

**PROGRAM POSLOVANJA PREDUZEĆA
ZA 2015. GODINU**

Poslovno ime:	JKP „DIMNIČAR“ SUBOTICA
Sedište:	Subotica, Braće Radića 50
Pretežna delatnost:	Čišćenje dimnjaka 81.22
Matični broj:	08681767
PIB:	100961060
JBBK:	81511
Nadležni organ lokalne samouprave:	Skupština grada Subotica
Nadležno ministarstvo:	Ministarstvo privrede

Subotica, januar 2015.

S A D R Ź A J

- 1. MISIJA, VIZIJA, CILJEVI**
- 2. ORGANIZACIONA STRUKTURA – ŠEMA**
- 3. OSNOVE ZA IZRADU PROGRAMA POSLOVANJA**
 - Procena fizičkog obima aktivnosti u 2014.godini
 - Bilans stanja 2014.god.
 - Bilans uspeha 2014.godina
- 4. PLANIRANI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI ZA 2015. GODINU**
 - Planirani fizički obim i aktivnosti za 2015.godinu
- 5. PLANIRANI FINANSIJSKI POKAZATELJI ZA 2015. GODINU**
 - Bilans stanja za 2015.godinu
 - Bilans uspeha za 2015. godinu
 - Plan dobiti/gubitka za 2015.godinu
 - Raspodela dobiti
 - Subvencije
- 6. POLITIKA ZARADA I ZAPOŠLJAVANJA**
 - Troškovi zaposlenih
 - Dinamika zapošljavanja
 - Planirana struktura zaposlenih
 - Isplaćene zarade u 2014. godini i plan zarada za 2015.godinu
 - Planirane naknade članovima Nadzornog odbora
 -
- 7. INVESTICIJE**
- 8. ZADUŽENOST**
 - Kreditna zauženost – pregled sadašnjih kreditnih obaveza
 - Neizmirena dugovanja i nenaplaćena potraživanja
 -
- 9. PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DELATNOSTI, TEKUĆE I INVESTICIONO ODRŽAVANJE I SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE**
 - Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za obavljanje delatnosti
 - Sredstva za posebne namene
- 10. CENE**
- 11. UPRAVLJANJE RIZICIMA**
- 12. PRILOZI**

Zakonski okvir koji uredjuje poslovanje preduzeća

- „Zakon o budžetskom sistemu“
- „Zakon o budžetu Republike Srbije za 2015. godinu“
- „Zakon o javnim preduzećima“
- „Zakon o komunalnim delatnostima“
- „Zakon o privremenom uredjivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava (,Službeni glasnik RS“ broj 116/14)
- „Uredba o postupku privremene obustave prenosa i pripadajućeg dela poreza na zarade i poreza na dobit pravnih lica AP, pripadajućeg dela poreza na zarade Gradu Beograd, odnosno prenosa transfernih sredstava iz budžeta RS jedinici lokalne samouprave“
- „Pravilnik o obrascima tromesečnih izveštaja o realizaciji godišnjeg programa poslovanja javnih preduzeća i zavisnih društava kapitala čiji je osnivač to preduzeće“
- Zaključak Vlade o Uputstvu za izradu godišnjih programa poslovanja za 2015.god.
- „Uputstvo za izradu Programa poslovanja za 2015.godinu – sa sadržajem programa i obrascima, dobijenom u „Zaključku“ Vlade RS.
- „Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava
- „Odluka o budžetu Grada Subotice za 2015.godinu“
- „Odluka o obavljanju dimničarskih usluga“
- „Odluka o osnivanju javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga
- „Zakon o porezu na dodatu vrednost“

1. MISIJA, VIZIJA, CILJEVI

Dimničarska delatnost u Subotici ima dugogodišnju tradiciju. Preduzeće „Dimničar“ osnovano je još 1954. godine. Tokom godina u svom razvoju prolazilo je kroz različite faze sistemskih promena. Godine 1999. je od strane Skupštine opštine Subotica, osnovano kao Javno komunalno preduzeće.

JKP „Dimničar“ Subotica svoju delatnost obavlja na osnovu Zakona o komunalnim delatnostima, Zakona o cevovodnom transportu gasovitih i tečnih ugljovodonika i distribuciji gasovitih ugljovodonika, Zakona o energetici, Zakona o planiranju i izgradnji, Odluke o obavljanju dimničarske delatnosti i važećih SRPS i EN standarda .

Osnovna delatnost JKP „Dimničar“ podrazumeva osnovne dimničarske usluge i to:

- čišćenje dimovodnih i ložišnih objekata i uređaja
- uklanjanje i spaljivanje čađi u dimovodnim objektima
- kontrola ispravnosti dimovodnih i ložišnih uređaja sa aspekta dimničarstva
- kontrola ispravnosti dimovodnih cevi gasnih trošila
- kontrola produkata sagorevanja iz gasnih trošila sa aspekta dimničarstva

Pored osnovne dimničarske delatnosti preduzeće se bavi i servisnom delatnošću koja se kao preteća nastavlja na osnovnu delatnost. Servisna delatnost obuhvata:

- održavanje gorionika bez obzira koji energent koriste
- hemijsko i mehaničko čišćenje parnih i toplovodnih kotlova kao i procesne opreme
- ugradnja i obnova šamotnih delova kotlova i sušara
- mehaničko i hemijsko čišćenje dimnjača
- mehaničko i hemijsko čišćenje ventilacionih kanala i masne ventilacije kuhinjskih

napa

Preduzeće sa dobro organizovanom dimničarskom službom i stručnim pružanjem usluga, kod vlasnika dimovodnih objekata i ložišnih uređaja kao i ventilacionih kanala i uređaja, tako i preko sredstava informisanja kroz stalnu edukaciju stanovništva, iz oblasti rada preduzeća doprinosi: smanjenju broja požara i boljoj protivpožarnoj zaštiti na teritoriji grada, postizanju veće energetske efikasnosti postojećih ložišnih uređaja, smanjenju trovanja produktima sagorevanja (pre svega CO), zdravijoj pripremi hrane, smanjenju zagađenja životne sredine, a indirektno i smanjenju oboljevanja građana (pretežno zaštita respiratornih organa).

Ovakav nivo organizacije moguće je postići samo sa kvalitetnom i obučenom radnom snagom. Preduzeće zapošljava radnike više profila stručnosti radi što adekvatnijeg ispunjavanja radnih zadataka. Obuka radnika se sprovodi kontinuirano kako bi se zaštitili od mogućih nesreća u vezi sa požarima i povredama na radu. Radnici preduzeća u kontaktu sa korisnicima naših usluga su prepoznatljivi, korektni i savesni u obavljanju svojih aktivnosti. Ovakvo preduzeće obezbeđuje da je Subotica među gradovima sa najmanjim brojem udesa usled požara i trovanja u Srbiji.

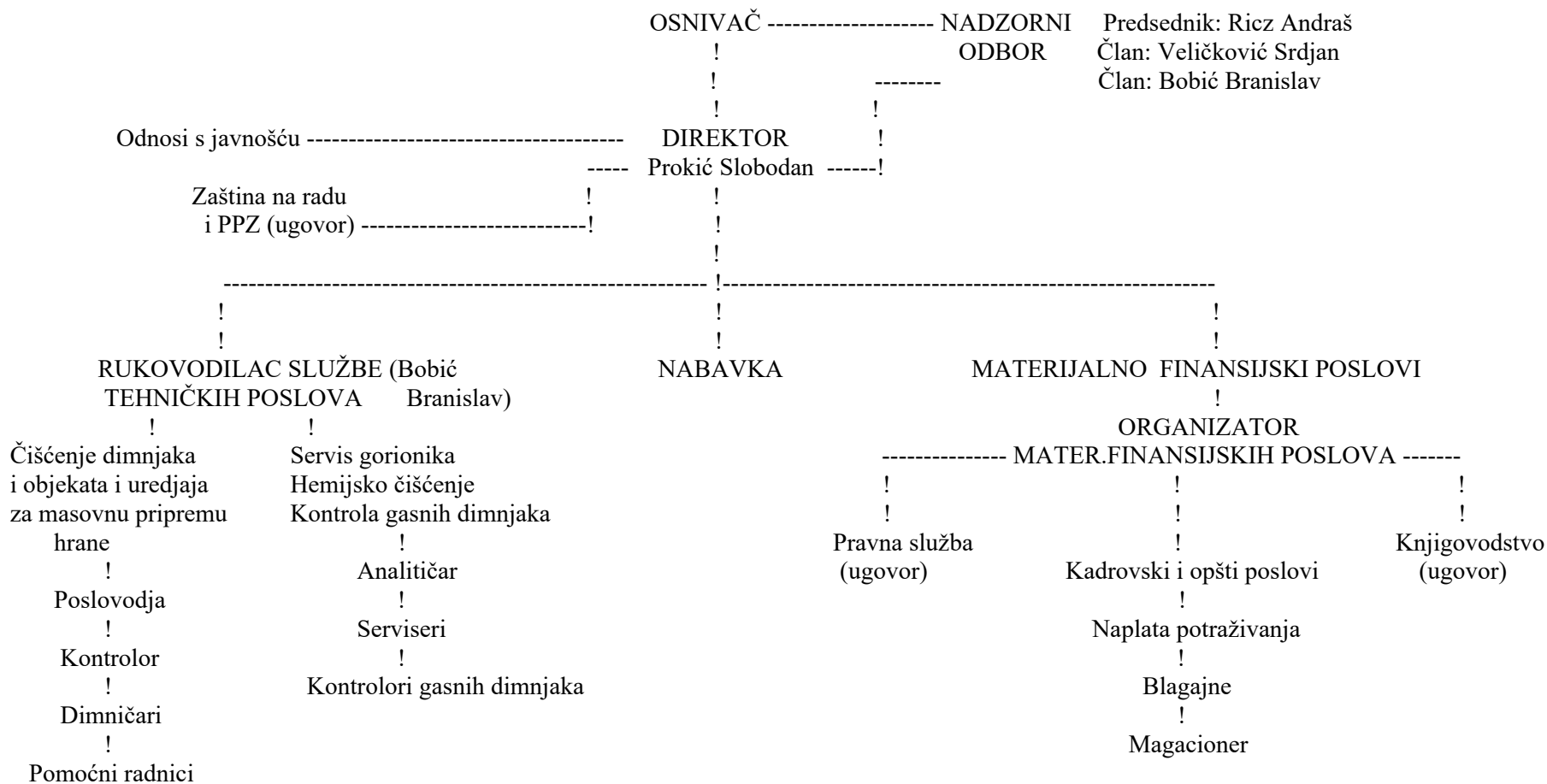
Putem pouzdanih usluga, odgovornog pristupa poslovanju, ispunjavajući očekivanja naših korisnika i uz saradnju sa našim partnerima i klijentima, naša je misija pružiti vrhunski servis korisnicima uz punu posvećenost zadovoljstvu i bezbednosti klijenta.

Okruženje i novi zakonski propisi naše zemlje i standardi EU postavljaju znatne izazove. Kontrola emisije produkata sagorevanja je jedan od važnih činilaca zaštite životne sredine. Dimničari su od radnika za održavanje dimnjaka postali kompetentni partneri za zaštitu od požara i nezavisni konsultanti u oblasti kontrole zagađenja i uštede energije. U skladu sa ovakvim okruženjem neophodno je da se ostvare znatni napori na usavršavanju kako dimničara tako i rukovodstva preduzeća kako bi se moglo odgovoriti ovakvim izazovima.

Javno komunalno preduzeće „Dimničar“ ima viziju da omogući sigurniji i zdraviji život ljudi na teritoriji grada, uz manju potrošnju energenata što omogućujemo širokom paletom kvalitetnih usluga. Da bi ovu viziju mogli ostvariti potrebno je odgovoriti na savremene izazove u skladu sa kretanjima u oblasti energetike i zaštite životne sredine.

U predstojećem periodu potrebno je usaglasiti Odluke o obavljanju dimničarske delatnosti, kako bi se uskladila sa savremenim zakonodavstvom, tehničkim propisima i normama, kako bi se poboljšala kontrola korisnika a ujedno i predupredila pojava opasnih situacija po ljude, ekonomska dobra i životnu sredinu. Neophodno je, u okviru preduzeća, izraditi i uskladiti postojeće procedure za obavljanje osnovnih i pratećih poslova kako bi se dostigli svi važeći standardi iz oblasti dimničarstva. Stalni kontakt sa medijima je uslov za edukaciju kako stanovištva tako i privrede iz oblasti dimničarstva. Materijalna stabilnost preduzeća omogućuje i njegov razvoj. Usled ekonomske krize došlo je do pada privredne aktivnosti na teritoriji grada što je dovelo do teškoća pri nalaženju poslova i otežane naplate u okviru servisne delatnosti. Obavljanje osnovne dimničarske delatnosti se odvija dinamikom predviđenom planom ali vidno opada platežna sposobnost građana i njihova mogućnost izmirenja obaveza za usluge čišćenja dimovodnih kanala koje su im izvršene. Da bi se podigao stepen zaštite prigradskog stanovništva a izdvajanja po domaćinstvu održala na prihvatljivom nivou potrebno je sprovesti anketu po mesnim zajednicama o uvođenju mesečne naknade kako bi se osnovne dimničarske delatnosti mogle obavljati i na ovom terenu. Pored ljudskih neophodni su i materijalni resursi za ostvarenje ovakvih ciljeva. Od skupljih materijalnih dobara neophodna je nabavka novih terenskih vozila.

2. ORGANIZACIONA STRUKTURA JKP „DIMNIČAR“



3. OSNOVE ZA IZRADU PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU

3.1. Procena fizičkog obima aktivnosti u 2014. godini

U poslednjih nekoliko godina postoji stagnacija ugradnje postrojenja za grejanje domaćinstava na gas. Praksa pokazuje takodje da u toku grejne sezone građani uporedo koriste kako gasne tako i dimnjake na čvrsto gorivo. Fizički obim čišćenja i kontrole dimnjačkih kanala planiramo na bazi 24000 dimnjaka na čvrsto gorivo i oko 4000 dimnjaka gasnih trošila, i još oko 2000 dimnjaka gasnih trošila kod onih korisnika koji koriste uporedo i dimnjake na čvrsto gorivo. U toku godine vrši se čišćenje i kontrola svih dimnjaka na teritoriji grada bez obzira na vrstu goriva koje se koristi. Plan fizičkog obima proizvodnje odnosno usluga postavlja se na bazi ukupnog broja korisnika naših usluga, koje u toku godine sve obidjemo u više navrata i pružimo im naše usluge

Fizički obim proizvodnje - usluga

R. br.	Naziv proizvoda – usluge	Jedin. mere	Plan 2014	Procena 2014	Plan 2015	Index 5/4	Index 6/4	Index 7/6
1	2	3	5	6	7	8	9	10
1.	Usluge kontrole i čišćenja dimnovodnih kanala	Domaćinstvo	24.000	24.000	24.000	100	100	100
2.	Usluge kontrole dimnjaka gasnih trošila		4.000	4.000	4.000	100	100	100

3.2. Procena finansijskih pokazatelja za 2014. godinu

Ukupan prihod

(у динарима)

R. br	Vrsta prihoda – usluge	Plan 2014	Procena 2014	Plan 2015	Index 4/3	Index 5/3	Index 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Usluga kontrole i čišćenja dimnovodnih i kanala svih vrsta trošila (čvrsto gorivo, gas)	44.150.000	46.650.000	43.630.000	106	99	94
2.	Usluga servisiranja	4.030.000	4.010.000	4.800.000	100	119	120
	S v e g a:	48.180.000	50.660.000	48.430.000	105	101	96

Plan ukupnog prihoda za 2015.godinu manji je u odnosu na planirani prihod za 2014.godinu iz razloga što je za 2014.godinu planirano povećanje cena dimničarskih usluga do koga u 2014.godini nije došlo. Procenjena realizacija ukupnog prihoda za 2014.godinu je veća u odnosu na planiranu iz razloga što je izvršena naplata potraživanja iz ranijih godina.

Pozicije Bilansa uspeha	Plan 2014	Procena 2014	Plan 2015	Index 3/2	Index 4/3
1	2	3	4	5	6
Ukupan prihod	48.180.000	50.660.000	48.430.000	105	96
Porez na dodatu vrednost	8.080.000	8.390.000	8.060.000	104	96
Ukupan prihod (bez PDV)	40.100.000	42.270.000	40.370.000	105	96
Ukupni rashodi	40.046.100	42.104.600	40.227.000	105	96
Dobit	53.900	165.400	143.000	307	86
Gubitak					

3.2.1. BILANS STANJA na dan 31.12.2014.

(u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	Pozicija	АОП	План 2014	Procena 2014
1	2	3	4	5
	A K T I V A			
	A STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	813	1449
00	I NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	002		
012	II GOODWILL	003		
01 bez 012	III NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		
	IV NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	790	1426
020 022 023 026...	1. Nekretnine, postrojenja, oprema	006	790	1426
024 027deo 028 deo	2. Investicione nekretnine	007		
021 025 027deo 028deo	3. Biološka sredstva	008		
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010 + 011)	009	23	23
030-032 039deo	1. Učešća u kapitalu	010	23	23
033-038 039deo minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011		
	B OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012	14700	18841
10-13 15	I ZALIHE	013	250	281
14	II STALNA SRED NAMENJENA PRO DAJI I SRED POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014		

	III KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015	14450	18560
20 21 22 osim 223	1. Potraživanja	016	12000	16324
223	2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	017	200	210
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	1500	1400
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	450	526
27 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vemenska razgraničenja	020	300	100
288	V ODLOŽENA PORESKA REDSTVA	021		
	G POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	15513	20290
29	D GUBITAK IZNAD VISINE KAPIT.	023		
	Dj UKUPNA AKTIVA (022+023)	024	15513	20290
88	E VANBILANSNA AKTIVA	025		
	P A S I V A			
	A KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108- 109-110)	101	9213	9159
30	I OSNOVNI KAPITAL	102	2966	2966
31	II NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103		
32	III REZERVE	104	321	321
330 i 331	IV REVALORIZACIONE REZERVE	105		
332	V NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106		
333	VI NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107		
34	VII NERASPOREDJENA DOBIT	108	5926	5872

35	VIII GUBITAK	109		
037 i 237	IX OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110		
	B DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	6300	11131
40	I DUGOROČNA REZERVISANJA	112		
41	II DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113		
414 415	1. Dugoročni krediti	114		
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115		
	III KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	6300	11131
42 osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		
427	2. Obaveze po osnovu sreds. namenjenih prodaji i sred.posl.koje se obustavljaju	118		
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	2400	5211
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	2400	5211
47 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu Vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	121	1400	1765
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		
498	V ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123		
	G UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	15513	20290
89	D VANBILANSNA PASIVA	125		

3.2.2. BILANS USPEHA u periodu 01.01. – 31.12.2014.

(u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	P o z i c i j a	Ozn AOP	Plan 2014	Procena 2014
1	2	3	4	5
	PRIHODI I RASHODI OD REDOVNOG POSLOVANJA			
	I POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	40.020	39.839
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	40.020	39.608
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203		
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204		
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205		
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		231
	II POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	38.646	37.338
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		
51	2. Troškovi materijala	209	2.600	2.259
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	29.186	27.614
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	250	180
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	6.610	7.285
	III POSLOVNA DOBIT (201-207)	213	1.374	2.501
	IV POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		
66	V FINANSIJSKI PRIHODI	215	80	43

56	VI FINANSIJSKI RASHODI	216	50	27
67 i 68	VII OSTALI PRIHODI	217		2.388
57 i 58	VIII OSTALI RASHODI	218	1.350	4.740
	IX DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+215-216+217-218)	219	54	165
	X GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIV. (214-213-215+216-217+218)	220		
69-59	XI NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		
59-69	XII NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		
	B DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	54	165
	V GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		
	G POREZ NA DOBITAK			
721	1. Poreski rashod perioda	225		
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		

723	4. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228		
	DJ NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	54	165
	E NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230		
	Z NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231		
	Z NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	232		
	I ZARADA PO AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	233		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234		

Obzirom da se JKP „Dimničar“ svrstava u mikro preduzeća nema obavezu sastavljanja izveštaja o tokovima gotovine, pa prema tome isti nije sačinjen ni za 2014.godinu.

4. PLANIRANI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI

JKP „Dimničar“ Subotica posluje kao javno komunalna služba za obavljanje osnovnih dimničarskih usluga a u drugom delu svojih aktivnosti posluje tržišno. Specifičnosti ovakvog vida poslovanja su izražene kao deo sistema objedinjene naplate koji pokriva osnovne usluge, a drugi deo poslova je vezan za direktno ugovaranje i naplatu tj tržišno poslovanje. Deo poslovanja koji se obavlja tržišno znatno je otežan pošto zbog ekonomske krize privredni subjekti imaju sve manje sredstava, tako se deo izdvajanja za održavanje iz godine u godinu smanjuje. Da bi se održao kontinuitet u prilivu sredstava iz ovog dela neophodno je proširenje terena na kom se aktivnosti vrše što uzrokuje povećanje troškova i iziskuje veća izdvajanja za nabavku materijalno-tehničkih sredstava (kako bi se smanjilo vreme samog obavljanja posla a samim tim povećala konkurentnost). Veći deo servisnih delatnosti naše preduzeće obavlja na teritoriji grada Subotice i prigradskih naselja a manji deo se obavlja van ovog reona (Apatin, Horgoš, Kanjiža, Novi Kneževac, Senta i td.). U saradnji sa inspekciskom službom (gradska, pokrajinska i republička) se vrši stalno praćenje stanja na terenu na kom se obavljaju aktivnosti kako bi se predupredile moguće incidentne situacije i obezbedila primena važećih propisa i standarda. Naši zaposleni prolaze stalnu edukaciju te su obučeni i spremni da otklone sve nastale probleme na licu mesta. Pored nabavke poslova postoji i problem naplate koja je u današnjem poslovanju u pojedinim slučajevima veoma problematična. Zbog ekonomske krize koja već dugo traje kupovna moć stanovništva sve više opada pa je deo naplate, za obavezne dimničarske usluge, od stanovništva preko sistema objedinjene naplate otežan. Pojavljuje se sve više korisnika naših usluga koji nisu u mogućnosti da iste plate zbog malih ili uopšte nepostojećih primanja. Ovaj problem otežava poslovanje ali i znatno povećava opasnost od požara, trovanja a ujedno i povećava stepen aerozagađenja na teritoriji našeg grada. Kroz pojačanu prisutnost u medijima pokušavamo objasniti građanima sve ove opasnosti i podići svest korisnika naših usluga na viši nivo. Isti razlog je i uzročnik još jedne interesantne pojave, mnogi građani, dosadašnji korisnici gasa prelaze na kombinovano loženje gas-čvrsto gorivo ili samo na čvrsto gorivo. Ovakvi prelazi stvaraju mogućnost kritičnih situacija jer korisnici ne obaveštavaju JKP o ovim prelazima već bez kontrole vrše korišćenje dimnjaka koji nisu bili duže vremena u upotrebi.

Što se tiče konkurencije u vezi dimničarskih usluga koje ne spadaju o obavezne dimničarske usluge na tržištu našeg grada pojavljuju se preduzeća iz drugih sredina (Sombor, Vrbas, Beograd i td.). Pored ovakvog vida konkurencije javljaju se i „divlji“ dimničari pretežno u prigradskim područjima. Ovakvi dimničari su neobučeni te predstavljaju potencijalnu opasnost kako za korisnike njihovih usluga tako i za okolinu korisnika. Korisnici u prigradskim mesnim zajednicama svoje potrebe za čišćenjem dimnjaka prijavljuju u kancelariju svoje mesne zajednice, koji nas o tome obaveštavaju i mi na osnovu toga ili na direktni poziv dolazimo i vršimo uslugu.

Procena resursa preduzeća

Materijalni resursi predstavljaju pre svega osnovna sredstva i opremu preduzeća.

Poslovna zgrada je stari objekat koji zahteva stalno ulaganje sa aspekta tekućeg održavanja kako bi se sprečilo devastiranje iste. Pored ovog objekta preduzeće poseduje i jedan manji objekat na Paliću koji isto zahteva ulaganje u održavanje. Vozni park čine dva kombi vozila, dva terenska vozila (pick-up) i jedno putničko vozilo. Kako bi se moglo odgovoriti savremenim uslovima i povećati mobilnost neophodna je nabavka bar još jednog vozila pošto su postojeća dotrajala.

Preduzeće raspolaže kvalifikovanom radnom snagom za obavljanje svojih poslova i radnih zadataka. Sve potrebe rešavamo unutar svog preduzeća stalnom obukom i edukacijom naših zaposlenih. Svi zaposleni su obučeni sa aspekta zdravlja i bezbednosti na radu. Deo zaposlenih je obučen i za rukovanje sa opasnim materijama. Deo radnika je obučen za održavanje, pregled i kontrolu gasnih trošila i emisije iz istih. Informacioni tehnologiju poboljšavamo i proširujemo u skladu sa svojim finansijskim mogućnostima. Smatramo da je po ovom pitanju potrebno još ulaganja kako bi se dostigao potrebni nivo.

5. PLANIRANI FINANSIJSKI POKAZATELJI ZA 2015. GODINU

5.1. Bilans stanja - plan 31.12.2015.

U hiljadama dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	A O P	Iznos			
			Plan 31.03.2015.	Plan 30.06.2015.	Plan 30.09.2015.	Plan 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8
	AKTIVA					
	A.STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	1389	1327	1265	1203
00	I. NEUPLAĆEN UPISANI KAPITAL	002				
012	II. GOODWILL	003				
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004				
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	1366	1304	1242	1180
020,022,023,02 6,027(deo),	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	1366	1304	1242	1180
024,027(deo),0 28(deo)	2. Investicione nekretnine	007				
021,025,027 deo, 028deo	3. Biološka sredstva	008				
	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	23	23	23	23
030 do 032, 039(deo)	1. Učešća u kapitalu	010				
033do038,039(deo)-037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011	23	23	23	23
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012	16930	16930	16930	16930
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	280	280	280	280
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014				
	III. KRATKOR POTRAŽ, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015	16650	16650	16650	16650

20, 21 i 22 osim 223	1. Potraživanja	016	15000	15000	15000	15000
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017				
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	1000	1000	1000	1000
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	400	400	400	400
27 i 28 osim 288	5. PDV i AVR	020	250	250	250	250
288	IV. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021				
	V. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	18319	18257	18195	18133
29	G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023				
	D. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024	18319	18257	18195	18133
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	025				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106- 107+108-109-110)	101	9195	9232	9267	9302
30	I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	102	2966	2966	2966	2966
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103				
32	III. REZERVE	104	321	321	321	321
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105				
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HOV	106				
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HOV	107				
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	5908	5945	5980	6015
35	VIII. GUBITAK	109				
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	9124	9025	8928	8831
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112				
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113				
414, 415	1. Dugoročni krediti	114				
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115				
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	9124	9025	8928	8831
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117				

427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118				
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	3994	3895	3598	3400
45, 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	3500	3500	3600	3800
47 i 48, osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i PVR	121	1630	1630	1630	1630
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122				
498	IV. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123				
	V. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	18319	18257	18195	18133
89	G. VANBILANSNA PASIVA	125				

5.2. Bilans uspeha – plan 01.01.2015. – 31.12.2015.

u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	u hiljadama dinara				
			Plan 01.01-31.12.2015.	Plan 01.01-31.03.2015.	Plan 01.04-30.06.2015.	Plan 01.07-30.09.2015.	Plan 01.10-31.12.2015.
2	3	4	5	6	7	8	9
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	40.325	10.130	10.151	10.027	10.017
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	40.325	10.130	10.151	10.027	10.017
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203					
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204					
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205					
64 i 65	Ostali poslovni prihodi	206					
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207	39.610	9.956	9.957	9.875	9.822
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208					
51	2. Troškovi materijala	209	2.850	700	700	750	700
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	29.114	7.346	7.344	7.212	7.212
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	200	50	50	50	50
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	7.446	1.860	1.863	1.863	1860
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213	715	174	194	152	195
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214					
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	45	12	13	10	10
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	80	20	20	20	20
67, 68	VII. OSTALI PRIHODI	217					
57, 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	537	130	150	107	150
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+215-216+217-218)	219	143	36	37	35	35
69-59	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213-215+216-217+218)	220					

59-69	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221					
	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222					
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	143	36	37	35	35
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224					
	G. POREZ NA DOBITAK						
721	1. Poreski rashod perioda	225					
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226					
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227					
723	D. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCU	228					
	Đ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	143	36	37	35	35
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230					
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231					
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	232					
	I. ZARADA PO AKCIJI						
	1. Osnovna zarada po akciji	233					
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234					

5.3 Rashodi

Broj konta	Vrsta rashoda	Ostvareno 2013	Plan 2014	Procena 2014	Plan 2015	Inex 4/3	Index 5/3	Index 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8
511	Troškovi materijala za izradu							
512	Troškovi ostalog materijala	803.724	1.500.000	815.000	1.450.000	54	97	178
5120	Troškovi mater. za održ. higijene	42.832						
51200	Troškovi ostali režijski	535.085	1.000.000	435.000	800.000	44	80	184
5121	Troškovi kancelarijskog mater.	83.751	250.000	195.000	250.000	78	100	128
5129	Drugi trošk. režijskog materijala	142.056	250.000	185.000	400.000	74	160	216
513	Troškovi goriva i energije	792.431	1.100.000	1.444.000	1.400.000	131	127	97
5130	Troškovi električne energije	165.322	200.000	180.000	200.000	90	100	111
5131	Drugi troškovi pogonskog goriva							
5133	Troškovi goriva	537.109	700.000	1.084.000	1.000.000	155	143	92
5139	Drugi trošk. goriva i energije	90.000	200.000	180.000	200.000	90	100	111
520	Bruto zarada (neto zarada i porezi i doprinosi iz zarada zaposlenih)	20.857.789	21.487.806	21.137.341	20.044.739	100	102	102
521	Doprinosi na teret poslodavca	3.877.463	4.099.994	3.929.431	3.720.510	97	91	94
522	Trošk. naknada po ugovoru o delu							
526	Naknade Uprav. i Nadzor. odboru	261.197	1.166.900	911.500	1.236.000	78	105	136
529	Ostali lični rashodi i naknade	1.183.832	2.431.400	1.635.928	4.112.617	55	96	174
52901	Otpremnine		200.000		200.000		100	
52903	Troškovi jubilarnih nagrada		198.400		100.000		50	
5293	Troškovi službenih putovanja	79.987	483.000	99.000	483.000	21	100	488
5296	Troškovi prevoza na radno mesto	1.032.795	1.200.000	1.219.700	1.300.000	102	108	107
52904	Solidarna pomoć		200.000		100.000		50	
5298	Razlika zarada zarada 10%			296.228	1.779.617			601
5299	Ostali lični rashodi	71.050	150.000	21.000	150.000	14	100	714
531	Troškovi transportnih usluga	481.795	550.000	509.000	550.000	93	100	108
53100	Trošk.usluga prevoza pravnih lica	19.099	50.000	19.000	50.000	38	100	263
53130	Troškovi PTT usluga u zemlji	462.696	500.000	490.000	500.000	98	100	102
532	Troškovi usluga održavanja	154.079	400.000	886.600	500.000	222	125	56

u dinarima

Broj konta	Vrsta rashoda	Ostvareno 2013	Plan 2014	Procena 2014	Plan 2015	Inex 4/3	Index 5/3	Index 5/4
53201	Troškovi usluž.održ.osnovnih sred.	154.079	400.000	880.000	500.000	220	125	57
53209	Drugi troškovi uslužnog održavanja							
53230	Trošk.zakupa poslovnog inventara			6.600				
533	Drugi troškovi zakupnina				50.000			
535	Troškovi reklame i propagande	10.312	50.000	49.000	29.400	98	59	60
53500	Trošk. reklame i propagande	10.312	50.000	49.000	29.400	98	59	60
539	Troškovi ostalih usluga	152.372	300.000	377.000	300.000	126	100	80
53900	Troškovi zaštite na radu	152.372	300.000	377.000	300.000	126	100	80
540	Troškovi amortizacije	167.251	250.000	180.000	200.000	72	80	111
550	Troškovi neproizvodnih usluga	990.563	1.280.000	1.989.300	2.666.000	155	208	134
55000	Troškovi zdravstvenih usluga		50.000	11.000	100.000	22	200	909
55010	Troškovi advokatskih usluga	367.000	350.000	84.000	350.000	24	100	417
55020	Troškovi usluga čišćenja	100.344	100.000	80.300	100.000	80	100	125
55021	Troškovi komunalnih usluga	63.000	80.000	44.000	50.000	55	63	114
55040	Trošk.intelektualnih usluga i savet.	435.908	600.000	620.000	1.100.000	103	183	177
55090	Trošk.drugih neproizvod.usluga	24.311	100.000	1.150.000	966.000	1150	966	84
551	Troškovi reprezentacije	101.086	400.000	400.000	160.000	100	40	40
55100	Troškovi reprezentacije u zemlji	43.535	200.000	200.000	80.000	100	40	40
55130	Troškovi robe za reprezentaciju	57.551	200.000	200.000	80.000	100	40	40
552	Troškovi osiguranja	698.158	750.000	450.000	250.000	60	33	56
552	Troškovi osiguranja	698.158	750.000	450.000	250.000	60	33	56
553	Troškovi platnog prometa	85.729	100.000	108.000	150.000	108	150	139
55300	Troškovi platnog prometa	85.729	100.000	108.000	150.000	108	150	139
555	Troškovi poreza i naknada	26.932	80.000	150.800	140.000	189	175	93
55500	Troškovi poreza	3.049	5.000	112.000	120.000	2240	2400	107
55510	Komunalne takse	23.883	20.000	10.300	20.000	52	100	194
55530	Trošk.korištenja gradj.zemljišta		25.000					
55590	Drugi troškovi poreza		30.000	28.500		95		
559	Ostali nematerijalni troškovi	2.472.644	2.700.000	2.365.000	2.651.000	88	98	112
55900	Sudski troškovi							
55990	Drugi nemat.tr.-objedinjena naplata	2.390.644	2.500.000	2.280.000	2.600.000	91	104	114
55991	Ostali nepomenuti troškovi-donacije	46.000	100.000	85.000	51.000	85	51	60
55993	Izdaci za humanitarne svrhe	36.000	100.000					

562	Rashodi kamata	1.842		26.700	30.000			112
Broj konta	Vrsta rashoda	Ostvareno 2013	Plan 2014	Procena 2014	Plan 2015	Inex 4/3	Index 5/3	Index 5/4
56201	Rashodi kamata	1.842		26.700	30.000			112
563	Negativne kursne razlike							
569	Ostali finansijski rashodi	26	50.000		50.000		100	
5699	Drugi finansijski rashodi	26	50.000		50.000		100	
570	Gubici po osnovu rashoda osn.sr.							
57001	Rashod osnovnih sredstava							
574	Manjkovi	1.077						
57410	Manjkovi materijala	1.077						
576	Rashod-direktni otpis potraž.	6.405.402	1.300.000	4.740.000	350.734	365	27	7
57600	Otpis materijala							
57610	Otpis kratkoroč.potraž.i finans.potra.	6.405.402	1.300.000	4.740.000	350.000	365	27	7
579	Ostali nepomenuti rashodi		50.000		186.000		372	
57901	Ostali neplanirani vanredni rashodi		50.000		186.000		372	
57909	Ostali neposlovni vanredni rashodi							
57991	Drugi rashodi iz posl.-benefic.staž							
	UKUPNO:	39.525.704	40.046.100	42.104.600	40.227.000	105	100	96

Naknada članovima Nadzornog odbora za 2015. godinu planirana je u skladu sa Rešenjem Skupštine grada o visini naknade predsedniku i članovima NO. Planirano je povećanje troškova prevoza sa posla i na posao zbog pretpostavke da će u toku godine doći do povećanja cena JKP "Suboticatrans"

U toku 2014. godine nisu bile isplate jubilarnih nagrada. U 2015. godini u skladu sa pravilnikom troje zaposlenih stiču uslove za jubilarne nagrade, jedan za 10 godina, a dvoje zaposlenih za 30 godina radnog staža u preduzeću.

U toku 2014. godine nije bilo potrebe za korišćenjem sredstava solidarne pomoći.

Sredstva za posebne namene planirana su u skladu sa "Zaključkom" Vlade RS i u skladu sa potrebama štednje na svim nivoima.

Sredstva utrošena za nabavku goriva za vozila u 2014. godini iskazuju se kao povećanje u odnosu na planirana, iz razloga što je povećan broj vozila, tako što je od gradske uprave dobijen na korišćenje jedan "Jugo" i stavljen je u pogon jedno kombi vozilo koje je bilo u kvaru. Vozila su korištena i za potrebe odlaska van teritorije našeg grada, radi obavljanja poslova koji su tamo bili ugovoreni.

Troškovi drugih neproizvodnih usluga povećani su u odnosu na plan iz razloga što je angažovan jedan radnik preko omladinske zadruge za obavljanje poslova u vezi kontrole gasnih dimnjaka i jedan radnik za poslove u službi dimničarskih poslova.

Troškovi intelektualnih usluga planirani su u većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu zbog toga što će biti uvećani usled troškova održavanja softvera koji se instalira, a u vezi objedinjene naplate.

Troškovi advokatskih usluga za 2015. godinu planirani su u većem iznosu jer se pretpostavlja da će oni biti uvećani zbog angažovanja advokata u vezi naplate potraživanja.

5.4. Raspodela dobiti

Obzirom da se predviđa ostvarenje pozitivnog rezultata poslovanja za 2014.godinu, ostvarena neto dobit biće raspoređena prema kriterijumu.

Procena je da će ostvarena dobit za 2014.godinu iznositi 165.400,00 dinara

Kriterijum za raspodelu neto dobiti ostvarene u 2014.godini definisan je u programu poslovanja:

50 % ostvarene dobiti usmerava se osnivaču, a

50 % ostvarene dobiti ostaje preduzeću i koristi se za investicije

5.5. Subvencije

Redni broj		01.01-31.12. 2014 godine	01.01-31.12. 2015 godine	01.01-31.03. 2015godine	01.04-30.06. 2015 godine	01.07-30.09. 2015 godine	01.10-31.12. 2015 godine
1.	Planirano						
2.	Ugovoreno						
3.	Povučeno						

Preduzeće svoje celokupno poslovanje finansira iz sopstvenih sredstava i ne dobija subvencije.

6. POLITIKA ZARADA I ZAPOŠLJAVANJA

6.1. Troškovi zaposlenih

R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 2014. godine	Procena 2014. godine	Plan 01.01-31.12.2015.	Plan 01.01-31.03.2014.	Plan 01.04-30.06.2014.	Plan 01.07-30.09.2014.	Plan 01.10-31.12.2014.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret radnika)	15.472.152	15.321.160	14.475.219	3.656.477	3.656.477	3.581.133	3.581.133
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezima i doprinosima na teret radnika)	21.487.806	21.137.341	20.044.739	5.066.941	5.066.941	4.955.429	4.955.429
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezima i doprinosima na teret poslodavca)	25.570.500	25.066.772	23.765.248	6.007.433	6.007.433	5.875.191	5.875.191
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	31	31	31	31	31	30	30
5.	Broj zaposlenih po PP OD obrascima (koji su primili zaradu u prethodnoj godini)	31	31	31	31	31	30	30
6.	Prosečna neto zarada (1/4/broj meseci) za plan, a (1/5/broj meseci) za realizaciju	41.592	41.186	38.912	39.317	39.317	39.790	39.790
7.	Prosečna bruto 1 zarada (2/4/broj meseci) za plan, a (2/5/broj meseci) za realizaciju	57.763	56.821	53.884	54.483	54.483	55.060	55.060
8.	Prosečna bruto 2 zarada (3/4/broj meseci) za plan, a (3/5/broj meseci) za realizaciju	68.738	67.384	63.885	64.596	64.596	65.280	65.280
9.	Naknade po ugovoru o delu							
10.	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu							
11.	Prosečan iznos naknade (9/10)							
12.	Naknade po autorskim ugovorima							
13.	Broj primalaca nakande po autorskim ugovorima							

14.	Prosečan iznos naknade (12/13)							
15.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima							
16.	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima							
17.	Prosečan iznos naknade (15/16)							
18.	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		1.040.969	766.000	333.000	144.334	144.333	144.333
19.	Broj primalaca naknade po osnovu ostalih ugovora		3	3	3	1	1	1
20.	Prosečan iznos naknade (18/19)							
21.	Naknade članovima upravnog odbora	55.900	96.296					
22.	Broj članova upravnog odbora	7	7					
23.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.111.000	815.166	1.236.000	309.000	309.000	309.000	309.000
24.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	3	3	3	3	3
25.	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	1.200.000	1.219.677	1.300.000	325.000	325.000	325.000	325.000
26.	Dnevnice na službenom putu	200.000	28.782	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
27.	Naknade troškova na službenom putu	283.000	70.270	283.000	80.000	70.000	70.000	63.000
28.	Otpremnina za odlazak u penziju	200.000		200.000	200.000			
29.	Broj primalaca	1		1	1			
30.	Jubilarne nagrade	198.400		100.000		100.000		
31.	Broj primalaca	4						3
32.	Smeštaj i ishrana na terenu							
33.	Pomoć radnicima i porodici radnika	200.000		200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
34.	Stipendije							
35.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	150.000	21.063	150.000	50.000	25.000	25.000	50.000

6.2. Dinamika zapošljavanja

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2014. godine	31		Stanje na dan 30.06.2015. godine	31
1.	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2015.		1.	Odliv kadrova u periodu 01.07.-30.09.2015.	
2.	Odlazak u penziju	1	2.	Racionalizacija	1
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2015.		6.	Prijem kadrova u periodu 01.07.-30.09.2015.	
7.	Popunjavanje radnog mesta	1	7.	navesti osnov	
8.			8.		
	Stanje na dan 31.03.2015. godine	31		Stanje na dan 30.09.2015. godine	30
R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2015. godine	31		Stanje na dan 30.09.2015. godine	30
1.	Odliv kadrova u periodu 01.04.-30.06.2015.		1.	Odliv kadrova u periodu 01.10.-31.12.2015.	
2.	navesti osnov		2.	navesti osnov	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Prijem kadrova u periodu 01.04.-30.06.2015.		6.	Prijem kadrova u periodu 01.10.-30.12.2015.	
7.	navesti osnov		7.	navesti osnov	
8.			8.		
	Stanje na dan 30.06.2015. godine	31		Stanje na dan 31.12.2015. godine	30

U prvom tromesečju jedan radnik stiže uslove za odlazak u penziju, te se stvara potreba za popunjavanjem radnog mesta za dimničarsku službu koje je naophodno za nesmetano poslovanje. Broj zaposlenih biće smanjen za 1 od 1.jula 2015.godine, u smislu sprovođenja racionalizacije broja zaposlenih.

6.3. Planirana struktura zaposlenih

Kvalifikaciona struktura

Redni broj	opis	Broj zaposlenih 31.12.2014.	Broj zaposlenih 31.12.2015.
1	VSS	8	8
2	VS	1	1
3	VKV	-	-
4	SSS	7	7
5	KV	4	4
6	PK	3	3
7	NK	8	7
	UKUPNO	31	30

Starosna struktura

Redni broj	opis	Broj zaposlenih 31.12.2014.	Broj zaposlenih 31.12.2015.
1	Do 30 godina	-	-
2	30 do 40 godina	9	9
3	40 do 50	5	6
4	50 do 60	15	14
5	Preko 60	2	1
	UKUPNO	31	30
	Prosečna starost	48	47

Po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	opis	Broj zaposlenih 31.12.2014.	Broj zaposlenih 31.12.2015.
1	Do 5 godina	-	-
2	5 do 10	3	2
3	10 do 15	4	4
4	15 do 20	2	3
5	20 do 25	4	3
6	25 do 30	4	5
7	30 do 35	8	8
8	Preko 35	6	5
	UKUPNO	31	30

6.4. Isplaćene zarade

6.4.1.1

Zaposlenost po mesecima za 2014. godinu

2014	Broj sistematizovanih radnih mesta	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vreme	Broj zaposlenih na određeno vreme
I	31	31	31	
II	31	31	31	
III	31	31	30	1
IV	31	31	30	1
V	31	31	30	1
VI	31	31	30	1
VII	31	31	30	1
VIII	31	31	30	1
IX	31	31	30	1
X	31	31	30	1
XI	31	31	30	1
XII	31	31	30	1
Ukupno	372	372	362	10

Zaposlenost po mesecima za 2015. godinu

2015	Broj sistematizovanih radnih mesta	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vreme	Broj zaposlenih na određeno vreme
I	31	31	30	1
II	31	31	30	1
III	31	31	30	1
IV	31	31	30	1
V	31	31	30	1
VI	31	31	30	1
VII	30	30	29	1
VIII	30	30	29	1
IX	30	30	29	1
X	30	30	29	1
XI	30	30	29	1
XII	30	30	29	1
Ukupno	366	366	354	12

Isplaćena masa za zarade (bruto I), broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2014.godinu **

ISPLATA 2014.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	broj zaposlenih	masa zarada	prosečna zarada	broj zaposlenih	masa zarada	prosečna zarada	broj zaposlenih	masa zarada	prosečna zarada	broj zaposlenih	masa zarada	prosečna zarada
I	31	1.779.030,88	57.388,09	30	1.609.121,14	53.637,37				1	169.909,74	169.909,74
II	31	1.779.231,48	57.394,56	30	1.576.734,73	52.557,82				1	202.496,75	202.496,75
III	31	1.770.111,34	57.100,37	30	1.608.607,57	53.620,25				1	161.503,77	161.503,77
IV	31	1.778.585,67	57.373,73	30	1.616.266,85	53.875,56				1	162.318,82	162.318,82
V	31	1.778.436,42	57.368,92	30	1.616.117,60	53.870,59				1	162.318,82	162.318,82
VI	31	1.778.176,85	57.360,54	30	1.615.858,03	53.861,93				1	162.318,82	162.318,82
VII	31	1.787.735,34	57.668,88	30	1.616.083,26	53.869,44				1	171.652,08	171.652,08
VIII	31	1.769.215,98	57.071,48	30	1.616.084,10	53.869,47				1	153.131,88	153.131,88
IX	31	1.769.830,90	57.091,32	30	1.616.699,30	53.889,98				1	153.131,60	153.131,60
X	31	1.769.025,43	57.065,34	30	1.615.893,83	53.863,13				1	153.131,60	153.131,60
XI	31	1.688.980,25	54.483,23	30	1.550.352,51	51.678,42				1	138.627,74	138.627,74
XII	31	1.688.980,25	54.483,23	30	1.550.352,51	51.678,42				1	138.627,74	138.627,74
UKUPNO	372	21.137.340,79	681.849,69	360	19.208.171,43	640.272,38				12	1.929.169,36	1.929.169,36
PROSEK	31	1.761.445,07	56.820,81	30	1.600.680,95	53.356,03				1	160.764,11	160.764,11

* starozaposleni u 2014. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru 2013. godine **isplata sa procenom do kraja godine

Planirana masa za zarade (bruto I), broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2015.godinu **

ISPLATA 2013.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	broj zaposlenih	masa zarada	prosečna zarada	broj zaposlenih	masa zarada	prosečna zarada	broj zaposlenih	masa zarada	prosečna zarada	broj zaposlenih	masa zarada	prosečna zarada
I	31	1.688.980,25	54.483,23	30	1.550.352,51	51.678,42				1	138.627,74	138.627,74
II	31	1.688.980,25	54.483,23	30	1.550.352,51	51.678,42				1	138.627,74	138.627,74
III	31	1.688.980,25	54.483,23	30	1.550.352,51	51.678,42				1	138.627,74	138.627,74
IV	31	1.688.980,25	54.483,23	30	1.550.352,51	51.678,42				1	138.627,74	138.627,74
V	31	1.688.980,25	54.483,23	30	1.550.352,51	51.678,42				1	138.627,74	138.627,74
VI	31	1.688.980,25	54.483,23	30	1.550.352,51	51.678,42				1	138.627,74	138.627,74
VII	30	1.651.809,56	55.060,32	29	1.513.181,82	52.178,68				1	138.627,74	138.627,74
VIII	30	1.651.809,56	55.060,32	29	1.513.181,82	52.178,68				1	138.627,74	138.627,74
IX	30	1.651.809,56	55.060,32	29	1.513.181,82	52.178,68				1	138.627,74	138.627,74
X	30	1.651.809,56	55.060,32	29	1.513.181,82	52.178,68				1	138.627,74	138.627,74
XI	30	1.651.809,56	55.060,32	29	1.513.181,82	52.178,68				1	138.627,74	138.627,74
XII	30	1.651.809,56	55.060,32	29	1.513.181,82	52.178,68				1	138.627,74	138.627,74
Ukupno	366	20.044.738,86	657.261,30	354	18.381.205,98	623.142,60				12	1.663.532,88	1.663.532,88
Prosek	30,5	1.670.394,90	54.771,78	29,5	1.531.767,16	51.928,55				1	138.627,74	138.627,74

* starozaposleni u 2015. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru 2014. godine

OBRAČUN I ISPLATA ZARADA ZA 2015. GODINU

MESEC	ISPLAĆEN BRUTO II u 2014	OBRAČUNAT BRUTO II u 2015. godini PRE PRIMENE ZAKONA*	OBRAČUNAT BRUTO II u 2015. godini POSLE PRIMENA ZAKONA*	IZNOS UPLETE U BUDŽET REPUBLIKE SRBIJE (3-4)
1	2	3	4	5
JANUAR	2.109.752,72	2.150.779,21	2.002.477,73	148.301,48
FEBRUAR	2.109.990,61	2.150.779,21	2.002.477,73	148.301,48
MART	2.099.175,04	2.150.779,21	2.002.477,73	148.301,48
APRIL	2.109.224,74	2.150.779,21	2.002.477,73	148.301,48
MAJ	2.109.047,74	2.150.779,21	2.002.477,73	148.301,48
JUN	2.108.739,92	2.150.779,21	2.002.477,73	148.301,48
JUL	2.120.075,34	2.106.698,49	1.958.397,01	148.301,48
AVGUST	2.098.112,23	2.106.698,49	1.958.397,01	148.301,48
SEPTEMBAR	2.098.842,46	2.106.698,49	1.958.397,01	148.301,48
OKTOBAR	2.097.887,25	2.106.698,49	1.958.397,01	148.301,48
NOVEMBAR	2.150.779,21	2.106.698,49	1.958.397,01	148.301,48
DECEMBAR	2.150.779,21	2.106.698,49	1.958.397,01	148.301,48
UKUPNO	25.362.406,47	25.544.866,20	23.765.248,44	1.779.617,76

Plan mase sredstava za zarade za 2015.godinu iskazan je na bazi 31 zaposleni u periodu januar – jun , kako je završena i 2014.godina, odnosno 30 zaposlenih od jula 2015.godine kada se bude izvršila racionalizacija broja zaposlenih.

Osnovica za obračun je isplaćena zarada za mesec oktobar 2014. godine, sa umanjnjem kako je regulisano Zakonom o privremenom uredjivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, a koje je već primenjeno sa isplatama od meseca novembra 2014.godine. U skladu sa sistematizacijom poslovodstvo je samo direktor. Ovaj zakon propisuje da se plate od 25.000,00 dinara ne umanjuju, te 5 zaposlenih ne podleže ovom umanjnjem. Umanjnjem takođe ne podležu ostale naknade kao što su regres za godišnji odmor, bolovanje, topli obrok i sl. Veći broj zaposlenih ima primanja od 25.000 do 35.000 dinara, pa je umanjnje u masi takođe manje u odnosu na broj zaposlenih. Isplata planirane mase zavisi, pored gore navedenog i od broja zaposlenih u mesecu u kome se zarada isplaćuje. Smanjenje broja zaposlenih u odnosu na plan u toku 2015. god. podrazumeva i korekciju mase sredstava za zarade za dati mesec.

6.5. Planirane naknade članovima Upravnog odbora/Skupštine i Nadzornog odbora

Naknade Upravnog odbora, Skupštine i Nadzornog odbora u neto iznosu

Plan 2014	Upravni odbor/Skupština						Nadzorni odbor						UKUPNO	
	broj članova	masa za naknade UO	prosečna naknada člana UO	Naknada predsednika UO	Naknada zamenika UO	UKUPNA masa za UO	broj članova	masa za naknade	prosečna naknada člana	naknada predsednika	naknada zamenika	UKUPNA masa	Ukupno broj NO	UKUPNO-masa za NO
I							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
II							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
III							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
IV							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
V							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
VI							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
VII							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
VIII							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
IX							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
X							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
XI							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
XII							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00
UKUPNO							24	480.000,00	240.000,00	300.000,00		780.000,00	36	780.000,00
PROSEK							2	40.000,00	20.000,00	25.000,00		65.000,00	3	65.000,00

Naknade Upravnog odbora, Skupštine i Nadzornog odbora u bruto iznosu

Plan 2014	Upravni odbor/Skupština						Nadzorni odbor						UKUPNO	
	broj člano va	masa za naknade UO	prosečna naknada člana UO	Naknada predsednika UO	Naknada zame-nika UO	UKUPNA masa za UO	broj člano va	masa za naknade	prosečna naknada člana	naknada predsednika	nakna da zame-nika	UKUPNA masa sredstava	UKUP NO-broj UO i NO	UKUPNO-masa za UO i NO
I							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
II							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
III							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
IV							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
V							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
VI							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
VII							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
VIII							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
IX							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
X							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
XI							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
XII							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00
UKU-PNO							24	760.800,00	380.400,00	475.200,00		1.236.000,00	36	1.236.000,00
PRO-SEK							2	63.400,00	31.700,00	39.600,00		103.000,00	3	103.000,00

Naknade predsedniku i članovima Nadzornog odbora planirane su u skladu sa Zaključkom Vlade, odnosno u skladu sa Rešenjem Skupštine grada o visini naknada člao vima nadzornih odbora. Nadzorni odbor čine 2 člana i predsednik. Mesečna naknada za članove je po 20.000,00 dinara, a za predsednika 25.000,00 dinara u neto iznosu. Obzirom na visinu naknade one ne podležu umanjenju po Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava. Isplata naknade se vrši samo za mesec u kojem je održana sednica bez obzira na broj održanih sednica u tom mesecu i samo ukoliko je predsednik ili član prisustvovao sednici.

7. INVESTICIJE

Obzirom da preduzeće nema sredstva za velike investicione nabavke, programom je predviđeno da se u toku 2015. godine izdvoje sredstva za tekuće održavanje poslovnih prostorija u visini od 250.000,00 dinara, kako je uneto u plan javnih nabavki.

8. ZADUŽENOST

8.1. Kreditna zaduženost

MESEC	OPIS*	KOLATERAL – SREDSTVA OBEZBEĐENJA	PLAN DOSPEĆA KREDITNIH OBAVEZA U 2014. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBAVEZA U 2014. GODINI		
			otplate	kamate	ukupno	otplate	kamate	ukupno
31.12.2013.								
31.03.2014.								
30.06.2014.								
30.09.2014.								
31.12.2014.								

*uneti naziv kreditora i osnov zaduženja

Preduzeće JKP „Dimničar“ nema kreditnih zaduženja iz domaćih niti iz inostranih izvora.

8.2. Nenaplaćena potraživanja i neizmirene obaveze

r. br.		STANJE NA DAN 31.12. 2014. GODINE		STANJE NA DAN 31.03. 2015. GODINE		STANJE NA DAN 30.06. 2015. GODINE		STANJE NA DAN 30.09. 2015. GODINE		STANJE NA DAN 31.12. 2015. GODINE	
		Nenaplaćena potraživanja (konto 20 - 24, 27)	Neizmirene obaveze (konto 43-46)	Nenaplaćena potraživanja (konto 20 - 24, 27)	Neizmirene obaveze (konto 43-46)	Nenaplaćena potraživanja (konto 20 - 24, 27)	Neizmirene obaveze (konto 43-46)	Nenaplaćena potraživanja (konto 20 - 24, 27)	Neizmirene obaveze (konto 43-46)	Nenaplaćena potraživanja (konto 20 - 24, 27)	Neizmirene obaveze (konto 43-46)
1.	Fizička lica	14.650.000	980.000	14.150.000	500.000	14.150.000	500.000	14.150.000	500.000	14.150.000	500.000
2.	Privredni subjekti	1.474.000	4.231.000	1.000.000	3.494.000	1.000.000	3.395.000	1.000.000	3.198.000	1.000.000	2.900.000
3.	Privredna društva sa većinskim državnim vlasništvom										
4.	Državni organi i organi lokalne vlasti										
5.	Ustanove (zdravstvo, obrazovanje, kultura...)	410.000									
6.	Ostalo										
	UKUPNO	16.534.000	5.211.000	15.150.000	3.994.000	15.150.000	3.895.000	15.150.000	3.698.000	15.150.000	3.400.000

9. PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DELATNOSTI I SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

9.1. Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za obavljanje delatnosti

Redni broj	POZICIJA	Relizacija u 2014. godini	Planirano za 2015. godinu	Plan za prvi kvartal 2015	Plan za drugi kvartal 2015.	Plan za treći kvartal 2015.	Plan za četvrti kvartal 2015.
1.	Dobra	2.885.000	3.259.400	814.850	814.850	814.850	814.850
1.1.	Materijal za servis i ugradnju	435.000	800.000	200.000	200.000	200.000	200.000
1.2.	Kancelarijski materijal	195.000	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500
1.3.	Materijal za održavanje higijene	185.000	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000
1.4.	Električna energija	180.000	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
1.5.	Gorivo	1.084.000	1.000.000	250.000	250.000	250.000	250.000
1.6.	Ogrevno drvo	180.000	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
1.7.	Reklamni materijal	49.000	29.400	7.350	7.350	7.350	7.350
1.8.	Oprema za zaštitu na radu	377.000	300.000	75.000	75.000	75.000	75.000
1.9.	Roba za reprezentaciju	200.000	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2.	Usluge	6.034.300	6.496.000	1.624.000	1.624.000	1.624.000	1.624.000
2.1.	Prevoz pravnih lica	19.000	50.000	12.500	12.500	12.500	12.500
2.2.	PTT usluge	490.000	500.000	125.000	125.000	125.000	125.000
2.3.	Održavanje vozila	420.000	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500
2.4.	Zakup prostorija		50.000	12.500	12.500	12.500	12.500
2.5.	Zdravstvene usluge	11.000	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
2.6.	Advokatske usluge	84.000	350.000	87.500	87.500	87.500	87.500
2.7.	Oдноšenje smeća	80.300	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
2.8.	Komunalne usluge	44.000	50.000	12.500	12.500	12.500	12.500
2.9.	Revizija	92.700	112.000	28.000	28.000	28.000	28.000
2.10.	Održavanje softvera	39.000	396.000	99.000	99.000	99.000	99.000
2.11.	Knjigovodstvene usluge	355.000	360.000	90.000	90.000	90.000	90.000

2.12.	Stručna literatura i savetovanja	200.300	212.000	53.000	53.000	53.000	53.000
2.13.	Prevodi	11.000	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.14.	Alarm i sl.	109.000	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
2.15.	Omladinska i stud. zadruga	1.041.000	766.000	191.500	191.500	191.500	191.500
2.16.	Reprezentacija	200.000	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2.17.	Osiguranje	450.000	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500
2.18.	Platni promet	108.000	150.000	37.500	37.500	37.500	37.500
2.19.	Naplata potraživanja	2.280.000	2.500.000	625.000	625.000	625.000	625.000
3.	Radovi	460.000	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500
3.1.	Održavanje radnih prostorija i vikend kuće	460.000	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500

9.2. Sredstva za posebne namene

R br	Pozicija	Plan 2014	Procena realizacije u 2014. godini	Planirano za 2015. godinu	Plan za prvi kvartal 2015.	Plan za drugi kvartal 2015.	Plan za treći kvartal 2015.	Plan za četvrti kvartal 2015.
1.	Sponzorstvo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Donacije	50.000,00	50.000,00	30.000,00	7.500	7.500	7.500	7.500
3.	Humanitarne aktivnosti	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Sportske aktivnosti	50.000,00	35.000,00	21.000,00	6.000	5.000	5.000	5.000
5.	Reprezentacija	400.000,00	400.000,00	160.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000
6.	Reklama i propaganda	50.000,00	49.000,00	29.400,00	8.000	7.000	7.000	7.400
7.	Ostalo	00,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sredstva za posebne namene za 2015.godinu, planiraju se u skladu sa donetim zaključcima Vlade vezanim za racionalizaciju troškova poslovanja, te se tako rashodi koji se odnose na reprezentaciju umanjuju za 60% u odnosu na procenu realizacije sredstva u 2014. godini, dok se rashodi koji se odnose na donacije, izdatke za reklamu i propagandu i sportske aktivnosti umanjuju za 40% u odnosu na realizovana sredstva u 2014.godini.

10. CENE

Cene obaveznih dimničarskih usluga se formiraju u skladu sa Zakonom o komunalnim delatnostima.

Osnivač daje saglasnost na cenovnik za sledeće kategorije obaveznih dimničarskih usluga:

- Naknada za kontrolu i čišćenje dimovodnih kanala stambenih objekata individualnog i kolektivnog stanovanja bez obzira na gorivo koje se koristi za odvod produkata sagorevanja
- Spaljivanje i vadjenje čadji iz dimovodnih kanala
- Tehnički pregled dimovodnih kanala
za fizička lica
za pravna lica
- Otkazivanje obaveznih dimničarskih usluga

Što se tiče prateće servisne dimničarske delatnosti, cene se formiraju

prema tržišnim uslovima privredjivanja i formiraju se tako da kalkulatивно pokriju troškove i da se naravno ostvari profit.

U periodu od 2010.godine do sada već 2015. godine, preduzeću je odobreno samo jedno povećanje cena sa primenom od 1. decembra 2012.godine. U skladu sa politikom projektovanog rasta cena koju je Vlada utvrdila za 2015.godinu, odnosno u skladu sa projektovanim inflacijom za 2015.godinu, cene komunalnih proizvoda i usluga u 2015.godini mogu da rastu za 4,2 %. U skladu sa preporukom osnivača, povećanje cena se ne planira pre početka II kvartala tj. pre 1.aprila 2015.godine.

Poslednja korekcija cena dimničarskih usluga u visini od 3,5 % izvršena je na osnovu Odluke upravnog odbora JKP „Dimničar“ od 25. oktobra 2012.godine, na koju je saglasnost dao Osnivač rešenjem broj III-38-42/2012 („Službeni list Grada Subotice broj 52/12), sa primenom od 01.decembra 2012. godine. Ove se cene i sada primenjuju po vrstama usluga:

R. br.	Vrsta usluge	Naziv usluge	Jedinica mere	Važeća cena	Plan 2015.g. Nova cena
1.		Naknada za kontrolu i čišćenje dimovodnih kanala stambenih objekata individualnog i kolektivnog stanovanja, bez obzira na gorivo koje se koristi za odvod produkata sagorevanja Napomena: cena je odredjena bez obzira na	Po doma-ćinstvu	1.349,53	1.406,21

	kolikom broju dimovodnih kanala je potrebno intervenisati, a naplata se vrši u 12 jednakih mesečnih rata	godišnje		
2.	Spaljivanje i vадjenje čadji iz dimovodnih kanala	Po dimnjaku	1.470,11	1.531,85
3.	Tehnički pregled dimovodnih kanala za fizička lica			
3.1.	Pregled prvog dimnjaka	Slučaj	1.619,65	1.687,68
3.2.	Pregled svakog narednog dimnjaka na istom objektu	Slučaj	876,60	913,42
3.3.	Pregled priključka na dimnjak	Slučaj	174,52	181,85
4.	Tehnički pregled dimovodnih kanala za pravna lica			
4.1.	Pregled prvog dimnjaka	Slučaj	2.496,25	2.601,09
4.2.	Pregled svakog narednog dimnjaka na istom objektu	Slučaj	1.052,33	1.096,53
4.3.	Pregled priključka na dimnjak	Slučaj	256,04	266,79
5.	Otkazivanje obaveznih dimničarskih usluga	Slučaj	883,62	920,73
6.	Izlazak za čišćenje dimnjaka po posebnom pozivu	Slučaj	437,21	455,57

7.	Izlazak na intervencije van grada po posebnom pozivu	Slučaj	30% od cene benzina po predjenom kilometru
----	---	--------	--

11. UPRAVLJANJE RIZICIMA

Rizik se može javiti u različitim oblicima, rizik vezan za usluge koje pružamo, rizik iz oblasti zaštite na radu, finansijski rizik, rizik vezan za reputaciju, i oni značajno mogu da utiču na uspešnost rada preduzeća.

Obzirom da se preduzeće finansira iz sopstvenih sredstava najveći rizik jeste naplata obaveznih dimničarskih usluga. Preduzeće u svom poslovanju teži da naplati svoja potraživanja u što većem procentu i to na način što služba zadužena za naplatu, kontinuirano šalje opomene onima koji ne izmiruju svoje obaveze. Pošto preduzeće pruža dimničarske usluge koje su obavezne kako za građane tako i za preduzeće troškovi sa strane preduzeća su evidentni, a obzirom na obaveznost izvešenja posla, naplata je neizvesna. Neke rizike je moguće tretirati i svesti na prihvatljiv nivo samo ukoliko se određena aktivnost prekine. Ova opcija prekida aktivnosti je moguća u privatnom sektoru, dok je u javnom sektoru praktično ozbiljno ograničena iz gore pomenutih razloga. Niz aktivnosti se sprovodi iako su rizici veliki, jer ne postoji drugi način da se ishod odnosno rezultati i ostvare.

12. INDIKATORI

INDIKATORI ZA MERENJE EFIKASNOSTI POSLOVANJA

VRSTA INDIKATORA	NAZIV INDIKATORA	OPIS INDIKATORA	2014	2015
INDIKATORI LIKVIDNOSTI	Opšta likvidnost	$\frac{\text{Obrtna sredstava}}{\text{Kratkoročne obaveze}} =$	$\frac{18.841}{11.131} = 1,69$	$\frac{16.930}{8.831} = 1,92$
	Ubrzana likvidnost	$\frac{\text{Obrtna sredstva - zalihe}}{\text{Kratkoročne obaveze}} =$	$\frac{18.841 - 281}{11.131} = 1,67$	$\frac{16.930 - 280}{8.831} = 1,89$
INDIKATORI ZADUŽENOSTI	Zaduženost	$\frac{\text{Ukupan dug}}{\text{Ukupna sredstva}} =$	$\frac{11.131}{20.290} = 0,55$	$\frac{8.831}{18.133} = 0,49$
	Odnos duga prema kapitalu	$\frac{\text{Ukupan dug}}{\text{Ukupan kapital}} =$	$\frac{11.131}{9.159} = 1,22$	$\frac{8.831}{9.302} = 0,95$
	Koeficijent pokrića kamate	$\frac{\text{EBIT}}{\text{Rashodi za kamate}} =$	$\frac{192}{27} = 7,11$	$\frac{223}{80} = 2,79$
	Koeficijent finansijske stabilnosti	$\frac{\text{Dugoročne obaveze} + \text{kapital}}{\text{Stalna imovina} + \text{zalihe}} =$	$\frac{11.131 + 9.159}{1449 + 281} = 11,73$	$\frac{8.831 + 9.302}{1.203 + 280} = 12,23$

INDIKATORI AKTIVNOSTI	Prosečan period držanja zaliha	$\frac{\text{Prosečne zalihe}}{\text{Prihod od prodaje}} \times 365 =$	$\frac{263}{39.552} \times 365 = 2,43$	$\frac{280}{39.967} \times 365 = 2,56$
	Prosečan period naplate potraživanja	$\frac{\text{Prosečni saldo kupca}}{\text{Prihod od prodaje}} \times 365 =$	$\frac{14.341}{39.608} \times 365 = 132,16$	$\frac{15.842}{40.325} \times 365 = 143,39$
	Prosečan period plaćanja obaveza	$\frac{\text{Obaveze prema dobavljač.}}{\text{Prihod od prodaje}} \times 365 =$	$\frac{4.022}{39.608} \times 365 = 37,06$	$\frac{4.306}{40.325} \times 365 = 38,98$
	Iskorišćenost fiksnih sredstava	$\frac{\text{Prihod od prodaje}}{\text{Neto fiksna sredstva}} =$	$\frac{39.608}{1.426} = 27,78$	$\frac{40.325}{1.180} = 34,17$
	Iskorišćenost ukupnih Sredstava	$\frac{\text{Prihod od prodaje}}{\text{Ukupna sredstva}} =$	$\frac{39.608}{1.251} = 31,66$	$\frac{40.325}{1.419} = 28,42$
INDIKATORI RENTABIL- NOSTI	Profitna bruto margina	$\frac{\text{Ukupna dobit}}{\text{Prihod od prodaje}} =$	$\frac{165}{39.608} = 0,0042$	$\frac{143}{40.325} = 0,0035$
	Profitna neto margina	$\frac{\text{Neto dobit}}{\text{Prihod od prodaje}} =$	$\frac{165}{39.608} = 0,0042$	$\frac{143}{40.325} = 0,0035$
	EBIT margina	$\frac{\text{EBIT}}{\text{Ukupan prihod}} =$	$\frac{165 + 27}{42.270} = 0,0045$	$\frac{143 + 80}{40.370} = 0,0055$
	EBITDA margina	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Ukupan prihod}} =$	$\frac{165 + 27 + 180}{42.270} = 0,008$	$\frac{143 + 80 + 200}{40.370} = 0,0105$

	Stopa povraćaja na ukupna Sredstva (ROA)	$\frac{\text{Neto dobit}}{\text{Ukupna sredstva}} = \frac{165}{18.243} = 0,009$	$\frac{143}{19.212} = 0,0074$
	Stopa povraćaja na kapital (ROE)	$\frac{\text{Neto dobit}}{\text{Kapital}} = \frac{165}{9.136} = 0,0181$	$\frac{143}{9.177} = 0,0156$
INDIKATORI EKONOMIČNOSTI	Ekonomičnost poslovanja	$\frac{\text{Poslovni prihodi}}{\text{Poslovni rashodi}} = \frac{39.839}{37.338} = 1,067$	$\frac{40.325}{39.610} = 1,0181$
INDIKATORI PRODUKTIVNOSTI	Jedinični troškovi rada	$\frac{\text{Bruto zarada i lični rashodi}}{\text{Ukupan prihod}} = \frac{27.614}{42.270} = 0,6533$	$\frac{29.114}{40.370} = 0,7212$
	Produktivnost rada	$\frac{\text{Prihod od prodaje}}{\text{Broj zaposlenih}} = \frac{39.839}{31} = 1.285$	$\frac{40.325}{31} = 1.301$