

ПРИЛОГ

9. Годишњи програм пословања Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ Кањижа за 2017. годину
10. Измене Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2016. годину

Предлог

На основу члана 32. тачка 8. Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник Републике Србије“, бр. 129/07 и 83/14 – др. закон), члана 47. тачка 8. Статута општине Кањижа („Службени лист општине Кањижа“, бр. 4/14 – пречишћен текст, 8/14, 4/16 и 15/16) и члана 26. Одлуке о усклађивању пословања Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ Кањижа са Законом о јавним предузећима („Службени лист општине Кањижа“, бр. 20/16 и 23/16) Скупштина општине Кањижа, на седници одржаној дана _____ 2016. године донела је

Р Е Ш Е Њ Е

о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа за комуналне делатности „Комуналац“ Кањижа за 2017. годину

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног предузећа за комуналне делатности „Комуналац“ Кањижа за 2017. годину, усвојен на седници Управног одбора Јавног предузећа за комуналне делатности „Комуналац“ Кањижа одржаној 30. новембра 2016. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу општине Кањижа“.

Република Србија
Аутономна Покрајина Војводина
Општина Кањижа
Скупштина општине Кањижа
Број: 02-____/2016-И/Б
Дана: __.12.2016. године
К а њ и ж а

Председник Скупштине општине
Милош Кравић

О б р а з л о ж е њ е

Предлагач: Општинско веће општине Кањижа

Правни основ: Закон о локалној самоуправи („Сл. гласник Републике Србије“ бр. 129/07 и 83/14 – др. закон), Статут општине Кањижа („Службени лист општине Кањижа“, бр. 4/14 – пречишћен текст, 8/14, 4/16 и 15/16), Одлука о усклађивању пословања Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ Кањижа са Законом о јавним предузећима („Службени лист општине Кањижа“, бр. 20/16 и 23/16)

Разлог: Одредбама члана 32. тачка 8. Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник Републике Србије“ бр. 129/07 и 83/14 – др. закон) и члана 47. тачка 8. Статута општине Кањижа („Службени лист општине Кањижа“, бр. 4/14 – пречишћен текст, 8/14, 4/16 и 15/16) утврђено је да општина врши надзор над радом служби, јавних предузећа, установа и организација чији је оснивач.

Одредбама члана 28. Одлуке о усклађивању пословања Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ Кањижа са Законом о јавним предузећима („Службени лист општине Кањижа“, бр. 20/16) утврђено је да јавно предузеће доноси годишњи програм пословања, који се најкасније до 1. децембра доставља ради давања сагласности Скупштини општине Кањижа, као органу оснивача надлежном за давање сагласности.

Управни одбор ЈП за комуналне делатности „Комуналац“ Кањижа на седници одржаној 30. новембра 2016. године донео је програм пословања за 2017. годину и доставио исти на сагласност надлежном органу оснивача.

Програм пословања Јавног предузећа за комуналне делатности „Комуналац“ Кањижа за 2017. годину разматрали су надлежно радно тело скупштине општине и Општинско веће општине Кањижа, које је утврдило предлог решења о давању сагласности на програм пословања ЈП за комуналне делатности „Комуналац“ Кањижа за наредну годину и упутило исти на даљи поступак Скупштини општине Кањижа.

Ознака извршиоца и рок за извршење: Скупштина општине Кањижа – 7. седница

Извор средстава потребних за реализацију: Средства за реализацију програма пословања утврђују се у буџету општине за календарску годину



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

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2017. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ КАЊИЖА

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: СУБОТИЦА

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

ДЕЛАТНОСТ: 8130

МАТИЧНИ БРОЈ: 08411131

ЈББК: 81507

СЕДИШТЕ: КАЊИЖА, НАРОДНИ ПАРК 5.

[Кањижа, Новембар 2016]

С А Д Р Ж А Ј

	Страна
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА.....	4
Визија.....	4
Мисија.....	4
2. ПРОФИЛ.....	4
• Историјат предузећа.....	4
• Законски оквир који уређује пословање предузећа.....	5
• Организациона структура	5
• Извори финансирања предузећа.....	7
• Садржај програма пословања Јавног предузећа за комуналне услуге „КОМУНАЛАЦ“	7
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2017. ГОДИНЕ.....	7
• Процена резултата за 2016. годину.....	7
План производње.....	9
Укупни приходи.....	10
Структура прихода процентуално.....	11
Укупни трошкови и расходи.....	11
Структура расхода процентуално.....	12
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године	12
БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2016. до 31.12. 2016. године.....	17
• Анализа пословног окружења.....	20
• Процена ресурса предузећа.....	21
4. МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА СА ЦИЉЕВИМА КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ЖЕЛИ ДА ПОСТИГНЕ У ПЛАНСКОМ ПЕРИОДУ.....	22
5. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ ЗА 2017. ГОДИНУ.....	23
План производње.....	24
Укупан приход.....	26
Структура прихода процентуално.....	27
Укупни трошкови и расходи.....	28
Структура расхода процентуално.....	29
6. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН.....	30
План добити.....	30
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017.....	31
у хиљадама динара.....	31
БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2017 до 31.12.2017. године	37
Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2017. – 31.12.2017.....	41
7. КАДРОВИ.....	43
8. ЗАРАДА.....	44
Политика зараде и запошљавања.....	44
• Запосленост по месецима за 2016. годину.....	45
• Запосленост по месецима за 2017. годину.....	46
Структура запослених по секторима у 2017. години	47
ПРИЛОЗИ.....	49
9. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	57
10. ЗАДУЖЕНОСТ.....	59

10.1 Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза.....	59
10.2 Неизмирена дуговања и ненаплаћења потраживања.....	61
11. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	62
11.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за капитална улагања	62
11.2 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности	63
11.3 Табела средстава за посебне намене.....	65
13. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	68

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА

Визија

Визија јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ из Кањиже огледа се у томе да останемо угледно и успешно предузеће у областима које смо до сада обављали, тј. областима комуналне делатности, а које се тичу одржавања и очувања животне средине.

Мисија

Наша мисија и циљеви јесу да одржимо и унапредимо досадашњи ниво пословања, квалитет услуга, да створимо погодан амбијент за развој комуналне инфраструктуре, да унапредимо дугорочне послове са постојећим партнерима и да испунимо очекивања како грађана и наших комитената, тако и запослених у јавном предузећу за комуналне услуге „Комуналац“.

2. ПРОФИЛ

• Историјат предузећа

Предузеће је основано 1976. године са стране Скупштине општине Кањижа као ООУР «Комуналац» Кањижа о: суб. о. Народни парк бр. 5. у складу са Законом о удруженом раду и уписан у Судски регистар Округног суда у Суботици под бројем Фи. 635/76 дана 02.06. 1976. године.

Предузеће је имало два сектора: Сектор за чисту комуналну делатност и сектор за извођење грађевинских радова, са укупно 80 запослених.

Године 1989. услед законских промена брисан је из судског регистра ООУР «Комуналац» о. суб. о. Кањижа и дошло је до организовања предузеће у друштвеној својини под називом фирме: Комунално предузеће «Комуналац» п.о. Кањижа, уз сагласност оснивача. Структура предузећа се није мењала.

Године 1992. у складу са законским прописима Скупштина општине Кањижа је донела одлуку о реструктурирању предузећа и као резултат те промене предузеће је подељено на два нова предузећа: на Јавно комунално предузеће «Комуналац» п.о. Кањижа, за вршење чисто комуналних послова на територији општине Кањижа, и на Грађевинско предузеће «Екостан» п.о. Кањижа, са даном уписа у судски регистар 05. 01. 1993. године, док је Комунално предузеће «Комуналац» п.о. Кањижа брисан из судског регистра услед поделе.

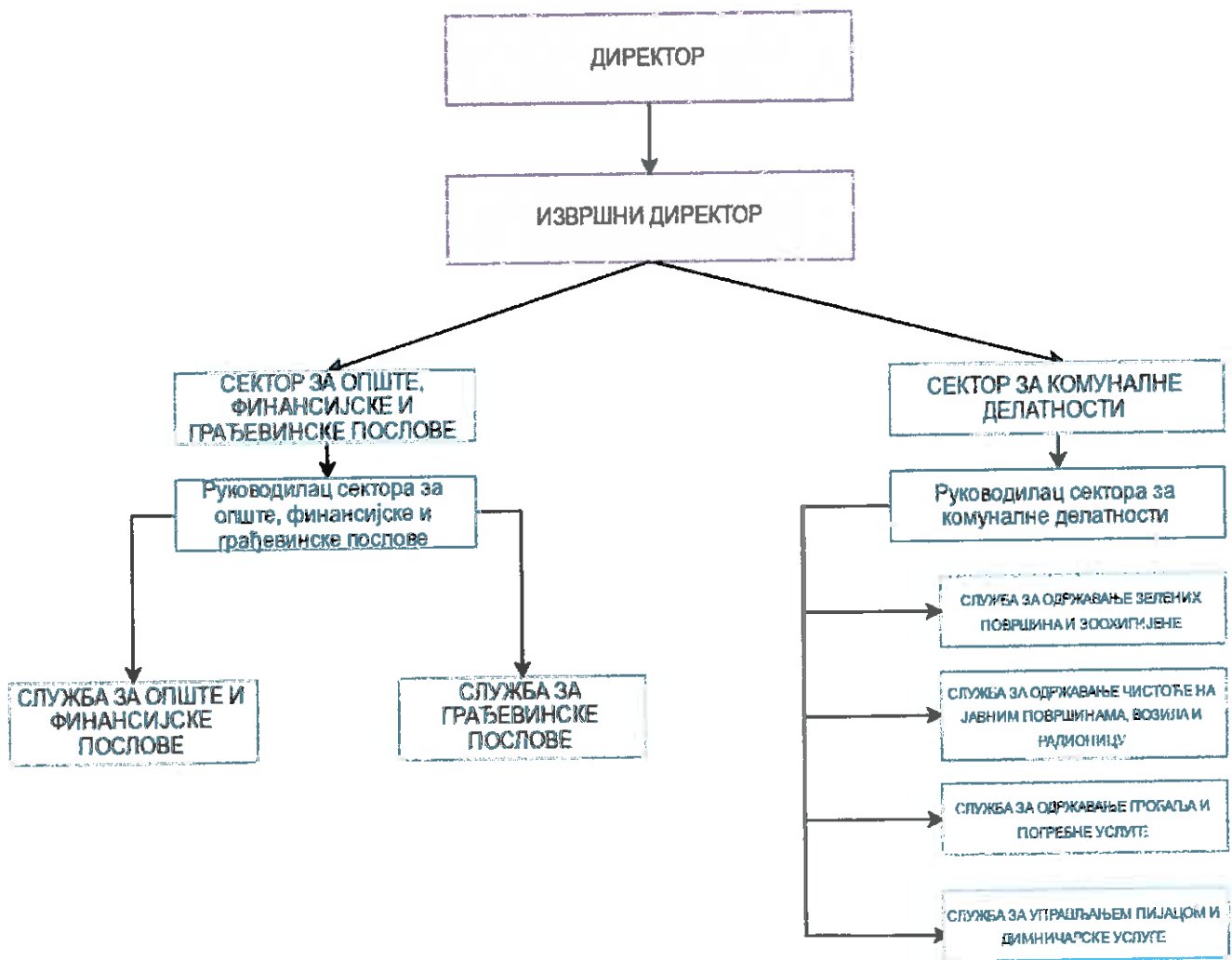
Данас Јавно предузеће за комуналне делатности «Комуналац» Кањижа, Народни парк бр. 5. основано од Скупштине општине Кањижа, у државној својини Републике Србије, уписан је код Агенције за привредне регистре Републике Србије под бројем БД 72632/2005 и послује као такво. Матични број предузећа: 08411131, и врши комуналне послове од општег интереса. Претежна делатност предузећа: 8130 – Услуге уређења и одржавања околине. Директор предузећа је: Ервин Палфи

Предузећем управља Надзорни одбор чији чланови су именовани са стране Скупштине општине Кањижа у складу са Статутом. Пословодни орган је директор предузећа, стручна служба врши стручне, књиговодствене, координационе послове уз надзор и налоге директора. Предузеће је подељено на радне јединице по делатностима које предузеће обавља по шеми унутрашње организације фирме.

• Законски оквир који уређује пословање предузећа

1. Закон о комуналним делатностима
2. Закон о јавним предузећима
3. Закон о раду
4. Закон о рачуноводству
5. Закон о порезу на додатну вредност
6. Закон о буџетском систему
7. Закон о ветеринарству
8. Фискална стратегија за 2016.годину са пројекцијама за 2017. и 2018.годину
9. Појединачни колективни уговор Ј.П. „Комуналац“ Кањижа
10. Закон о јавним набавкама
11. Уредба о привременом уређивању основица за обрачун зарада код корисника јавних средстава
12. Уредба о поступку за прибављање сагласности за новозап. и додатно радно ангажовање
13. 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, пошлочаних и других површина јавне намене, прикушање и одвожење комуналног отпада са тих површина, одржавање и прање посуде 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 -И/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 -И/Б;
- Управљање 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 гробља 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, липавање 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.
- У новембру месецу 2016. на основу Одлуке о изменама и допунама Одлуке о усклађивању пословања Јавног предузећа за комуналне услуге Комуналац из Кањиже, број 02-439/2016-И/Б, са Законом о јавним предузећима донето је да поред делатности од општег интереса предузеће обавља и следеће:
 - вршење надзора над обезбеђењем јавног осветљења, одржавање, адаптација и унапређење објеката и инсталација јавног осветљења којима се осветљавају саобраћанице и друге површине јавне намене
 - послове управљача путевима сагласно одредбама Закона о јавним путевима
 - обезбеђивање услова за урђивање, употребу, унапређивање и заштиту грађевинског земљишта
 - инжењерске делатности и техничко саветовање организацију, координацију и стручни надзор изградње, реконструкције, доградње и адаптације када је инвеститор Општина, одосно јавна предузећа и установе чији је оснивач Општина
 - организацију и координацију радова на одржавању постојећих објеката комуналне инфраструктуре

- стручни надзор пројеката за изградњу, реконструкцију, доградњу, адаптацију и санацију мреже, објеката за одвођење атмосферских и отпадних вода.

• 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:

- Процена пословања за 2016. годину
- Финансијски план за 2017. годину
- Критеријуме за коришћење средстава у 2017. години, према члану 50. закона

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2017. ГОДИНЕ

• Процена резултата за 2016. годину

Процена укупног прихода за 2016. годину износи 70.582.701,00 динара, исти ће бити мањи за 13,07% у односу на план за 2016. годину и мањи за 2,17% у односу на остварење за 2015. 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, 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 и одступају у односу на план за 2016. годину за 26,15%, ово одступање је последица слабијег ангажовања или не ангажовања предузећа на услугама одржавања атарских путева, затим одржавања и оснивања ветрозаштитног појаса, док се у односу на остварење из 2015. године бележи раст за 16.60%. У структури прихода то би значило пад од 3,56% у односу на план за 2016. годину и раст у структури прихода у односу на остварење из 2015. године за 3.23%.

Машинске услуге које подразумевају одношење грађевинског шута и фекалних(отпадних) вода према правним и физичким лицима, као и учествовање у раду зимске службе на пословима чишћења снега, одступаће у односу на план за 2016. годину за 16,45% јер предузеће није било ангажовано на пословима чишћења снега на општинским и некатегорисаним путевима, а према процени неће бити ангажовано ни до краја 2016. године. Међутим машинска служба бележи раст прихода у односу на остварење из 2015. године, јер је током 2016. године била ангажована на одношењу отпада са граничног прелаза Хоргош, из мигрантског кампа, у сарадњи са Комесеријатом за избеглице и миграције РС. Одношење фекалних (отпадних) вода према плану за 2016. годину одступају за 29,58% у односу на процену, док у односу на остварење из 2015. године одступају за 38,75%. Разлог овако великог одступања, у односу на остварење из 2015. године, произилази из разлога јер је током 2015. године предузеће било ангажовано на одношењу отпадних вода из привременог мигрантског кампа који је био на територији општине Кањижа, тада је

предузеће извршило додатан број тура (149 тура) у односу на стандардан учинак и годишњи просек, па је у складу са тим приход био већи.

Зохигијенска служба бележи пад прихода у односу на план за 2016. годину у износу од 22,84% , разлог неостварења планских вредности произилази из слабијег одношења анималног отпада. Предузеће је планирало да ће током 2016. године однети на прераду 26 тона анималног отпада са територије општина Кањижа, међутим до октобра месеца тај износ је био 15 тона. У 2016. години предузеће је извршило 33 акције хватање паса лугалица, ухваћен је 61 пас, од тога је усвојено или враћено власнику 43, еутаназија је спроведена на 18 паса, покупљено је 8 лешева са површина јавне намене, ветеринарски преглед извршен је на 45 паса а забележено је 34 ветеринарске интервенције.

Највеће одступање које произилази из односа плана и процене за 2016. годину свакако преставаљају димничарске услуге, предузеће је на седници Надзорног одбора усвојило предлог Одлуке о изменама Одлуке о условима и начину вршења комуналне делатности обавезних димничарских услуга на територији општине Кањижа, односно димничарске услуге неће бити обавезујућег карактера. Разлог за измену важеће Одлуке јесте недостатак кадровских капацитета и немогућност запошљавања димничара, односно предузеће није у могућности да квалитетно изврши услугу.

У укупном приходу у 2016. години 28,24% чине приходи остварени од пружања услуга према правним и физичким лицима, 25,38% чине приходи које предузеће остварује ангажовањем буџетских корисника (Јавно предузеће за уређење насеља Кањижа и Општина Кањижа), подразумевају комерцијалне трансакције за извршене услуге одржавања зеленила и чистоће, док 45,38 % чини одржавање граничног прелаза Хоргош, док 1% укупног прихода чине остали и финансијски приходи.

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 2016. годину износи 69.723.447,00 динара, исти ће бити за 13,34% мањи од планиране вредности за 2016. годину, и за 1,32% мањи од остварења у 2015. години. Структура расхода се састоји од трошкова материјала, енергије, зарада и осталих личних расхода, производних услуга, амортизације.

Највећи проценат у структури расхода чине трошкови зарада, накнада и осталих личних примања, односно чине 39,28% од укупних расхода. Трошкови зарада су према процени за 13% нижи у односу на план за 2016. годину, из разлога јер предузеће није током године успело да добије сагласност од надлежне Комсије за запошљавање и додатно радно ангажовање за попуњавање упражњених радних места.

Трошкови материјала (садни материјал, туцаник, резервни делови) мањи су у односу на планиране за 42,82% због мањег утрошка материјала који се користи за одржавање зимске службе, одржавања атарских путева, као и за одржавање зеленила. Трошкови енергије су према плану за 2016. годину мањи за 29,38%, због слабије искоришћености енергената услед не реализованих уговора.

План производње

Ред	Назив производа	Јед.	Остварено	План	Процена	Индекс	
Бр.	услуге	мере	2015	2016	2016	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Сахрана – услуге	ком	269	240	220	89,21	91,66
2.	Погребна опрема	ком	250	265	230	106	86,79
3.	Машинске услуге	ч / тура	151	350/100	300/100	231,78	85,74/100
4.	Пијаца	ком	154	152	152	98,70	100
5.	Закуп пијачних места	m2	408,50	475	465	116,58	97,89
6.	Одржав. чистоће у граду	m2	485.460	572.000	489.300	117,82	81,29
7.	Баштованство одрж. зелених и цветних повр.	(По налогу ЈП за уређење насеља Општине Кањижа и месних заједница)					
8.	Цистерна	цист	316	300	216	94,93	72
9.	Чишћење димњака	ком	20.600	3.672	400	18	10
10.	Одржавање граничног Прелаза (плато)	мес	12	12	12	100	100

Укупни приходи

Ред. Бр.	Врста прихода	Остварено	План		Процена	Индекс	
	услуге		2015	2016		2016	4/3
1	2	3	4	5	7	8	
1.	Сахрана – услуге	6.160.204	6.132.866	5.350.520	99,56	87,24	
2.	Погребна опрема	6.639.599	6.720.480	5.548.264	101,22	82,56	
3.	Машинске услуге и доп. смећа (контејнер)	902.124	2.361.450	1.973.000	261,77	83,55	
4.	Пијаца (и јавни тоалет)	3.098.351	3.707.448	3.071.796	119,66	82,85	
5.	Закуп пијачних места	1.862.064	2.299.355	2.315.906	123,48	100,72	
6.	Одржавање чистоће	1.808.994	1.516.553	1.329.627	83,83	87,86	
7.	Баштовани одржавање зелених и цветних површина	12.175.763	19.223.447	14.197.407	157,88	73,85	
8.	Зоохигијена	2.374.838	3.098.040	2.390.301	130,45	77,16	
9.	Цистерна	1.571.050	1.366.398	962.209	86,97	70,42	
10.	Чишћење димњака	1.967.942	1.437.244	709.357	73,03	49,36	
11.	Одржавање граничног Прелаза	5.867.161	7.100.000	6.826.921	121,01	96,15	
12.	Остали посливни приходи (Закуп некр. продаја гробница, усл. поср. гран.)	680.224	782.286	534.268	115	68,30	
	СВЕГА :	45.108.314	55.745.567	45.209.576	123,58	81,10	
13.	Одржавање границе кооперанти	26.691.121	25.202.760	25.202.760	94,42	100	
14.	Финансијски приходи (Приходи од камата)	348.726	250.000	170.365	71,69	68,15	
	УКУПНО:	72.148.161	81.198.327	70.582.701	112,54	86,93	

Структура прихода процентуално

Ред. Бр.	Врста прихода	Остварено	План	Процена
		услуге	2015	2016
1	2	3	4	5
1.	Сахрана – услуге	8,54	7,55	7,58
2.	Погребна опрема	9,20	8,28	7,86
3.	Машинске услуге и доп. смећа (контејнер)	1,25	2,91	2,80
4.	Пијаца	4,29	4,57	4,35
5.	Закуп пијачних места	2,58	2,83	3,28
6.	Одржавање чистоће и јавни тоалет	2,51	1,87	1,88
7.	Баптовани одржавање зелених и цветних површина	16,88	23,67	20,11
8.	Зоохигијена	3,29	3,82	3,39
9.	Цистерна	2,18	1,68	1,36
10.	Чишћење димњака	2,73	1,77	1,01
11.	Одржавање граничног Прелаза	8,13	8,74	9,67
12.	Остали приходи (Закуп некр. продаја гробница, усл. поср. гран.)	0,94	0,96	0,76
	СВЕГА :	62,52	68,65	64,05
13.	Одржавање границе кооперанти	36,99	31,04	35,71
14.	Финансијски приходи (Приходи од камата)	0,49	0,31	0,24
	УКУПНО:	100,00	100,00	100,00

Укупни трошкови и расходи

Ред. Бр.	Врста трошка (услуге)	Остварено	План	Процена	Индекс	
		2015	2016	2016	4/3	5/4
1	2	3	4	5	7	8
1.	Набавна вредност робе	3.699.432	4.000.000	3.104.980	108,12	77,62
2.	Трошкови материјала	3.305.474	5.160.000	2.950.241	156,10	57,18
3.	Енергија	3.736.554	4.725.000	3.336.748	126,45	70,62
4.	Зарада, накнада зарада и остали лични расходи	24.966.186	31.467.000	27.390.000	126,04	87,04
5.	Производне услуге	27.945.824	25.202.760	25.202.760	90,18	100
6.	Остале услуге	1.974.671	2.605.000	1.640.292	131,92	62,97
7.	Амортизација и режија	2.851.815	3.300.000	3.300.000	115,72	100
8.	Нематеријални трошкови	1.707.725	3.178.000	2.185.997	186,10	68,79
9.	Финансијски расходи и обезвређивање потражње	237.024	520.000	468.849	219,39	90,16
10.	Смањење вредности залиха	232.950	295.950	143.580	127,04	48,51
	Укупно	70.657.655	80.453.710	69.723.447	113,83	86,66

Структура расхода процентуално

Ред	Врста трошка	Остварено	План	Процена
Бр	(услуге)	2015	2016	2016
1	2	3	4	5
1.	Набавна вредност робе	5,24	4,97	4,45
2.	Трошкови материјала	4,68	6,41	4,23
3.	Енергија	5,29	5,87	4,79
4.	Зарада, накнада зарада и остали лични расходи	35,33	39,11	39,28
5.	Производне услуге	39,55	31,33	36,15
6.	Остале услуге	2,79	3,24	2,35
7.	Амортизација и режија	4,04	4,10	4,73
8.	Нематеријални трошкови	2,42	3,95	3,14
9.	Финансијски расходи и обезвређивање потражње	0,33	0,65	0,67
10.	Смањење вредности залиха	0,33	0,37	0,21
	Укупно	100,00	100,00	100,00

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Планирано стање на дан 31.12.2016	Процењено стање на дан 31.12.2016
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	38.186	38.186
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	393	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	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 (0011 + 0012)	010	37.793	37.793

	+ 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)			
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	1.332	1.332
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	18.391	18.391
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	17.988	17.988
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	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		

део 049				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 +0036+0037+0038+0039+0040+0041)	034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 i 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	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	25.231	24.767
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	2.351	2.557
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3. Готови производи	047	1.351	1.500
13	4. Роба	048	900	957
14	5. Стална средства намењена продаји	049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	100	100
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	14.380	9.227
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	14.380	9.227
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		480
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	3.000	6.500
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	3.000	6.500
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	5.500	6.003
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	63.417	62.953
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА ПАСИВА	072		
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	49.040	50.068
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 друштава 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	34.861
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	12.551	13.610

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	11.919	12.881
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	632	729
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	1.800	1.806
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	1.800	1.806
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	1.800	1.806
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	12.577	11.079
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453+0454+0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	3.627	2.779
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у	0453		

	иностранству			
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	3.327	2.779
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.950	2.600
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	300	200
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	7.000	5.500
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	63.417	62.953
89	Е. 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 2016	Процена 2016
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	80.948	70.412
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	6.721	5.548
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	5.548
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	71.728	62.254

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	71.728	62.254
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	200	294
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2.299	2.316
	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	79.934	69.255
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	4.000	3.105
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	296	144
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	5.160	2.950
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.725	3.337
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	31.467	27.390
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	27.808	26.843
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.300	3.300
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.178	2.186
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.014	1.157
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	250	170
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	250	170
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	1036		

	лица и заједничких подухвата			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	250	170
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	250	170
	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	300	337
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	220	132
	"Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	744	858
	"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	744	858

	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	632	729
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЊИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. 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 Маргоноша, 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 послујућих 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 – 539.1587
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 904е дабин	2015	Еркунт-арматрац
Пољопривредна бургија	2013	
Сврдло за бушење рупа	2015	ТР 450
Малчер - баштованство	2015	Занон 190 цм
Малчер - баштованство	2015	Занон 150 цм
Малчер - баштованство		Агромеханика 130 цм
Малчер - баштованство		Агромеханика 150 цм
Трактор-косачица	2016	
БОБ КАТ	2015	Мини утоваривач
Погребно возило	1996	Форд Мондео
Погребно возило	2006	Форд Транзит
Погребно возило	2016	Фолцваген фургон Т6
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	2015	Тиса 130
Трејлер носивости 2т		
Хладњаци на пијачни		10 ком
Расхладна комора за покојнике за две особе	2002	
Расхладна комора за покојнике за две особе	2016	
Цистерна за гориво 17.000 лит.	1980	.
Сервер	2013	1 ком
Рачунар		11 ком
Штампац		8 ком

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

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

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

На формирање цена услуга предузећа директно утичу: трошкови горива и мазива, трошкови резервних делова, трошкови гума, трошкови зарада запослених, трошкови амортизације, трошкови одржавања опреме и возила, трошкови регистрације и осигурања. Поред трошкова који су уско везани за обављање делатности, постоје трошкови и који додатно утичу на економичност а ради се о трошковима који произилазе из законских регулатива, а односе се на образовање комисија и отварање бесплатних линија за потребе потрошача.

У 2016. години предузеће је у новембру месецу проширило своју делатност на основу Одлуке о усклађивању пословања Јавног предузећа за комуналне услуге Комуналац из Кањиже, број 02-439/2016-И/Б, у складу са њом до краја године биће усвојен ценовник грађевинске службе који ће се примењивати од 2017. године.

Цене које се односе на одржавање чистоће на површинама јавне намене и јавних зелених површина донете су у програму пословања Јавног предузећа за уређење насеља општине Кањижа.

• 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 2017. годину.

5. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ ЗА 2017. ГОДИНУ

Физички обим производње - услуга

Када се ради о физичком обиму активности предузеће настоји да приближно одржи исти обим активности које је остваривало у претходним годинама код погребних, пијачних услуга и услуга машинске службе. У табели је приказан обим ових активности, а планирање истих се врши на основу ранијих процена јер ове услуге највише користе физичка лица односно грађани.

Предузеће је до сада вршило услуге одржавања чистоће на површинама јавне намене и одржавање зелених површина према плану Јавног предузећа за уређење насеља општине Кањижа, због тренутне ситуације која се односи на ликвидацију овог предузећа, у 2017. години одржавање зеленила и одржавање хигијене на површинама јавне намене врши ће се према плану који ће достављати служба инспекцијског надзора. У оквиру ове службе врши се и одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације на општинским и некатегорисаним путевима и улицама, одржавање зелених површина у путном појасу и одржавање система за одношење атмосферских вода са коловоза.

Баптованска служба поред одржавања чистоће и хигијене на површинама јавне намене, планира да врши услуге оснивања и одржавања ветрозаштитног појаса на јавним површинама, као и одржавање атарских путева према уговорима склопљеним са општином Кањижа.

Зоохигијенска служба приходе остварује од сакупљања, превоза и збрињавања напуштених животиња (односно врши и нешкодљиво уклањање животињских лешева и отпадака животињског порекла).

Пословање ове јединице је комплексно, и захтева поштовање великог броја законских регулатива. Предузеће своје пословање обавља на основу Програма контроле и смањења броја напуштених животиња у којима су јасно дефинисани рад и начин извештавања службе зоохигијене.

Зоохигијенска служба планира да у 2017. години изврши приближно исти обим услуга које је пружила током 2016. године, а смањење прихода у односу на план за 2016. годину се односи на смањење услуга које се односе на одношење анималног отпада на прераду.

План за одржавање граничног прелаза у 2017. години односи се искључиво на одржавање чистоће на површинама јавне намене и одржавање зелених површина а предвиђено је:

- одржавање зелених површина у укупном износу од 47.800 м², предвиђено је машинско (пет пута годишње) и ручно одржавање површина (два пута годишње)
- сађење цветних садница (пролеће-јесен /1500 комада), два пута годишње
- одржавање цветних површина, поливање и окопавање на површини од 25м² (осам пута годишње)
- одржавање цветних жардињера на површини од 25м² (осам пута годишње)
- одржавање хигијене на бетонској површини у укупном износу од 31.950м² (свакодневно)
- одржавање и чишћење ригола у дужини од 4600м² (свакодневно)
- пражњење 22 корпе и канте за смеће (свакодневно)
- сољење тротоара и чишћење снега (по потреби-предвиђено три пута)

Грађевинска служба планира да обим производње и приход оствари од следећих услуга:

- учествовање у давању предлога годишњих инвестиција и одржавања комуналне инфраструктуре
- прикупљање, сређивање, обрада и чување и публикација података у вези са предвиђеним инвестицијама од општинског значаја и у вези одржавања ком. инфра. на територији општине Кањижа
- организовање припреме разних инвестиција у области грађевинарств
- вршење стручног надзора над извођењем надзора високоградње и нискоградње
- по налогу инвеститора преузимање послова координатора за пројектовање
- израда предлога програма за уређивање грађевинског земљишта

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	Оствар ено 2015	План 2016	Процена 2016	План 2017	Индекс		
							4/5	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Услуге сахрањивања / закупа гр. места	ком	269	240	220	230/230	112,08	91,67	104,54
2.	Погребна опрема	комлет	250	265	230	245	94,33	86,80	106,52
3.	Машинске услуге (одношење грађ.шуга/ зимско одржавање путева)	ком/ч	151	350/100	300/100	160/100	43,31	85,71/100	53,33/100
4.	Пијаца	ком	154	152	152	154	98,70	100	101,31
5.	Зак. пиј. мест	м2	408,50	475	465	475	86,00	97,89	102,15
6.	Одр. чист. у граду	м2	485.460	572.000	489.300	572.000	84,87	85,54	116,91
7.	Башт. одрж. зелених и цветних повр./верт. сигнализација	(По налогу општинске управе Кањижа и месних заједница према програму за 2017. годину/ услуге одржавања чистоће на површинама јавне намене, извођење радова на одржавању вертикалне сигнализације, одржавање високог растиња и ветрозаштитног појаса)							
8.	Цистерна	Цист (тура)	316	300	216	260	105,33	72,00	120,37
9.	Чишћ. димљ./атестира ње	ком	20.600	3.672	400	400/100	561,00	11,01	100
10.	Одр. гран. Прелаза (плато)	мес	12	12	12	12	100	100	100
11.	Грађевинска служба	Пауш.	-учествовање у давању предлога годишњих инвестиција и одржавања комуналне инфраструктуре -прикупљање, сређивање, обрада и чување и публикација података у вези са предвиђеним инвестицијама од општинског значаја и у вези одржавања ком.						

		<p>инфра. на тергорији општине.</p> <ul style="list-style-type: none">-организовање припреме разних инвестиција у области грађ.-вршење стручног надзора над извођењем надзора високоградње и нискоградње-по налогу инвеститора преузимање послова координатора за пројектовање- по налогу инвеститора преузимање послова координатора у фази извођења
--	--	--

Укупан приход

Планирање укупног прихода вршено је на основу важећих цена на крају 2016. године (за период I-IX 2016.) и пројектованог физичког обима услуга. Пројектовану инфлацију, коју је Влада утврдила за 2017. годину од 3,90% (Фискална стратегија за 2016. годину са пројекцијама за 2017. и 2018. годину), намеравамо искористити у другом кварталу 2017. године, у складу са политиком утврђивања административно регулисаних цена.

Планирани укупни приход за 2017. годину износи 63.436.655,00 динара, укупни приход подразумева пословне приходе (који су у табели приказани по организационим јединицама), приход од продаје робе (односи се на продају погребне опреме), остали пословни приход који се односи на продају готових производа (гробница-колумбариум, и приходи од донација), и од финансијског прихода.

Пословни приход чини 98,38% од укупног прихода, док остали приход и финансијски приходи чине 1,62% од укупног прихода. У табели је презентована структура укупног прихода и можемо видети да највеће учешће у приходу имају: погребна служба учествује са 20,13%, баштованска служба са 24,71%, грађевинска служба са 21,20%, одржавање граничног прелаза са 11,75% остварења.

У табели су приказани приходи сваке службе појединачно, са остварењем за 2015. годину, планом и проценом за 2016. годину, и планом за 2017. годину.

(у динарима)

Ред. Бр.	Врста прихода	Остварено	План	Процена	План	Индекс		
						2015	2016	2016
1	услуге	3	4	5	6	7	8	9
1.	Услуге сахрањивања / закупа гр. места	6.160.204	6.132.866	5.350.520	6.436.576	87,24	86,86	120,30
2.	Погр. опрема	6.639.599	6.720.480	5.548.264	6.332.760	82,56	83,56	114,14
3.	Маш. услуге (одношење грађ.шуга/ зимско одржавање путева)	902.124	2.361.450	1.973.000	1.361.450	83,55	218,71	69,00
4.	Пијаца	3.098.351	3.707.448	3.071.796	3.508.120	82,85	99,14	114,20
5.	Зак. пиј. мест	1.862.064	2.299.355	2.315.906	2.479.855	100,72	124,37	107,08
6.	Одр. чист.	1.808.994	1.516.553	1.329.627	1.516.553	87,67	73,50	114,06
7.	Башт. одрж. зелених и цветних повр.	12.175.763	19.223.447	14.197.407	15.673.447	73,85	116,60	110,40
8.	Зоохигијена	2.374.838	3.098.040	2.390.301	2.611.636	77,16	100,65	109,26
9.	Цистерна	1.571.050	1.366.398	962.209	1.191.472	70,42	61,25	123,83
10.	Чишћ. димњ.	1.967.942	1.437.244	709.357	387.500	49,36	36,05	54,63
11.	Одр. гран. прелаза	5.867.161	7.100.000	6.826.921	7.455.000	96,15	116,36	109,20
12.	Остали приходи (продаја гробница и колумб., приходи од донација)	680.224	782.286	534.268	782.286	68,30	78,54	146,42

13.	Грађевинска служба	-	-	-	13.450.000	-	-	-
	СВЕГА :	45.108.314	55.745.567	45.209.576	63.186.655	81,10	100,22	139,76
14.	Одржавање границе (кооперанти)	26.691.121	25.202.760	25.202.760	-	100,00	94,42	0
15.	Финансијски приходи (Приходи од камата)	348.726	250.000	170.365	250.000	68,15	48,85	146,74
	УКУПНО:	72.148.161	81.198.327	70.582.701	63.436.655	86,93	97,83	89,99

Структура прихода процентуално

Ред. Бр.	Врста прихода	Остварено	План	Процена	План
		2015	2016	2016	2017
1	2	3	4	5	6
	услуге				
1.	Сахрана – услуге	8,54	7,55	7,58	10,15
2.	Погребна опрема	9,20	8,28	7,86	9,98
3.	Машинске услуге и зимска служба (контејнер)	1,25	2,91	2,80	2,15
4.	Пијаца	4,29	4,57	4,35	5,53
5.	Закуп пијачних места	2,58	2,83	3,28	3,91
6.	Одржавање чистоће и јавни тоалет	2,51	1,87	1,88	2,39
7.	Баштовани одржавање зелених и цветних површина	16,88	23,67	20,11	24,71
8.	Зоохигијена	3,29	3,82	3,39	4,11
9.	Цистерна	2,18	1,68	1,36	1,88
10.	Чишћење димњака	2,73	1,77	1,01	0,61
11.	Одржавање граничног Прелаза	8,13	8,74	9,67	11,75
12.	Остали приходи (Закуп некр. продаја гробница, усл. поср. гран.)	0,94	0,96	0,76	1,23
13.	Грађевинске и урбанистичке услуге	0	0	0	21,20
	СВЕГА :	62,52	68,65	64,05	99,61
14.	Одржавање границе кооперанти	36,99	31,04	35,71	0,00
15.	Финансијски приходи (Приходи од камата)	0,49	0,31	0,24	0,39
	УКУПНО:	100,00	100,00	100,00	100,00

Укупни трошкови и расходи

Планирани расходи за 2017. годину пројектовани су у износу од 62.843.110,00 динара, предвиђени трошкови планирани су на основу остварења из 2015. године, и на основу планских и процењених вредности за 2016.годину. Треба имати у виду да неки расходи који су планирани у 2017. години одступају од остварења за 2015. и 2016.годину јер нису могли бити реализовани из одређених разлога па се њихова реализација очекује у 2017. години. Такође треба нагласити да је свака пословна година сама по себи различита и да има своје специфичности и у погледу вршења услуга и у погледу настанка трошкова и расхода.

У 2017. години највећи део у структури трошкова заузимају зараде и ту су највећа одступања у односу на остварење из 2015. године и процену за 2016. годину, јер је у децембру месецу 2016. године предузеће, због оснивања грађевинске службе, путем интерног конкурса ангажовало 6 извршилаца. Ови трошкови додатно су увећани јер предузеће планира да тражи сагласност на упражњена радна места у 2017. години, која се односе искључиво на производни сектор. Предвиђени расходи за зараде, накнаде и остала лича примања у 2017. години износе 38.863.160,00 динара.

Раходи у табели подељени су по категоријама:

- Набавка робе:подразумева набавку погребне опреме која је намењена за даљу продају, планирана вредност износи 3.600.000,00 динара.
- Трошкови материјала планирани су у износу од 5.630.000,00 динара. Ови трошкови обухватају трошкове материјала за израду (трошкови садног материјала, трошкови набавке стубова и знакова), трошкове помоћног материјала, трошкове резервних делова, трошкове алата и ситног инвентара, трошкове хтз опреме, трошкове канцеларијског материјала, трошкове поштанских услуга, трошкове огрева, режијске трошкове, трошкове телефона и трошкове воде.
- Трошкови енергије и горива планирани су у износу од 4.750.000,00 динара, предвиђају трошкове електричне енергије, бензина, дизела, гаса, уља и мазива .
- Трошкови производних услуга планирани су у износу од 980.000,00 динара, обухватају трошкове транспортних услуга, трошкове одржавања теретних и путничких возила, одржавање опреме и објеката, и трошкове закупа пословног инвентара.
- Трошкови осталих услуга планирани су у износу од 1.690.000,00 динара, обухватају трошкове услуга рекламе и пропаганде, трошкове регистрације моторних возила, трошкове заштите на раду, трошкове комуналних услуга, трошкове мобилних телефона, трошкове одржавања софтвера, трошкове одржавања фискалних каса, трошкове прераде анималног отпада, трошкове пречистача-за отпадне воде, трошкове интернет услуга.
- Трошкови амортизације планирани су у износу од 3.200.000,00 динара.
- Нематеријални трошкови планирани су у износу од 3.514.000,00 динара, обухватају трошкове ревизије, интелектуалних и консултантских услуга, трошкове адвокатских услуга, трошкове услуга физичког обезбеђења, трошкове ветеринарских услуга, здравствене услуге, трошкове осигурања објеката, опреме и одговорност трећих лица, трошкове осигурања запослених, трошкове осигурања возила, трошкове репрезентације, банкарске услуге, трошкове коморама, трошкове чланарина, трошкове пореза на имовину, трошкове доприноса на одводњавање, и остале материјалне трошкове.
- Финансијски расходи подразумевају обезверђење потраживања од купаца, планирани износ је 320.000,00 динара.

(у динарима)

Ред Бр.	Врста трошка (услуге)	Остварено	План	Процена	План	Индекс		
		2015	2016	2016	2017	5/4	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Наб. вред. робе	3.699.432	4.000.00	3.104.980	3.600.000	77,62	83,93	115,94
2.	Трошк. мат.	3.305.474	5.160.000	2.950.241	5.630.000	57,18	89,25	190,83
3.	Енергија	3.736.554	4.725.000	3.336.748	4.750.000	70,62	89,30	142,35
4.	Зарада, накн.зарада и остали лични расходи	24.966.186	31.467.000	27.390.000	38.863.160	87,04	109,71	141,89
5.	Произ. усл.	27.945.824	25.202.760	25.202.760	980.000	100	90,18	3,89
6.	Ост. услуге	1.974.671	2.605.000	1.640.292	1.690.000	62,97	83,07	103,03
7.	Аморт. и рез.	2.851.815	3.300.000	3.300.000	3.200.000	100	115,72	96,97
8.	Немат. трош.	1.707.725	3.178.000	2.185.997	3.514.000	68,79	128,01	160,75
9.	Фин. расходи и обезвређ. потр	237.024	520.000	468.849	320.000	90,16	197,81	68,25
10.	Смањење вредн. залиха	232.950	295.950	143.580	295.950	48,51	61,64	206,12
	Укупно	70.657.655	80.453.710	69.723.447	62.843.110	86,66	98,68	90,13

Структура расхода процентуално

Ред Бр.	Врста трошка (услуге)	Остварено	План	Процена	План
1	2	2015	2016	2016	2017
1	2	3	4	5	6
1.	Набавна вредност робе	5,24	4,97	4,45	5,73
2.	Трошкови материјала	4,68	6,41	4,23	8,96
3.	Енергија	5,29	5,87	4,79	7,56
4.	Зарада, накнада зарада и остали лични расходи	35,33	39,11	39,28	61,84
5.	Производне услуге	39,55	31,33	36,15	1,55
6.	Остале услуге	2,79	3,24	2,35	2,69
7.	Амортизација и режија	4,04	4,10	4,73	5,09
8.	Нематеријални трошкови	2,42	3,95	3,14	5,59
9.	Финансијски расходи и обезвређивање потражње	0,33	0,65	0,67	0,50
10.	Смањење вредн. залиха	0,33	0,37	0,21	0,47
	Укупно	100,00	100,00	100,00	100,00

6. 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 2017. годину, након одбитка пореза на добит, у складу са чланом 33. Статута јавног предузећа биће уплаћена у буџет општине Кањижа у износу од 50%, док ће остатак бити усмерен на побољшање ликвидност и у проширење материјалне основе рада.

Ред. број	Назив	Програм 2017
1	Укупни приходи	63.140.705,00
2	Укупни расходи	62.547.160,00
3	Финансијски резултат - добитак	593.545

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2017 -	План 31.03.2017 31.12.2017	План 30.06.2017	План 30.09.2017	План 31.12.2017
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0019+0024+0034)	002	36.062	36.062	36.062	36.062	36.062
1	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0008+0009)	003	169	169	169	169	169
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	169	169	169	169	169
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0016 + 0017 + 0018)	010	35.893	35.893	35.893	35.893	35.893
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	1.332	1.332	1.332	1.332	1.332
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	18.829	18.829	18.829	18.829	18.829
			15.650	15.650	15.650	15.650	15.650

024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014						
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	82	82	82	82	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. Учећа у капиталу зависних правних лица	025						
041 и део 049	2. Учећа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026						
042 и део 049	3. Учећа 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. Споруна и сумњива потраживања	040						
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041						
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042						
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0059 + 0060 + 0061 + 0069 + 0070)	043	28.732	28.594	28.067	28.794	28.732	
Класа I	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0049)	044	2.352	2.094	2.167	2.194	2.352	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045						
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046						
12	3. Готови производи	047	1.267	1.443	1.387	1.324	1.267	
13	4. Роба	048	985	651	780	870	985	
14	5. Стална средства намењена продаји	049						
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	100				100	
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0057 + 0058)	51	15.380	15.900	16.100	15.600	15.380	
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	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054						

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	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	34.861	34.861	34.861	34.861	34.861	34.861	34.861
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	14.115	14.127	14.053	13.817	14.115	14.115	14.115
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	13.610	13.610	13.610	13.610	13.610	13.610	13.610
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	505	517	443	207	505	505	505
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	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	1.164	291	582	873	1.164	1.164	1.164
	Х. 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	1.164	291	582	873	1.164
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	1.164	291	582	873	1.164
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0461)	0442					
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	13.057	13.780	13.036	13.708	13.057
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					
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	3.907	4.866	4.267	5.334	3.907
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.850	2.514	2.419	2.124	2.850

47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	300	400	350	250	300
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461					
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	64.794	64.656	64.129	64.856	64.794
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465					

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2017 до 31.12.2017. године

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС					у хиљадама динара
			План 01.01- 31.12.201 7	План 31.03.201 7	План 30.06.201 7	План 30.09.201 7	План 31.12.2017	
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	63.187	15.667	31.589	47.535	63.187	
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	6.333	1.550	3.133	4.750	6.333	
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	6.333	1.550	3.133	4.750	6.333	

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	54.174	12.100	26.193	40.281			54.174
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	54.174	12.100	26.193	40.281			54.174
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015							
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	200	67	133	199			200
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2.480	1.950	2.130	2.305			2.480
	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	62.523	15.064	31.083	47.313			62.523
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	3.600	1.100	1.800	2.600			3.600
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	296	74	148	222			296
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	5.630	1.307	2.815	4.171			5.630
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.750	980	2.275	3.562			4.750
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	38.863	9.257	19.569	29.746			38.863
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2.670	718	1.385	2.002			2.670
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.200	800	1.384	2.400			3.200
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028							
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.514	828	1.707	2.610			3.514
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	664	603	506	222			664
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031							
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	250	60	125	187			250
66, осим	Г. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И	1033							

662, 663 и 664	ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)							
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	250	60	125	187		250
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039						
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040						
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041						
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042						
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043						
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044						
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045						
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046						
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047						
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	250	60	125	187		250
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049						
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЈЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050						
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЈЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051						
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052						
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	320	55	110	165		320
	"Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ	1054						

	ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)		594	608	521	244	594
	"Ј. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058					
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	594	608	521	244	594
	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	505	517	443	207	505
	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 (разводљива) зарада по акцији	1069					

Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2017. – 31.12.2017.

У хиљадама динара

Р.Б	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01. – 31.12. 2017	План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2	1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	77.782	21.291	41.114	59.799	77.782
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	75.425	18.934	38.757	57.442	75.425
4	2. Примљене камате из пословних активности	3003					
5	3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2.357	2.357	2.357	2.357	2.357
6	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	72.881	18.303	36.495	54.689	72.881
7	1. Исплате добављачима и даги аванси	3006	35.240	8.810	17.620	26.430	35.240
8	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	34.280	8.570	17.140	25.710	34.280
9	3. Плаћене камате	3008					
10	4. Порез на добитак	3009	111	111	111	111	111
11	5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	3.250	812	1.624	2.438	3.250
12	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	4.901	2.988	4.619	5.110	4.901
13	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III-I)	3012					
14	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
15	1. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
17	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
20	5. Примљене дивиденде	3018					
21	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	3.240	1.100	3.240	3.240	3.240
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
23	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	3.240	1.100	3.240	3.240	3.240
24	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
25	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					

26	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024						
27	V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА							
28	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025						
29	1. Увећање основног капитала	3026						
30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027						
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028						
32	4. Остале дугорочне обавезе	3029						
33	5. Остале краткорочне обавезе	3030						
34	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	1.164	291	582	873	1.164	
35	1. Откуп сопствених акција и удела	3032						
36	2. Дугорочни кредити (одливи)	3033						
37	3. Краткорочни кредити (одливи)	3034						
38	4. Остале обавезе (одливи)	3035						
39	5. Финансијски лизинг	3036	1.164	291	582	873	1.164	
40	6. Исплаћене дивиденде	3037						
41	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038						
42	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039						
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	77.782	21.291	41.114	59.799	77.782	
44	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	77.285	19.694	40.317	58.802	77.285	
45	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	497	1.597	797	997	497	
46	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043						
47	З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	6.003	6.003	6.003	6.003	6.003	
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	7.600	6.800	7.000	6.500	

7. КАДРОВИ

За обављање редовних послова предвиђених Програмом пословања предузећа за 2017. godinu, 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 седам лица на неодређено време почев од априла месеца када предузеће има најактивнији обим вршења услуга. Такође планира се запошљавање седам (7) лица на основу уговора о привременим и повременим пословима због повећаног обима посла, предузеће према законским оквирима има могућност да запосли троје радника на привремено-повременим пословима док би се за 4 радника тражила сагласност Комисије за запошљавање. Предузеће има проблем са одливом старозапослених у 2016. години, двоје радника је раскинуло уговор о раду у другом и трећем кварталу 2016. године, док је двоје запослених преминуло такође у другом и трећем кварталу 2016. године, ова места нису попуњена. Повећани број радника потребан је ради несметаног обављања послова која су планирана у складу са планом производње за 2017. godinu, а потребни радници су искључиво намењени производном сектору, односно потребни су следећи извршиоци: гробар, радник на одржавању зелених површина, возач комуналног возила, пословођа на одржавању зелених површина. 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 имало је и у 2016. години. Немогућност запошљавања као и константно подношење молби за ангажовање радника на упражњена места у предузећу, нису омогућена у 2015. и 2016. 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, финансијске и грађевинске послове
2. сектор за комуналне делатности

8. ЗАРАДА

При састављању плана зараде и утврђивања масе за зараду за 2017. годину пошло се од:

1. Потребног броја запослених за обављање планираног обима послова и радних задатака у програму услуга за 2017. годину
2. Посебног колективног уговора закљученог са синдикатом предузећа и оснивачем
3. Појединачног колективног уговор за јавна предузећа
4. Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у предузећу
5. Фискална стратегија за 2016. годину са пројекцијама за 2017. и 2018. годину
6. 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.)
7. 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.)
8. Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

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. Извршни директор
3. Шеф сектора за комуналну делатност
4. Шеф сектора за опште, финансијске и грађевинске послове

Политика зараде и запошљавања

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2017. години чине појединачне зараде, као и планирани број запослених у 2017. години, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава. Приликом планирања масе зараде предузеће је морало да предвиди и специфичности у пословању тј. у делатности коју обавља (прековремени рад, рад за време државних и верских празника, годишње одморе,). У новембру месецу 2016. године скупштинском одлуком 02- 457/2016-И/Б измењен је максималан број са 30 на 36 запослених, ова одлука је донета у складу са проширењем делатности коју ће предузеће вршити а односи се на грађевинску службу. У новембру месецу покренут је интерни конкурс и предузеће је преузело шест радника из Јавног предузећа за уређење насеља општине Кањижа које је у ликвидацији.

Због оснивања грађевинске службе и проширења делатности, као и због новог броја запослених који су интерним конкурсом прешли у наше предузеће маса зарада не може бити планирана у односу на масу зарада која је била потербна за 2016. годину.

Трошкови старозапоселних у 2017. години предвиђени су у бруто износу (са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог и на терет послодавца) од 27.077.260,00 динара .

Трошкови новозапослених предвиђени су у бруто износу од 4.191.343,00 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.). Према плану предузеће планира да ангажује новозапослене од априла месеца 2017. године јер предузеће тада има најактивнији обим вршења услуга, профиле које је потребно ангажовати, због константног одлива, јесу искључиво радници који припадају услужно-производном сектору (гробари, радници на одржавању зелени површина, возачи комуналног возила).

(Табеле-6.4.12. са умањењем и без умањења)

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 2017. годину износи 2.446.558,00 динара.

(Табела 6.4)

За радника који одлази у пензију планира се исплата отпремнине. У 2017. години у фебруару месецу један радник ће стећи услове за старосну пензију по основу година радног стажа, а који је радио на радном месту возач комуналног возила. Отпремнина је планирана на основу Колективног уговора предузећа, и износи 250.000,00 динара.

Предузеће у 2017. години не планира исплату јубиларних награда.

У 2017. години предузеће планира да за ангажовање радника на привремено повременим пословима издвоји 3.600.000,00 динара, због сезонског карактера послова.

Предвиђени су трошкови одласка и доласка са и на радно место у износу од 400.000,00 динара, трошкови дневница и трош. служ. путовања су смењени у односу на претходну годину и износе 70.000,00 динара, трошкови помоћи запосленима у случају смрти и солидарна помоћ предвиђени су у износу од 150.000,00 динара, док су остале накнаде трошкова запослених планирени у износу од 50.000,00 динара.

(Табела 6.1)

Критеријуми за накнаду Надзорном одбору

Износи који су планирани за исплату накнада Надзорном органу су 628.000,00 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: 02-30/2014-1/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 по 10.000,00 динара у нето износу.

На накнаде које су планиране за председника и чланове Надзорног одбора не примењује се Закон привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, јер су накнаде испод износа од 25.000,00 динара.

(Табеле-Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу и бруто износу)

Запосленост по месецима за 2016. годину

2016.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	30	26	26	0
II	30	26	26	0
III	30	27	26	1
IV	30	27	26	1
V	30	27	26	1
VI	30	24	24	0
VII	30	24	24	0
VIII	30	25	25	0
IX	30	26	25	1
X	30	24	23	1
XI	36	24	23	1
XII	36	32	30	2
УКУПНО	372	312	304	8

Напомена: Према општинској одлуци број 02-363/2015-И/Б од 30.12.2015. године одређен је максималан број запослених у Јавном предузећу за комуналне услуге „Комуналац“ који износи 30 радника на неодређено време, у новембру месецу 2016. године је општинском одлуком 02- 457/2016-И/Б промењен максималан број запослених на 36. радника. У табели -број запослених на одређено време исказане су замене које су биле ангажоване у случају боловања, и услед дуже спречености за рад.

Запосленост по месецима за 2017. годину

2017.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗИОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	36	29	29	0
II	36	29	29	0
III	36	29	29	0
IV	36	35	35	0
V	36	35	35	0
VI	36	35	35	0
VII	36	35	35	0
VIII	36	35	35	0
IX	36	35	35	0
X	36	35	35	0
XI	36	35	35	0
XII	36	35	35	0
УКУПНО	432	402	402	0

Структура запослених по секторима у 2017. години

Р. б.	Сектор / организационна јединица	Број систематизованих радних места	Број запослених према кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број управљених места	Број непопуњених места	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
										Остварено 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Остварено 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Остварено 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Остварено 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Остварено 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Остварено 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Остварено 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Остварено 31.12. 2016	План 31.12. 2017
1	0. Директор и Извршни директор	2	1	1	0	0	1	0	1	1	2													1	2
2	1. Сектор за опште, финансијске и грађевинске послове (Руков. сектора)	1	1	1	0	0	0	0	1	1														1	1
3	1.1 Служба за опште и финансијске послове	7	6	6	0	0	1	0	1	2	2	3	2	2	3			1	1					6	7
4	1.2 Служба за грађевинске послове	3	2	2	0	1	0	1	0	2	3													2	3

5	2. Сектор комуналне делатности (Руков. сектора)	1	1	1	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1				
6	2.1 Одржавање зелених површина и зоохигијена	7	4	4	0	2	1				1	1				2	3	1	1	4	7			
7	2.2 Одржавање чистоће на јавним површинама, возила и радионица	8	7	7	0	0	1									4	4			3	3	7	8	
8	2.3 Одржавање гробља и погребне услуге	4	3	3	0	1	0									3	3				3	4	4	
9	2.4 Служба пијаце и демничарске услуге	3	3	3	0	0	0									2	2			1	1	3	3	
	УКУПНО	36	28	28	0	4	4	4	0	0	4	5	0	0	12	13	1	1	1	1	4	6	28	36

ПРИЛОЗИ

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

тачка б.1.

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2016 умањено	Процена 01.01- 31.12.2016 умањено	План 01.01- 31.12.2017	План 01.01- 31.12.2017 Умањење 10%	План 31.03.2017	План 30.06.2017	План 30.09.2017	План 31.12.2017
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	15.840.012	14.500.000	20.510.958	19.067.516	4.282.397	9.210.770	14.139.143	19.067.516
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	22.018.067	19.010.000	28.596.404	26.521.294	5.960.917	12.814.376	19.667.835	26.521.294
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	25.965.000	22.419.418	33.715.159	31.268.603	6.827.918	14.974.813	23.121.708	31.268.603
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	360	312	402	402	87	192	297	402
4.1.	- на неодређено време	360	304	402	402	87	192	297	402
4.2.	- на одређено време	0	8	0	0	0	0	0	0
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0	0	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 и повременим пословима	2.380.000	2.354.000	3.600.000	3.600.000	1.245.000	2.490.000	3.600.000	3.600.000

10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	48	48	56	56	21	42	56	56
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Накнаде члановима надзорног одбора	627.600	626.582	628.000	628.000	157.000	314.000	471.000	628.000
18	Број чланова надзорног одбора	36	36	36	36	9	9	9	9
19	Превоз запослених на посао и са посла	400.000	390.000	400.000	400.000	110.000	206.668	303.334	400.000
20	Дневнице на службеном путу	90.000	15.000	40.000	40.000	10.000	20.000	30.000	40.000
21	"Накнаде трошкова на службеном путу"	30.000	10.000	30.000	30.000	7.500	15.000	22.500	30.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	250.000	250.000	250.000	0	0	250.000
24	Јубиларне награде	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Број прималаца	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Сместај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	100.000	75.000	150.000	150.000	0	50.000	100.000	150.000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	50.000	40.000	50.000	50.000	0	0	0	50.000

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

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016.годину**

ИСПЛАТА 2016.	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 запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	
I	26	1.517.225,00	58.355,00	24	1.301.011,00	54.208,79	0	0	0	2	216.214,00	108.107,00	2	216.214,00	108.107,00	
II	26	1.504.013,00	57.847,00	24	1.287.671,00	53.652,96	0	0	0	2	216.342,00	108.121,00	2	216.342,00	108.121,00	
III	26	1.540.915,00	59.266,00	24	1.321.860,00	55.077,50	0	0	0	2	219.055,00	109.527,50	2	219.055,00	109.527,50	
IV	26	1.516.620,00	58.332,00	24	1.299.328,00	54.138,66	0	0	0	2	217.292,00	108.646,00	2	217.292,00	108.646,00	
V	26	1.477.420,00	56.824,00	24	1.268.820,00	52.867,50	0	0	0	2	208.600,00	104.300,00	2	208.600,00	104.300,00	
VI	24	1.443.496,00	60.146,00	22	1.223.862,00	55.630,09	0	0	0	2	219.634,00	109.817,00	2	219.634,00	109.817,00	
VII	24	1.420.106,00	59.171,00	22	1.202.387,00	54.653,95	0	0	0	2	217.719,00	108.859,50	2	217.719,00	108.859,50	
VIII	25	1.534.905,00	61.396,00	23	1.316.186,00	57.225,48	0	0	0	2	218.719,00	109.359,50	2	218.719,00	109.359,50	
IX	25	1.543.781,00	61.751,00	23	1.323.716,00	57.552,86	0	0	0	2	220.065,00	110.032,50	2	220.065,00	110.032,50	
X	23	1.443.744,00	62.771,00	21	1.226.445,00	58.402,14	0	0	0	2	217.299,00	108.649,50	2	217.299,00	108.649,50	
XI	23	1.600.000,00	69.565,00	21	1.380.000,00	65.714,28	0	0	0	2	220.000,00	110.000,00	2	220.000,00	110.000,00	
XII	30	2.467.775,00	82.259,00	21	1.380.000,00	65.714,28	7	867.775,00	123.967,85	2	220.000,00	111.000,00	2	220.000,00	111.000,00	
УКУПНО	304	19.010.000,00	750.396,00	273	15.531.286,00	682.693,87	7	867.775,00	123.967,85	24	2.610.938,80	1.305.419,50				
ПРОСЕК	25,38	1.584.167,00	62.533,00	22,75	1.294.273,80	56.891,15	7	867.775,00	123.967,85	2	217.578,25	108.789,12				

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

** исплата са проценем до краја године

Напомена: Зараде које су дате у табели су у бруто I износу и на њих је примењен Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, зарада и других сталних примања. Износ које је предузеће уплатило у буџет у 2016. години са остварењем за период од (I-X месеца) износи 1.190.820,00 динара, док пројекција за месеце новембар и децембар износи 269.180,00 динара.

Табела 6.4.1.2

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину-несмањена

ИСПЛАТА 2017.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запосл ених	Маса зарада	просечна зарада	број запос лени х	Маса зарада	просечна зарада	број запо слен их	Маса зарада	просечна зарада	број запосл ених	Маса зарада	просечна зарада	број запосл ених	Маса зарада	просечна зарада	
I	29	2.146.875,00	74.030,00	25	1.646.875,00	65.875,00	0	0	0	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
II	29	2.146.876,00	74.030,00	25	1.646.875,00	65.875,00	0	0	0	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
III	29	2.146.876,00	74.030,00	25	1.646.878,00	65.875,12	0	0	0	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
IV	35	2.461.753,00	70.335,00	24	1.531.753,00	63.823,04	7	430.000,00	61.428,57	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
V	35	2.461.753,00	70.335,00	24	1.531.753,00	63.823,04	7	430.000,00	61.428,57	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
VI	35	2.461.753,00	70.335,00	24	1.531.753,00	63.823,04	7	430.000,00	61.428,57	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
VII	35	2.461.753,00	70.335,00	24	1.531.753,00	63.823,04	7	430.000,00	61.428,57	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
VIII	35	2.461.753,00	70.335,00	24	1.531.753,00	63.823,04	7	430.000,00	61.428,57	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
IX	35	2.461.753,00	70.335,00	24	1.531.753,00	63.823,04	7	430.000,00	61.428,57	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
X	35	2.461.753,00	70.335,00	24	1.531.753,00	63.823,04	7	430.000,00	61.428,57	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
XI	35	2.461.753,00	70.335,00	24	1.531.753,00	63.823,04	7	430.000,00	61.428,57	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
XII	35	2.461.753,00	70.335,00	24	1.531.753,00	63.823,04	7	430.000,00	61.428,57	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	
УКУПНО	402	28.596.404,00	853.105,00	291	18.726.407,00	772.222,80	63	3.870.000,00	552.857,13	48	6.000.000,00	1.500.000,00	48	6.000.000,00	1.500.000,00	
ПРОСЕК	33,5	2.383.033,00	71.092,00	24,25	1.560.533,60	64.351,90	7	430.000,00	61.428,57	4	500.000,00	125.000,00	4	500.000,00	125.000,00	

*старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2016. године
Напомена: Предузеће планира да тражи сагласност од Комисије на управљање и слободна радна места по систематизацији.

Табела б.4.1.2

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. Годину са смањењем од 10%

ИСПЛАТА 2017.	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	29	1.986.973,00	68.516,31	25	1.536.973,00	61.478,92	0	0	0	4	450.000,00	112.500,00
II	29	1.986.973,00	68.516,31	25	1.536.973,00	61.478,92	0	0	0	4	450.000,00	112.500,00
III	29	1.986.974,00	68.516,34	25	1.536.974,00	61.478,92	0	0	0	4	450.000,00	112.500,00
IV	35	2.284.486,00	65.271,03	24	1.439.486,00	59.978,58	7	395.000,00	56.428,57	4	450.000,00	112.500,00
V	35	2.284.486,00	65.271,03	24	1.439.486,00	59.978,58	7	395.000,00	56.428,57	4	450.000,00	112.500,00
VI	35	2.284.486,00	65.271,03	24	1.439.486,00	59.978,58	7	395.000,00	56.428,57	4	450.000,00	112.500,00
VII	35	2.284.486,00	65.271,03	24	1.439.486,00	59.978,58	7	395.000,00	56.428,57	4	450.000,00	112.500,00
VIII	35	2.284.486,00	65.271,03	24	1.439.486,00	59.978,58	7	395.000,00	56.428,57	4	450.000,00	112.500,00
IX	35	2.284.486,00	65.271,03	24	1.439.486,00	59.978,58	7	395.000,00	56.428,57	4	450.000,00	112.500,00
X	35	2.284.486,00	65.271,03	24	1.439.486,00	59.978,58	7	395.000,00	56.428,57	4	450.000,00	112.500,00
XI	35	2.284.486,00	65.271,03	24	1.439.486,00	59.978,58	7	395.000,00	56.428,57	4	450.000,00	112.500,00
XII	35	2.284.486,00	65.271,03	24	1.439.486,00	59.978,58	7	395.000,00	56.428,57	4	450.000,00	112.500,00
УКУПНО	402	26.521.294,00	791.680,41	291	17.566.294,00	724.243,98	63	3.555.000,00	507.857,13	48	5.400.000,00	1.350.000,00
ПРОСЕК	33,5	2.210.107,80	65.973,37	24,25	1.463.857,80	60.365,27	7	395.000,00	56.428,57	4	450.000,00	112.500,00

*старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2016. године
Напомена: Предузеће планира да тражи сагласност од Комисије на упуажњена и слободна радна места по систематизацији.

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2017. ГОДИНУ

тачка 6.4.

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО П У 2016.ГОДИНИ		ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2017. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*		ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2017. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*		ИЗНОС УСПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
	1.	2.	3.	4.	5.		
ЈАНУАР	1.801.238,00	1.801.238,00	2.531.166,00	2.342.641,00	2.342.641,00	188.525,00	
ФЕБРУАР	1.785.572,00	1.785.572,00	2.531.167,00	2.342.641,00	2.342.641,00	188.525,00	
МАРТ	1.828.650,00	1.828.650,00	2.531.167,00	2.342.641,00	2.342.641,00	188.525,00	
АПРИЛ	1.800.535,00	1.800.535,00	2.902.407,00	2.693.409,00	2.693.409,00	208.998,00	
МАЈ	1.754.058,00	1.754.058,00	2.902.407,00	2.693.409,00	2.693.409,00	208.998,00	
ЈУН	1.713.847,00	1.713.847,00	2.902.407,00	2.693.409,00	2.693.409,00	208.998,00	
ЈУЛ	1.686.077,00	1.686.077,00	2.902.407,00	2.693.409,00	2.693.409,00	208.998,00	
АВГУСТ	1.822.238,00	1.822.238,00	2.902.407,00	2.693.409,00	2.693.409,00	208.998,00	
СЕПТЕМБАР	1.832.863,00	1.832.863,00	2.902.407,00	2.693.409,00	2.693.409,00	208.998,00	
ОКТОБАР	1.714.112,00	1.714.112,00	2.902.407,00	2.693.409,00	2.693.409,00	208.998,00	
НОВЕМБАР	2.000.000,00	2.000.000,00	2.902.407,00	2.693.409,00	2.693.409,00	208.998,00	
ДЕЦЕМБАР	2.680.228,00	2.680.228,00	2.902.407,00	2.693.409,00	2.693.409,00	208.998,00	
УКУПНО	22.419.418,00	22.419.418,00	33.715.160,00	31.268.603,00	31.268.603,00	2.446.558,00	

Напомена: У колони бр.2 у табели наведени су исплаћени бруто П након умањења основице, односно након примене Закона.

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у него износу

План 2017	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председни ка УО	Накнада замена ка УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I	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, Скупштинне и Надзорног одбора у бруто износу

План 2017	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

9. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Предузеће у 2017. години не планира 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 2017. години предузеће планира вршити из сопствених средстава у укупном износу од 3.240.000,00 динара.

Инвестираће се у опрему за вршење комуналних делатности:

- **Трактор агромеханика АГТ 835/27 kw** – планирана финансијска средства за набавку износе 1.900.000,00 динара без обрачунаог пореза, предлагач набавке је руководилац комуналног сектора, оправданост набавке проистиче ради побољшања квалитета услуга односно ефикасности радних јединица, набавком трактора долази до уштеде енергената, времена и осталих ресурса
- **Наменско теренско возило (половно)-** планирана финансијска средства за набавку износе 1.100.000,00 динара без обрачунаог пореза, предлагач набавке је руководилац комуналног сектора, оправданост набавке проистиче првенствено ради опремања возила за ефикасно обављање послова вертикалне сигнализације (за бржи превоз радника и потребне опреме) као и вршење послова зоохигијенске службе.
- **Тримери-**предузеће планира набавку три моторна тримера у сумарном износу од 240.000,00 динара без обрачунаог пореза, предлагач набавке је руководилац комуналног сектора, оправданост набавке је потреба баштованске службе за додатном опремом ради вршења услуга на одржавању зеленила.

Предузеће у 2017. години улаже у опрему која би требало да побољша и унапреди радне процесе, односно улаже у опрему која служи за обављање услуга за које предузеће има искључиво право на територији општине Кањижа.

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

Предузеће планира извршити набавку у првом и другом кварталу 2017. године у складу са Законом о јавним набавкама. Ова улагања су неопходна ради несметаног обављања делатности у Јавном предузећу за комуналне услуге Комуналац из Кањиже.

Инвестициона улагања у опрему

Ред Бр.	Назив опреме	Остварено 2015	План 2016	Процена 2016	План 2017	(у динариама)		
						Индекс 4/3	Индекс 4/5	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Опрема за одржавање нивоа капацитета	4.505.110	5.215.000	4.856.558	3.240.000	115,76	107,38	66,71
2.	Укупно	4.505.110	5.215.000	4.856.558	3.240.000	115,76	107,38	66,71

Техничка структура инвестиција – Укупно

(у динариама)

Ред Бр.	Назив опреме	Остварено 2015	План 2016	Процена 2016	План 2017	Индекс		
						4/3	4/5	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Грађевински објекти	-	-	-	-			
2.	Опрема	4.505.110	5.215.000	4.856.558	3.240.000	115,76	107,38	66,71
3.	Укупно	4.505.110	5.215.000	4.856.558	3.240.000	115,76	107,38	66,71

Извори финансирања – Укупно

(у динариама)

Ред Бр.	Извори	Остварено 2015	План 2016	Процена 2016	План 2017
1	2	3	4	5	6
1.	Сопствена средства	4.505.110	1.215.000	1.016.650	3.240.000
2.	Лизинг	-	4.000.000	3.839.908	-
3.	Укупно	4.505.110	5.215.000	4.856.558	3.240.000

10. ЗАДУЖЕНОСТ

10.1 Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза

Током 2016. године предузеће је извршило набавку погрбног возила на лизинг, вредност набављеног возила износила је 30.890,00 еура у динарској противвредности 3.839.908,02 динара. Предузеће је приликом набавке дало учепће од 40% (1.652.782,73 динара), а период отплате је дефинисан уговором у 24. месечне rate без камате, односно до 15.06.2018. године. Према плану отплате у 2017. години предузеће би тербало да на име обавеза по финансијском лизингу исплати износ од 1.164.000,00 динара.

Предузеће не планира задужења у виду узимања кредита у предстојећој 2017. години, такође не планира ни узимање банкарских гаранција.

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2017. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА				у хиљадама динара	
			Отплате	Камате	Укупно	Укупно		
САЈДО 31.12.2016.	Лизинг - погрбно возило	меница	1.841.345,80	0			1.841.345,80	
	Porsche leasing scg d.o.o							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			
САЈДО 31.03.2017.	Лизинг - погрбно возило	меница	Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
	Porsche leasing scg d.o.o		291.000,00	0	291.000,00	291.000,00	0	291.000,00
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			
САЈДО 30.06.2017.	Лизинг - погрбно возило	меница	Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
			582.000,00	0	582.000,00	582.000,00	0	582.000,00

10.2 Неизмирена дуговања и ненаплаћења потраживања

У динарима

Р. бр.	СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2017. ГОДИНЕ	
	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	1.200.000		1.300.000		1.400.000		1.200.000		1.200.000	
2.	1.027.000	2.779.000	1.500.000	4.866.000	1.500.000	4.267.000	1.200.000	5.334.000	1.180.000	3.907.000
3.										
4.	7.000.000		13.000.000		13.100.000		13.200.000		11.780.000	
5.			100.000						100.000	
6.										
	9.227.000	2.997.000	15.900.000	4.866.000	16.100.000	4.267.000	15.600.000	5.334.000	15.380.000	3.907.000
	УКУПНО									

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

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

У динарима

редн и број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2016. години	Планирано за 2017. годину	План за први квартал 2017.	План за други квартал 2017.	План за трећи квартал 2017.	План за четврти квартал 2017.
	Добра						
1	машине и опрема	4.856.558	3.240.000	1.100.000	2.140.000	0	0
1.а	Трактор		1.900.000	0	1.900.000	0	0
1.б	Возило теретно		1.100.000	1.100.000	0	0	0
1.в	Тримери		240.000	0	240.000	0	0
	Услуге						
2							
	Радови						
3	Изградња колумбариума	947.780					

11.2 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

Р. Бр .	ПОЗИЦИЈА	План за 2017	План 31.03 2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	Добра	17.710.000,00				
1	Набавка погребне опреме (ради даље продаје)	3.600.000,00	900.000,00	1.800.000,00	2.700.000,00	3.600.000,00
2	Трошкови материјала за израду (набавка садница, набавка знакова)	500.000,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
3	Трошкови материјала за израду (набавка саобр.знакова и стубова)	1.000.000,00	250.000,00	500.000,00	750.000,00	1.000.000,00
4	Трошкови помоћног/потрошног материјала (дрвена грађа, метални и жичани материјал, земља-песак)	500.000,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
5	Трошкови резервних делова (теретна, путничка, опрема)	1.000.000,00	250.000,00	500.000,00	750.000,00	1.000.000,00
6	Трошкови материјала за текуће одржавање	170.000,00	30.000,00	100.000,00	150.000,00	170.000,00
7	Трошкови алата и инвентара	450.000,00	170.000,00	250.000,00	400.000,00	450.000,00
8	Трошкови гума	200.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
9	Трошкови ХТЗ опреме	350.000,00	87.500,00	175.000,00	262.500,00	350.000,00
10	Трошкови хране за псе	150.000,00	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
11	Трошкови режијског материјала (канц. матер, ошт. маркица, трошкови санитарџа, трошкови воде и грева, трошкови телефона)	1.310.000,00	327.500,00	655.000,00	982.500,00	1.310.000,00
12	ТРОШКОВИ ЕНЕРГИЈЕ					
12	Трошкови електричне енергије	750.000,00	187.500,00	3.750.000,00	562.500,00	750.000,00
13	Трошкови дизела	2.200.000,00	550.000,00	1.100.000,00	1.650.000,00	2.200.000,00
14	Трошкови бензина	1.300.000,00	325.000,00	650.000,00	975.000,00	130.000,00
15	Трошкови гаса	150.000,00	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
16	Трошкови уља и мазива	350.000,00	87.500,00	175.000,00	262.500,00	350.000,00
17	Трошкови репрезентације	120.000,00	30.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00

18	Трошкови стручне литартуре	220.000,00	100.000,00	150.000,00	180.000,00	200.000,00
19	Остали нематеријални трошкови	150.000,00	37.500,00	750.000,00	112.500,00	150.000,00
20	Набавка опреме	3.240.000,00	3.140.000,00	3.240.000,00	0,00	3.240.000,00
II	Услуге	5.004.000,00				
21	Трошкови транспортних услуга	20.000,00	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00
22	Трошкови одржавања возила-геретна	340.000,00	85.000,00	170.000,00	255.000,00	3.400.000,00
23	Трошкови одржавања возила-путничка	160.000,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
24	Трошкови одржавања опреме	210.000,00	52.500,00	105.000,00	157.500,00	210.000,00
25	Трошкови одржавања објеката	150.000,00	37.500,00	750.000,00	112.500,00	150.000,00
26	Трошкови закупа пословног инвентара	100.000,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
27	Услуге рекламе и пропаганде	30.000,00	0	0	0	30.000,00
28	Трошкови регистрације возила	140.000,00	35.000,00	70.000,00	105.000,00	140.000,00
29	Трошкови прераде анималног отпада	280.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
30	Трошкови заштите на раду	80.000,00	20.000,00	40.000,00	60.000,00	80.000,00
31	Трошкови осталих услуга (комуналне услуге и услуге пречистача, одржавање телеф. линија и фискалних каса, одржавање софтвера, интернет услуга и сател. праћења везила)	1.160.000,00	290.000,00	580.000,00	870.000,00	1.160.000,00
32	Трошкови ветеринарских услуга	120.000,00	30.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00
33	Трошкови ревизије и консултантских услуга	570.000,00	142.500,00	285.000,00	427.500,00	570.000,00
34	Трошкови адвокатских услуга	294.000,00	73.500,00	147.000,00	220.500,00	294.000,00
35	Трошкови здравствених услуга и осталих производних услуга	40.000,00	10.000,00	20.000,00	30.000,00	40.000,00
36	Трошкови осигурања (објеката и опреме, трећих лица, каско осигурање, осигурање запослених и осигурање аутоодговорности)	490.000,00	122.500,00	245.000,00	367.500,00	490.000,00
37	Трошкови физичког обезбеђења	490.000,00	122.500,00	245.000,00	367.500,00	490.000,00
38	Трошкови стручног оспос. Запослених-семинари	200.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
39	Трошкови угоститељских услуга	30.000,00	75.000,00	15.000,00	22.500,00	30.000,00
40	Трошкови осталих производних услуга	100.000,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
41	Надоградња софтвера	200.000,00				
		200.000,00	200.000,00	0	0	200.000,00

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за 2017. 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 2016. и 2017. години одлучило за набавку опреме која је потребна ради квалитетнијег и економичнијег обављања пословних активности, уз уштеду и времена и смањења варијабилних трошкова. Такође планира се и надоградња софтвера, односно повезивање погребне јединице са управом у износу од 200.000,00 динара. 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.

11.3 Табела средстава за посебне намене

Средства за посебне намене планирана су у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања, и планирана су у износу за претходну годину.

Средства за репрезентацију обухватају набавку воде, кафе, чаја и сокова за репрезентацију у предузећу, и уједно подразумевају кошишћење ресторанских услуга (у плану набавки ово је разврстано на добра и услуге).

Набавка добара врши се на месечном нивоу, водећи рачуна о планираним вредностима предвиђеним за ове намене.

Право да користи ресторанске услуге има Директор предузећа, средства за ове намене користе се за састанке са пословним партнерима. Коришћење средстава за рекламу и пропаганду врше се за потребе објављивања информација која су од општег друштвеног интереса.

У динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2016 години	Планирано за 2017 годину	План за 31.03.2017	План за 30.06.2017	План за 30.09.2017	План за 31.12.2017
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
6.	Реклама и пропаганда	30.000	30.000	0	0	0	30.000
7.	Остало						

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИХ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА У 2016. ГОДИНИ

Рб.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Реализација планиране набавке (да/не)	Вредност реализоване набавке у динарима	Разлози несповођења набавке
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.	-			
2.	-			
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.	Специјализовано (погребно) путничко возило Volkswagen Т6 furgon LR 2.0 TDI	ДА	3.839.908	
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ:			3.839.908	

ПЛАН НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА ЗА 2017. ГОДИНУ

Предузеће у 2017. години не прланира набавку путничких и теренски путничких возила.

Рб.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Процењена вредност набавке у динарима
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1.	-	
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1.	-	
УКУПНА ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ:		