

**PROGRAM POSLOVANJA PREDUZEĆA  
ZA 2016. 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, februar 2016.

## **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 2015.godini
  - Bilans stanja 2015.god.
  - Bilans uspeha 2015.godina
- 4. PLANIRANI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI ZA 2016. GODINU**
  - Planirani fizički obim i aktivnosti za 2016.godinu
- 5. PLANIRANI FINANSIJSKI POKAZATELJI ZA 2016. GODINU**
  - Bilans stanja za 2016.godinu
  - Bilans uspeha za 2016. godinu
  - Plan dobiti/gubitka za 2016.godinu
  - Raspodela dobiti
  - Subvencije
- 6. POLITIKA ZARADA I ZAPOŠLJAVANJA**
  - Troškovi zaposlenih
  - Dinamika zapošljavanja
  - **Struktura zaposlenih po sektorima**
  - Planirana struktura zaposlenih
  - Isplaćene zarade u 2015. godini i plan zarada za 2016.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. INDIKATORI**

## Zakonski okvir koji uredjuje poslovanje preduzeća

- „Zakon o budžetskom sistemu“ („Službeni glasnik RS“ br.54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-ispravka, 108/13, 142/14 i 68/15 - dr.zakon)
- „Zakon o budžetu Republike Srbije za 2016. godinu“ (Sl. glasnik RS 103/2016)
- „Zakon o javnim preduzećima“ („Službeni glsnik RS“ br.119/12, 116/13 – autentično tumačenje i 44/14 – dr. Zakon).
- „Zakon o komunalnim delatnostima“ („Službeni glasnik RS“ broj 88/2011)
- „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 broj 023-11810/2015. sa Smernicama za izradu godišnjih programa poslovanja za 2016. Godinu
- Uputstvo za pripremu programa poslovanja za 2016. godinu Grada Subotice
- „Zakon o načinu odredjivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Službeni glasnik RS“ broj68/15
- „Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 i 59/15
- „Odluka o budžetu Grada Subotice za 2016.godinu“
- „Odluka o obavljanju dimničarskih usluga“
- „Odluka o osnivanju javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga
- „Zakon o porezu na dodatu vrednost“
- „Zakon o rokovima izmirenja novčanih obaveza u komercijalnim transakcijama (Službeni glasnik RS 119/2012 i 68/2015)
- „Zakon o radu“ („Sl. glasnik RS", br. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 i 75/2014)
- “Pravilnik o radu” JKP “Dimničar” Subotica
- “Statut preduzeća” JKP “Dimničar” Subotica
- “Sistematizacija radnih mesta” JKP “Dimničar” Subotica
- “Odluka o maksimalnom broju zaposlenih na neodredjeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2015.godinu

## 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 naporu 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. 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“

### OSNIVAČ

NADZORNI  
ODBOR

Predsednik: Ricz Andraš  
Član: Veličković Srdjan  
Član: Bobić Branislav

Odnosi s javnošću

### DIREKTOR

Mastilović Predrag

Zaština na radu  
i PPZ (ugovor)

### ZAMENIK DIREKTORA

Drčić Stevica

### SEKTOR DIMNIČARSKIH POSLOVA

Rukovodilac sektora  
Stošić Dragan

Kontrolor  
Dimničari  
Dimničari

### SEKTOR SERVISNIH POSLOVA

Rukovodilac sektora  
Bobić Branislav

Serviser  
Pomoćnik servisera  
Pomoćnik servisera

### SEKTOR OPŠTIH I PRATEĆIH POSLOVA

Referent naplate,  
reklamacije i blagajne

Kontrolor naplate i  
službenik javne nabavke

Blagajnik naplate  
u objedinjenoj naplati

Referent za finansije  
i knjigovodstvo

Organizator materijalno  
finansijskog i magacin.  
poslovanja

Referent opšte službe  
i poslovni sekretar

Referent komercijalnih  
poslova

Službenik komercijalnih  
poslova

Referent evidencije i  
poslove sa gasnim  
korisnicima

### 3. OSNOVE ZA IZRADU PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2016. GODINU

#### 3.1. Procena fizičkog obima aktivnosti u 2015. godini i plan za 2016.godinu

U poslednjih nekoliko godina ne postoje veća odstupanja u pogledu broja korisnika gasnih trošila. 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 2015	Procena 2015	Plan 2016	Index 5/4	Index 6/4	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Usluge kontrole i čišćenja dimnovodnih kanala	Domaćinstvo	24.000	23.780	24.000	99	100	101
2.	Usluge kontrole dimnjaka gasnih trošila	Domaćinstvo	4.000	3.900	4.000	98	100	103

#### 3.2. Procena finansijskih pokazatelja za 2015. godinu i plan za 2016.godinu

##### Ukupan prihod

( у динарима )

R. br	Vrsta prihoda – usluge	Plan 2015	Procena 2015	Plan 2016	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)	43.630.000	44.859.000	45.210.000	103	104	101
2.	Usluga servisiranja	4.800.000	4.170.000	5.850.000	87	122	140
	S v e g a:	48.430.000	49.029.000	51.060.000	101	105	104

Procenjeno je da će ukupni prihod za 2015.godinu biti veći u odnosu na planirani iz razloga što su prihodi povećani zbog toga što je izvršena naplata potraživanja iz ranijih godina.

Planirani ukupni prihod za 2016.godinu veći je u odnosu na planirani prihod za 2015.godinu što pretpostavlja povećanje prihoda od servisnih poslova, a takodje i povećanje cena dimničarskih usluga od četvrtog kvartala tekuće godine.

Pozicije Bilansa uspeha	Plan 2015	Procena 2015	Plan 2016	Index 3/2	Index 4/3
1	2	3	4	5	6
Ukupan prihod	48.430.000	49.029.000	51.060.000	101	104
Porez na dodatu vrednost	8.060.000	7.917.000	8.289.000	98	105
Ukupan prihod (bez PDV)	40.370.000	41.112.000	42.771.000	102	104
Ukupni rashodi	40.227.000	40.975.000	42.730.000	102	104
Dobit	143.000	137.000	41.000	96	30
Gubitak					



**3.2.1. BILANS STANJA na dan 31.12.2015.**

( u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	Pozicija	АОП	План 2015	Procena 2015
1	2	3	4	5
	<b>A K T I V A</b>			
	<b>A STALNA IMOVINA</b> (002+003+004+005+009)	001	1203	1860
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	1180	1860
020 022 023 026...	1. Nekretnine, postrojenja, oprema	006	1180	1860
024 027deo 028 deo	2. Investicione nekretnine	007		
021 025 027deo 028deo	3. Biološka sredstva	008		
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010 + 011)	009	23	
030-032 039deo	1. Učešća u kapitalu	010		
033-038 039deo minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011	23	
	<b>B OBRтна IMOVINA (013+014+015)</b>	012	16930	17017
10-13 15	I ZALIHE	013	280	241
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	16650	15553
20 21 22 osim 223	1. Potraživanja	016	15000	15553
223	2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	017		194
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	1000	
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	400	907
27 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vemenska razgraničenja	020	250	122
288	<b>V ODLOŽENA PORESKA REDSTVA</b>	021		
	<b>G POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)</b>	022	18133	18877
29	<b>D GUBITAK IZNAD VISINE KAPIT.</b>	023		
	<b>Dj UKUPNA AKTIVA (022+023)</b>	024	18133	18877
88	<b>E VANBILANSNA AKTIVA</b>	025		
	<b>P A S I V A</b>			
	<b>A KAPITAL</b> (102+103+104+105+106-107+108- 109-110)	101	9302	9226
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	6015	5939
35	VIII GUBITAK	109		
037 i 237	IX OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110		
	<b>B DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	111	8831	9651
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		
	<b>III KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)</b>	116	8831	9451
42 osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	9302	
427	2. Obaveze po osnovu sreds. namenjenih prodaji i sred.posl.koje se obustavljaju	118		
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	3400	5868
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	3800	1960
47 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu Vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	121	1630	1823
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		
498	<b>V ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>	123		
	<b>G UKUPNA PASIVA (101+111+123)</b>	124	18133	18877
89	<b>D VANBILANSNA PASIVA</b>	125		

### 3.2.2. BILANS USPEHA u periodu 01.01. – 31.12.2015.

( u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	P o z i c i j a	Ozn AOP	Plan 2015	Procena 2015
1	2	3	4	5
	<b>PRIHODI I RASHODI OD REDOVNOG POSLOVANJA</b>			
	I POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	40.325	39.723
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	40.325	39.607
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		116
	II POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	39.610	38.243
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		21
51	2. Troškovi materijala	209	2.850	2476
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	29.114	26.998
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	200	200
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	7.446	8.548
	III POSLOVNA DOBIT (201-207)	213	715	1.480
	IV POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		
66	V FINANSIJSKI PRIHODI	215	45	26

56	VI FINANSIJSKI RASHODI	216	80	147
67 i 68	VII OSTALI PRIHODI	217		1.363
57 i 58	VIII OSTALI RASHODI	218	537	2.585
	IX DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+215-216+217-218)	219	143	137
	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	143	137
	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	143	137
	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 2016.godinu.

#### 4. PLANIRANI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI

Planirani fizički obim aktivnosti za 2016. godinu je prikazan u tabeli 3.1, str. 6.

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, Bačka Topola, 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 u 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 zajednicima 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 čini jedno kombi vozilo, dva terenska vozila (pick-up) i četiri putnička vozila. 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. Informacionu 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 2016. GODINU

### 5.1. Bilans stanja - plan 31.12.2016.

U hiljadama dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 31.03.2016.	Plan 30.06.2016.	Plan 30.09.2016	Plan 31.12.2016.
1	2	3	5	6	7	8
	AKTIVA					
	A.STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	1860	1860	1860	1860
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	1860	1860	1860	1860
020,022,023,02 6,027(deo),	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	1860	1860	1860	1860
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				
030 do 032, 039(deo)	1. Učešća u kapitalu	010				
033do038,039( deo)-037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011				
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012	17017	17017	17017	17017
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	241	241	241	241
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	15553	15553	15553	15553

20, 21 i 22 osim 223	1. Potraživanja	016	15553	15000	15000	15000
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017	194	194	194	194
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018				
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	907	907	907	907
27 i 28 osim 288	5. PDV i AVR	020	122	122	122	122
288	IV. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021				
	V. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	18877	18877	18877	18877
29	G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023				
	D. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024	18877	18877	18877	18877
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	025				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106- 107+108-109-110)	101	9226	9226	9226	9226
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	5939	5939	5939	5939
35	VIII. GUBITAK	109				
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	9651	9651	9651	9651
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	9451	9451	9451	9451
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	5868	5868	5868	5868
45, 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	1960	1960	1960	1960
47 i 48, osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i PVR	121	1823	1823	1823	1823
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122				
498	IV. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123				
	V. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	18877	18877	18877	18877
89	G. VANBILANSNA PASIVA	125				

5.2. Bilans uspeha – plan 01.01.2016. – 31.12.2016.

u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	u hiljadama dinara				
			Plan 01.01-31.12.2016.	Plan 01.01-31.03.2016.	Plan 01.04-30.06.2016.	Plan 01.07-30.09.2016.	Plan 01.10-31.12.2016.
2	3	4	5	6	7	8	9
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	42.730	10.680	10.680	10.680	10.690
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	41.400	10.350	10.350	10.350	10.350
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	1.330	330	330	330	340
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207	42.420	10.604	10.604	10.604	10.608
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208					
51	2. Troškovi materijala	209	3.130	782	782	782	784
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	29.116	7.279	7.279	7.279	7.279
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	200	50	50	50	50
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	9.974	2.493	2.493	2.493	2.495
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213	310	76	76	76	82
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214					
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	26	6	6	7	7
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	110	27	27	28	28
67, 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	15	4	4	4	3
57, 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	200	50	50	50	50
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+215-216+217-218)	219	41	9	9	9	14
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	41	9	9	9	14
	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	41	9	9	9	14
	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 2014	Plan 2015	Procena 2015	Plan 2016	Inex 4/3	Index 5/3	Index 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>511</b>	<b>Troškovi materijala za izradu</b>							
<b>512</b>	<b>Troškovi ostalog materijala</b>	<b>833.015</b>	<b>1.450.000</b>	<b>865.700</b>	<b>1.450.000</b>	60	100	167
5120	Troškovi mater. za održ. higijene	40.678						
51200	Troškovi ostali režijski	268.635	800.000	294.600	800.000	37	100	272
5121	Troškovi kancelarijskog mater.	187.868	250.000	188.400	250.000	73	100	133
5129	Drugi trošk. režijskog materijala	335.834	400.000	382.700	400.000	96	100	105
<b>513</b>	<b>Troškovi goriva i energije</b>	<b>1.457.182</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.631.500</b>	<b>1.680.000</b>	117	120	103
5130	Troškovi električne energije	176.129	200.000	187.000	200.000	94	100	107
5131	Drugi troškovi pogonskog goriva							
5133	Troškovi goriva	1.101.053	1.000.000	1.280.000	1.280.000	128	128	100
5139	Drugi trošk. goriva i energije	180.000	200.000	164.500	200.000	82	100	122
<b>520</b>	<b>Bruto zarada (neto zarada i porezi i doprinosi iz zarada zaposlenih)</b>	<b>20.687.602</b>	<b>20.044.739</b>	<b>20.021.339</b>	<b>19.152.660</b>	100	97	97
<b>521</b>	<b>Doprinosi na teret poslodavca</b>	<b>3.845.825</b>	<b>3.720.510</b>	<b>3.415.527</b>	<b>3.993.940</b>	92	100	109
<b>522</b>	<b>Trošk. naknada po ugovoru o delu</b>							
<b>526</b>	<b>Naknade Uprav. i Nadzor. odboru</b>	<b>911.463</b>	<b>1.236.000</b>	<b>1.234.177</b>	<b>1.236.000</b>	100	100	100
<b>529</b>	<b>Ostali lični rashodi i naknade</b>	<b>1.345.719</b>	<b>2.333.000</b>	<b>1.977.400</b>	<b>4.733.000</b>	85	205	242
52901	Otpremnine		200.000	200.000	200.000	100		100
52901	Otpremnine – racionalizacija				1.300.000			
52903	Troškovi jubilarnih nagrada		100.000		1.000.000		1000	
5293	Troškovi službenih putovanja	99.052	483.000	261.300	483.000	54	100	185
5296	Troškovi prevoza na radno mesto	1.221.392	1.300.000	1.300.000	1.500.000	100	115	115
52904	Solidarna pomoć		100.000	99.300	100.000	99	100	101
5299	Ostali lični rashodi	25.276	150.000	116.800	150.000	78	100	128
<b>531</b>	<b>Troškovi transportnih usluga</b>	<b>505.250</b>	<b>550.000</b>	<b>681.000</b>	<b>750.000</b>	124	136	110
53100	Trošk.usluga prevoza pravnih lica	20.196	50.000	28.700	50.000	57	100	174
53130	Troškovi PTT usluga u zemlji	485.054	500.000	652.300	700.000	130	71	107
<b>532</b>	<b>Troškovi usluga održavanja</b>	<b>897.286</b>	<b>500.000</b>	<b>1.124.300</b>	<b>500.000</b>	225	100	44

u dinarima

Broj konta	Vrsta rashoda	Ostvareno 2014	Plan 2015	Procena 2015	Plan 2016	Inex 4/3	Index 5/3	Index 5/4
53201	Troškovi usluž.održ.osnovnih sred.	897.286	500.000	1.083.600	500.000	217	125	46
53209	Drugi troškovi uslužnog održavanja							
53230	Trošk.zakupa poslovnog inventara							
<b>533</b>	<b>Drugi troškovi zakupnina</b>		<b>50.000</b>	<b>40.700</b>	<b>50.000</b>	81	100	123
<b>535</b>	<b>Troškovi reklame i propagande</b>	<b>49.000</b>	<b>29.400</b>	<b>29.400</b>	<b>29.400</b>	100	100	100
53500	Trošk. reklame i propagande	49.000	29.400	29.400	29.400	100	100	100
<b>539</b>	<b>Troškovi ostalih usluga</b>	<b>376.338</b>	<b>300.000</b>	<b>431.700</b>	<b>500.000</b>	144	167	116
53900	Troškovi zaštite na radu	376.338	300.000	431.700	500.000	144	167	116
<b>540</b>	<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>198.031</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	100	100	100
<b>550</b>	<b>Troškovi neproizvodnih usluga</b>	<b>1.990.034</b>	<b>2.666.000</b>	<b>1.719.150</b>	<b>2.766.000</b>	64	104	161
55000	Troškovi zdravstvenih usluga	11.140	100.000		100.000		100	
55010	Troškovi advokatskih usluga	84.000	350.000	174.000	350.000	50	100	201
55020	Troškovi usluga čišćenja	100.344	100.000	83.600	200.000	84	200	239
55021	Troškovi komunalnih usluga	63.000	80.000	32.800	50.000	41	63	152
55040	Trošk.intelektualnih usluga i savet.	619.919	600.000	541.850	1.100.000	90	183	203
55090	Trošk.drugih neproizvod.usluga	1.150.919	966.000	886.900	966.000	92	100	109
<b>551</b>	<b>Troškovi reprezentacije</b>	<b>399.441</b>	<b>160.000</b>	<b>160.000</b>	<b>160.000</b>	100	100	100
55100	Troškovi reprezentacije u zemlji	192.926	80.000	80.000	80.000	100	100	100
55130	Troškovi robe za reprezentaciju	206.515	80.000	80.000	80.000	100	100	100
<b>552</b>	<b>Troškovi osiguranja</b>	<b>441.298</b>	<b>250.000</b>	<b>247.500</b>	<b>250.000</b>	99	100	101
552	Troškovi osiguranja	441.298	250.000	247.500	250.000	99	100	101
<b>553</b>	<b>Troškovi platnog prometa</b>	<b>108.045</b>	<b>150.000</b>	<b>114.000</b>	<b>150.000</b>	76	100	132
55300	Troškovi platnog prometa	108.045	150.000	114.000	150.000	76	100	132
<b>555</b>	<b>Troškovi poreza i naknada</b>	<b>158.151</b>	<b>140.000</b>	<b>150.800</b>	<b>140.000</b>	108	100	93
55500	Troškovi poreza	119.322	120.000	119.000	120.000	99	100	101
55532	Komunalne takse	10.280	20.000	14.600	20.000	73	100	137
55590	Sudske takse	28.549		31.800				
<b>559</b>	<b>Ostali nematerijalni troškovi</b>	<b>2.852.620</b>	<b>4.430.617</b>	<b>4.054.600</b>	<b>4.679.000</b>	92	106	115
55900	Sudski troškovi							
55990	Drugi nemat.tr.-objedinjena naplata	2.485.407	2.600.000	2.185.800	2.600.000	84	100	119
55991	Ostali nepom. troškovi-donacije,sport	85.000	51.000	51.000	51.000	100	100	100
55993	Izdaci za humanitarne svrhe							
55995	Ostali trošk.-smanjenje zarada 10%	282.213	1.779.617	1.817.800	2.028.000	102	114	112

Broj konta	Vrsta rashoda	Ostvareno 2014	Plan 2015	Procena 2015	Plan 2016	Inex 4/3	Index 5/3	Index 5/4
<b>562</b>	<b>Rashodi kamata</b>	<b>30.128</b>	<b>30.000</b>	<b>147.000</b>	<b>60.000</b>	490	200	41
56201	Rashodi kamata	30.128	30.000	147.000	60.000	490		41
<b>563</b>	<b>Negativne kursne razlike</b>							
<b>569</b>	<b>Ostali finansijski rashodi</b>		<b>50.000</b>		<b>50.000</b>		100	
5699	Drugi finansijski rashodi		50.000		50.000		100	
<b>570</b>	<b>Gubici po osnovu rashoda osn.sr.</b>							
57001	Rashod osnovnih sredstava							
<b>574</b>	<b>Manjkovi</b>	<b>4.833</b>						
57410	Manjkovi materijala	4.833						
<b>576</b>	<b>Otpis drugih obrtnih sredstava</b>	<b>22.939</b>						
576	Otpis drugih obrtnih sredstava	22.939						
<b>585</b>	<b>Obezvredjenja potraživanja i Kratkoročnih finansijskih plasmana</b>	<b>5.220.014</b>	<b>350.734</b>	<b>2.340.000</b>		667		
58510	Obezvredjenja potraživanja i Kratkoročnih finansijskih plasmana	5.220.014	350.734	2.340.000		667		
<b>579</b>	<b>Ostali nepomenuti rashodi</b>		<b>186.000</b>	<b>430.600</b>	<b>200.000</b>	232	108	46
57901	Ostali neplanirani vanredni rashodi		186.000	430.600	200.000	232	108	46
57909	Ostali neposlovni vanredni rashodi							
57991	Drugi rashodi iz posl.-benefic.staž							
	<b>UKUPNO:</b>	<b>42.334.214</b>	<b>40.227.000</b>	<b>40.975.693</b>	<b>42.730.000</b>	102	106	104

Naknada članovima Nadzornog odbora za 2016. godinu planirana je u skladu sa Rešenjem Skupštine grada o visini naknade predsedniku i članovima Nadzornog odbora.

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 2015. godine nisu bile isplate jubilarnih nagrada. U 2016. godini u skladu sa posebnim Kolektivnim ugovorom za javna i javno komunalna Preduzeća Grada Subotice šestoro zaposlenih stiče uslove za jubilarne nagrade, dvoje za 10 godina, a četvero zaposlenih za 30 godina radnog staža u preduzeću.

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 2015. 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" Vozila su korištena i za potrebe odlaska van teritorije našeg grada, radi obavljanja poslova koji su tamo bili ugovoreni. Shodno tome, za 2016. godinu planirana su sredstva za nabavku goriva na nivou ostvarenja iz 2015. godini



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

Troškovi advokatskih usluga za 2016.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 2015.godinu, ostvarena neto dobit biće raspoređena prema sledećem kriterijumu.:

50 % ostvarene dobiti usmerava se osnivaču, a

50 % ostvarene dobiti ostaje preduzeću i koristi se za investicije

Procena je da će ostvarena dobit za 2015. godinu iznositi 137.00,00 dinara

#### 5.5. Subvencije

Redni broj		01.01-31.12. 2015. godine	01.01-31.12. 2016. godine	01.01-31.03. 2016.godine	01.04-30.06. 2016. godine	01.07-30.09. 2016. godine	01.10-31.12. 2016. godine
1.	Planirano	100.000,00					
2.	Ugovoreno						
3.	Povučeno	95.461,94					

Preduzeće je u 2015.godini dobilo subvenciju na ime isplate otpremnine u programu otpuštanja zaposlenih kao tehnološki višak.

## 6. POLITIKA ZARADA I ZAPOŠLJAVANJA

### 6.1. Troškovi zaposlenih

R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 2015. godine	Procena 2015. godine	Plan 01.01-31.12.2016.	Plan 01.01-31.03.2016.	Plan 01.04-30.06.2016.	Plan 01.07-30.09.2016.	Plan 01.10-31.12.2016.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret radnika)	14.475.219	14.448.429	13.821.650	3.576.383	3.468.700	3.468.700	3.468.700
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezima i doprinosima na teret radnika)	20.044.739	20.021.339	19.152.660	4.955.430	4.732.410	4.732.410	4.732.410
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezima i doprinosima na teret poslodavca)	23.765.248	23.436.866	22.681.038	5.800.000	5.627.000	5.627.000	5.627.038
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji UKUPNO	30	30	28	30	28	28	28
4.1.	- na neodređeno vreme	30	30	28	30	28	28	28
4.2.	- na određeno vreme							
5.	Naknade po ugovoru o delu							
6.	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu							
7.	Naknade po autorskim ugovorima							
8.	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima							
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima							
10.	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim poslovima							
11.	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	766.000	707.409	577.330	144.333	144.332	144.333	144.332
12.	Broj primalaca nakande po osnovu ostalih ugovora	3	3	1	1	1	1	1
13.	Naknade članovima skupštine							

14.	Broj članova skupštine							
15.	Naknade članovima upravnog odbora							
16.	Broj članova upravnog odbora							
17.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.236.000	1.234.177	1.236.000	309.000	309.000	309.000	309.000
18.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	3	3	3	3	3
19.	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	1.300.000	1.300.000	1.500.000	375.000	375.000	375.000	375.000
20.	Dnevnice na službenom putu	200.000	140.351	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
21.	Naknade troškova na službenom putu	283.000	120.921	283.000	80.000	70.000	70.000	63.000
22.	Otpremnina i naknada	200.000	200.000	200.000	200.000			
23.	Otpremnina - racionalizacija			1.300.000	1.300.000			
24.	Jubilarne nagrade	100.000		1.000.000		1.000.000		
25.	Broj primalaca			6		6		
26.	Smeštaj i ishrana na terenu							
27.	Pomoć radnicima i porodici radnika	150.000	99.260	150.000	45.000	45.000	30.000	30.000
28.	Stipendije							
29.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	150.000	116.777	150.000	50.000	50.000	25.000	25.000

Pravo na jubilarne nagrade u 2016. godini stiču šestoro zaposlenih – dvoje za 10 godina, a četvoro za 30 godina staža u preduzeću. Po pojedinačnom kolektivnom ugovoru isplaćuje se prosečna zarada ostvarena RS - za 10 godina staža jedna, a za 30 godina staža po tri prosečne zarade u RS po poslednjem objavljenom podatku u vreme isplate nagrada. Prema tome:

- za dvoje zaposlenih  $1 \times 70.763,00 = 70.763,00 \times 2 = 141.526,00$

- za četvoro zaposlenih  $3 \times 70.763,00 = 212.289,00 \times 4 = 849.156,00$

Ukupno: 990.682,00

Otpremnine u programu racionalizacije, planirane su za dva zaposlena. Osnovica je 1/3 prosečne zarade u RS (objavljeno u momentu isplate) uvećane za 30% po godini staža u javnom sektoru što iznosi:

osnovica x godine staža  
 $31.450,21 \times 24 = 754.805,00$   
 $31.450,21 \times 16 = 503.203,00$   
Ukupno: 1.258.008,00

## 6.2. Dinamika zapošljavanja

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	<b>Stanje na dan 31.12.2015. godine</b>	<b>30</b>		<b>Stanje na dan 30.06.2015. godine</b>	<b>28</b>
1.	<b>Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2016.</b>		1.	<b>Odliv kadrova u periodu 01.07.-30.09.2016.</b>	
2.	Racionalizacija	2	2.	navesti osnov	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	<b>Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2016.</b>		6.	<b>Prijem kadrova u periodu 01.07.-30.09.2016.</b>	
7.	navesti osnov		7.	navesti osnov	
8.			8.		
	<b>Stanje na dan 31.03.2016. godine</b>	<b>28</b>		<b>Stanje na dan 30.09.2016. godine</b>	<b>28</b>
R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	<b>Stanje na dan 31.03.2016. godine</b>	<b>28</b>		<b>Stanje na dan 30.09.2016. godine</b>	<b>28</b>
1.	<b>Odliv kadrova u periodu 01.04.-30.06.2016.</b>		1.	<b>Odliv kadrova u periodu 01.10.-31.12.2016.</b>	
2.	navesti osnov		2.	navesti osnov	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	<b>Prijem kadrova u periodu 01.04.-30.06.2016.</b>		6.	<b>Prijem kadrova u periodu 01.10.-30.12.2016.</b>	
7.	navesti osnov		7.	navesti osnov	
8.			8.		
	<b>Stanje na dan 30.06.2016. godine</b>	<b>28</b>		<b>Stanje na dan 31.12.2016. godine</b>	<b>28</b>

U prethodnoj tabeli u ukupnom broju je i direktor, kao imenovano lice na mandatni period.

Broj zaposlenih biće smanjen za 2 od 31. marta 2016.godine, u smislu sprovođenja racionalizacije broja zaposlenih.

### Struktura zaposlenih po sektorima / organizacionim jedinicama

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС	
						Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.
1	Zamenik direktora	1	1	1		1	1		
2	<b>Sektor dimničarskih poslova</b>								
3	Rukovodilac sektora dimničarskih poslova	1	1	1					
4	Kontrolor	1	1	1					
5	Dimničar	11	11	11					
6	<b>Sektor servisnih poslova</b>								
7	Rukovodilac sektora servisnih poslova	1	1	1		1	1		
8	Serviser	1	1	1					
9	Pomoćnik servisera	2	2	2					
10	<b>Sektor opštih i pratećih poslova</b>								
11	Referent za naplatu potraživanja i blagajničke poslove	1	1	1					
12	Referent opšte službe i poslovni sekretar	1	1	1					
13	Referent za finansijsko knjigovodstvene poslove	1	1	1		1	1		
14	Organizator materijalno finansijskog poslovanja i magacinskog poslov.	1	1	1				1	1
15	Kontrolor naplate potraživanja i službenik za javne nabavke	1	1	1		1	1		
16	Referent za komercijalne poslove	1	1	1		1	1		

17	Službenik za komercijalne poslove	1	1	1								
18	Blagajnik za naplatu potraživanja u objedinjenoj naplati	1	1	1				1	1			
19	Referent za evidenciju i poslove sa gasnim korisnicima	1	1	1				1	1			
УКУПНО:		27	27	27				7	7		1	1

Red. broj	BKB		CCC		KB		PK		HK		УКУПНО	
	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.
1												1
2												
3			1	1								1
4					1	1						1
5			1	1	1	1	3	3	6	6		11
6												
7												1
8			1	1								1
9			1	1	1	1						2
10												
11			1	1								1
12			1	1								1
13												1
14												1
15												1
16												
17			1	1								1
18												1
19												1
Укупно			7	7	3	3	3	3	6	6		27

### 6.3. Planirana struktura zaposlenih

#### Kvalifikaciona struktura

Redni broj	opis	Broj zaposlenih 31.12.2015.	Broj zaposlenih 31.12.2016.
1	VSS	8	8
2	VS	1	1
3	VKV	-	-
4	SSS	7	7
5	KV	4	3
6	PK	3	3
7	NK	7	6
	UKUPNO	30	28

#### Starosna struktura

Redni broj	opis	Broj zaposlenih 31.12.2015.	Broj zaposlenih 31.12.2016.
1	Do 30 godina	-	1
2	30 do 40 godina	9	7
3	40 do 50	6	6
4	50 do 60	14	12
5	Preko 60	1	2
	UKUPNO	30	28
	Prosečna starost	47	47

#### Po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	opis	Broj zaposlenih 31.12.2015.	Broj zaposlenih 31.12.2016.
1	Do 5 godina	-	1
2	5 do 10	3	2
3	10 do 15	4	4
4	15 do 20	2	3
5	20 do 25	4	4
6	25 do 30	4	3
7	30 do 35	8	8
8	Preko 35	5	3
	UKUPNO	30	28

U prethodnim tabelama u ukupnom broju je i direktor, kao imenovano lice na mandatni period.

## 6.4. Isplaćene zarade

6.4.1.1

### 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	29	2
IV	31	31	29	2
V	31	31	29	2
VI	31	31	29	2
VII	30	30	28	2
VIII	30	30	28	2
IX	30	30	28	2
X	30	30	28	2
XI	30	30	28	2
XII	30	30	30	0
Ukupno	366	366	346	20

### Zaposlenost po mesecima za 2016. godinu

2016	Broj sistematizovanih radnih mesta	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vreme	Broj zaposlenih na određeno vreme
I	30	30	30	
II	30	30	30	
III	30	30	30	
IV	28	28	28	
V	28	28	28	
VI	28	28	28	
VII	28	28	28	
VIII	28	28	28	
IX	28	28	28	
X	28	28	28	
XI	28	28	28	
XII	28	28	28	
Ukupno	342	342	342	

U prethodnim tabelama u ukupnom broju je i direktor, kao imenovano lice na mandatni period.



**Planirana i isplaćena masa zarada u 2015.godini**

Mesec	Ukupna masa zarada	
	Planirano 2015.	Isplaćeno 2015.
Januar	1,688,980.25	1,686,083.85
Februar	1,688,980.25	1.682.270.89
Mart	1,688,980.25	1.687.044.51
April	1,688,980.25	1.687.996.24
Maj	1,688,980.25	1.686.652.21
Jun	1,688,980.25	1.688.176.22
Jul	1,651,809.56	1.650.982.20
Avgust	1,651,809.56	1.650.247.74
Septembar	1,651,809.56	1.648.609.65
Oktobar	1,651,809.56	1.650.811.30
Novembar	1,651,809.56	1.650.988.36
Decembar	1,651,809.56	1.651.476,43
<b>UKUPNO</b>	<b>20,044,738.86</b>	<b>20.021.339,60</b>

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

ISPLATA 2015.	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	1,686,083.85	54.389,80	30	1.548.235,19	51.607,83				1	137.848,66	137.848,66
II	31	1.682.270.89	54.266,80	30	1.549.749,89	51.658,32				1	132.521,00	132.521,00
III	31	1.687.044.51	54.420,79	30	1.549.153.40	51.638,44				1	137.891,11	137.891,11
IV	31	1.687.996.24	54.451,49	30	1.550.141,37	51.671,37				1	137.854,87	137.854,87
V	31	1.686.652.21	54.408,13	30	1.548.787.83	51.626,26				1	137.864,38	137.864,38
VI	31	1.688.176.22	54.457,29	30	1.550.327,15	51.677,57				1	137.849,07	137.849,07
VII	30	1.650.982.20	55.032,74	29	1.513.133,13	52.177,00				1	137.849,07	137.849,07
VIII	30	1.650.247.74	55.008,25	29	1.512.383,36	52.151,15				1	137.864,38	137.864,38
IX	30	1.648.609.65	54.953,65	29	1.510.760,58	52.095,19				1	137.849,07	137.849,07
X	30	1.650.811.30	55.027,04	29	1.512.962,23	52.171,11				1	137.849,07	137.849,07
XI	30	1.650.988.36	55.032,94	29	1.513.123,98	52.176,68				1	137.864,38	137.864,38
XII	30	1.651.476,43	55.049,21	29	1.513.027,36	52.173,35				1	138.449,07	138.449,07
UKUPNO	366	20.021,339,60	54.703,11	354	18.371.785,47	50.196,13				12	1.649.554,13	1.649.554,13
PROSEK	31	1.668.444,96	53.820,80	30	1.530.982,12	51.032,73				1	137.462,84	137.462,84

\* 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 2016.godinu \*\***

ISPLATA 2016.	UKUPNO			STAROZAPOSLjeni			NOVOZAPOSLjeni			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	30	1.651.810	55.060	29	1.513.210	52.180				1	138.600	138.600
II	30	1.651.810	55.060	29	1.513.210	52.180				1	138.600	138.600
III	30	1.651.810	55.060	29	1.513.210	52.180				1	138.600	138.600
IV	28	1.577.470	56.338	27	1.438.870	53.291				1	138.600	138.600
V	28	1.577.470	56.338	27	1.438.870	53.291				1	138.600	138.600
VI	28	1.577.470	56.338	27	1.438.870	53.291				1	138.600	138.600
VII	28	1.577.470	56.338	27	1.438.870	53.291				1	138.600	138.600
VIII	28	1.577.470	56.338	27	1.438.870	53.291				1	138.600	138.600
IX	28	1.577.470	56.338	27	1.438.870	53.291				1	138.600	138.600
X	28	1.577.470	56.338	27	1.438.870	53.291				1	138.600	138.600
XI	28	1.577.470	56.338	27	1.438.870	53.291				1	138.600	138.600
XII	28	1.577.470	56.338	27	1.438.870	53.291				1	138.600	138.600
Ukupno	342	19.152.660	672.023	330	17.489.460	635.980				12	1.663.200	1.663.200
Prosek	28,5	1.596.055	56.002	27,5	1.457.455	52.998				1	138.600	138.600

\* starozaposleni u 2016. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru 2015. godine

## OBRAČUN I ISPLATA ZARADA ZA 2016. GODINU

MESEC	ISPLAĆEN BRUTO II u 2015	PLAN OBRAČUNA BRUTO II u 2016. godini PRE PRIMENE ZAKONA*	PLAN OBRAČUNA BRUTO II u 2016. godini POSLE PRIMENA ZAKONA*	PLANIRANI IZNOS UPLATE U BUDŽET REPUBLIKE SRBIJE (3-4)
1	2	3	4	5
JANUAR	2.140.450,27	2.128.400	1.958.500	169.000
FEBRUAR	2.146.988,98	2.128.400	1.958.500	169.000
MART	2.170.161,83	2.128.400	1.958.500	169.000
APRIL	2.136.085,33	2.106.700	1.958.500	169.000
MAJ	2.151.495,62	2.106.700	1.958.500	169.000
JUN	2.168.860,71	2.106.700	1.958.500	169.000
JUL	2.075.648,51	2.106.700	1.958.500	169.000
AVGUST	2.081.927,74	2.106.700	1.958.500	169.000
SEPTEMBAR	2.107.838,14	2.106.700	1.958.500	169.000
OKTOBAR	2.132.050,58	2.106.700	1.958.500	169.000
NOVEMBAR	2.122.186,35	2.106.700	1.958.500	169.000
DECEMBAR	2.128.430,86	2.106.700	1.958.500	169.000
UKUPNO	25.562.124,92	25.345.500	23.502.000	2.028.000

Plan mase sredstava za zarade za 2016. godinu iskazan je na bazi 30 zaposlenih u periodu januar – mart , kako je završena i 2015.godina, i na bazi 28 zaposlenih od aprila 2016.godine.

Osnovica za obračun je isplaćena zarada za 2015. godinu, sa umanjnjem kako je regulisano Zakonom o utvrdjivanju maksimalne zarade u javnom sektoru i Zakonom o privremenom uredjivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava.

U skladu sa Statutom preduzeća, 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 takodje 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 takodje 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 2016. 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 2016	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 članova	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 2016	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 članova	prosečna naknada člana	naknada predsednika	naknada zamenika	UKUPNA masa sredstava	UKUPNO-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
UKUPNO							24	760.800,00	380.400,00	475.200,00		1.236.000,00	36	1.236.000,00
PROSEK							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 članovima 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, iste programom za 2016.godinu nisu ni predviđene

### Plan investicionih ulaganja

u 000 din

Redni broj	Naziv investicionog ulaganja	Izvor sredstav	Godina početka finansir.	Godina završetka finansir.	Ukupna vrednost	Plan 2015	Procena realizac. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan nakon 2018
	Ukupno:										

### Plan investicionih ulaganja u 2016. godini

Redni broj	Naziv investicionog ulaganja	Plan 2016	01.01.-31.03. 2016	01.04.-30.06. 2016	01.07.-30.09. 2016	01.10.-31.12. 2016
	Ukupno:					

## 8. ZADUŽENOST

### 8.1. Kreditna zaduženost

MESEC	OPIS*	KOLATERAL – SREDSTVA OBEZBEĐENJA	PLAN DOSPEĆA KREDITNIH OBAVEZA U 2016. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBAVEZA U 2016. 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. 2015. GODINE		STANJE NA DAN 31.03. 2016. GODINE		STANJE NA DAN 30.06. 2016 GODINE		STANJE NA DAN 30.09. 2016. GODINE		STANJE NA DAN 31.12. 2016. 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										
	<b>UKUPNO</b>	<b>16.534.000</b>	<b>5.211.000</b>	<b>15.150.000</b>	<b>3.994.000</b>	<b>15.150.000</b>	<b>3.895.000</b>	<b>15.150.000</b>	<b>3.698.000</b>	<b>15.150.000</b>	<b>3.400.000</b>

**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**

R.br.	Predmet nabavke	Plan 2015	Realizacija 2015	Plan 2016	01.01.-31.03. 2016	01.04.-30.06. 2016	01.07.-30.09. 2016	01.10.-31.06. 2016
<b>1.</b>	<b>Dobra</b>	<b>3.259.400</b>	<b>3.037.900</b>	<b>3.739.400</b>	<b>934.850</b>	<b>934.850</b>	<b>934.850</b>	<b>934.850</b>
1.1.	Materijal za servis i ugradnju	800.000	294.600	800.000	200.000	200.000	200.000	200.000
1.2.	Kancelarijski materijal	250.000	188.000	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500
1.3.	Materijal za održavanje higijene	400.000	382.700	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000
1.4.	Električna energija	200.000	187.000	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
1.5.	Gorivo	1.000.000	1.280.000	1.280.000	320.000	320.000	320.000	320.000
1.6.	Ogrevno drvo	200.000	164.500	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
1.7.	Reklamni materijal	29.400	29.400	29.400	7.350	7.350	7.350	7.350
1.8.	Oprema za zaštitu na radu	300.000	431.700	500.000	125.000	125.000	125.000	125.000
1.9.	Roba za reprezentaciju	80.000	80.000	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>2.</b>	<b>Usluge</b>	<b>6.846.000</b>	<b>6.251.750</b>	<b>7.146.000</b>	<b>1.786.500</b>	<b>1.786.500</b>	<b>1.786.500</b>	<b>1.786.500</b>
2.1.	Prevoz pravnih lica	50.000	28.700	50.000	12.500	12.500	12.500	12.500
2.2.	PTT usluge	500.000	652.300	700.000	175.000	175.000	175.000	175.000
2.3.	Održavanje vozila	500.000	1.083.600	500.000	125.000	125.000	125.000	125.000
2.4.	Zakup prostorija	50.000	40.700	50.000	12.500	12.500	12.500	12.500
2.5.	Zdravstvene usluge	100.000	100.000	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
2.6.	Advokatske usluge	350.000	174.000	350.000	87.500	87.500	87.500	87.500
2.7.	Oдношенje smeća	100.000	83.600	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
2.8.	Komunalne usluge	50.000	32.800	50.000	12.500	12.500	12.500	12.500
2.9.	Intelektualne usluge (revizija,	1.100.000	541.850	1.100.000	275.000	275.000	275.000	275.000

2.10.	knjigovod. usluge, održavanje							
2.11.	softvera, savetovanja i sl.)							
2.12.	Alarm i sl.	200.000	179.900	386.000	96.500	96.500	96.500	96.500
2.13.	Omlad. i stud. zadruga	766.000	707.000	580.000	145.000	145.000	145.000	145.000
2.14.	Reprezentacija	80.000	80.000	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2.15.	Osiguranje	250.000	247.500	250.000	62.500	62.500	62.500	62.500
	Platni promet	150.000	114.000	150.000	37.500	37.500	37.500	37.500
	Naplata potraživanja	2.600.000	2.185.800	2.600.000	650.000	650.000	650.000	650.000

## 9.2. Sredstva za posebne namene

R br	Pozicija	Plan 2015	Procena realizacije u 2015. godini	Planirano za 2016. godinu	Plan za prvi kvartal 2016.	Plan za drugi kvartal 2016.	Plan za treći kvartal 2016.	Plan za četvrti kvartal 2016.
1.	Sponzorstvo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Donacije	30.000,00	30.000,00	30.000,00	7.500	7.500	7.500	7.500
3.	Humanitarne aktivnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Sportske aktivnosti	21.000,00	21.000,00	21.000,00	6.000	5.000	5.000	5.000
5.	Reprezentacija	160.000,00	160.000,00	160.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000
6.	Reklama i propaganda	29.400,00	29.400,00	29.400,00	8.000	7.000	7.000	7.400
7.	Ostalo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sredstva za posebne namene za 2016.godinu, planiraju se u skladu sa donetim zaključcima Vlade vezanim za racionalizaciju troškova poslovanja, te se tako rashodi koji se odnose na reprezentaciju, donacije, izdatke za reklamu i propagandu i sportske aktivnosti planiraju do nivoa ovih troškova planiranih u 2015.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 2016. 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 2016.godinu, odnosno u skladu sa projektovanim inflacijom za 2016.godinu, cene komunalnih proizvoda i usluga u 2016.godini mogu da rastu za 3,5 %. U skladu sa preporukom osnivača, povećanje cena se ne planira pre početka IV kvartala tj. pre 1.oktobra 2016.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 2016.g. Nova cena
1.		<b>Naknada za kontrolu i čišćenje dimovodnih kanala stambenih objekata individualnog i kolektivnog stanovanja, bez obzira na gorivo koje se koristi za odvod produkata sagorevanja</b> Napomena: cena je određena bez obzira na	Po doma- ćinstvu	1.349,53	1.396,76

	kolikom broju dimovodnih kanala je potrebno intervenisati, a naplata se vrši u 12 jednakih mesečnih rata	godišnje		
2.	<b>Spaljivanje i vадjenje čadji iz dimovodnih kanala</b>	Po dimnjaku	1.470,11	1.521,56
3.	<b>Tehnički pregled dimovodnih kanala za fizička lica</b>			
3.1.	Pregled prvog dimnjaka	Slučaj	1.619,65	1.676,33
3.2.	Pregled svakog narednog dimnjaka na istom objektu	Slučaj	876,60	907,28
3.3.	Pregled priključka na dimnjak	Slučaj	174,52	180,62
4.	<b>Tehnički pregled dimovodnih kanala za pravna lica</b>			
4.1.	Pregled prvog dimnjaka	Slučaj	2.496,25	2.583,61
4.2.	Pregled svakog narednog dimnjaka na istom objektu	Slučaj	1.052,33	1.089,16
4.3.	Pregled priključka na dimnjak	Slučaj	256,04	265,00
5.	<b>Otkazivanje obaveznih dimničarskih usluga</b>	Slučaj	883,62	914,54
6.	<b>Izlazak za čišćenje dimnjaka po posebnom pozivu</b>	Slučaj	437,21	452,51

7.	<b>Izlazak na intervencije van grada po posebnom pozivu</b>	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	2015	2016
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	$\frac{\text{Prihod od prodaje}}{\text{Broj zaposlenih}} = \frac{39.839}{31} = 1.285$	$\frac{40.325}{31} = 1.301$