за комуналне услуге Комуналац из Кањиже има кредитну обавезу по кредитима за опрему, односно 22.11.2010. године купљено је возило Застава New Turbo Rival 35.12 ХЛПК за потребе предузећа. Кредитна обавеза престала је 20.11.2015. године, предузеће је редовно исплатило главницу и камату према плану отплате кредита.

Предузеће не планира задужења у виду узимања кредита у предстојећој 2016. години.

Предузеће планира да у план кредитне задужености за 2016. годину предвиди банкарску гаранцију до износа од 2.500.000,00 динара у случају да стекне право на конкурс за извођење јавног рада. Уврштавање ове гаранције у план кредитне задужености је искључиво због процедуре која је потребна приликом закључивања уговора.

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2016. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

у хиљадама динара

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА	
			Отплате	Камате
САЈДО 31.12.2015.				Укупно
	Кредит за грађ. машине и камионе	меница	557	12
	Банца Интеса			569

9.2 Неизмирена дуговања и ненаплаћења потраживања

У динарима

Р. бр.	СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2016. ГОДИНЕ	
	Ненаплаћена потраживања	Неизмирена обавеза	Ненаплаћена потраживања	Неизмирена обавеза	Ненаплаћена потраживања	Неизмирена обавеза	Ненаплаћена потраживања	Неизмирена обавеза	Ненаплаћена потраживања	Неизмирена обавеза
1.	1.900.000		1.200.000		1.200.000		1.200.000		1.200.000	
2.	1.138.000	4.700.000	1.300.000	1.535.000	1.000.000	2.150.000	1.000.000	2.700.000	900.000	1.700.000
3.										
4.	12.000.000		12.000.000		12.100.000		11.800.000		11.780.000	
5.										
6.										
	15.038.000	4.700.000	14.500.000	1.535.000	14.300.000	2.150.000	14.000.000	2.700.000	13.880.000	1.700.000
	УКУПНО									

10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за капитална улагања

редн и број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	У динарима
							План за четврти квартал 2016.
I	Добра						
1. а	Приколица Флиегл ДК 110-88	0	1.457.500,00	1.457.500,00	0	0	0
1. б	Полиуретанске гусенице Трацус	0	562.000,00	562.000,00	0	0	0
1. в	Палетне виљушке	0	131.250,00	0	131.250,00	0	0
II	Услуге						
1.							
III	Радови						
1.	Текуће одржавање капеле на градском гробљу	0	352.000,00	352.000,00	0	0	0
2.	Изградња колумбариума – готов производ	0	950.000,00	950.000,00	0	0	0

10.3 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2016 годину

Р. Бр	ПОЗИЦИЈА	План 2015	Реализација 2015	План за 2016	01.01-31.03. 2016.	01.04-30.06.2016.	01.07-30.09.2016.	01.10-31.12.2016.
I	Добра	18.855.000,00	15.180.760,00	16.345.750,00				
1	Набавка погребне опреме (ради даље продаје)	4.000.000,00	3.803.684,00	4.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
2	Трошкови материјала за израду (набавка садница, набавка знакова)	780.000,00	680.000,00	1.000.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
3	Трошкови помоћног/потрошног материјала (дрвена грађа, метални и жичани материјал, земља-песак)	490.000,00	400.000,00	500.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
4	Трошкови резервних делова (теретна, путничка, опрема)	600.000,00	300.000,00	600.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	Трошкови материјала за текуће одржавање	300.000,00	100.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
II	Трошкови алата и инвентара	380.000,00	300.000,00	500.000,00	100.000,00	150.000,00	150.000,00	100.000,00
1	Трошкови гума	150.000,00	150.000,00	200.000,00	25.000,00	100.000,00	50.000,00	25.000,00
2	Трошкови ХТЗ опреме	220.000,00	160.000,00	170.000,00	30.000,00	50.000,00	50.000,00	40.000,00
3	Трошкови хране за псе	160.000,00	50.000,00	150.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
4	Трошкови режијског материјала (канц. матер, општ. маркица, трошкови санитарнија, трошкови воде и огрева, трошкови телефона)	1.140.000,00	685.000,00	1.150.000,00	287.500,00	287.500,00	287.500,00	287.500,00
III	Трошкови енергије (трошкови елект. енерг., трошкови горива, уља и мазива)	4.965.000,00	3.742.076,00	4.725.000,00	1.181.250,00	1.181.250,00	1.181.250,00	1.181.250,00
1	Трошкови репрезентације	150.000,00	150.000,00	150.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
2	Трошкови стручне лигатуре	200.000,00	160.000,00	200.000,00	100.000,00	25.000,00	25.000,00	50.000,00
3	Остали немагеријални трошкови	200.000,00	100.000,00	150.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
4	Набавка опреме	5.120.000,00	4.400.000,00	2.150.750,00	2.019.500,00	131.250,00	0	0
	Радови			1.302.000,00				
IV	Текуће одржавање капеле на градском гробљу			352.000,00	352.000,00	0	0	0

1	Изградња колумбариума				950.000,00	950.000,00	0	0	0	0
2	Услуге	32.094.990,00	30.680.347,00	4.509.000,00						
3	Трошкови услуга на изради учинака(одржавање граничног прелаза)	28.211.990,00	27.696.182,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0	0	0	0
4	Трошкови одржавања возила (путничка и теретна)	490.000,00	490.000,00	500.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
	Трошкови одржавања опреме и објеката	250.000,00	250.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	Услуге рекламе и пропаганде	20.000,00	20.000,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00	0	0	0	20.000,00
	Трошкови регистрације возила	300.000,00	160.000,00	150.000,00						
	Трошкови прераде анималног отпада	450.000,00	450.000,00	440.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	Трошкови заштите на раду	60.000,00	60.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	0	25.000,00	15.000,00	15.000,00
	Трошкови осталих услуга (комуналне услуге и услуге пречистача, одржавање телеф. линија и фискалних каса, одржавање софтвера, интернет услуга и сател. праћења возила)	1.103.000,00	1.080.165,00	1.015.000,00	253.750,00	253.750,00	253.750,00	253.750,00	253.750,00	253.750,00
	Трошкови ветеринарских услуга	160.000,00	70.000,00	150.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
	Трошкови ревизије и консултантских услуга	160.000,00	160.000,00	460.000,00	100.000,00	100.000,00	160.000,00	200.000,00	0	0
	Трошкови адвокатских услуга	294.000,00	294.000,00	294.000,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00
	Трошкови здравствених услуга и осталих непроизводних услуга	130.000,00	80.000,00	130.000,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
	Трошкови осигурања (објеката и опреме, трећих лица, каско осигурање, осигурање запослених и осигурање аутоодговорности)	366.000,00	310.000,00	490.000,00	240.000,00	240.000,00	85.000,00	85.000,00	80.000,00	80.000,00
	Трошкови стручног оспособљених-семинари	100.000,00	70.000,00	100.000,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00	15.000,00	35.000,00	35.000,00
	Остало			200.000,00						
	Напоградња софтвера			200.000,00	200.000,00	200.000,00	0	0	0	0

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за 2016. годину су на нивоу који потребан за нормално и несметано функционисање предузећа. Планирана средства су пре свега неопходна ради несметаног обављања основне делатности, а предузеће се у 2015. и 2016. години одлучило за набавку опреме која је потребна ради квалитетнијег и економичнијег обављања пословних активности, уз уштеду и времена и смањења варијабилних трошкова. Поред опреме предузеће у 2016. години планира набавку радова који се односе на изградњу колумбариума(готових производа) и одржавање капеле на градском гробљу. Такође планира се и изградња софтвера, односно повезивање погребне јединице са управом. Веома је битно да предвиђене набавке не угрожавају ликвидност предузећа, али морамо истаћи да су књиговодствено везане за трошкове амортизације. Укупна планирана финансијска средства су основа за израду плана набавки за 2016. годину, који ће се спроводити у складу са одредбама Закона о јавним набавкама.

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	План 2016	01.01-31.03. 2016.	01.04- 30.06.2016.	01.07- 30.09.2016.	01.10- 31.12.2016.
I	На које се примењује закон о јав. набавкама	6.600.750,00				
1	Добра					
1.а	Трошкови енергије и горива	750.000,00	187.500,00	187.500,00	187.500,00	187.500,00
1.б	Трошкови електричне енергије	2.600.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
1.ц	Трошкови дизела	1.100.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00
2	Трошкови бензина					
2.а	Набавка опреме :	1.457.500,00	1.457.500,00	0	0	0
2.б	Приколица	562.000,00	562.000,00	0	0	0
2.ц	Полиуретанске гусенице	131.250,00	0	131.250,00	0	0
	Палетне виљушке					
II	Радови	1.302.000,00				
1	Текуће одржавање капеле на градском гробљу	352.000,00	352.000,00	0	0	0
2	Изградња колумбариума	950.000,00	950.000,00	0	0	0

10.4 Табела средстава за посебне намене

У динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	150.000,00	150.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
6.	Реклама и пропаганда	20.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
7.	Остало						

11. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора	Индекс
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност	$\frac{\text{обртна средства}}{\text{краткорочне обавезе}}$	$\frac{25.731.000}{10.950.000} = 2,34$
	Убрзана ликвидност	$\frac{\text{обртна средства} - \text{залихе}}{\text{краткорочне обавезе}}$	$\frac{23.380.000}{10.950.000} = 2,13$
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост	$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупна средства}}$	$\frac{10.950.000}{59.985.000} = 0,18$
	Однос дуга према капиталу	$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупан капитал}}$	$\frac{10.950.000}{49.035.000} = 0,22$
	Коефицијент финансијске стабилности	$\frac{\text{дугорочне обавезе} + \text{капитал}}{\text{стална имовина} + \text{залихе}}$	$\frac{49.036.000}{36.605.000} = 1,34$
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	Просечан период држања залиха	$\frac{\text{просечне залихе}}{\text{приход од продаје}} \times 365$	$\frac{2.007.500}{54.946.000} \times 365 = 13,33$
	Просечан период наплате потраживања	$\frac{\text{просечни салдо купаца}}{\text{приход од продаје}} \times 365$	$\frac{14.459.000}{54.946.000} \times 365 = 96,05$
	Просечан период плаћања обавеза	$\frac{\text{обавезе према добављачима}}{\text{приход од продаје}} \times 365$	$\frac{1.700.000}{54.946.000} \times 365 = 11,29$
	Искоришћеност укупних средстава	$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{укупна средства}}$	$\frac{54.946.000}{59.935.000} = 0,91$
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ	Профитна бруто маргина	$\frac{\text{укупна добит}}{\text{приход од продаје}} \times 100$	$\frac{627.000}{54.946.000} \times 100 = 1,14$
	Профитна нето маргина	$\frac{\text{нето добит}}{\text{приход од продаје}} \times 100$	$\frac{532.950}{54.946.000} \times 100 = 0,96$
	ЕБИТДА маргина	$\frac{\text{ЕБИТДА}}{\text{укупан приход}}$	$\frac{3.997.000}{54.946.000} \times 100 = 7,22$
	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	$\frac{\text{нето добит}}{\text{укупна средства}} \times 100$	$\frac{532.950}{59.985.000} \times 100 = 0,88$
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	$\frac{\text{нето добит}}{\text{капитал}}$	$\frac{532.950}{49.035.000} = 1,08$
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања	$\frac{\text{пословни приходи}}{\text{пословни расходи}}$	$\frac{54.946.000}{54.249.000} = 1,01$
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	Јединични трошкови рада	$\frac{\text{брutto зарада и лични расходи}}{\text{укупан приход}}$	$\frac{31.467.000}{54.946.000} = 0,57$

13. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

У свакодневном пословању сусрећемо се са различитим врстама пословних ризика. За предузеће је најважније да прихвати ризике као нормалну појаву, те да правовремено одговори на исте. Таквим приступом ће бити лакше донети квалитетне одлуке за очување и развој пословања.

Анализа пословне активности је први корак у укупном процесу управљања ризиком предузећа. Неопходна је због разумевања позадине посла, специфичних пословних активности и процеса који представљају предмет разматрања ризика. Дакле пошто је она основа за све наредне фазе које се преузимају након уочавања ризика предузеће ће акценат ставити на анализу пословне активности и на њено праћење.

Приликом састављања финансијских извештаја мора се ставити нагласак на реалном приказивању имовине и обавеза јер су тада могућа изненађења сведене на минимум како за предузеће тако и за добављаче и банку.

Ризик ликвидности је веома честа појава и односи се на могућност приступа готовини или претварању у готовину онда када је то потребно, односно ликвидност је способност да се финансирају повећања у активи и подмирују обавезе када дођу на наплату. Предузеће ће обратити пажњу на процесе управљања потраживањима од комитената и грађана где су наплате упитне. Акценат ће бити и на управљању залихама ради спречавања одлива новчаних средстава



Директор
Ервин Павфи

IZVOD IZ ZAPISNIKA

sa VIII sednice Nadzornog odbora Javnog preduzeća za komunalne usluge „Komunalac“, Kanjiža, koja je održana 30.11.2015. godine u prostorijama Javnog preduzeća, na adresi Narodni park br. 5, u Kanjiži, sa početkom u 12,00 časova.

Prisutni su: Dimitrije Pavićević, predsednik Nadzornog odbora, Goran Kovačević, član Nadzornog odbora, Karolj Dukai član, Nadzornog odbora, Šandor Berec, član opštinskog veća za komunalne delatnosti i zaštite životne sredine, Ervin Palfi, direktor preduzeća, i Radojka Ateljević, rukovodilac finansijsko – računovodstvene službe.

Nepotrebno izostavljeno

Ad/2.Usvajanje Programa poslovanja za 2016. godinu

Nakon iznetog obrazloženja Nadzorni odbor je jednoglasno doneo

ODLUKU

1. Usvaja se Program poslovanja Javnog preduzeća za komunalne usluge “Komunalac” iz Kanjiže za 2016. godinu.
2. Odluka iz tačke 1. dostavlja se na saglasnost nadležnom organu osnivača.
3. Materijal čini sastavni deo zapisnika i nalazi se u prilogu.

Nepotrebno izostavljeno

Predsednik Nadzornog odbora
Dimitrije Pavićević s.r.

Za tačnost,
Ervin Palfi
Direktor

