



2596-041
30.11.2015

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНУ
ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ "КИКИНДА"
ПИБ: 108812135 МБ: 21071986 Шифра делатности: 3600
Текући рачун: 165-7005937846-37
265-1110310000973-87
Трг српских добровољаца 11, 23300 Кикинда
телефон: 0230/402-010
sluzba.plan@jpkikinda.rs, www.jpkikinda.rs

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА КОМУНАЛНУ ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ „КИКИНДА“ ЗА 2016. ГОДИНУ

Пословно име:	Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“
Скраћено пословно име:	ЈП „Кикинда“
Седиште:	Кикинда, Трг српских добровољаца 11
Претежна делатност:	36.00 – Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
Матични број:	21071986
ПИБ:	108812135
ЈББК:	94876
Надлежни орган јединице локалне самоуправе:	Секретаријат за финансије, општина Кикинда

САДРЖАЈ

1. Мисија, визија, циљеви.....	2-3
2. Организациона структура предузећа.....	4-5
3. Основе за израду Програма пословања за 2016. годину.....	5
3.1. Процењени физички обим активности у 2015. години.....	6-8
3.2. Процена финансијских показатеља за 2015. годину.....	8
4. Планирани физички обим активности за 2016. годину.....	8-11
4.1. Анализа пословног окружења.....	11
4.2. Процена ресурса јавног предузећа.....	12-13
5. Планирани финансијски показатељи за 2016. годину.....	14-17
5.1. Биланс стања на дан 31.12.2016. године.....	18
5.2. Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2016. године.....	18
5.3. План расподеле добити / губитка.....	18
5.4. Извештај о токовима готовине за период 01.01. – 31.12.2016. године.....	18
5.5. Субвенције у периоду 01.01. – 31.12.2016. године.....	19
6. Политика зарада и запошљавања.....	20
6.1. Трошкови запослених.....	20-21
6.2. Динамика запошљавања.....	22
6.3. Планирана структура запослених.....	23-25
6.4. План зарада за 2016. годину.....	26-29
6.5. Накнаде члановима Надзорног одбора.....	30
7. Инвестиције.....	31-34
8. Задуженост.....	35
8.1. Ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе.....	35
9. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности, текуће и инвестиционо одржавање и средства за посебне намене.....	36-37
9.1. Средства за посебне намене.....	38
10. Цене.....	39-40
11. Управљање ризицима.....	41
12. Индикатори пословања.....	41

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ основано је почетком 2015. године са циљем да се обједињавањем више комуналних делатности обезбеди већи степен ефикасности рада приликом пружања различитих комуналних услуга, али и транспарентнији увид у трошење јавних средстава.

Мисија предузећа представља основни оквир пословања и развоја предузећа, односно општи правац његовог деловања. Она осликава сврху постојања самог предузећа, па се у складу са тим мисија нашег предузећа може дефинисати на следећи начин:

- пружање различитих комуналних услуга грађанима и привредним субјектима општине Кикинда, уз континуирано побољшање квалитета услуга и поштовање високих стандарда процеса рада
- развој комуналне инфраструктуре општине Кикинда и пословне инфраструктуре самог предузећа
- подстицање професионалног развоја запослених радника, односно развој и усавршавање стручних знања и вештина у циљу стварања додатне вредности за сваког појединца, али и предузеће у целини

Визија предузећа као темељ његовог будућег пословања, односно дугорочно и широко дефинисано усмерење предузећа односи се на обезбеђивање вишег стандарда приликом пружања различитих комуналних услуга, уз тежњу да се пружање истих омогући обједињено са једног места, тј. да се грађанима и привредним субјектима општине Кикинда понуди централизована тачка контакта за сва питања која се односе на комуналне и друге услуге које предузеће пружа.

Циљеви предузећа представљају најзначајније покретаче укупне пословне активности, али и значајно средство контроле ефикасности рада. Могу се дефинисати и као будућа жељена стања која је потребно остварити планираним и организованим активностима предузећа. Међу најважнијим циљевима Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ могу се издвојити следећи:

- ефикасније обављање комуналних делатности уз рационализацију трошкова пословања и повећање квалитета пружених услуга грађанима и привредним субјектима на територији општине Кикинда, као крајњим потрошачима
- непрекидно унапређење процеса пословања кроз иновативност, сталну имплементацију нових идеја и уважавање еколошких принципа
- модернизација постојећих система
- смањење губитака воде на мрежи
- регистровање нелегалних потрошача
- проналазак латентних ресурса и могућности у предузећу и ван њега, у циљу стварања додатних прихода
- висок степен наплате потраживања, уз успостављање савременог модела комуникације са корисницима услуга и истовремену изградњу односа међусобног поверења и сарадње
- успостављање и развијање партнерских односа са повериоцима
- активна сарадња са Оснивачем у погледу инвестиционих активности
- рад на великим пројектима и др.

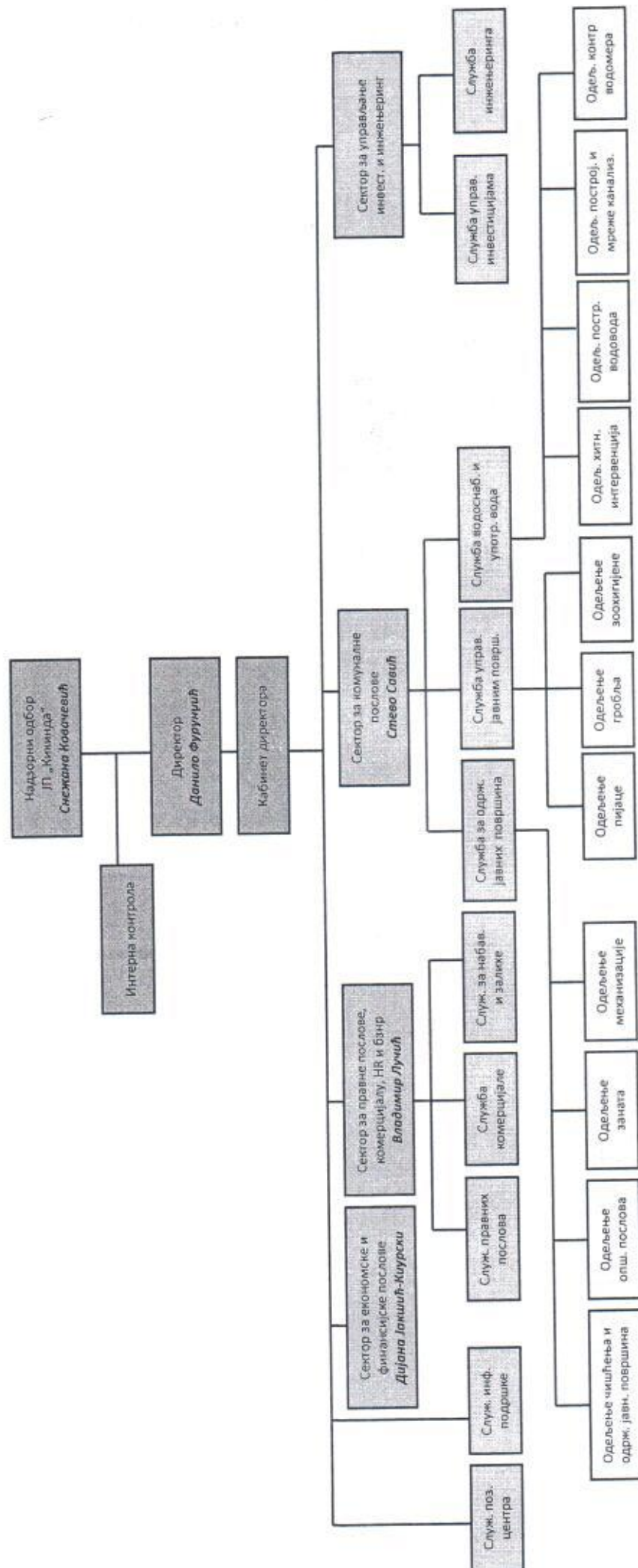
Законски оквири и подзаконска акта којима се уређује пословање предузећа и омогућава остварење претходно наведене мисије, визије и циљева предузећа, јесу:

- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 119/2012, 116/2013 – аутент. тумачење и 44/2014 – др. закон)
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр. 88/2011)
- Закон о јавним путевима („Службени гласник РС“, бр. 101/2005, 123/2007, 101/2011, 93/2012 и 104/2013)
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014 и 68/2015 – др. закон)
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 68/2015)
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 93/2012)
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 116/2014)
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014)
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015)
- Закон о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“, бр. 46/2006, 111/2009, 99/2011 – др. закон и 62/2013 – др. закон)
- Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС“, бр. 84/2004, 86/2004 – испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 – уск. дин. изн., 68/2014 – др. закон, 142/2014 и 5/2015 – уск. дин. изн.)
- Фискална стратегија Владе Републике Србије
- Упутство за израду Годишњег програма пословања за 2016. годину, у складу са Закључком Владе Републике Србије бр. 023-11810/2015 од 05. новембра 2015. године
- Статут предузећа
- Оснивачки акт предузећа и други прописи којима је регулисано пословање јавних предузећа

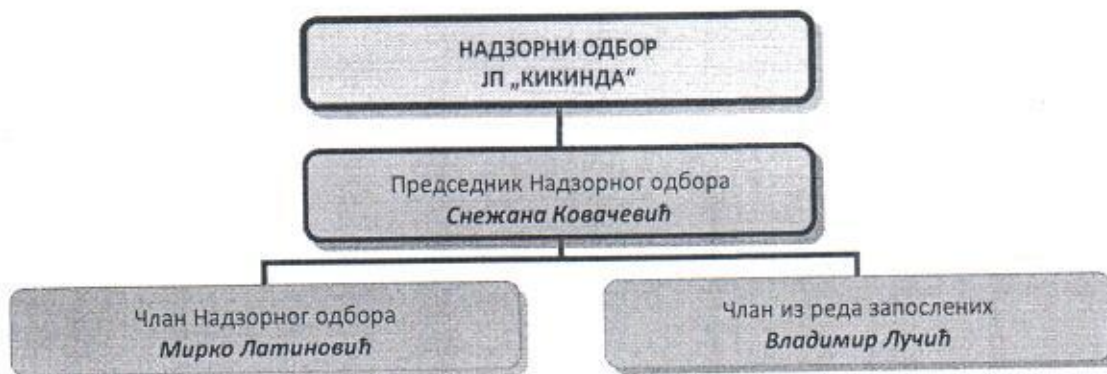
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ организовано је кроз пословодство и рад неколико сектора, служби и одељења, а значајно место у раду самог предузећа има и Надзорни одбор, који чине председник Надзорног одбора и два члана.

Организациона структура предузећа прилагођава се променама у интерном и екстерном окружењу, а модел организационе структуре предвиђен Програмом пословања предузећа за 2016. годину може се приказати путем следеће организационе шеме:



Надзорни одбор Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ именован је одлуком Скупштине општине Киkinда под условима, на начин и по поступку утврђеним законом. Надзорни одбор предузећа има председника и два члана, при чему се један члан именује из реда запослених и то на предлог репрезентативног синдиката запослених у ЈП „Киkinда“. Надзорни одбор предузећа може се графички приказати путем следеће шеме:



3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ

Процена извршења Програма пословања предузећа за 2015. годину једна је од основних претпоставки за припрему и доношење Програма пословања предузећа за 2016. годину. То значи да полазну основу приликом израде Програма пословања предузећа за 2016. годину представљају реализовани приходи и расходи предузећа за 6 месеци пословања, односно у периоду мај - октобар текуће године¹, као и процена реализације истих до краја 2015. године.²

Друга значајна основа за израду Програма пословања предузећа за 2016. годину јесу циљеви и смернице економске и фискалне политике Владе Републике Србије, као и Упутство за израду годишњих програма пословања, односно донети Закључак Владе Републике Србије број 023-11810/2015 од 5. новембра 2015. године. Поред тога, израда Програма пословања предузећа за 2016. годину ослања се и на разне законе и друге прописе којима је регулисано пословање јавних предузећа.

Приликом израде Програма пословања предузећа за 2016. годину од великог значаја јесу и планиране инвестиционе активности предузећа, односно инвестициони пројекти који се планирају у наредном периоду.

¹ Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге Киkinда основано је почетком 2015. године, међутим са пословањем и пружањем комуналних и других услуга почиње од маја месеца. Из тог разлога, приликом израде Програма пословања предузећа за 2016. годину полазну основу представљају приходи и расходи предузећа реализовани у периоду мај – октобар текуће године

² Приликом израде Програма пословања предузећа за 2016. годину неопходно је сагледати и остварени, односно процењени физички обим активности у 2015. години, имајући у виду чињеницу да физички обим активности директно условљава приходе које предузеће остварује својим пословањем

3.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2015. ГОДИНИ

Остварени физички обим активности предузећа у периоду мај - октобар текуће године, полазна је основа за пројекцију укупног физичког обима активности предузећа у 2015. години која је дата у наставку.

табела бр. 1 – Процена физичког обима активности у 2015. години (водоснабдевање)

Р. бр.	Водоснабдевање	Јед. мере	2015 мај - децембар		Индекс
			План	Процена реализације	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Домаћинства	m ³	1,832,019	1,957,904	107
2.	Привреда ³	m ³	202,785	199,788	99
Σ		m³	2,034,804	2,157,692	106

На основу табеларног приказа, поређењем укупне планиране и процењене реализације у делу услуга водоснабдевања, може се закључити да се у 2015. години очекује за 6% већа потрошња воде у односу на планирану. На поменуто одступање од планираних величина утиче одступање настало код домаћинстава, односно већа потрошња воде код домаћинстава забележена у летњем периоду.

табела бр. 2 – Процена физичког обима активности у 2015. години (канализационе услуге)

Р. бр.	Канализационе услуге	Јед. мере	2015 мај - децембар		Индекс
			План	Процена реализације	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Домаћинства	m ³	983,763	999,087	102
2.	Привреда	m ³	235,685	233,776	99
Σ		m³	1,219,448	1,232,863	101

У односу на одступање забележено код услуга водоснабдевања у оквиру канализационих услуга долази до мањег одступања процењене реализације од планираних величина. На то утиче чињеница да се у селима општине Киkinда не пружају канализационе услуге. Из тог разлога укупна процењена реализација за 2015. годину не одступа значајно од планираних величина, тј. процењено је да ће у 2015. години укупна реализација у оквиру канализационих услуга бити већа за 1% у односу на планирану.

³ Категорија *Привреда* поред привредних субјеката укључује и установе из области образовања, здравства, спорта и културе

табела бр. 3 – Процена физичког обима активности у 2015. години (црпљење ретких фекалија)

Р. бр.	Црпљење ретких фекалија	Јед. мере	2015 мај - децембар		Индекс
			План	Процена реализације	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Домаћинства	бр. цистерни	70	70	100
2.	Привреда	бр. цистерни	105	120	114
Σ		бр. цистерни	175	190	109

У оквиру услуге црпљење ретких фекалија процењено је да ће до краја 2015. године реализација код домаћинстава бити на нивоу планираних величина, док се код привреде, односно правних лица очекује реализација већег броја цистерни од планираног, што утиче на укупно процењену реализацију у 2015. години која је за 9% већа од планиране.

табела бр. 4 – Процена физичког обима активности у 2015. години (зоохигијенске услуге)

Р. бр.	Врста услуге	Јед. мере	2015 август - децембар		Индекс
			План	Процена реализације	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Ухваћене напуштене животиње (пси, мачке...)	бр. животиња	500	688	138
2.	Одношење анималног отпада са јавних површина	бр. животиња	80	106	133
3.	Одношење анималног отпада физичких и правних лица	бр. животиња	100	194	194
Σ		бр. животиња	680	988	145

У оквиру зоохигијенских услуга долази до значајног одступања процењене реализације у односу на планирану, тј. укупна процењена реализација за период август – децембар текуће године је за 45% већа у односу на планирану. Највеће одступање бележи се код услуга одношења анималног отпада физичких и правних лица, где је процењена реализација за 2015. годину за 94% већа у односу на планирану. Имајући у виду да су зоохигијенске услуге почеле да се пружају у оквиру ЈП „Кикинда“ тек од августа месеца, приликом планирања физичког обима активности није било могуће сагледати све релевантне факторе који могу утицати на пословање ове организационе јединице до краја 2015. године. Из тог разлога присутна су већа одступања од планираних величина.

Приликом израде Програма пословања предузећа за 2015. годину није посебно планиран физички обим активности у делу пијачних, погребних услуга и услуга чишћења и одржавања града. Из тог разлога није могуће поредити планирани и остварени, односно процењени физички обим активности код претходно наведених услуга.

3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2015. ГОДИНУ⁴

табела бр. 5 – Процена финансијских показатеља за 2015. годину

Р. бр.	Опис	Јед. мере	2015 <i>мај - децембар</i>		Индекс
			План	Процена	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Укупни приходи	рсд	225,000,000	207,178,000	92
2.	Укупни расходи	рсд	224,800,000	205,271,292	91
	Фин. резултат - добитак	рсд	200,000	1,906,708	-

Процена финансијских показатеља за 2015. годину урађена је на основу остварених прихода и расхода предузећа у периоду мај - октобар текуће године, као и очекиване реализације истих до краја 2015. године. На основу табеларног приказа може се уочити да предузеће очекује да ће пословну годину завршити са процењеном добити у износу од 1,906,708 динара, што је значајно више у односу на претходно планирани износ. У складу са Статутом предузећа (*члан 30, став 2*) Одлуку о расподели добити донеће Надзорни одбор предузећа на предлог директора, уз сагласност Скупштине општине Кикинда.

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

Приликом пројектовања укупног физичког обима активности предузећа за 2016. годину, у обзир су узети реализовани физички обим активности предузећа за период мај - октобар текуће године, процена реализације физичког обима активности до краја 2015. године, као и планиране инвестиционе и друге активности предузећа које током 2016. године могу довести до повећања обима реализације код појединих комуналних услуга које предузеће пружа.

Планирани физички обим активности предузећа у 2016. години дат је у наставку.

⁴ Саставни део тачке 3.2. јесу следећи финансијски извештаји који су дати у виду прилога:

Прилог бр. 1 – Биланс стања на дан 31.12.2015. године (пројекција)

Прилог бр. 2 – Биланс успеха за период 01.01 – 31.12.2015. године (пројекција)

Прилог бр. 3 – Извештај о токовима готовине за период 01.01 – 31.12.2015. године (пројекција)

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2016. годину

табела бр. 6 – Планирани физички обим активности у 2016. години (водоснабдевање)

Р. бр.	Водоснабдевање	Јед. мере	2015 <i>мај - децембар</i>		2016	Индекс
			План	Процена реализације	План	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Домаћинства	m ³	1,832,019	1,957,904	2,750,000	140
2.	Привреда	m ³	202,785	199,788	299,000	150
Σ		m ³	2,034,804	2,157,692	3,049,000	141

табела бр. 7 – Планирани физички обим активности у 2016. години (канализационе услуге)

Р. бр.	Канализационе услуге	Јед. мере	2015 <i>мај - децембар</i>		2016	Индекс
			План	Процена реализације	План	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Домаћинства	m ³	983,763	999,087	1,484,500	149
2.	Привреда	m ³	235,685	233,776	357,000	153
Σ		m ³	1,219,448	1,232,863	1,841,500	149

Иако анализа пословног окружења јасно указује да постоји негативан тренд, односно тенденција пада када је у питању број корисника основних комуналних услуга, односно услуга водоснабдевања и канализационих услуга на територији општине Кикинда, значајан фактор који може имати позитиван утицај на пословање предузећа у делу водоснабдевања и канализационих услуга и довести до повећања физичког обима активности, јесу инвестициони планови општине Кикинда и отварање агро-индустријске зоне, што условљава повећање броја корисника основних комуналних услуга у наредној години. Поред тога, повећање физичког обима активности у делу водоснабдевања и канализационих услуга условиће и планиране активности и мере које ће предузеће спровести у току 2016. године у циљу откривања нелегалних потрошача и њиховог увођења у званичне токове потрошње.

Напомена: У 2016. години очекује се повећање физичког обима активности у делу услуга водоснабдевања и канализационих услуга, међутим индекси приказани у табелама бр. 6 и 7 не представљају реалне индикаторе повећања физичког обима активности, имајући у виду чињеницу да се планиране количине у 2016. години пореде са процењеним количинама у 2015. години, али за краћи временски период, с обзиром да је предузеће услуге водоснабдевања и канализационе услуге почело да пружа тек од маја месеца.

табела бр. 8 – Планирани физички обим активности у 2016. години (црпљење ретких фекалија)

Р. бр.	Црпљење ретких фекалија	Јед. мере	2015 мај - децембар		2016	Индекс
			План	Процена реализације	План	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Домаћинства	бр. цистерни	70	70	112	160
2.	Привреда	бр. цистерни	105	120	183	153
Σ		бр. цистерни	175	190	295	155

Имајући у виду чињеницу да је предузеће са радом почело тек од маја месеца текуће године, индекси добијени у табели бр. 8 не приказују реално повећање физичког обима дате активности у наредној години у односу на 2015. годину.

У оквиру своје основне комуналне делатности предузеће пружа и друге услуге попут одгушења канализационе мреже специјалним возилом, издавања техничких услова и сагласности, израде, раздвајања и премештања водоводног прикључка, поправке и замене водомера и вентила и др. У оквиру Програма пословања предузећа за 2016. годину планирани физички обим претходно наведених услуга није посебно приказан.

табела бр. 9 – Планирани физички обим активности у 2016. години (зоохигијенске услуге)

Р. бр.	Врста услуге	Јед. мере	2015 август - децембар		2016	Индекс
			План	Процена реализације	План	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Ухваћене напуштене животиње (пси, мачке...)	бр. животиња	500	688	1,376	200
2.	Одношење анималног отпада са јавних површина	бр. животиња	80	106	212	200
3.	Одношење анималног отпада физичких и правних лица	бр. животиња	100	194	388	200
Σ		бр. животиња	680	988	1,976	200

Физички обим активности у делу услуга које пружа одељење зоохигијене, пројектован је уз претпоставку да ће предузеће и у 2016. години пружати зоохигијенске услуге на територији општине Кикинда и у неколико околних општина.

• Пијачне услуге

У оквиру пијачне делатности предузеће се бави пружањем услуга закупа тезги, локала и магацинског простора, као и наплатом дневне пијачарине коју свакодневно спроводе инкасанти.

У току 2016. године планира се целокупна реконструкција пијачног простора, што ће условити повећање тренутно расположивих капацитета и довести до побољшања услова рада пијачних закупаца, односно створити предуслове за повећање физичког обима активности, а пре свега повећање броја издатих пијачних тезги у наредној години.

• Погребне услуге

У оквиру свог пословања предузеће пружа и погребне услуге, при чему се у 2016. години планира физички обим активности који подразумева 20 сахрана на месечном нивоу. Поред услуга сахрањивања, пројектовани приход за 2016. годину укључује и друге услуге, као што су закуп гробног места, обнова закупа, услуге ексхумације, уређење гробног места, при чему планирани физички обим активности код ових услуга није посебно приказан.

• Одржавање јавних површина

Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ је након спроведеног поступка јавне набавке закључило уговор са Оснивачем о одржавању јавних површина. У складу са тим, предузеће у оквиру свог редовног пословања пружа услуге летњег и зимског одржавања јавних површина. Физички обим активности који се планира остварити у току 2016. године, може се приказати следећом табелом:

табела бр. 10 – Одржавање јавних површина

	Летње одржавање		Зимско одржавање
	Комбиновано машинско и ручно чишћење	Машинско чишћење	
Површина (m ²)	87.374	72.636	34.422

4.1. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА

Основна делатност предузећа подразумева пружање услуга водоснабдевања и канализационих услуга. С обзиром да је у питању комунална делатност од општег интереса, при чему предузеће има природни монопол на тржишту, пословање предузећа у великој мери зависи од одлука Оснивача, мера Владе Републике Србије и надлежних министарстава, а што утиче на креирање саме пословне политике предузећа. Из тог разлога предузеће је на тржишту слободно у мери у којој то дозвољавају одлуке Оснивача и Владе.

За разлику од претежне делатности, предузеће пружа и друге услуге, попут услуга одржавања јавних површина, где нема монополски положај, односно равноправно је на тржишту у односу на друге понуђаче.

4.2. ПРОЦЕНА РЕСУРСА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

У основне ресурсе предузећа спадају:

1. Некретнине, постројења и опрема
2. Људски ресурси
3. Информационе технологије

Претежна делатност предузећа изискује одређене производне капацитете, пре свега за производњу воде и пречишћавање отпадних вода.

Предузеће располаже са 33 бунара укупног капацитета 555л/с, при чему се вода црпи из подземне издани, са дубине од 180 до 240 метара. У граду се налази 12 бунара, а остатак бунара се налази у осталим насељеним местима општине Кикинда. Вода се до потрошача дистрибуира магистралним и секундарним водовима, укупне дужине од приближно 314 километара.

Прикупљање отпадних вода се одвија путем 106 километара дуге канализационе мреже која је распрострањена само на територији града. У оквиру ове мреже изграђено је 12 препумпних станица. Након прикупљања и одвођења, отпадне воде се пречишћавају на уређају за пречишћавање отпадних вода.

Поред ресурса неопходних за обављање основне комуналне делатности предузећа, постоје услови и капацитети за несметано обављање и других делатности којима се предузеће бави. Возни парк предузећа чине радна, теретна и путничка возила. Делатност зоохигијене на располагању има хладњачу са три коморе, укупног капацитета од 8,7 тона, као и прихватиште за псе где истовремено може да борави од 80 до 100 паса.

У оквиру пијачне делатности предузеће се бави пружањем услуга закупа пијачних тезги, локала и магацинског простора, а тренутни расположиви капацитети предузећа приказани су следећом табелом:

табела бр. 11 – Преглед расположивих тезги, локала и магацинског простора

	ПИЈАЧНЕ ТЕЗГЕ				ЛОКАЛИ	МАГАЦИНСКИ ПРОСТОР
	Главна пијаца	Микронасеље	Медицина рада	Млечна пијаца		
капацитет (ком)	290	29	12	10	4	13

Важан ресурс предузећа чине запослени радници и њихове способности које доприносе остварењу циљева и ефикасном функционисању предузећа. Из тог разлога неопходна је добра организација и управљање људским ресурсима у предузећу. Према квалификационој структури највећи број запослених радника има средњу стручну спрему, међутим присутан је и значајан број запослених радника са високим образовањем, што представља добру основу за стручно и ефикасно управљање процесима рада. Просечна старост запослених радника у предузећу износи 43 године.

Предуслов успешног пословања је и коришћење савремених информационих технологија. Предузеће је током 2015. године инвестирало у набавку савременог информационог система који је успешно објединио финансијско-рачуноводствено пословање предузећа. У току 2016. године, у зависности од расположивих средстава планира се побољшање постојеће мреже рачунара и комуникационе опреме предузећа.

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016. ГОДИНУ

У 2016. години основни извор финансирања предузећа представљаће приходи из редовног пословања, односно сопствена средства обезбеђена пружањем услуга из оквира делатности предузећа.

У наставку прилажемо финансијски план, односно план прихода и расхода предузећа за 2016. годину уз упоредни преглед плана и процене реализације истих у 2015. години, односно у периоду мај – децембар текуће године.

ПЛАН ПРИХОДА У ПЕРИОДУ 01.01. – 31.12.2016. ГОДИНЕ

Р. бр.	Позиција прихода	План 2015	Процена реализације за 2015. годину	План 2016	Индекси	
					4/3	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	220,700,000	204,724,807	351,222,000	93	172
1.	Основна комунална делатност водоснабдевања и употребљених вода	160,000,000	163,099,643	244,500,000	102	150
2.	Основна комунална делатност водоснабдевања и употребљених вода - услуге на терену	3,900,000	3,522,096	2,550,000	90	72
3.	Основна комунална делатност - техничке услуге	200,000	147,023	400,000	74	272
4.	Комунална делатност управљања јавним и осталим површинама	15,700,000	15,165,170	43,980,000	97	290
5.	Комунална делатност одржавања јавних и осталих површина	3,800,000	4,401,967	21,500,000	116	488
6.	Приходи инжењеринга	3,500,000	0	25,500,000	0	-
7.	Приходи ИТ-а	150,000	145,833	250,000	97	171
8.	Приходи од премија, субвенција, дотација	27,560,000	18,128,900	750,000	66	4
9.	Приходи од условљених донација	150,000	0	1,500,000	0	-
10.	Други пословни приходи	5,740,000	114,175	10,292,000	2	9,014
II	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	800,000	1,145,353	2,240,000	143	196
III	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	3,500,000	1,307,840	6,500,000	37	497
Σ		225,000,000	207,178,000	359,962,000	92	174

Планирани укупни приходи предузећа за 2015. годину, односно за период мај – децембар текуће године износе 225,000,000 динара, а процењени укупни приходи за исти период текуће године износе 207,178,000 динара, што значи да се очекује да ће укупни приходи предузећа у 2015. години бити остварени са 92%.

У 2016. години укупан приход предузећа планира се на нивоу од 359,962,000 динара. Пословни приходи предузећа планирају се у износу од 351,222,000 динара, што чини 98% укупно планираног прихода предузећа. У оквиру пословних прихода предузећа најважније место заузимају приходи од основне комуналне делатности водоснабдевања и употребљених вода, међутим значајно место у структури пословних прихода имају и приходи од комуналне делатности управљања јавним и осталим површинама, приходи од комуналне делатности одржавања јавних и осталих површина, као и приходи који се планирају остварити у оквиру службе инжењеринга.

Приходи од комуналне делатности управљања јавним и осталим површинама обухватају приходе које предузеће планира остварити пружањем пијачних, погребних и зоохијигијенских услуга. Ова група прихода такође укључује и приходе од накнада за вангабаритни и ваносовински превоз у друмском саобраћају које предузеће планира остварити као управљач јавних путева. У овој групи прихода налазе се и остали приходи које предузеће може остварити обављањем комуналне делатности управљања јавним и осталим површинама.

Приходи од комуналне делатности одржавања јавних и осталих површина обухватају приходе које предузеће остварује чишћењем јавних површина као и друге приходе које предузеће може остварити одржавањем јавних и осталих површина.

Приходи од премија, субвенција и дотација односе се на средства из буџета општине Кикинда намењена за субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија становништва⁵ и за социјално сахрањивање лица у складу са Законом о сахрањивању и гробљима.⁶

Други пословни приходи укључују приходе од издавања рекламних паноа, приходе од пружања услуга агенцијског управљања пословним и стамбеним фондом општине Кикинда, као и све остале друге пословне приходе који се могу остварити у оквиру редовног пословања предузећа.

Поред пословних прихода укупни планирани приходи предузећа обухватају и финансијске и остале приходе, при чему у укупно планираном приходу за 2016. годину они учествују са приближно 2%. Финансијски приходи се односе на камате које предузеће планира остварити орочавањем средстава и по основу потраживања која нису измирена у року, док се остали приходи односе на планиране накнаде штета од осигуравајућег друштва.

⁵ Субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија односи се на потрошњу до 4м³ по члану домаћинства, а право на субвенционисање потрошње воде и канализације стиче се подношењем одговарајуће документације

⁶ Сахрањивање умрлог лица, у случају непостојања лица које ће обезбедити сахрањивање, регулисано је Законом о сахрањивању и гробљу, који у члану 15. наводи да је општина дужна да сноси трошкове сахрањивања умрлог лица у том случају

ПЛАН РАСХОДА ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2016. ГОДИНЕ

Р.бр.	Ек. класиф.	Позиција расхода	2015		2016	Индекси	
			План	Процена реализације за 2015. годину	План	5/4	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	51	Трошкови материјала и енергије	43,250,225	33,764,483	51,213,000	78	152
1.1.	511	Трошкови материјала за израду	6,617,236	4,941,002	7,314,000	75	148
1.2.	512	Трошкови осталог материјала (режијски материјал)	7,717,800	4,130,125	5,140,000	54	124
1.3.	513	Трошкови горива и енергије	24,688,589	21,500,783	35,600,000	87	166
1.4.	514	Трошкови резервних делова	2,607,600	2,162,928	1,830,000	83	85
1.5.	515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1,619,000	1,029,645	1,329,000	64	129
2.	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	108,986,410	105,535,928	176,535,880	97	167
3.	53	Трошкови производних услуга	14,244,665	12,544,501	18,665,000	88	149
3.1.	531	Трошкови транспортних услуга	4,727,665	4,387,701	7,410,000	93	169
3.2.	532	Трошкови услуга одржавања	5,950,000	4,887,556	6,615,000	82	135
3.3.	533	Трошкови закупнина	127,000	101,160	200,000	80	198
3.4.	535	Трошкови рекламе и пропаганде	950,000	927,595	950,000	98	102
3.5.	539	Трошкови осталих услуга	2,490,000	2,240,489	3,490,000	90	156
4.	54	Трошкови амортизације и резервисања	32,000,000	33,000,000	64,000,000	103	194
5.	55	Нематеријални трошкови	25,348,700	19,603,558	47,509,000	77	242
5.1.	550	Трошкови непроизводних услуга	13,038,700	9,320,128	21,004,000	71	225
5.2.	551	Трошкови репрезентације	490,000	463,000	1,335,000	94	288
5.3.	552	Трошкови премија осигурања	5,600,000	4,652,191	15,000,000	83	322
5.4.	553	Трошкови платног промета	230,000	170,716	380,000	74	223
5.5.	554	Трошкови чланарина	70,000	37,500	120,000	54	320

Програм пословања ЈП „Киkinda“ за 2016. годину

5.6.	555	Трошкови пореза	4,030,000	3,626,192	7,500,000	90	207
5.7.	559	Остали нематеријални трошкови	1,890,000	1,333,831	2,170,000	71	163
6.	56	Финансијски расходи	100,000	97,151	315,000	97	324
7.	57	Остали расходи	870,000	725,671	950,000	83	131
Σ			224,800,000	205,271,292	359,187,880	91	175

Процена је да ће укупни расходи у 2015. години, односно за период мај – децембар текуће године бити остварени у износу од 205,271,292 динара, што је за 9% мање у односу на планиране укупне расходе предузећа у 2015. години.

У 2016. години укупни расходи предузећа планирају се на нивоу од 359,187,880 динара, при чему полазну основу представљају реализовани укупни расходи предузећа у периоду мај – октобар текуће године, као и процена реализације истих до краја текуће године. Имајући у виду чињеницу да је предузеће са радом почело тек од маја месеца, приликом планирања укупних расхода предузећа за 2016. годину у обзир је узета и процењена реализација расхода за прва четири месеца, односно за период јануар – април текуће године.

У структури укупно планираних расхода предузећа највеће учешће имају пословни расходи који обухватају трошкове материјала и енергије, трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, трошкове производних услуга, трошкове амортизације и резервисања и нематеријалне трошкове предузећа. На већини позиција трошкови су планирани на нивоу процењене реализације у 2015. години, уз увећање за пројектовану реализацију за прва четири месеца текуће године. На појединим позицијама расхода, након реалнијег сагледавања потреба током 2015. године, трошкови су планирани у мањем обиму у односу на 2015. годину или на нивоу процењене реализације у периоду мај – децембар текуће године.

5.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2016. ГОДИНЕ

Биланс стања Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ са стањем на дан 31.12.2016. године саставни је део Програма пословања предузећа за 2016. годину (прилог бр. 4).

5.2. БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2016. ГОДИНЕ

Биланс успеха Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ за период од 01.01. до 31.12.2016. године саставни је део Програма пословања предузећа за 2016. годину (прилог бр. 5).

5.3. ПЛАН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Поређењем укупно планираних прихода и расхода предузећа може се закључити да се у 2016. години планира остварити позитиван резултат пословања у износу од 774,120 динара.

Укупни приходи предузећа359,962,000 динара

Укупни расходи предузећа359,187,880 динара

Планирани нето добитак предузећа.....774,120 динара

Процењени нето добитак предузећа за 2016. годину распоредиће се одлуком Надзорног одбора, у складу са важећим законским прописима који регулишу ову област.⁷

5.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2016. ГОДИНЕ

Извештај о токовима готовине Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ за период од 01.01. до 31.12.2016. године саставни је део Програма пословања предузећа за 2016. годину (прилог бр. 6).

⁷ Статут предузећа – члан 30, став 2

5.5. СУБВЕНЦИЈЕ

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	01.01-31.12.2015. година	01.01-31.12.2016 година	01.01-31.03.2015 година	01.04-30.06.2015 година	01.07-30.09.2015 година	01.10-31.12.2015 година
	Средства из буџета општине Кикинда						
1.	Планирано	43,560,000	43,750,000	12,187,500	18,187,500	11,687,500	1,687,500
2.	Уговорено	43,560,000	43,750,000	12,187,500	18,187,500	11,687,500	1,687,500
3.	Повучено	37,754,680	0	0	0	0	0
	УКУПНО	37,754,680	-	-	-	-	-

Планирана средства субвенције из буџета општине Кикинда у укупном износу од 43,750,000 динара распоређују се за следеће намене:

1. Средства за социјалне сахране и субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија становништва..... 750,000 динара
2. Надокнада законом предвиђених трошкова насталих пружањем услуга издавања у закуп пословног простора у својини општине Кикинда..... 6,000,000.00 динара
3. Средства за обављање основне комуналне делатности..... 37,000,000 динара
 - област водоснабдевања..... 25,000,000 динара
 - област употребљених вода 12,000,000 динара

У оквиру табеле планираних прихода за 2016. годину приказана су само средства буџета опредељена за социјалне сахране и субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија становништва. Средства субвенције за обављање основне комуналне делатности приказана су делу инвестиција, док се буџетска средства опредељена за ставку под редним бројем 2. приказују само у оквиру Извештаја о токовима готовине који је саставни део Програма пословања за 2016. годину.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Програмом пословања за 2016. годину Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ предвидело је 162 радника неопходна за несметано функционисање и обављање делатности предузећа.

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2016. години представљају појединачне зараде, као и планирани укупан број запослених радника у 2016. години. Поред основне зараде запосленим радницима се исплаћује накнада за исхрану у току рада и регрес за коришћење годишњег одмора, као и остале накнаде у складу са Законом и општим актом у предузећу.

у динарима

Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2015.	Процена 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.09- 31.12.2016.
Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	57,465,877	56,930,175	95,055,600	23,763,900	23,763,900	23,763,900	23,763,900
Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	81,977,000	81,212,803	135,600,000	33,900,000	33,900,000	33,900,000	33,900,000
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	97,800,000	96,290,648	162,000,000	40,500,000	40,500,000	40,500,000	40,500,000
Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	165	156	162	162	162	162	162
- на неодређено време	56	85	147	100	135	147	147
- на одређено време	109	71	15	62	27	15	15
Накнаде по уговору о делу	750,000	745,412	499,000	0	250,000	125,000	124,000
Број прималаца накнаде по уговору о делу	3	3	2	0	2	2	2
Накнаде по ауторским уговорима							
Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2,500,000	2,500,000	4,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	13	13	8	8	8	8	8
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	4,800,000	3,165,224	4,800,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000
Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	10	5	5	5	5	5	5
Накнаде члановима скупштине							
Број чланова скупштине							

Програм пословања ЈП „Киkinda“ за 2016. годину

Накнаде члановима управног одбора							
Број чланова управног одбора							
Накнаде члановима надзорног одбора	636,410	632,911	911,880	227,970	227,970	227,970	227,970
Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
Превоз запослених на посао и са посла	1,400,000	1,308,659	2,000,000	500,000	500,000	500,000	500,000
Дневнице на службеном путу	50,000	0	75,000	15,000	20,000	20,000	20,000
Накнаде трошкова на службеном путу	30,000	26,022	300,000	75,000	75,000	75,000	75,000
Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	800,000	0	0	280,000	520,000
Јубиларне награде							
Број прималаца							
Смештај и исхрана на терену							
Помоћ радницима и породици радника	400,000	265,320	400,000	100,000	100,000	100,000	100,000
Стипендије							
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	620,000	601,732	750,000	150,000	150,000	100,000	350,000

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

* број запослених последњег дана извештајног периода

6.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2015. године	156			Стање на дан 30.06.2016. године	162
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.	0		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	0
1.1.	навести основ			1.1.	навести основ	
2.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.	6		2.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	0
2.1.	Пријем радника у циљу неметаног обављања делатности предузећа	6		2.1.	навести основ	
	Стање на дан 31.03.2016. године	162			Стање на дан 30.09.2016. године	162
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2016. године	162			Стање на дан 30.09.2016. године	162
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.	0		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	0
1.1.	навести основ			1.1.	навести основ	
2.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.	0		2.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	0
2.1.	навести основ			2.1.	навести основ	
	Стање на дан 30.06.2016. године	162			Стање на дан 31.12.2016. године	162

6.3. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Квалификациона структура

Р.бр.	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1.	ВСС	41	42
2.	ВС	18	18
3.	ВКВ	1	1
4.	ССС	41	44
5.	КВ	39	41
6.	ПК	3	3
7.	НК	13	13
	УКУПНО	156	162

Старосна структура

Р.бр.	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1.	До 30 година	12	13
2.	30 до 40 година	50	52
3.	40 до 50	45	47
4.	50 до 60	41	42
5.	Преко 60	8	8
	УКУПНО	156	162
	Просечна старост	43	43

По времену у радном односу код послодавца

Р.бр.	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1.	До 5 година	156	162
2.	5 до 10	0	0
3.	10 до 15	0	0
4.	15 до 20	0	0
5.	20 до 25	0	0
6.	25 до 30	0	0
7.	30 до 35	0	0
8.	Преко 35	0	0
	УКУПНО	156	162

По организационим деловима

Р. бр.	Назив	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1.	Пословодство	6	6
2.	Сектор за економске и финансијске послове	9	9
3.	Сектор за правне послове, комерцијалу, HR и бзвр	16	16
4.	Сектор за комуналне услуге	101	107
5.	Сектор за управљање инвестицијама и инжењеринг	15	15
6.	Кол центар	5	5
7.	ИТ служба	4	4
	УКУПНО	156	162

У структури запослених радника предузеће има највише радника са средњом стручном спремом. Планирана просечна старост запослених радника у 2016. години износи 43 године, односно остаје на истом нивоу као и у 2015. години.

Структура запослених по секторима / организационим јединицама

Р. бр.	Сектор/Организациона јединица	Број системат. радних места	Бр. запос. по кадр. евиден.	Бр. запос. на неодр. време	Бр. запос. на одређ. време	ВСС		ЈС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
						Оствар. 31.12. 2015.	План 31.12. 2016.	Оствар. 31.12. 2015.	План 31.12. 2016.	Оствар. 31.12. 2015.	План 31.12. 2016.	Оствар. 31.12. 2015.	План 31.12. 2016.	Оствар. 31.12. 2015.	План 31.12. 2016.	Оствар. 31.12. 2015.	План 31.12. 2016.	Оствар. 31.12. 2015.	План 31.12. 2016.		
1.	Пословодство	4	6	5	1	5	5					1	1							6	6
2.	Сектор за економско финансиј. послове	9	9	9	0	6	6	1	1			2	2							9	9
3.	Сек. за правне и опште послове, ХР и БЗНР	18	16	16	0	7	7	2	2			6	6					1	1	16	16
4.	Сектор за комуналне услуге	46	107	95	12	7	8	12	12	1	1	29	32	37	39	3	3	12	12	101	107
5.	Сектор управљања инж. и инжењеринг	25	15	13	2	13	13	1	1			1	1							15	15
6.	Кол центар	3	5	5	0	1	1					2	2	2	2					5	5
7.	ИТ служба	3	4	4	0	2	2	2	2											4	4
	УКУПНО:	108	162	147	15	41	42	18	18	1	1	41	44	39	41	3	3	13	13	156	162

6.4. ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину⁸

ПЛАН 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Бр. запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Бр. запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Бр. запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Бр. запосл.	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV	1	111,081	111,081				0	0	0	1	111,081	111,081
V	122	7,939,048	65,074				121	7,698,383	63,623	1	240,665	240,665
VI	136	9,111,020	66,993				135	8,871,104	65,712	1	239,916	239,916
VII	145	9,766,644	67,356				144	9,526,478	66,156	1	240,166	240,166
VIII	155	10,434,101	67,317				154	10,194,435	66,198	1	239,666	239,666
IX	164	11,057,688	67,425				163	10,816,522	66,359	1	241,166	241,166
X	161	10,981,472	68,208				160	10,740,306	67,127	1	241,166	241,166
XI	158	10,801,749	68,365				157	10,562,225	67,275	1	239,524	239,524
XII	156	11,010,000	70,577				155	10,768,800	69,476	1	241,200	241,200
УКУПНО	-	81,212,803	-				-	79,178,253	-	-	2,034,550	-
ПРОСЕК	133	9,023,645	72,488				132	8,797,584	59,103	1	226,061	226,061

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

⁸ У табели су наведени износи масе зарада *Бруто 1* пре примене умањења прописаног Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, који је ступио на снагу 28.10.2014. године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину⁹

ПЛАН 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Бр. запосл.	Маса зарада	Прос. Зарада	Бр. запосл.	Маса зарада	Прос. Зарада	Бр. запосл.	Маса зарада	Прос. Зарада	Бр. запосл.	Маса зарада	Прос. Зарада
I	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
II	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
III	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
IV	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
V	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
VI	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
VII	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
VIII	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
IX	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
X	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
XI	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
XII	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200
УКУПНО	-	135,600,000	-	-	128,505,600	-	-	4,200,000	-	-	2,894,400	-
ПРОСЕК	162	11,300,000	69,753	155	10,708,800	69,089	6	350,000	58,333	1	241,200	241,200

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

⁹ У табели су наведени износи масе зарада *Бруто* 1 пре примене умањења прописаног Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, који је ступио на снагу 28.10.2014. године

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2016. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2015.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	0	13,500,000	12,385,321	1,114,679
ФЕБРУАР	0	13,500,000	12,385,321	1,114,679
МАРТ	0	13,500,000	12,385,321	1,114,679
АПРИЛ	123,919	13,500,000	12,385,321	1,114,679
МАЈ	9,371,087	13,500,000	12,385,321	1,114,679
ЈУН	10,763,044	13,500,000	12,385,321	1,114,679
ЈУЛ	11,522,968	13,500,000	12,385,321	1,114,679
АВГУСТ	12,310,552	13,500,000	12,385,321	1,114,679
СЕПТЕМБАР	13,043,718	13,500,000	12,385,321	1,114,679
ОКТОБАР	12,943,013	13,500,000	12,385,321	1,114,679
НОВЕМБАР	12,712,347	13,500,000	12,385,321	1,114,679
ДЕЦЕМБАР	13,500,000	13,500,000	12,385,321	1,114,679
УКУПНО	96,290,648	162,000,000	148,623,852	13,376,148

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Запосленост по месецима за 2015. годину

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I				
II				
III				
IV	1	1	0	1
V	105	122	53	69
VI	105	136	57	79
VII	109	145	57	88
VIII	114	155	57	98
IX	120	164	57	107
X	120	161	55	106
XI	120	158	85	73
XII	108	156	85	71
УКУПНО	-	-	-	-

Запосленост по месецима за 2016. годину

2016.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	108	162	95	67
II	108	162	100	62
III	108	162	100	62
IV	108	162	120	42
V	108	162	120	42
VI	108	162	135	27
VII	108	162	135	27
VIII	108	162	135	27
IX	108	162	147	15
X	108	162	147	15
XI	108	162	147	15
XII	108	162	147	15
УКУПНО	-	-	-	-

6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА¹⁰

Накнаде Надзорног одбора у нето износу

у динарима

План 2016	Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО број НО	УКУПНО маса за НО
I	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
II	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
III	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
IV	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
V	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
VI	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
VII	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
VIII	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
IX	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
X	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
XI	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
XII	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000
УКУПНО	-	360,000	-	-		576,000	-	576,000
ПРОСЕК	2	30,000	15,000	18,000		48,000	3	48,000

Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

План 2016	Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО број НО	УКУПНО маса за НО
I	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
II	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
III	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
IV	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
V	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
VI	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
VII	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
VIII	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
IX	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
X	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
XI	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
XII	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990
УКУПНО	-	570,000	-	-		911,880	-	911,880
ПРОСЕК	2	47,500	23,750	28,490		75,990	3	75,990

¹⁰ Надзорни одбор предузећа чине председник Надзорног одбора и два члана

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

У складу са дефинисаном пословном стратегијом Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ Програмом пословања предузећа за 2016. годину планирају се капитална улагања и улагања везана за редовно и инвестиционо одржавање. Планирана улагања приказана су у доле наведеним табелама.

Поред доле наведених улагања, Програмом пословања предузећа за 2016. годину планира се и прилив новчаних средстава у износу од 15 милиона динара. У питању су средства из буџета Републике Србије намењена за изградњу стамбено-пословног објекта Б која нису приказана у табели капиталних улагања јер нису обезбеђена укупна средства потребна за завршетак пројекта. За завршетак целокупног пројекта неопходно је обезбедити додатних 25 милиона динара у 2016. години.

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2016-2018. године

у хиљадама динара без пдв-а

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка фин. пројекта	Година завршетка фин. пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализ. закључно са 31.12.2014. године	Реализ. закључно са 31.12.2015. године	2016	2017	2018	Након 2018
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Улагање у оквиру делатности управљања јавним и осталим површинама	2016	2016	1.525			1.525			
	Сопствена средства			1.525			1.525			
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2.	Улагање у оквиру делатности одржавања јавних и осталих површина	2016	2016	3.050			3.050			
	Сопствена средства			3.050			3.050			
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
3.	Улагање у основну комуналну делатност Област водоснабдевања	2016	2016	20.833			20.833			
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)			20.833			20.833			
4.	Улагање у основну комуналну делатност Област употребљених вода	2016	2016	11.600			11.600			
	Сопствена средства			1.600			1.600			
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)			10.000			10.000			

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2016. годину

5.	Израда пројеката и пројектно-техничке документације	2016	2016	1.000			1.000			
	Сопствена средства			1.000			1.000			
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
6.	Улагање у информационе технологије	2015	2016	1.920		750	1.170			
	Сопствена средства			1.920		750	1.170			
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
7.	Реконструкција градске пијаце	2015	2016	5.000		0	5.000			
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)			5.000			5.000			

У оквиру табеле капиталних улагања предвиђених за 2016. годину, наведена је и реконструкција градске пијаце која се финансира из средстава буџета општине Киkinда, при чему ће се опредељена средства субвенције повући до краја 2015. године, а почетак радова очекује се у 2016. години. Из тог разлога поменуто капитално улагање наводи се у табели, али није приказано у оквиру планираних субвенција из буџета општине Киkinда за 2016. годину.

ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2016. године

у хиљадама динара без пдв-а

Приоритет	Назив и врста редовног одржавања Структура финансирања	Год. почетка фин. пројекта	Год. заврш. фин. пројекта	Укупна вред. пројекта	Реализ. Закљ са 31.12.2015. године	План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.09- 31.12.2016.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Редовно одржавање опреме за обављање делатности	2016	2016	12.229		12.229	3.350	3.057	2.922	2.900
	Сопствена средства			12.229		12.229	3.350	3.057	2.922	2.900
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2.	Редовно одржавање објеката	2016	2016	6.965		6.965	750	4.180	1.500	535
	Сопствена средства			6.965		6.965	750	4.180	1.500	535
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
3.	Редовно одржавање водоводне и канализационе мреже	2016	2016	10.385		10.385	2.106	2.874	2.785	2.620
	Сопствена средства			10.385		10.385	2.106	2.874	2.785	2.620
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
4.	Остало редовно одржавање	2016	2016	78.707		78.707	17.990	21.214	21.240	18.263
	Сопствена средства			78.707		78.707	17.990	21.214	21.240	18.263
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА 2016. године

у хиљадама динара без пдв-а

Приоритет	Назив и врста инвестиционог одржавања Структура финансирања	Год. почетка фин. пројекта	Год. заврш. фин. пројекта	Укупна вред. пројекта	Реализ. закљ. са 31.12. 2015. године	План 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2016.	План 01.04-30.06.2016.	План 01.07-30.09.2016.	План 01.09-31.12.2016.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Инвестиционо одржавање опреме за обављање делатности	2016	2016	2.616		2.616				
	Сопствена средства			2.616		2.616				
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2.	Инвестиционо одржавање објекта									
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
3.	Инвестиционо одржавање водоводне и канализационе мреже	2016	2016	78		78				
	Сопствена средства			78		78				
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
4.	Остало инвестиционо одржавање	2016	2016	740		740				
	Сопствена средства			740		740				
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									

8. ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ у моменту израде Програма пословања за 2016. годину нема кредитних задужења код пословних банака и других финансијских институција.

8.1. НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

Р. бр.	СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2015. ГОДИНЕ	СТАЊЕ НА ДАН 31.03.2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06.2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09.2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2016. ГОДИНЕ	
		Ненапл. Потраж.	Неизмир. Обавезе	Ненапл. Потраж.	Неизмир. Обавезе	Ненапл. Потраж.	Неизмир. Обавезе	Ненапл. Потраж.	Неизмир. Обавезе
1.	Физичка лица	21,064,390	-	19,000,000	-	18,000,000	-	16,500,000	-
2.	Привредни субјекти	5,996,369	4,570,000	4,000,000	3,000,000	4,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Државни органи и органи локалне власти	2,161,382	30,000	1,900,000	500,000	1,700,000	300,000	1,500,000	500,000
5.	Установе (здравство, образовање, култура)	1,797,781	110,000	1,700,000	200,000	1,600,000	200,000	1,500,000	200,000
6.	Остало	947,010	-	900,000	100,000	800,000	100,000	500,000	100,000
	УКУПНО	31,966,932	4,710,000	27,500,000	3,800,000	26,100,000	3,600,000	23,700,000	3,800,000

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У наредним табелама приказана су планирана средства за набавку добара, услуга и радова, неопходна за обављање делатности и несметано функционисање предузећа током 2016. године.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА

у динарима без пдв-а

Р. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
Добра							
1.	Камион кипер	4.983.333					
2.	Софтверски пакет	1.500.000					
3.	Мајкрософт лиценцирани пакет	2.010.000					
4.	Безбедносни систем за податке	488.600					
5.	Рачунарски програм		120.000	120.000			
6.	Портабл оксиметар	170.000					
7.	Набавке у оквиру основне комуналне делатности – област употребљених вода	560.000	11.600.000	3.300.000	5.000.000	3.300.000	0
8.	Набавке у оквиру основне комуналне делатности – област водоснабдевања	2.850.000	18.333.333	4.800.000	9.200.000	4.333.333	0
9.	Набавке у оквиру делатности управљања јавним и осталим површинама	0	1.525.000		1.525.000		
10.	Набавке у оквиру делатности одржавања јавних и осталих површина	0	3.050.000		3.050.000		
Радови							
1.	Реконструкција градске пијаце	0	4.999.999	4.999.999			
Услуге							
1.	Надградња модул система	270.000	300.000	300.000			
2.	Израда пројеката и пројектно техничке документације	0	1.000.000		1.000.000		
3.	Набавке у оквиру основне комуналне делатности – област водоснабдевања	0	2.500.000	625.000	625.000	625.000	625.000

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ
ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ

у динарима без пдв-а

Р. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
1.	Добра	11.918.000	50.813.000	15.874.000	33.140.000	1.399.000	400.000
2.	Радови	0	0	0	0	0	0
3.	Услуге	17.968.000	57.473.000	23.434.000	13.189.000	3.620.000	17.230.000

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ
ДЕЛАТНОСТИ - ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ

у динарима без пдв-а

Р. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
	Добра						
1.	Скенер	88.000					
2.	Дуваљка за лишће	65.000	90.000		90.000		
3.	Вага за мерење (пијаца)	30.000					
4.	Набавке у оквиру основне комуналне делатности – област водоснабдевања	0	228.000		228.000		
5.	Алат и инвентар	210.000	366.000		366.000		
6.	Рачунарска опрема	0	2.010.000	1.470.000	330.000	100.000	110.000
7.	Остала основна средства	260.000	739.700	739.700			

9.1. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2015. години	План за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	500,000	500,000	125,000	125,000	125,000	125,000
3.	Хуманитарне активности	-	-	-	-	-	-
4.	Спортске активности	-	-	-	-	-	-
5.	Репрезентација	463,000	1,335,000	325,000	325,000	325,000	360,000
6.	Реклама и пропаганда	927,595	950,000	350,000	200,000	200,000	200,000
7.	Остало	-	-	-	-	-	-

10. ЦЕНЕ

У складу са чланом 25. Закона о комуналним делатностима, у наредних неколико година потребно је тежити ка уједначавању цена за домаћинства и правна лица за услуге водовода и канализације. Исто тако, потребно је да постојећа цена обезбеди покриће свих расхода, али поштујући приступачност цена од стране свих корисника наших услуга.

У наставку прилажемо преглед тренутно важећих цена за услуге дистрибуције воде и канализационих услуга, као и преглед цена осталих услуга које се пружају у Јавном предузећу за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“. Наведене цене се планирају задржати на истом нивоу и у 2016. години.

у динарима

Р. бр.	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	ЈМ	Цена
УСЛУГЕ ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ			<i>без пдв-а</i>
1.	за домаћинства и болницу	м ³	45.40
2.	за школе	м ³	34.00
3.	за остале кориснике	м ³	110.00
КАНАЛИЗАЦИОНЕ УСЛУГЕ			<i>без пдв-а</i>
1.	за домаћинства и болницу	м ³	40.10
2.	за школе	м ³	26.00
3.	за остале кориснике	м ³	107.00
ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ			<i>без пдв-а</i>
1.	Закуп места за сахрањивање за 10 година	ком	3,600.00
2.	Закуп места за сахрањивање за 1 годину	ком	600.00
3.	Закуп места за 10 година (уз сахрањивање)	ком	5,700.00
4.	Резервација гробног места за 10 година	ком	9,000.00
5.	Обнова закупа места за 10 година	ком	4,000.00
6.	Обнова закупа места за 1 годину	ком	600.00
7.	Ископ и затрпавање гробног места	ком	4,600.00
8.	Отварање и затварање гробнице	ком	1,300.00
9.	Прихватање сандука у гробници	ком	1,700.00
10.	Чишћење гробнице	ком	4,000.00
11.	Употреба капеле	дан	1,000.00
12.	Употреба расхладног уређаја до 6 часова	ком	500.00
13.	Употреба расхладног уређаја преко 6 часова	ком	3,000.00
14.	Употреба колица за покојника	ком	1,000.00
15.	Разбијање бетона на гробном месту	м ²	4,500.00
16.	Уређење гробног места	ком	1,000.00
17.	Одржавање гробног места за 1 годину	ком	2,000.00
18.	Одржавање двојног гробног места за 1 годину	ком	2,500.00
19.	Прогребни спровод	ком	5,000.00

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2016. годину

20.	Ексхумација пре истека 10 година	ком	33,000.00
21.	Ексхумација после истека 10 година	ком	15,000.00
22.	Ексхумација у ванредним приликама	ком	55,000.00
ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ			<i>са пдв-ом</i>
1.	Закуп столова (просек)	ком	2,500.00
2.	Такса на дан (просек)	ком	140.00
3.	Закуп м ² пословног простора	м ²	663.00
4.	Закуп магацинског простора	м ²	1,989.00
5.	Закуп млечног стола са расхладном витрином + такса	ком	4,500.00
6.	Закуп млечног стола без расхладне витрине + такса	ком	3,000.00
УСЛУГЕ ЗООХИГИЈЕНЕ			<i>без пдв-а</i>
1.	Хватање паса и мачака	ком	2,000.00
2.	Смештај у прихватиште (по дану)	дан	250.00
3.	Нешкодљиво уклањање животињских лешева (излазак и рад екипе)	ком	2,000.00

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима је битан елемент доброг управљања. Оно подразумева идентификовање, мерење и процену ризика у циљу минимизирања њихових негативних ефеката на финансијски резултат и капитал самог предузећа.

Пословни ризик предузећа детерминишу неизвесности везане за очекивани пословни добитак. Пословни ризик се везује за сагледавање и превазилажење препрека у самом пословању, попут неизвесности у погледу тражње за услугама које предузеће пружа, одређивања оптималне висине трошкова и др.

Оперативни ризик односи се на потенцијалне губитке предузећа услед неадекватне организације и контроле процеса рада.

Правни и регулаторни ризик огледа се у утицају промене пореских закона и законских одредби на пословање предузећа.

У циљу борбе против ризика неопходно је дефинисати јасне стратегије, а које за циљ имају праћење, ублажавање ризика и избегавање његовог утицаја на целокупно пословање предузећа. Неопходно је поред тога дефинисати инструменте (процедуре, правилнике и упутства) који ће третирати проблематику, посебно унутар пословних процеса набавке и плаћања.

12. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

Пројектовани индикатори пословања у 2016. години:

1. Коефицијент финансијске стабилности износи 1.02
2. Просечан период наплате потраживања износи 32.3 дана
3. Просечан период плаћања обавеза износи 4.1 дана
4. Економичност пословања износи 0.98

ПРИЛОЗИ

1. Биланс стања на дан 31.12.2015. године
2. Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2015. године
3. Извештај о токовима готовине за период 01.01. – 31.12.2015. године
4. Биланс стања на дан 31.12.2016. године
5. Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2016. године
6. Извештај о токовима готовине за период 01.01. – 31.12.2016. године
7. Програм коришћења средстава субвенције из буџета општине Киkinда за 2016. годину



Јавно предузеће за комуналну
инфраструктуру и услуге „Киkinда“

директор, Данило Фурунџић

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			ПЛАН 2015.	ПРОЦЕНА 2015.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.413.572	1.171.489
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	4.000	4.000
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	4.000	4.000
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.409.572	1.167.489
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	1.287.659	1.161.989
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	121.913	5.500
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		

042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	77.993	74.089
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	25.786	22.557
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	25.786	20.712
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		1.845
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	31.150	31.967
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	31.150	31.967
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		

206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		330
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	8.500	16.735
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	8.500	16.735
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	11.057	2.500
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.500	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.491.565	1.245.578
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 –	0401	1.439.859	1.191.666
30	І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.439.659	1.189.759
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	1.439.659	1.189.759
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	200	1.907
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		

341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	200	1.907
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	Х. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		30.542
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		30.542
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		30.542
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	51.706	23.370
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	29.506	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	29.506	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		2.310
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	4.500	4.710
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		

435	5. Добављачи у земљи	0456	4.500	4.710
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	12.100	12.245
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4.500	3.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1.100	1.105
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402)	0463		
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	1.491.565	1.245.578
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

БИЛАНС УСПЕХА

Прилог бр. 2

у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			ПЛАН 2015.	ПРОЦЕНА 2015.
1.	2.	3.	4.	5.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	220.700	204.725
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	187.250	186.482
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	187.250	186.482
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	27.710	18.129
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	5.740	114
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	223.890	204.449
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	18.562	12.264
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	24.689	21.501
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	108.986	105.536
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	14.245	12.544
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	32.000	33.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	25.348	19.604
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		277
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	3.130	

66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	800	1.145
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	ИИ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	800	1.145
663 и 664	ИИИ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	100	97
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	ИИ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	100	97
563 и 564	ИИИ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	700	1.048
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	3.500	1.308
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	870	726
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	200	1.907
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	200	1.907
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	ИИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	200	1.907
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	ИИ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	ИИИ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умњена (разводњена) зарада по акцији	1069		

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
		План 01.01-31.12.2015.	Процена 01.01-31.03.2015.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	171,920	174,430
1. Продаја и примљени аванси	3002	139,078	142,589
2. Примљене камате из пословних активности	3003	234	151
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	32,608	31,690
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	173,920	164,806
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	66,619	58,067
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	90,001	90,251
3. Плаћене камате	3008	73	4
4. Порез на добитак	3009	40	40
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	17,187	16,444
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		9,624
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	2,000	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	31,000	16,000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	31,000	16,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	21,689	21,289
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	15,689	15,389
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	6,000	6,000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	9,311	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		5,218
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	15,000	15,000
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030	15,000	15,000
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	15,000	15,000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	217,920	205,430
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	195,609	186,195
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	22,311	19,235
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	0	0
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	22,311	19,235

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2016 - 31.12.2016.	План 31.03.2016.	План 30.06.2016.	План 30.09.2016.	План 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.357.708	1.166.304	1.166.949	1.365.875	1.357.708
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	3.180	3.800	3.990	3.380	3.180
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	3.180	3.800	3.990	3.380	3.180
013 и део 019	3. Гудвил	0006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009					
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.354.528	1.162.504	1.162.959	1.362.495	1.354.528
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	1.267.968	1.157.139	1.157.729	1.274.400	1.267.968
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	86.560	5.365	5.230	88.095	86.560
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишња засади	0020					
032 и део 039	2. Основно стадо	0021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023					
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033					
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041					

288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	67.150	70.650	65.750	60.850	67.150
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	24.000	24.000	24.000	22.500	24.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	22.000	23.000	23.000	21.500	22.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046					
12	3. Готови производи	0047					
13	4. Роба	0048					
14	5. Стална средства намењена продаји	0049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	2.000	1.000	1.000	1.000	2.000
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	23.000	27.500	26.100	23.700	23.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	23.000	27.500	26.100	23.700	23.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	150	150	150	150	150
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	16.000	16.000	13.000	12.000	16.000
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066					
234, 235, 238 и део	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	16.000	16.000	13.000	12.000	16.000
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	4.000	3.000	2.500	2.500	4.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069					
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070					
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.424.858	1.236.954	1.232.699	1.426.725	1.424.858
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.389.440	1.190.338	1.188.553	1.386.843	1.389.440
30	И. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.386.759	1.189.759	1.189.759	1.386.759	1.386.759
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	1.386.759	1.189.759	1.189.759	1.386.759	1.386.759
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	2.681	1.907	1.907	1.907	2.681
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	1.907	1.907	1.907	1.907	1.907

341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	774			774
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	Х. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	1.328	3.113	1.823	
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423	1.328	3.113	1.823	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	14.880	14.880	14.880	14.880
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	14.880	14.880	14.880	14.880
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичким и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	14.880	14.880	14.880	14.880
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	20.538	31.736	29.266	25.002
42	Г. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		11.198	8.928	4.464
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		11.198	8.928	4.464
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	3.800	3.800	3.600	3.800
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	3.800	3.800	3.600	3.800
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	12.600	12.600	12.600	12.600
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3.000	3.000	3.000	3.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1.138	1.138	1.138	1.138
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071)	0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.424.858	1.236.954	1.232.699	1.426.725
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у периоду од 01.01. до 31.12. 2016. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	351.222	84.643	87.808	91.743	87.028
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	ИИ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	338.680	81.510	84.670	88.610	83.890
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	338.680	81.510	84.670	88.610	83.890
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	ИИИ. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	2.250	560	565	560	565
65	ИВ. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	10.292	2.573	2.573	2.573	2.573
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	357.923	87.851	91.453	92.310	86.309
50	И. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	ИИ. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	ИИИ. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	ИИИИ. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	В. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	15.613	3.763	4.095	4.142	3.613
513	ВИ. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	35.600	8.700	9.000	9.000	8.900
52	ВИИ. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	176.536	44.134	44.134	44.134	44.134
53	ВИИИ. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	18.665	3.750	5.873	5.987	3.055
540	ИХ. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	64.000	16.000	16.000	16.000	16.000
541 до 549	Х. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	ХИ. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	47.509	11.504	12.351	13.047	10.607
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030					719
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	6.701	3.208	3.645	567	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2.240	560	560	560	560
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					

665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	2.240	560	560	560	560
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	315	70	85	88	72
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041					
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	315	70	85	88	72
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	1.925	490	475	472	488
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049					
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	6.500	1.625	1.625	1.625	1.625
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	950	235	240	240	235
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	774			1.290	2.597
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		1.328	1.785		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	774			1.290	2.597
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		1.328	1.785		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	774			1.290	2.597
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		1.328	1.785		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2016. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2016.	План 01.04-30.06.2016.	План 01.07-30.09.2016.	План 01.10-31.12.2016.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	262.080	63.650	63.750	66.600	68.080
1. Продаја и примљени аванси	3002	254.780	62.000	62.100	64.350	66.330
2. Примљене камате из пословних активности	3003	800	150	150	250	250
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	6.500	1.500	1.500	2.000	1.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	260.315	63.385	68.750	65.100	63.080
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	71.335	17.335	19.000	18.000	17.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	171.000	42.000	44.000	43.000	42.000
3. Плаћене камате	3008	380	50	150	100	80
4. Порез на добитак	3009	100	0	100	0	0
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	17.500	4.000	5.500	4.000	4.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	1.765	265		1.500	5.000
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012			5.000		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	37.000	10.000	15.000	10.000	2.000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	0				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	37.000	10.000	15.000	10.000	2.000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	0				
5. Примљене дивиденде	3018	0				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	44.000	12.000	15.000	14.000	3.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	44.000	12.000	15.000	14.000	3.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	7.000	2.000	0	4.000	1.000
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500
1. Увећање основног капитала	3026	0				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0				
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0				
5. Остале краткорочне обавезе	3030	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0				
4. Остале обавезе (одливи)	3035	0				
5. Финансијски лизинг	3036	0				
6. Исплаћене дивиденде	3037	0				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	305.080	75.150	80.250	78.100	71.580
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	304.315	75.385	83.750	79.100	66.080
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	765				5.500
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		235	3.500	1.000	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	19.235	19.235	19.000	15.500	14.500
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	20.000	19.000	15.500	14.500	20.000

На основу члана 15. и члана 50. Статута, а у вези са чланом 50. став 4. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 119/2012, 116/2013 – аутентично тумачење и 44/2014 – др. закон), директор Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда”, Данило Фурунџић предлаже

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНУ
ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ „КИКИНДА”

KIKINDA KÖZMUNÁLIS INFRASTRUKTÚRA
ÉS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT

БРОЈ: 2587-091

ДАТУМ: 30.11.2015.

ПРОГРАМ КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈЕ ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ КИКИНДА ЗА 2016. ГОДИНУ

Кикинда, новембар 2015. године

I. ПРЕДМЕТ ПРОГРАМА

Програмом коришћења средстава субвенције из буџета општине Кикинда утврђују се намена и начин коришћења средстава субвенције планираних у буџету општине Кикинда за 2016. годину.

II. НАМЕНА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈЕ

Овим програмом планирана средства субвенције у укупном износу од 43,750,000 динара распоређују се за следеће намене:

1. Субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија становништва 300,000 динара

У складу са Одлукама о измени и допуни одлуке о јавном водоводу и канализацији („Службени лист општине Кикинда“ број 10/2015), социјално угрожене категорије становништва на територији општине Кикинда, као угрожени потрошачи, имају право на умањење месечне накнаде за 4м³ утрошене и испуштене воде по члану породичног домаћинства.¹ Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге Кикинда сноси 70% насталих трошкова финансирања субвенционисаних категорија корисника, а остатак општина Кикинда средствима из буџета.

2. Социјалне сахране 450,000 динара

У складу са чланом 14. Закона о сахрањивању и гробљу, сахрањивање умрлог лица дужни су да обезбеде његови сродници, односно лица која би према важећим прописима била обавезна да га издржавају, односно да се о њему старају или друга физичка и правна лица која преузму обавезу да обезбеде сахрањивање, односно која су дужна да се о томе старају. Према члану 15. поменутог закона, ако не постоје лица која су дужна да обезбеде сахрањивање, трошкове сахрањивања сноси општина на чијој је територији умрли имао последње пребивалиште, а ако се не може утврдити последње пребивалиште умрлог, трошкове сноси општина на чијој је територији умрло сахрањено лице, односно на чијој су територији нађени посмртни остаци умрлог. С обзиром да Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ пружа услуге сахрањивања, а имајући у виду претходно поменуто, буџетом општине Кикинда предвиђају се одређена средства за социјалне сахране.

¹ Субвенционисање потрошње воде и канализације за социјално угрожене категорије становништва на територији општине Кикинда врши се на основу поднете одговарајуће документације од стране сваког корисника наведених услуга понаособ

3. Надокнада законом предвиђених трошкова насталих пружањем услуга издавања у закуп пословног простора у својини општине Кикинда
..... 6,000,000 динара

У оквиру свог пословања Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ издаваће у закуп пословни простор који се налази у својини општине Кикинда, односно вршиће месечно фактурисање истог уз обавезу обрачунавања и плаћања пореза на додату вредност. Из тог разлога, буџетом општине Кикинда за 2016. годину предвиђају се средства у износу од 6 милиона динара која ће се користити за рефундацију плаћеног пореза на додату вредност од стране Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“.

4. Улагања у основну комуналну делатност.....37,000,000 динара

- област водоснабдевања.....25,000,000 динара
- област употребљених вода.....12,000,000 динара

У оквиру улагања у основну комуналну делатност (област водоснабдевања) опредељена средства из буџета општине Кикинда у 2016. години користиће се за следеће намене:

1. набавке за побољшање рада водовода на извориштима
2. набавке за унапређење рада бунарских постројења
3. набавке материјала за побољшање квалитета мерних места
4. улагања у циљу унапређења квалитета мерења и наплате воде
5. улагања у циљу унапређења мреже и постројења

У оквиру улагања у основну комуналну делатност (област употребљених вода) опредељена средства из буџета општине Кикинда у 2016. години користиће се за следеће намене:

1. улагања у побољшање опреме у постројењу за канализацију
2. набавка машина и алата за потребе интервенција на канализационој мрежи
3. набавке за побољшање квалитета наплате на канализационој мрежи
4. набавка опреме за побољшање одвођења употребљених вода
5. улагања у циљу унапређења рада интерне лаборторије
6. набавка остале опреме за унапређење основне комуналне делатности (област употребљених вода)

III. ФИНАНСИЈСКЕ ПОЗИЦИЈЕ СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈЕ

Предузеће средства за субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија становништва, као и средства за социјално сахрањивање, приказује на страни прихода у билансу успеха предузећа, док се наменска средства за улагања у основну комуналну делатност приказују у оквиру инвестиционих активности предузећа. Буџетска средства опредељена за рефундацију трошкова насталих пружањем услуге издавања пословног простора у закуп приказују се само у оквиру Извештаја о токовима готовине који је саставни део Програма пословања за 2016. годину.

IV. ПРЕНОС СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ КИКИНДА

Исплата средстава субвенције из буџета општине Кикинда вршиће се на основу поднетог захтева Оснивачу и одговарајуће књиговодствене и друге документације.

У Кикинди, 30.11.2015. године



Јавно предузеће за комуналну
инфраструктуру и услуге „Кикинда“


директор, Данило Фурунџић



ЈП КИКИНДА
ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНУ
ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ

27304011
09.12.2015

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНУ
ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ "КИКИНДА"
ПИБ: 108812135 МБ: 21071986 Шифра делатности: 3600
Текући рачун: 165-7005937846-37
265-1110310000973-87
Трг српских добровољаца 11, 23300 Кикинда
телефон: 0230/402-010
pravo@jpkikinda.rs, www.jpkikinda.rs

ИЗВОД ИЗ ЗАПИСНИКА

Са 14. седнице Надзорног одбора ЈП за комуналну инфраструктуру и услуге "Кикинда" Кикинда која је одржана 09.12.2015 године.

Непотребно изостављено

АД-2 и 3 Доношење Одлуке о Усвајању Програма пословања ЈП за комуналну инфраструктуру и услуге "Кикинда" и Програма коришћења средстава субвенције из буџета општине Кикинда за 2016. годину

ОДЛУКА

Усваја се Програма пословања ЈП за комуналну инфраструктуру и услуге "Кикинда" за 2016. годину и Програм коришћења средстава субвенције из буџета општине Кикинда за 2016. годину и упућује се Скупштини општине Кикинда на разматрање и усвајање

Непотребно изостављено



Председник Надзорног одбора
Снежана Ковачевић

S. Kovacevic

На основу чл. 31 ст. 1 тач. 21 Статута општине Кикинда („Службени лист општине Кикинда“ бр. 4/06, 2/08, 19/08, 26/08, 7/09, 18/09, 7/10 и 39/12) Скупштина општине Кикинда је на седници одржаној дана 17.12.2015. године донела



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНУ
ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ „КИКИНДА“

KIKINDA KOMMUNÁLIS INFRASTRUKTÚRA
ÉS SZOLGÁLTATÓ KÖZVALLALAT

БРОЈ: 2891-041

ДАТУМ: 22.12.2015.

ЗАКЉУЧАК

ДАЈЕ СЕ сагласност на Програм пословања и програм коришћења средстава субвенције из буџета општине Јавног предузеће за комуналну инфраструктуру „Кикинда“ за 2016. годину.



Република Србија
Аутономна Покрајина Војводина
ОПШТИНА КИКИНДА
СКУПШТИНА ОПШТИНЕ
Број: III-04-06-39/2015
Дана: 17.12.2015. године
КИКИНДА

ПРЕДСЕДНИЦА СО КИКИНДА
Александра Мајић

