

Temeljem članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16) i članka 33. stavak 1. točka 8) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2019. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica za 2019. godinu

I.

Daje se suglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica za 2019. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica dana 11. siječnja 2019. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave i članak 33. stavak 1. točka 8. Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja sadrži osobito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog poduzeća, elemente za cjelovito sagledavanje politike cijena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterije za korištenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, promidžbu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2019.-2021. godine javnih poduzeća i drugih oblika ustrojstva, koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 86/18), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio uredbe.

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podatci; Analiza poslovanja u 2018. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za razdoblje 2019.-2021. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan kapitalnih ulaganja i investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene. Smjernicama je, među ostalim, definirano i sljedeće:

- prilikom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade,
- u programu poslovanja se pridržavati strateških dokumenata, prostornih planova zakonskih, podzakonskih i internih akata koja javno poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- obrazložiti dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvitka,
- prikazati ustrojbenu shemu poduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsjednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rješenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2018. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za razdoblje 2019. - 2021. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati temeljem vrijedeće odluke o cijenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične

- namjene, planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,
- raspodjelu procijenjene dobiti za 2018. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2019. godinu je utvrđeno da su javna i javno komunalna poduzeća čiji je osnivač grad Subotica, dužna najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 70% dobiti po završnom računu za 2018. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2014., 2015. i 2016. godinu,
 - prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
 - slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno vrijedećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o proračunskom sustavu, Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalni broj zaposlenih za ustrojbene oblike u sustavu lokalne samouprave),
 - sredstva za zarade planirati sukladno vrijedećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje i prikazati iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primitaka kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2019. godinu i sl.),
 - naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo sukladno važećim zakonskim i podzakonskim aktima koji uređuju ovo područje (Rješenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsjednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je sukladno Odluci Vlade Republike Srbije o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća),
 - prikazati planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2019. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
 - prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicijskih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizirane investicije za prethodne tri godine,
 - sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i promidžbu i ostala sredstva) planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
 - javna poduzeća koja koriste sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica je na svojoj sjednici održanoj dana 11. siječnja 2019. godine usvojio Program poslovanja poduzeća za 2019. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na program poslovanja na način kako je dano u prilogu ovoga rješenja.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica.

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovoga rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

Broj: 02/19

Datum: 11. 01. 2019.

Temeljem članka 23. Statuta Javnog komunalnog poduzeća „Dimnjačar“ Subotica, Nadzorni odbor na 46. sjednici održanoj dana 11. 01. 2019. godine, donio sljedeću

ODLUKU

Usvaja se Program poslovanja JKP „Dimnjačar“ Subotica za 2019. godinu u tekstu koji je predložen.

Nalaže se direktoru poduzeća da dostavi Program poslovanja Osnivaču na razmatranje i davanje suglasnosti.

Predsjednik Nadzornog odbora
JKP „Dimnjačar“ Subotica

Pero Ninković

PROGRAM POSLOVANJA ZA 2019. GODINU

Poslovno ime: JKP „DIMNJAČAR“ SUBOTICA

Sjedište: Subotica, Braće Radića 50

Pretežita djelatnost: Čišćenje dimnjaka 81.22

Matični broj: 08681767

PIB : 100961060

JBBK: 81511

Nadležna tijela: Skupština Grada Subotica

Ministarstvo gospodarstva

Subotica, siječanj 2019. god.

SADRŽAJ:

| | |
|---|----|
| 1. OPĆI PODACI..... | 4 |
| 1.1. STATUS I PRAVNA FORMA PODUZEĆA..... | 4 |
| 1.2. DJELATNOST PODUZEĆA..... | 4 |
| 1.3. VIZIJA I MISIJA..... | 5 |
| 1.4. STRATEŠKA DOKUMENTA, PROSTORNI PLANOVI, ZAKONI, PODZAKONSKA I INTERNA AKTA..... | 6 |
| 1.5. DUGOROČNI I SREDNJOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA..... | 7 |
| 1.6. ORGANIZACIJSKA SHEMA..... | 8 |
| 2. ANALIZA POSLOVANJA U 2018. GODINI..... | 10 |
| 2.1. PROCIJENJENI FIZIČKI OPSEG AKTIVNOSTI U 2018. GODINI..... | 10 |
| 2.2. BILANCA STANJA, BILANCA USPJEHA I IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2018. GODINU..... | 11 |
| 2.3. IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE..... | 19 |
| 2.4. ANALIZA OSTVARENIH INDIKATORA POSLOVANJA..... | 19 |
| 2.4.1. PRIKAZ PLANIRANIH I REALIZIRANIH INDIKATORA POSLOVANJA..... | 19 |
| 2.4.2. PROVEDENE AKTIVNOSTI ZA UNAPREĐENJE PROCESA POSLOVANJA I PROVEDENE AKTIVNOSTI U OBLASTI KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA..... | 22 |
| 3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU..... | 23 |
| 3.1. CILJEVI PODUZEĆA ZA 2019. GODINU..... | 23 |
| 3.2 . RIZICI..... | 24 |
| 3.3. PLANIRANI INDIKATORI ZA 2019. GODINU..... | 25 |
| 3.4. AKTIVNOSTI KOJE PODUZEĆE PLANIRA PROVESTI U CILJU UNAPREĐENJA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA..... | 26 |
| 4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA ZA 2019. GODINU..... | 28 |
| 4.1. BILANCA STANJA, BILANCA USPJEHA I IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2018 GODINU..... | 28 |

| | |
|--|----|
| 4.2. STRUKTURA PRIHODA I RASHODA – 2018. I PLAN ZA 2019. GODINU..... | 44 |
| 4.2.1. PRIHODI UKUPNO – PLAN 2018., REALIZACIJA 2018. I PLAN ZA 2019. GODINU..... | 44 |
| 4.2.2. RASHODI– PLAN 2018., REALIZACIJA 2018. I PLAN ZA 2019.GODINU..... | 46 |
| 4.3.CIJENE..... | 53 |
| 4.4 .SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA | 54 |
| 4.5.TROŠKOVI ZAPOSLENIH | 55 |
| 5. PLANIRAN NAČIN RASPODJELE DOBITI,..... | 59 |
| 6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA | 60 |
| 7. KREDITNA ZADUŽENOST | 71 |
| 8. PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA 2019. GODINU | 73 |
| 9. PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA | 77 |
| 10. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE | 78 |

1. OPĆI PODACI

1.1. STATUS I PRAVNA FORMA PODUZEĆA

Poduzeće je osnovano 1954. godine, a kao javno komunalno poduzeće posluje od 1998. godine.

Javno komunalno poduzeće za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica, upisano je u Registar Agencije za gospodarske registre po rješenju br. 84065/05 od 10.08.2005. godine.

Na temelju članka 22. stavak 1. točka 7. Zakona o javnim poduzećima i članka 15. stavak 1 točka 7. Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica, Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica, na sjednici održanoj dana 10.02.2017. godine, donio je Statut Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica, kojim se uređuju pitanja od značaja za organiziranje i rad, a na koji je Skupština grada Subotice dala suglasnost na Statut, Rješenjem broj: I-00-110-6/2017.

Osnivač Javnog poduzeća je Grad Subotica u čije ime osnivačka prava vrši Skupština grada Subotice, Subotica -Trg Slobode 1, mat. br. 08070695.

Nadzor nad radom Javnog poduzeća vrši osnivač.

Javno poduzeće je osnovano na neodređeno vrijeme.

Na temelju „Zakona o računovodstvu“ („Službeni glasnik RS” broj 62/2013 i 30/2018) , a u skladu s odredbom članka 6. Zakona, JKP „Dimnjačar“ se razvrstava kao mikro pravna osoba.

1.2. DJELATNOST PODUZEĆA

Na temelju članka 13. stavak 1. Zakona o komunalnim djelatnostima („Službeni glasnik RS“, br. 88/11 i 104/16) i članka 33. stavak 1. točka 6. Statuta Grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), Skupština Grada Subotice je na 15. sjednici održanoj 16.05.2018. donijela odluku o obavljanju dimnjačarskih usluga („Službeni list Grada Subotice“ 14/18), gdje se pod dimnjačarskim uslugama podrazumijeva:

1. Čišćenje i kontrola dimovodnih i ložišnih objekata i uređaja i ventilacijskih kanala i uređaja,
2. Vađenje i spaljivanje čađi u dimovodnim objektima,
3. Pregled novoizgrađenih i dograđenih dimovodnih i ložišnih objekata i uređaja,
4. Mjerenje emisije dimnih plinova i utvrđivanje stupnja korisnosti ložišnih uređaja, osim u slučajevima kada navedene poslove obavljaju pravne osobe ili poduzetnici ovlašteni u skladu sa zakonom kojim je uređena oblast cjevovodnog transporta plinovitih i tekućih ugljikovodika i distribucije plinovitih ugljikovodika, kao i zakonom kojim je uređena oblast učinkovitog korištenja energije.

Prateća, odnosno, servisna djelatnost u okviru poduzeća podrazumijeva:

- servis naftnih i mazutnih gorionika,
- kemijsko i mehaničko čišćenje naftnih spremnika i cisterni,
- kemijsko i mehaničko čišćenje kuhinjskih napa,
- bravarsko-remontni radovi u kotlarnicama,
- kemijsko i mehaničko skidanje naslaga kamenca, čađi,
- šamoterski radovi.

Javno poduzeće obavlja i sve druge djelatnosti koje doprinose unapređenju osnovne djelatnosti u skladu sa Statutom.

Javno poduzeće, djelatnost zbog koje je osnovano, obavlja kontinuirano i kvalitetno, u skladu s usvojenim standardima za obavljanje te djelatnosti, radi urednog zadovoljavanja potreba korisnika proizvoda i usluga Javnog poduzeća, osiguranje tehničkog, tehnološkog i ekonomskog jedinstva sustava i usklađenosti njegovog razvoja, stjecanja dobiti i ostvarivanja drugog zakonom utvrđenog interesa.

1.3. VIZIJA I MISIJA

Misija sustava podrazumijeva definiranje razloga ili svrhu postojanja sustava kojom se izražava sadašnja i buduća djelatnost i poslovna aktivnost sustava.

Poduzeće se, na teritoriju Grada Subotica, organizira tako da djelatnost, radi čijeg je obavljanja osnovano, vrši na način kojim se osigurava:

- trajnost (stabilnost i kontinuitet),
- zadovoljenje potreba korisnika komunalnih usluga na našem području u oblasti dimnjačarskih usluga u smislu opsega (razine),
- kvalitetnog pružanja komunalnih usluga (točnost, sigurnost korisnika pri dobivanju usluge, pouzdanost u pružanju usluga i zaštita i unapređenje dobara od općeg interesa i okoliša),
- razvoj i unapređenje rada - red prvenstva u izvanrednim okolnostima, - mjere zaštite i osiguranje i
- funkcionalna sposobnost sredstava i opreme za obavljanje djelatnosti.

Poduzeće u suradnji s Osnivačem u djelokrugu prenesenih ovlasti za obavljanje komunalnih djelatnosti, osigurava kontinuirano i kvalitetno obavljanje istih, uz stalnu brigu o zadovoljstvu korisnika usluga u procesu vršenja djelatnosti.

Kod vlasnika dimovodnih objekata i ložišnih uređaja kao i ventilacijskih kanala i uređaja, poduzeće s dobro organiziranom dimnjačarskom službom i stručnim pružanjem usluga, a također i stalnom edukacijom stanovništva putem javnih sredstava informiranja, iz oblasti rada poduzeća doprinosi boljoj protupožarnoj zaštiti na teritoriju grada, postizanju veće energetske učinkovitosti postojećih ložišnih uređaja, smanjenju trovanja produktima sagorijevanja (prije svega CO).

Ovakvu razinu organizacije moguće je postići samo s kvalitetnom i obučenom radnom snagom. Poduzeće upošljava radnike više profila stručnosti, radi što adekvatnijeg ispunjavanja radnih zadataka. Obuka radnika se provodi kontinuirano kako bi se zaštitili od mogućih nesreća u vezi s požarima i povredama na radu. Radnici poduzeća u kontaktu s korisnicima naših usluga su prepoznatljivi, korektni i savjesni u obavljanju svojih aktivnosti.

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

Okruženje i novi zakonski propisi naše zemlje i standardi EU postavljaju znatne izazove. Kontrola emisije produkata sagorijevanja je jedan od važnih čimbenika zaštite okoliša. Dimnjačari su od radnika za održavanje dimnjaka, postali kompetentni partneri za zaštitu od požara i neovisni konzultanti u oblasti kontrole zagađenja i uštede energije. U skladu s ovakvim okruženjem

neophodno je ostvariti značajne napore na usavršavanju kako dimnjačara tako i rukovodstva poduzeća kako bi se moglo odgovoriti ovakvim izazovima.

Stalni kontakt s medijima je uvjet za edukaciju iz oblasti dimnjačarstva, kako stanovništva tako i gospodarstva. Materijalna stabilnost poduzeća omogućuje i njegov razvoj. Obavljanje osnovne dimnjačarske djelatnosti se odvija dinamikom predviđenom planom, ali vidno opada platežna sposobnost građana i njihova mogućnost izmirenja obveza za usluge čišćenja dimovodnih kanala koje su im izvršene.

1.4. STRATEŠKA DOKUMENTA, PROSTORNI PLANOVI, ZAKONI, PODZAKONSKA I INTERNA AKTA

Javno komunalno poduzeće „Dimnjačar“ Subotica u svom poslovanju primjenjuje sljedeća zakonska, podzakonska i interna akta:

- Zakon o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“ br. 15/16)
- Zakon o komunalnim djelatnostima („Službeni glasnik RS“ broj 88/2011, 104/2015 i 95/2018)
- Zakon o javnim nabavama („Sl. glasnik RS“ 124/2012, 14/2015 i 68/2015)
- Zakon o računovodstvu („Sl. glasnik RS“ 62/2013 i 30/2018)
- Zakon o reviziji („Sl. glasnik RS“ 62/2013 i 30/2018)
- Zakon o zaštiti potrošača („Sl. glasnik RS“ 62/2014 i 6/2016 - dr. zakon i 44/2018 - dr. zakon)
- Zakon o sigurnosti i zdravlju na radu („Sl. glasnik RS“ 101/2005, 91/2015 i 113/2017 - dr. zakon)
- Zakon o radu („Sl. glasnik RS“ 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - odluka US i 113/2017)
- Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl. glasnik RS“ 116/2014 i 95/18)
- Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Sl. glasnik RS“ 68/2015 i 81/2016 - odluka US i 95/2018)
- Zakon o proračunskom sustavu („Sl. glasnik RS“ br.54/2009, 73/2010, 101/2010,101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, - ispr. 108/2013, 142/2014, 68/2015, - dr. zakon, 103/2015, 99/2016, 113/2017 i 95/2018)
- Zakon o proračunu RS za 2019. godinu („Sl. glasnik RS“ broj 95/2018)
- Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2019 - 2021. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa („Sl. glasnik RS“ br. 86/18)

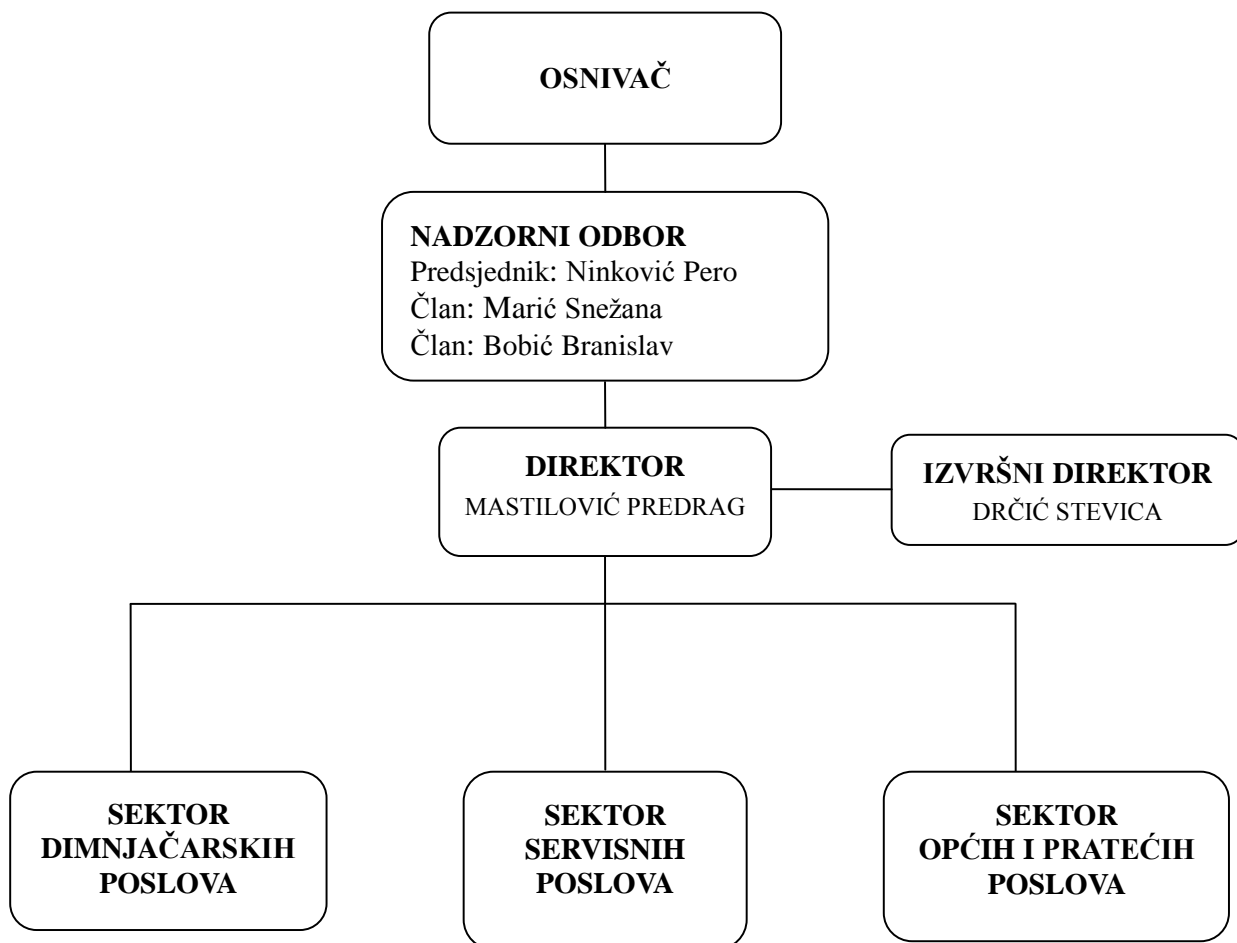
- Uredba o načinu i kontroli obračuna i isplate zarada u javnim poduzećima („Sl. glasnik RS“ 27/2014)
- Pravilnik o obrascima tromjesečnih izvješća o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja javnih poduzeća („Sl. glasnik RS“ 36/2016)
- Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava („Sl. glasnik RS“ 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 i 59/2015)
- Odluka o proračunu Grada Subotice za 2019. godinu („Službeni list Grada Subotice“ br. 29/2018)
- Odluka o obavljanju dimnjačarskih usluga („Službeni list Grada Subotica“ br. 14/2018)
- Odluka o osnivanju javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga („Službeni list Grada Subotice“ broj 53/16)
- Zakon o porezu na dodanu vrijednost („Službeni glasnik RS“, broj 84/2004, 86/2004 – ispr., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 - usklađeni din. izn., 68/2014 - dr. zakon, 142/2014, 5/2015 - usklađeni din. izn., 83/2015, 5/2016 - usklađeni din. izn., 108/2016, 7/2017 – usklađeni din. izn., 113/2017, 13/2018 – usklađeni din. izn. i 30/2018)
- Zakon o rokovima izmirenja novčanih obveza u komercijalnim transakcijama („Službeni glasnik RS“ broj 119/2012, 68/2015 i 113/2017)
- Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama JKP „Dimnjačar“ Subotica 26/2014
- Statut poduzeća JKP „Dimnjačar“ Subotica 28/17
- Sistematizacija radnih mjesta JKP „Dimnjačar“ Subotica 352/18
- Kolektivni ugovor JKP „Dimnjačar“ Subotica 285/16

1.5. DUGOROČNI I SREDNJOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA

Nadzorni odbor poduzeća je na svojoj sjednici održanoj 03.03.2017. godine donio odluku o usvajanju „Srednjoročnog plana poslovne strategije i razvoja JKP „Dimnjačar“ Subotica za razdoblje 2017 – 2022. godine“.

Na istoj sjednici Nadzorni odbor poduzeća je donio odluku o usvajanju „Dugoročnog plana poslovne strategije i razvoja JKP „Dimnjačar“ Subotica za razdoblje 2017 – 2027. godine“. Oba dokumenta su dostavljena osnivaču.

1.6. ORGANIZACIJSKA SHEMA



Imena direktora i izvršnih direktora (Broj rješenja i datum imenovanja)

| Redni broj | Funkcija | Prezime i ime | Broj rješenja o imenovanju | Datum rješenja o imenovanju |
|------------|------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1. | Direktor | Mastilović Predrag | Rješenje I-00-022-30/2015 | 02.03.2015. |
| 2. | Izvršni direktor | Drčić Stevica | Ugovor o radu 97/17 | 27.04.2017. |

Imena predsjednika i članova Nadzornog odbora (Broj rješenja i datum imenovanja)

| Redni broj | Funkcija | Prezime i ime | Broj rješenja o imenovanju | Datum rješenja o imenovanju |
|------------|----------------|-----------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1. | Predsjednik NO | Ninković Pero | I-00-352-160/2018 | 22.02.2018. |
| 2. | Član NO | Marić Snežana | I-00-352-160/2018 | 22.02.2018. |
| 3. | Član NO | Bobić Branislav | I-00-352-160/2018 | 22.02.2018. |

2. ANALIZA POSLOVANJA U 2018. GODINI

Program poslovanja za 2018. godinu je urađen na temelju ostvarenja fizičkih i financijskih pokazatelja za 2018. godinu kao i instrukcija za izradu programa poslovanja dobivenih od osnivača, a u skladu sa zakonskom regulativom.

2.1. PROCIJENJENI FIZIČKI OPSEG AKTIVNOSTI U 2018. GODINI

U posljednjih nekoliko godina ne postoje veća odstupanja u pogledu broja korisnika. Praksa pokazuje također da tijekom ogrjevnice sezone građani usporedo koriste, kako plinske, tako i dimnjake na čvrsto gorivo. Fizički opseg čišćenja i kontrole dimnjačkih kanala planira se na bazi 23.900 dimnjaka na čvrsto gorivo (u ovom broju su i dimnjaci kućanstava koji usporedo koriste i čvrsto gorivo i plin – oko 2.000) i 4100 dimnjaka plinskih trošila.

Tijekom godine vrši se čišćenje i kontrola svih dimnjaka na teritoriju grada bez obzira na vrstu goriva koje se koristi. Plan fizičkog opsega aktivnosti odnosno usluga, postavlja se na temelju ukupnog broja korisnika građana i pravnih osoba.

Fizički opseg proizvodnje – usluga

Tablica br.1

| R.br. | Naziv proizvoda – usluge | Jedin. mjere | Plan 2018 | Procjena 2018 | Plan 2019 | In- deks 5/4 | In- deks 6/4 | In- deks 6/5 |
|-------|--|-----------------|--------------|------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Usluge kontrole i čišćenja dimovodnih kanala | Kućanstvo | 24.000 | 23.580 | 23.900 | 98 | 100 | 101 |
| 2. | Usluge kontrole dimnjaka plinskih trošila | Kućanstvo | 4.000 | 3.900 | 4.100 | 98 | 103 | 105 |

2.2. BILANCA STANJA, BILANCA USPJEHA I IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2018. GODINU

Prilog 1

BILANCA STANJA na dan 31.12.2018.

u 000
dinara

| Grupa računa, račun | POZICIJA | AOP | Plan 31.12.2018. | Realizacija (procjena) 31.12.2018. |
|-------------------------------|--|------|---------------------|--|
| | AKTIVA | | | |
| 0 | A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0001 | | |
| | B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034) | 0002 | 2.212 | 1.792 |
| 1 | I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009) | 0003 | | |
| 010 i dio 019 | 1. Ulaganja u razvoj | 0004 | | |
| 011, 012 i dio 019 | 2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 0005 | | |
| 013 i dio 019 | 3. Gudvil | 0006 | | |
| 014 i dio 019 | 4. Ostala nematerijalna imovina | 0007 | | |
| 015 i dio 019 | 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 0008 | | |
| 016 i dio 019 | 6. Avansi za nematerijalnu imovinu | 0009 | | |
| 2 | II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | 2.212 | 1.792 |
| 020, 021 i dio 029 | 1. Zemljište | 0011 | | |
| 022 i dio 029 | 2. Građevinski objekti | 0012 | 781 | 625 |
| 023 i dio 029 | 3. Postrojenja i oprema | 0013 | 1.431 | 1.167 |
| 024 i dio 029 | 4. Investicijske nekretnine | 0014 | | |
| 025 i dio 029 | 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema | 0015 | | |
| 026 i dio 029 | 6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi | 0016 | | |
| 027 i dio 029 | 7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi | 0017 | | |
| 028 i dio 029 | 8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu | 0018 | | |
| 3 | III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | |
| 030, 031 i dio 039 | 1. Šume i višegodišnji zasadi | 0020 | | |
| 032 i dio 039 | 2. Osnovno stado | 0021 | | |
| 037 i dio 039 | 3. Biološka sredstva u pripremi | 0022 | | |
| 038 i dio 039 | 4. Avansi za biološka sredstva | 0023 | | |
| 04. osim 047 | IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | | |
| 040 i dio 049 | 1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih osoba | 0025 | | |
| 041 i dio 049 | 2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima | 0026 | | |
| 042 i dio 049 | 3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju | 0027 | | |
| dio 043, dio 044 i dio 049 | 4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama | 0028 | | |
| dio 043, dio 044 i dio 049 | 5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama | 0029 | | |
| dio 045 i dio 049 | 6. Dugoročni plasmani u zemlji | 0030 | | |
| dio 045 i dio 049 | 7. Dugoročni plasmani u inozemstvu | 0031 | | |
| 046 i dio 049 | 8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospeljeća | 0032 | | |

| | | | | |
|--------------------------|---|------|--------|--------|
| 048 i dio 049 | 9. Ostali dugoročni financijski plasmani | 0033 | | |
| 5 | V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | | |
| 050 i dio 059 | 1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih osoba | 0035 | | |
| 051 i dio 059 | 2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba | 0036 | | |
| 052 i dio 059 | 3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit | 0037 | | |
| 053 i dio 059 | 4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu | 0038 | | |
| 054 i dio 059 | 5. Potraživanja po osnovi jamstva | 0039 | | |
| 055 i dio 059 | 6. Sporna i sumnjiva potraživanja | 0040 | | |
| 056 i dio 059 | 7. Ostala dugoročna potraživanja | 0041 | | |
| 288 | V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA | 0042 | | |
| | G. OBRITNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | 17.513 | 18.011 |
| Klasa 1 | I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 572 | 426 |
| 10 | 1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar | 0045 | 572 | 258 |
| 11 | 2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge | 0046 | | |
| 12 | 3. Gotovi proizvodi | 0047 | | |
| 13 | 4. Roba | 0048 | | |
| 14 | 5. Stalna sredstva namijenjena prodaji | 0049 | | |
| 15 | 6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge | 0050 | | 168 |
| | II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 281 | 945 |
| 200 i dio 209 | 1. Kupci u zemlji – matične i zavisne pravne osobe | 0052 | | |
| 201 i dio 209 | 2. Kupci u Inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe | 0053 | | |
| 202 i dio 209 | 3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe | 0054 | | |
| 203 i dio 209 | 4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe | 0055 | | |
| 204 i dio 209 | 5. Kupci u zemlji | 0056 | 281 | 945 |
| 205 i dio 209 | 6. Kupci u inozemstvu | 0057 | | |
| 206 i dio 209 | 7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje | 0058 | | |
| 21 | III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA | 0059 | | |
| 22 | IV. DRUGA POTRAŽIVANJA | 0060 | 16.077 | 15.980 |
| 236 | V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA | 0061 | | |
| 23 osim 236 i 237 | VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | | |
| 230 i dio 239 | 1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe | 0063 | | |
| 231 i dio 239 | 2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe | 0064 | | |
| 232 i dio 239 | 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji | 0065 | | |
| 233 i dio 239 | 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu | 0066 | | |
| 234, 235, 238 i dio 239 | 5. Ostali kratkoročni financijski plasmani | 0067 | | |
| 24 | VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA | 0068 | 502 | 568 |
| 27 | VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST | 0069 | | |
| 28 osim 288 | IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0070 | 81 | 92 |
| | D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | 19.725 | 19.803 |
| 88 | Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA | 0072 | | |
| | PASIVA | | | |
| | A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442) | 0401 | 9.001 | 8.817 |
| 30 | I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | 2.966 | 2.966 |
| 300 | 1. Dionički kapital | 0403 | | |

| | | | | |
|----------------------------|--|------|--------|--------|
| 301 | 2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću | 0404 | | |
| 302 | 3. Ulozi | 0405 | | |
| 303 | 4. Državni kapital | 0406 | 2.966 | 2.966 |
| 304 | 5. Društveni kapital | 0407 | | |
| 305 | 6. Zadržani udjeli | 0408 | | |
| 306 | 7. Emisiona premija | 0409 | | |
| 309 | 8. Ostali osnovni kapital | 0410 | | |
| 31 | II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0411 | | |
| 047 i 237 | III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE | 0412 | | |
| 32 | IV. PRIČUVE | 0413 | 321 | 321 |
| 330 | V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME | 0414 | | |
| 33 osim 330 | VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330) | 0415 | | |
| 33 osim 330 | VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330) | 0416 | | |
| 34 | VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419) | 0417 | 5.714 | 5.530 |
| 340 | 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 0418 | 5.627 | 5.443 |
| 341 | 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 0419 | 87 | 87 |
| | IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE | 0420 | | |
| 35 | X. GUBITAK (0422 + 0423) | 0421 | | |
| 350 | 1. Gubitak ranijih godina | 0422 | | |
| 351 | 2. Gubitak tekuće godine | 0423 | | |
| | B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432) | 0424 | | |
| 40 | X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | | |
| 400 | 1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku | 0426 | | |
| 401 | 2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 0427 | | |
| 403 | 3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja | 0428 | | |
| 404 | 4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih | 0429 | | |
| 405 | 5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova | 0430 | | |
| 402 i 409 | 6. Ostala dugoročna rezerviranja | 0431 | | |
| 41 | II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | | |
| 410 | 1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital | 0433 | | |
| 411 | 2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama | 0434 | | |
| 412 | 3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama | 0435 | | |
| 413 | 4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju dužem od godinu dana | 0436 | | |
| 414 | 5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji | 0437 | | |
| 415 | 6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu | 0438 | | |
| 416 | 7. Obveze po osnovi financijskog leasinga | 0439 | | |
| 419 | 8. Ostale dugoročne obveze | 0440 | | |
| 498 | V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE | 0441 | | |
| 42 do 49 (osim 498) | G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | 10.724 | 10.986 |
| 42 | I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | | 2.000 |
| 420 | 1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba | 0444 | | |
| 421 | 2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba | 0445 | | |
| 422 | 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji | 0446 | | 2.000 |

| | | | | |
|---------------------|---|------|--------|--------|
| 423 | 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu | 0447 | | |
| 427 | 5. Obveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenih prodaji | 0448 | | |
| 424, 425, 426 i 429 | 6. Ostale kratkoročne financijske obveze | 0449 | | |
| 430 | II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE | 0450 | | |
| 43 osim 430 | III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 6.108 | 4.653 |
| 431 | 1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u zemlji | 0452 | | |
| 432 | 2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu | 0453 | | |
| 433 | 3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji | 0454 | | |
| 434 | 4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu | 0455 | | |
| 435 | 5. Dobavljači u zemlji | 0456 | 6.108 | 4.653 |
| 436 | 6. Dobavljači u inozemstvu | 0457 | | |
| 439 | 7. Ostale obveze iz poslovanja | 0458 | | |
| 44, 45 i 46 | IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE | 0459 | 1.883 | 1.623 |
| 47 | V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST | 0460 | 1.479 | 1.450 |
| 48 | VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOS I DRUGE DAŽBINE | 0461 | 1.254 | 1.260 |
| 49 osim 498 | VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0462 | | |
| | D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0 | 0463 | | |
| | Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0 | 0464 | 19.725 | 19.803 |
| 89 | E. IZVANBILANČNA PASIVA | 0465 | | |

Na kraju 2018. godine ukupna aktiva, kao vrijednosni prikaz sredstava po namjeni, na dan 31.12.2018. godine procijenjena je na 19.803 tisuća dinara. U okviru aktive, stalna imovina sudjeluje s 10% i obrtna imovina s 90%. Na strani pasive, udio kapitala je 44%. Horizontalnom analizom Balance stanja, aktiva i pasiva poduzeća je procijenjena u iznosu koji je planiran.

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01. - 31.12.2018.

u 000 dinara

| Grupa računa, račun | POZICIJA | AOP | Plan 01.01-31.12.2018. | Realizacija (procjena) 01.01.-31.12.2018. |
|-------------------------------|---|-------------|-------------------------------|--|
| | PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA | | | |
| 60 do 65, osim 62 i 63 | A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | 41.747 | 40.764 |
| 60 | I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008) | 1002 | | |
| 600 | 1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu | 1003 | | |
| 601 | 2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu | 1004 | | |
| 602 | 3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu | 1005 | | |
| 603 | 4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu | 1006 | | |
| 604 | 5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu | 1007 | | |
| 605 | 6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu | 1008 | | |
| 61 | II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | 40.668 | 40.764 |
| 610 | 1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu | 1010 | | |
| 611 | 2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu | 1011 | | |
| 612 | 3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu | 1012 | | |
| 613 | 4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu | 1013 | | |

| | | | | |
|--------------------------------|---|-------------|--------|--------|
| 614 | 5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 1014 | 40.668 | 39.685 |
| 615 | 6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu | 1015 | | |
| 64 | III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL. | 1016 | 1.079 | 1.079 |
| 65 | IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI | 1017 | | |
| | RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA | | | |
| 50 do 55, 62 i 63 | B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | 41.485 | 40.047 |
| 50 | I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE | 1019 | | |
| 62 | II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE | 1020 | | |
| 630 | III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA | 1021 | | |
| 631 | IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA | 1022 | | |
| 51 osim 513 | V. TROŠKOVI MATERIJALA | 1023 | 1.565 | 1.618 |
| 513 | VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE | 1024 | 1.980 | 2.004 |
| 52 | VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI VLASTITI RASHODI | 1025 | 28.511 | 27.108 |
| 53 | VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA | 1026 | 2.099 | 2.230 |
| 540 | IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE | 1027 | 300 | 329 |
| 541 do 549 | X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA | 1028 | | |
| 55 | XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI | 1029 | 7.030 | 6.758 |
| | V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0 | 1030 | 262 | 717 |
| | G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0 | 1031 | | |
| 66 | D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | | |
| 66, osim 662, 663 i 664 | I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | | |
| 660 | 1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba | 1034 | | |
| 661 | 2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba | 1035 | | |
| 665 | 3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata | 1036 | | |
| 669 | 4. Ostali financijski prihodi | 1037 | | |
| 662 | II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA) | 1038 | | |

| | | | | |
|--------------------------------|---|-------------|-----|-----|
| 663 i 664 | III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA) | 1039 | | |
| 56 | Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | 122 | 79 |
| 56, osim 562, 563 i 564 | I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | 50 | 0 |
| 560 | 1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama | 1042 | | |
| 561 | 2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama | 1043 | | |
| 565 | 3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata | 1044 | | |
| 566 i 569 | 4. Ostali financijski rashodi | 1045 | 50 | |
| 562 | II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA) | 1046 | 72 | 79 |
| 563 i 564 | III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA) | 1047 | | |
| | E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040) | 1048 | | |
| | Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032) | 1049 | 122 | |
| 683 i 685 | Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA | 1050 | | |
| 583 i 585 | I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA | 1051 | | 548 |
| 67 i 68, osim 683 i 685 | J. OSTALI PRIHODI | 1052 | | |
| 57 i 58, osim 583 i 585 | K. OSTALI RASHODI | 1053 | 50 | |
| | L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053) | 1054 | 90 | 90 |
| | LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052) | 1055 | | |
| 69-59 | M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA | 1056 | | |

| | | | | |
|---------|--|-------------|----|----|
| 59-69 | N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA | 1057 | | |
| | NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057) | 1058 | 90 | 90 |
| | O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056) | 1059 | | |
| | P. POREZ NA DOBITAK | | | |
| 721 | I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA | 1060 | 3 | 3 |
| dio 722 | II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA | 1061 | | |
| dio 722 | III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA | 1062 | | |
| 723 | R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA | 1063 | | |
| | S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | 87 | 87 |
| | T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063) | 1065 | | |
| | I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA | 1066 | | |
| | II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU | 1067 | | |
| | III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA | 1068 | | |
| | IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU | 1069 | | |
| | V. ZARADA PO DIONICI | | | |
| | 1. Osnovna zarada po dionici | 1070 | | |
| | 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici | 1071 | | |

Realizacija poslovnih prihoda u odnosu na plan je bila 98%, dok su poslovni rashodi ostvareni s 97%, što je imalo direktnog utjecaja na veću realizaciju planirane poslovne dobiti.

Bilanca uspjeha JKP „Dimnjačar” Subotica predstavlja pregled prihoda, rashoda i rezultata poslovanja za razdoblje od 01.01. do 31.12.2018. godine. Za navedeno razdoblje Poduzeće procjenjuje da će ostvariti neto dobit u visini od 87.000 dinara.

2.3. IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE u razdoblju od 01.01. do 31.12.2018. godine

Poduzeće je razvrstano u mikro poduzeće shodno odredbama Zakona o računovodstvu, te nije imalo obvezu izrade „Izvešća o tokovima gotovine“ za razdoblje od 01.01. do 31.12.2018. godine.

2.4. ANALIZA OSTVARENIH INDIKATORA POSLOVANJA**2.4.1. PRIKAZ PLANIRANIH I REALIZIRANIH INDIKATORA POSLOVANJA****Prilog 2**

u 000 din

| Poslovni prihodi | 2016. godina | 2017. godina | 2018. godina | 2019. godina |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Plan | 42.730 | 42.828 | 41.747 | 41.100 |
| Realizacija | 40.671 | 40.250 | 40.764 | - |
| Realizacija/Plan (%) | 95 | 94 | 98 | - |

u 000 din

| Poslovni rashodi | 2016. godina | 2017. godina | 2018. godina | 2019. godina |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Plan | 42.420 | 42.418 | 41.485 | 40.908 |
| Realizacija | 38.405 | 38.632 | 40.047 | - |
| Realizacija/Plan (%) | 91 | 91 | 97 | - |

u 000 din

| Ukupni prihodi | 2016. godina | 2017. godina | 2018. godina | 2019. godina |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Plan | 42.771 | 42.858 | 41.747 | 41.100 |
| Realizacija | 40.699 | 40.275 | 40.764 | - |
| Realizacija/Plan (%) | 95 | 94 | 97 | - |

u 000 din

| Ukupni rashodi | 2016. godina | 2017. godina | 2018. godina | 2019. godina |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Plan | 42.730 | 42.784 | 41.537 | 41.008 |

| | | | | |
|----------------------|--------|--------|--------|---|
| Realizacija | 40.606 | 40.193 | 40.674 | - |
| Realizacija/Plan (%) | 95 | 94 | 98 | - |

u 000 din

| Poslovni rezultat | 2016. godina | 2017. godina | 2018. godina | 2019. godina |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Plan | 41 | 74 | 90 | 92 |
| Realizacija | 93 | 82 | 90 | - |
| Realizacija/Plan (%) | 227 | 111 | 100 | - |

u 000 din

| Neto rezultat | 2016. godina | 2017. godina | 2018. godina | 2019. godina |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Plan | 40 | 72 | 87 | 92 |
| Realizacija | 88 | 80 | 87 | - |
| Realizacija/Plan (%) | 220 | 111 | 100 | - |

| Broj zaposlenih na dan 31.12. | 2016. godina | 2017. godina | 2018. godina | 2019. godina |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Plan | 28 | 28 | 26 | 26 |
| Realizacija | 28 | 26 | 26 | - |
| Realizacija – plan | 0 | -2 | 0 | |

u dinarima

| Prosječna neto zarada | 2016. godina | 2017. godina | 2018. godina | 2019. godina |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Plan | 41.135 | 40.627 | 41.236 | 43.061 |
| Realizacija | 41.090 | 40.626 | 41.236 | - |
| Realizacija/Plan (%) | 100 | 100 | 100 | - |

Indikatori poslovanja pokazuju da nema značajnih odstupanja realiziranih elemenata poslovanja u odnosu na planirane.

| Racio analiza | 2016. godina | 2017. godina | 2018. godina | 2019. godina |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| EBITDA | 0,0095 | 0,0097 | 0,0021 | 0,0022 |
| Likvidnost | 1,7248 | 1,6209 | 1,7159 | 1,2539 |
| Dug / kapital | 0,5279 | 0,5447 | 1,2187 | 2,3722 |
| Profitna bruto margina | 0,0023 | 0,0020 | 0,0022 | 0,0022 |
| Ekonomičnost | 1,0590 | 1,0418 | 1,0042 | 1,0047 |
| Produktivnost | 0,6402 | 0,6680 | 0,6650 | 0,6960 |

Napomena:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak poduzeća prije oporezivanja koji se dobiva kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak prije oporezivanja korigira za rashode kamata i amortizaciju stavi u odnos s ukupnim prihodima.

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odložene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja).

Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i vlastitih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali vlastiti rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilance uspjeha).

Od svih indikatora, povoljne vrijednosti su iskazane samo za likvidnost i ekonomičnosti. Ostali indikatori su u direktnoj vezi s iskazanom dobiti, koja je u nominalnom iznosu iznimno mala.

2.4.2. PROVEDENE AKTIVNOSTI ZA UNAPREĐENJE PROCESA POSLOVANJA I PROVEDENE AKTIVNOSTI U OBLASTI KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Korporativno upravljanje podrazumijeva zajedničku i koordiniranu suradnju kako unutarnjih resursa kadrova (poslovodstvo i zaposleni djelatnici), tako i imenovanih osoba (nadzorni odbor), pri čemu će se zajedničkim aktivnostima utjecati na što kvalitetnije poslovanje poduzeća.

Okvir korporativnog upravljanja zasniva se na četiri osnovne vrijednosti: nepristranost, obveza, transparentnost i odgovornost. Odgovorno ponašanje, zajedno s djelotvornim upravljanjem rizicima i internim kontrolama, može prepoznati potencijalne probleme prije nego što dođe do ozbiljnije krize, što stvara povoljne uvjete za održavanje dugoročnog razvoja. Poštovanje standarda dobrog korporativnog upravljanja pomaže u poboljšavanju procesa odlučivanja, treba znatno povećavati učinkovitost financijskih i poslovnih aktivnosti poduzeća na svim razinama. Kvalitetno korporativno upravljanje racionalizira sve poslovne procese poduzeća, što dovodi do uspješnijeg poslovanja i nižih troškova, što zauzvrat, pridonosi rastu prodaje i dobiti uz istodobno smanjenje troškova i obveza.

Tijekom 2018. godine Poduzeće je vodilo računa o stvaranju kvalitetnije logističke potpore za uspješnu realizaciju povjerenih poslova. Također, pristupilo se ulaganju u poboljšanje uvjeta za rad zaposlenih radi podizanja kvalitete izvršavanja usluga iz djelokruga rada poduzeća .

Unapređenje procesa poslovanja moguće je ukoliko dimnjačarske usluge učinimo kvalitetnijim za korisnike, kako bi se prihodi povećali u odnosu na očekivani opseg. Potrebno je sagledati troškovnu stranu, te ukoliko je moguće, korigirati troškove na koje je moguće utjecati, a koji čine visok udio u ukupnim rashodima (gorivo, rezervni dijelovi i sl.).

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU

3.1. CILJEVI PODUZEĆA ZA 2019. GODINU

Strateški ciljevi Poduzeća su:

- Usuglašenost s politikama, planovima, procedurama, zakonima i regulativom – praćenje i primjena zakonske regulative iz oblasti obavljanja djelatnosti, donošenje i primjena internih akata, kojim se bliže uređuju pojedini procesi poslovanja;
- Ekonomičnost – pružanje usluga odgovarajuće kvalitete, uz najniže troškove;
- Učinkovitost - ostvarivanje maksimalnih rezultata;
- Efektivnost - stupanj do koga se rezultati podudaraju s ciljevima, odnosno s planiranim efektima svojih aktivnosti;
- Pouzdanost i ispravnost informacija - pristup pouzdanim i bitnim financijskim i nefinancijskim informacijama, kao i pravodobno objavljivanje istih kroz izvješća upućena internim i eksternim stranama.
- Zaštita imovine od šteta, zloupotreba i oštećenja uslijed rasipanja, loše upotrebe, pogrešaka, pronevjera i nepravilnosti.

Osnovni cilj poslovanja JKP „Dimnjačar“ Subotica je svoje aktivnosti provoditi u skladu sa zakonskim propisima i odlukama Osnivača, korisnicima usluga pružiti najvišu kvalitetu usluga kroz učinkovito i sigurno održavanje dimnjaka na teritoriju Grada Subotice.

Opći ciljevi Poduzeća su:

- Smanjiti broj reklamacija i žalbi korisnika usluga,
- Povećati razinu zadovoljstva korisnika usluga,
- Sniziti troškove poslovanja,
- Povećati kompetentnost i svijest zaposlenih,
- Unapređenje odnosa s korisnicima usluga,
- Smanjiti utjecaj na aspekte okoliša i
- Eliminirati povrede na radu.

JKP „Dimnjačar“ Subotica posluje kao javno komunalno poduzeće za obavljanje osnovnih dimnjačarskih usluga, a drugi dio svojih aktivnosti vezuje za dio poslova koji se odnosi na čišćenje kuhinjskih napa i ventilacijskih kanala, a također i servis gorionika, koji ima značajan potencijal i prostor za unapređenje i čemu će se težiti u 2019. godini.

Održavanje higijene uređaja za pripremu hrane većeg opsega koje vrše restorani, picerije, kavane, hamburgerije, pekare i slično, obveza je svih vlasnika ovih objekata, na čemu će naše poduzeće inzistirati i još više intenzivirati ove poslove tijekom 2019. godine.

Da bi se održao kontinuitet u priljevu sredstava iz ovog dijela djelatnosti, dugoročno osigurao posao i uvećali prihodi, sa svim korisnicima se potpisuju ugovori o pružanju usluga čišćenja i održavanja kuhinjskih napa i ventilacijskih kanala. Sagledavaju se i mogućnosti za proširenje teritorija na kojem se aktivnosti vrše. Ovo iziskuje veća izdvajanja za nabavu materijalno-tehničkih sredstava, kako bi se smanjilo vrijeme samog obavljanja posla, a samim tim povećala konkurentnost. Veći dio

servisnih djelatnosti naše poduzeće obavlja na teritoriju grada Subotice i prigradskih naselja, a manji dio se obavlja izvan ovog rajona (Apatin, Bačka Topola, Horgoš, Kanjiža, Novi Kneževac, Senta itd). Cilj je da se tijekom 2019. godine na ovim terenima izvan grada Subotice proširi i uveća opseg ove djelatnosti poduzeća.

3.2. RIZICI

Utvrđeni rizik se opisuje kao događaj s potencijalnom posljedicom. Poduzeće se u svom poslovanju suočava s nizom rizika čiji izvori mogu biti eksterni i interni, a koje je neophodno procijeniti. Preduvjet za procjenu rizika jeste utvrđivanje ciljeva koji su povezani na različitim razinama i interno su dosljedni. Procjena rizika predstavlja identificiranje i analizu relevantnih rizika u vezi s ostvarivanjem ciljeva, formirajući osnovu za utvrđivanje načina na koji se rizici mogu rješavati. Budući da se ekonomski, industrijski, zakonski i poslovni uvjeti neprestano mijenjaju, neophodni su mehanizmi za identificiranje i rješavanje rizika vezanih za takve promjene.

Vrste rizika s kojima se suočavamo:

- Nerealiziranje usvojenih planova,
- Smanjenje naplate potraživanja od korisnika usluga,
- Rizik likvidnosti – ukoliko poduzeće nije u mogućnosti naplatiti svoja potraživanja, to može dovesti do smanjenja financijske sposobnosti poduzeća da redovito izmiruje svoje obveze i
- Operativni rizik – rizik stvaranja potencijalnih gubitaka vrijednosti zbog loše organizacije, odnosno nedostatka kontrole.

Rizik se može javiti u različitim oblicima, rizik vezan za usluge koje pružamo, rizik iz oblasti zaštite na radu, financijski rizik, rizik vezan za reputaciju, i oni značajno mogu utjecati na uspješnost rada poduzeća.

Jedan od rizika je i naplata potraživanja za izvršene usluge. Poduzeće u svom poslovanju teži naplatiti svoja potraživanja u što većem postotku i to na način što služba zadužena za naplatu, kontinuirano šalje opomene onima koji ne izmiruju svoje obveze.

Upravljanje rizicima je ključni upravljački alat koji rukovodstvo poduzeća koristi da bi se kroz učinkovito upravljanje ostvarili definirani ciljevi poduzeća. Rukovodstvo poduzeća upravlja rizicima koji mogu negativno utjecati na provođenje poslovnih aktivnosti i poduzima mjere koje će ublažiti rizike do prihvatljive razine za poduzeće.

Upravljanje rizicima provodi se kroz identifikaciju, procjenu, rangiranje i tretiranje rizika. U skladu s člankom 81. Zakona o proračunskom sustavu i Pravilnika o zajedničkim kriterijima i standardima za uspostavljanje, funkcioniranje i izvještavanje o sustavu financijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru poduzeće je u postupku uspostavljanja sustava financijskog upravljanja i kontrole u okviru kojeg će biti definiran Registar rizika i usvojena Strategija upravljanja rizicima.

3.3. PLANIRANI INDIKATORI ZA 2019. GODINU

u 000 din

| Poslovni prihodi | 2019. godina |
|------------------|--------------|
| Plan | 41.100 |

u 000 din

| Poslovni rashodi | 2019. godina |
|------------------|--------------|
| Plan | 40.908 |

u 000 din

| Ukupni prihodi | 2019. godina |
|----------------|--------------|
| Plan | 41.100 |

u 000 din

| Ukupni rashodi | 2019. godina |
|----------------|--------------|
| Plan | 41.008 |

u 000 din

| Poslovni rezultat | 2019. godina |
|-------------------|--------------|
| Plan | 92 |

u 000 din

| Neto rezultat | 2019. godina |
|---------------|--------------|
| Plan | 92 |

| Broj zaposlenih na dan 31.12. | 2019. godina |
|-------------------------------|--------------|
| Plan | 26 |

u dinarima

| Prosječna neto zarada | 2019. godina |
|-----------------------|--------------|
| Plan | 43.061 |

| Racio analiza | 2019. godina |
|------------------------|--------------|
| EBITDA | 0,0022 |
| Likvidnost | 1,2539 |
| Dug / kapital | 2,3722 |
| Profitna bruto margina | 0,0022 |
| Ekonomičnost | 1,0047 |
| Produktivnost | 0.6960 |

Napomena: EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak poduzeća prije oporezivanja koji se dobiva kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak prije oporezivanja korigira za rashode kamata i amortizaciju stavi u odnos s ukupnim prihodima.

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odložene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja).

Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i vlastitih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali vlastiti rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilance uspjeha).

3.4. AKTIVNOSTI KOJE PODUZEĆE PLANIRA PROVESTI U CILJU UNAPREĐENJA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Korporativno upravljanje odnosi se na strukture i procese vezane za donošenje odluka, odgovornost, kontrolu i ponašanje na višim razinama organizacije. U tom smislu poduzeće će u 2019. godini:

- Uspostaviti sustav financijskog upravljanja i kontrole,
- Osigurati praćenje i unapređenje sustava financijskog upravljanja i kontrole,
- Motivirati rukovoditelje na svim razinama da potiču okruženje koje promovira kontrolu, da identificira rizike i osmisle i provode kontrolne procese, i
- Težiti da unaprijedi odnos s korisnicima radi poboljšanja kvalitete usluga pravodobnim objavljivanjem neophodnih informacija na sajtu poduzeća i sredstvima javnog informiranja.

U 2019. godini će se nastaviti s uvođenjem dobrih pravila korporativnog upravljanja u Poduzeću, u cilju postizanja povoljnije ekonomske pozicije i ekonomskog razvoja kroz:

- Poboljšanje poslovnih rezultata Poduzeća i operativne učinkovitosti;
- Smanjivanje troškova Poduzeća;
- Podizanje vrijednosti imovine i
- Ostvarivanje bolje reputacije Poduzeća.

4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA ZA 2019. GODINU

4.1. BILANCA STANJA, BILANCA USPJEHA I IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2018 GODINU

Prilog 3

BILANCA STANJA na dan 31.12. 2019.

u 000 dinara

| Grupa računa, račun | P O Z I C I J A | AOP | | | | |
|---------------------|---|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | Plan 31.03.2019. | Plan 30.06.2019. | Plan 30.09.2019. | Plan 31.12.2019. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | AKTIVA | | | | | |
| 0 | A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0001 | | | | |
| | B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034) | 0002 | 1.992 | 1.924 | 1.903 | 2.352 |
| 1 | I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009) | 0003 | | | | |
| 010 i dio 019 | 1. Ulaganja u razvoj | 0004 | | | | |
| 011, 012 i dio 019 | 2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 0005 | | | | |
| 013 i dio 019 | 3. Gudvil | 0006 | | | | |
| 014 i dio 019 | 4. Ostala nematerijalna imovina | 0007 | | | | |
| 015 i dio 019 | 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 0008 | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------|--|------|-------|-------|-------|-------|
| 016 i dio 019 | 6. Avansi za nematerijalnu imovinu | 0009 | | | | |
| 2 | II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | 1.992 | 1.924 | 1.903 | 2.352 |
| 020, 021 i dio 029 | 1. Zemljište | 0011 | | | | |
| 022 i dio 029 | 2. Građevinski objekti | 0012 | 625 | 624 | 623 | 622 |
| 023 i dio 029 | 3. Postrojenja i oprema | 0013 | 1.367 | 1.300 | 1.280 | 1.730 |
| 024 i dio 029 | 4. Investicijske nekretnine | 0014 | | | | |
| 025 i dio 029 | 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema | 0015 | | | | |
| 026 i dio 029 | 6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi | 0016 | | | | |
| 027 i dio 029 | 7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi | 0017 | | | | |
| 028 i dio 029 | 8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu | 0018 | | | | |
| 3 | III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | | | |
| 030, 031 i dio 039 | 1. Šume i višegodišnji zasadi | 0020 | | | | |
| 032 i dio 039 | 2. Osnovno stado | 0021 | | | | |
| 037 i dio 039 | 3. Biološka sredstva u pripremi | 0022 | | | | |
| 038 i dio 039 | 4. Avansi za biološka sredstva | 0023 | | | | |
| 04. osim 047 | IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------------|--|------|--|--|--|--|
| 040 i dio 049 | 1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih osoba | 0025 | | | | |
| 041 i dio 049 | 2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim poduhvatima | 0026 | | | | |
| 042 i dio 049 | 3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoložive za prodaju | 0027 | | | | |
| dio 043, dio 044 i dio 049 | 4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama | 0028 | | | | |
| dio 043, dio 044 i dio 049 | 5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama | 0029 | | | | |
| dio 045 i dio 049 | 6. Dugoročni plasmani u zemlji | 0030 | | | | |
| dio 045 i dio 049 | 7. Dugoročni plasmani u inozemstvu | 0031 | | | | |
| 046 i dio 049 | 8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospelosti | 0032 | | | | |
| 048 i dio 049 | 9. Ostali dugoročni financijski plasmani | 0033 | | | | |
| 5 | V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | | | | |
| 050 i dio 059 | 1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih osoba | 0035 | | | | |
| 051 i dio 059 | 2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba | 0036 | | | | |
| 052 i dio 059 | 3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit | 0037 | | | | |
| 053 i dio 059 | 4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu | 0038 | | | | |
| 054 i dio 059 | 5. Potraživanja po osnovi jamstva | 0039 | | | | |
| 055 i dio 059 | 6. Sporna i sumnjiva potraživanja | 0040 | | | | |

| | | | | | | |
|------------------|--|------|--------|--------|--------|--------|
| 056 i dio 059 | 7. Ostala dugoročna potraživanja | 0041 | | | | |
| 288 | V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA | 0042 | | | | |
| | G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | 16.912 | 17.763 | 17.473 | 17.591 |
| Klasa 1 | I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 500 | 600 | 520 | 430 |
| 10 | 1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar | 0045 | 500 | 600 | 520 | 430 |
| 11 | 2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge | 0046 | | | | |
| 12 | 3. Gotovi proizvodi | 0047 | | | | |
| 13 | 4. Roba | 0048 | | | | |
| 14 | 5. Stalna sredstva namijenjena prodaji | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge | 0050 | | | | |
| | II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 200 | 672 | 475 | 650 |
| 200 i dio 209 | 1. Kupci u zemlji – matične i zavisne pravne osobe | 0052 | | | | |
| 201 i dio 209 | 2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe | 0053 | | | | |
| 202 i dio 209 | 3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe | 0054 | | | | |
| 203 i dio 209 | 4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe | 0055 | | | | |
| 204 i dio 209 | 5. Kupci u zemlji | 0056 | 200 | 672 | 475 | 650 |
| 205 i dio 209 | 6. Kupci u inozemstvu | 0057 | | | | |
| 206 i dio 209 | 7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje | 0058 | | | | |
| 21 | III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA | 0059 | | | | |
| 22 | IV. DRUGA POTRAŽIVANJA | 0060 | 15.700 | 15.900 | 15.900 | 15.900 |

| | | | | | | |
|--------------------------|---|------|--------|--------|--------|--------|
| 236 | V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA | 0061 | | | | |
| 23 osim 236 i 237 | VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | | | | |
| 230 i dio 239 | 1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe | 0063 | | | | |
| 231 i dio 239 | 2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe | 0064 | | | | |
| 232 i dio 239 | 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji | 0065 | | | | |
| 233 i dio 239 | 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu | 0066 | | | | |
| 234, 235, 238 i dio 239 | 5. Ostali kratkoročni financijski plasmani | 0067 | | | | |
| 24 | VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA | 0068 | 450 | 520 | 500 | 530 |
| 27 | VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST | 0069 | | | | |
| 28 osim 288 | IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0070 | 62 | 71 | 78 | 81 |
| | D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | 18.904 | 19.687 | 19.376 | 19.943 |
| 88 | Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA | 0072 | | | | |
| | PASIVA | | | | | |
| | A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442) | 0401 | 6.850 | 5.871 | 5.893 | 5.914 |
| 30 | I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | 2.966 | 2.966 | 2.966 | 2.966 |
| 300 | 1. Dionički kapital | 0403 | | | | |
| 301 | 2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Ulozi | 0405 | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------|--|------|-------|-------|-------|-------|
| 303 | 4. Državni kapital | 0406 | 2.966 | 2.966 | 2.966 | 2.966 |
| 304 | 5. Društveni kapital | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Zadružni udjeli | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Emisiona premija | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Ostali osnovni kapital | 0410 | | | | |
| 31 | II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0411 | | | | |
| 047 i 237 | III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE | 0412 | | | | |
| 32 | IV. REZERVE | 0413 | 321 | 321 | 321 | 321 |
| 330 | V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME | 0414 | | | | |
| 33 osim 330 | VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330) | 0415 | | | | |
| 33 osim 330 | VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330) | 0416 | | | | |
| 34 | VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419) | 0417 | 5.567 | 5.725 | 5.777 | 5.632 |
| 340 | 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 0418 | 5.540 | 5.540 | 5.540 | 5.540 |
| 341 | 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 0419 | 27 | 185 | 237 | 92 |
| | IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE | 0420 | | | | |
| 35 | X. GUBITAK (0422 + 0423) | 0421 | | | | |
| 350 | 1. Gubitak ranijih godina | 0422 | | | | |
| 351 | 2. Gubitak tekuće godine | 0423 | | | | |
| | B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432) | 0424 | | | | |
| 40 | X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------------|---|------|--------|--------|--------|--------|
| 400 | 1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku | 0426 | | | | |
| 401 | 2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 0427 | | | | |
| 403 | 3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja | 0428 | | | | |
| 404 | 4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih | 0429 | | | | |
| 405 | 5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova | 0430 | | | | |
| 402 i 409 | 6. Ostala dugoročna rezerviranja | 0431 | | | | |
| 41 | II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | | | | |
| 410 | 1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital | 0433 | | | | |
| 411 | 2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama | 0434 | | | | |
| 412 | 3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama | 0435 | | | | |
| 413 | 4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju dužem od godinu dana | 0436 | | | | |
| 414 | 5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji | 0437 | | | | |
| 415 | 6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu | 0438 | | | | |
| 416 | 7. Obveze po osnovi financijskog leasinga | 0439 | | | | |
| 419 | 8. Ostale dugoročne obveze | 0440 | | | | |
| 498 | V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE | 0441 | | | | |
| 42 do 49 (osim 498) | G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | 12.054 | 13.816 | 13.483 | 14.029 |
| 42 | I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 2.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 420 | 1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba | 0444 | | | | |
| 421 | 2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba | 0445 | | | | |
| 422 | 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji | 0446 | 2.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 423 | 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu | 0447 | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------|---|------|--------|--------|--------|--------|
| 427 | 5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji | 0448 | | | | |
| 424, 425, 426 i 429 | 6. Ostale kratkoročne financijske obveze | 0449 | | | | |
| 430 | II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE | 0450 | | | | |
| 43 osim 430 | III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 5.600 | 6.214 | 5.877 | 6.523 |
| 431 | 1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u zemlji | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Dobavljači u zemlji | 0456 | 5.600 | 6.214 | 5.877 | 6.523 |
| 436 | 6. Dobavljači u inozemstvu | 0457 | | | | |
| 439 | 7. Ostale obveze iz poslovanja | 0458 | | | | |
| 44, 45 i 46 | IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE | 0459 | 1.741 | 1.883 | 1.883 | 1.773 |
| 47 | V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST | 0460 | 1.462 | 1.467 | 1.471 | 1.479 |
| 48 | VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE | 0461 | 1.251 | 1.252 | 1.252 | 1.254 |
| 49 osim 498 | VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0462 | | | | |
| | D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0 | 0463 | | | | |
| | Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0 | 0464 | 18.904 | 19.687 | 19.376 | 19.943 |
| 89 | E. IZVANBILANČNA PASIVA | 0465 | | | | |

Bilanca stanja je tablični prikaz sredstava i izvora sredstava poduzeća na određeni dan.

Osnovne pozicije bilance stanja su: - imovina, - obveze i - kapital.

AKTIVA je vrijednosni prikaz sredstava po namjeni i za 2019. godinu planira se u iznosu od 19.943 tisuće dinara.

Aktivu čine:

- a) stalna imovina koja učestvuje s 10%
- b) obrtna imovina koja učestvuje s 90%
- c) odložena porezna sredstva.

Stalna imovina je planirana u iznosu od 2.352 tisuće dinara.

Najznačajnije promjene na pozicijama aktive Bilance stanja JKP „Dimnjačar“ Subotica za 2019. godinu su iskazane u okviru nekretnina, postrojenja i opreme koje je uvjetovalo planiranje kupnje opreme i teretnog vozila.

Pasivu čine:

- a) kapital i
- b) obveze.

Povećanje kratkoročnih financijskih obveza u okviru pasive Bilance stanja u 2019. godini se odnosi na povlačenje revolving kredita u iznosu od 3.000.0000 dinara.

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12.2019.

u 000 dinara

| Grupa računa, račun | P O Z I C I J A | AOP | I Z N O S | | | |
|---------------------------------|--|-------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | | Plan 01.01- 31.03.2019. | Plan 01.01- 30.06.2019. | Plan 01.01- 30.09.2019. | Plan 01.01- 31.12.2019. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA | | | | | |
| 60 do 65, osim 62 i 63 | A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | 10.275 | 20.550 | 30.825 | 41.100 |
| 60 | I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008) | 1002 | | | | |
| 600 | 1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu | 1003 | | | | |
| 601 | 2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inostranom tržištu | 1004 | | | | |
| 602 | 3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu | 1005 | | | | |
| 603 | 4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inostranom tržištu | 1006 | | | | |
| 604 | 5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu | 1007 | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------------------|--|-------------|--------|--------|--------|--------|
| 605 | 6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu | 1008 | | | | |
| 61 | II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | 10.275 | 20.550 | 30.825 | 41.100 |
| 610 | 1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu | 1010 | | | | |
| 611 | 2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu | 1011 | | | | |
| 612 | 3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu | 1012 | | | | |
| 613 | 4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu | 1013 | | | | |
| 614 | 5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 1014 | 10.275 | 20.550 | 30.825 | 41.100 |
| 615 | 6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu | 1015 | | | | |
| 64 | III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL. | 1016 | | | | |
| 65 | IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI | 1017 | | | | |
| | RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA | | | | | |
| 50 do 55, 62 i 63 | B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0 | 1018 | 10.223 | 20.315 | 30.513 | 40.908 |
| 50 | I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE | 1019 | | | | |
| 62 | II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE | 1020 | | | | |
| 630 | III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA | 1021 | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------------|--|-------------|-------|--------|--------|--------|
| 631 | IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA | 1022 | | | | |
| 51 osim 513 | V. TROŠKOVI MATERIJALA | 1023 | 536 | 1000 | 1.415 | 1.900 |
| 513 | VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE | 1024 | 550 | 1030 | 1.450 | 2.000 |
| 52 | VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI VLASTITI RASHODI | 1025 | 7.040 | 14.080 | 21.120 | 28.605 |
| 53 | VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA | 1026 | 430 | 870 | 1.400 | 1.733 |
| 540 | IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE | 1027 | 87 | 175 | 250 | 350 |
| 541 do 549 | X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA | 1028 | | | | |
| 55 | XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI | 1029 | 1.580 | 3.160 | 4.878 | 6.320 |
| | V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0 | 1030 | 52 | 235 | 312 | 192 |
| | G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0 | 1031 | | | | |
| 66 | D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | | | | |
| 66, osim 662, 663 i 664 | I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | | | | |
| 660 | 1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba | 1034 | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------------|--|-------------|----|----|----|-----|
| 661 | 2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba | 1035 | | | | |
| 665 | 3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata | 1036 | | | | |
| 669 | 4. Ostali financijski prihodi | 1037 | | | | |
| 662 | II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA) | 1038 | | | | |
| 663 i 664 | III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA) | 1039 | | | | |
| 56 | Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | 25 | 50 | 75 | 100 |
| 56, osim 562, 563 i 564 | I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | 20 | 40 | 60 | 80 |
| 560 | 1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama | 1042 | | | | |
| 561 | 2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama | 1043 | | | | |
| 565 | 3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata | 1044 | | | | |
| 566 i 569 | 4. Ostali financijski rashodi | 1045 | 20 | 40 | 60 | 80 |
| 562 | II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA) | 1046 | 5 | 10 | 15 | 20 |
| 563 i 564 | III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA) | 1047 | | | | |
| | E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040) | 1048 | | | | |
| | Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032) | 1049 | 25 | 50 | 75 | 100 |
| 683 i 685 | Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA | 1050 | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------------------|---|-------------|----|-----|-----|----|
| 583 i 585 | I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA | 1051 | | | | |
| 67 i 68, osim 683 i 685 | J. OSTALI PRIHODI | 1052 | | | | |
| 57 i 58, osim 583 i 585 | K. OSTALI RASHODI | 1053 | | | | |
| | L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053) | 1054 | 27 | 185 | 237 | 92 |
| | LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052) | 1055 | | | | |
| 69-59 | M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA | 1056 | | | | |
| 59-69 | N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA | 1057 | | | | |
| | NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057) | 1058 | 27 | 185 | 237 | 92 |
| | O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056) | 1059 | | | | |
| | P. POREZ NA DOBITAK | | | | | |
| 721 | I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA | 1060 | | | | |
| dio 722 | II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA | 1061 | | | | |
| dio 722 | III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA | 1062 | | | | |
| 723 | R. ISPLAĆENA VLASTITA PRIMANJA POSLODAVCA | 1063 | | | | |

| | | | | | | |
|--|--|-------------|----|-----|-----|----|
| | S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | 27 | 185 | 237 | 92 |
| | T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063) | 1065 | | | | |
| | I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA | 1066 | | | | |
| | II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU | 1067 | | | | |
| | III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA | 1068 | | | | |
| | IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU | 1069 | | | | |
| | V. ZARADA PO DIONICI | | | | | |
| | 1. Osnovna zarada po dionici | 1070 | | | | |
| | 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici | 1071 | | | | |

JKP „Dimnjačar“ Subotica prihode ostvaruje iz vlastitih izvora, pružajući usluge iz osnovne i sporedne djelatnosti Poduzeća.

Za 2019. godinu poduzeće planira ukupne prihode u iznosu 41.100 tisuća dinara.

Za 2019. godinu poduzeće planira ukupne rashode u iznosu 41.008 tisuća dinara.

Za 2019. godinu planira se da poduzeće ostvari dobit u iznosu od 92 tisuće dinara.

IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE

Na temelju „Zakona o računovodstvu“ „Službeni glasnik RS” broj 62/2013 i 30/2018, a u skladu s odredbom čl. 6. Zakona, JKP „Dimnjačar“ se razvrstava kao mikro pravna osoba i nema obvezu izrade Izvješća o tokovima gotovine.

4.2. STRUKTURA PRIHODA I RASHODA – 2018. I PLAN ZA 2019. GODINU

4.2.1. PRIHODI UKUPNO – PLAN 2018., REALIZACIJA 2018. I PLAN ZA 2019. GODINU

Tablica br. 2

| R. br. | Vrsta prihoda –usluge | Plan 2018 | Procjena 2018 | Plan 2019 | Indeks 4/3 | Indeks 5/4 | Indeks 5/3 |
|--------|---|------------|---------------|------------|------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Usluga kontrole i čišćenja dimovodnih i kanala svih vrsta trošila (čvrsto gorivo, plin) | 43.667.000 | 42.529.000 | 44.000.000 | 97 | 103 | 101 |
| 2. | Usluge servisiranja | 5.350.000 | 5.200.000 | 5.400.000 | 97 | 104 | 104 |
| 3. | Subvencije iz proračuna | 1.079.000 | 1.079.000 | - | 100 | - | - |
| | S v e g a: | 50.096.000 | 48.808.000 | 49.400.000 | 97 | 101 | 99 |

Planirani ukupan prihod za 2019. godinu veći je u odnosu na procijenjeni prihod za 2018. godinu.

Planirani prihod za 2019. godinu je manji u odnosu na plan iz 2018. godine, jer poduzeće ne planira subvencije iz proračuna u 2019. godini.

Tijekom 2019. godine se planira povećanja prihoda na temelju uvećanog broja servisnih poslova i čišćenja kuhinjskih napa i ventilacijskih sustava.

Tablica br. 3

| Pozicije Bilance uspjeha | Plan 2018 | Procjena 2018 | Plan 2019 | Indeks 3/2 | Indeks 4/3 | Indeks 4/2 |
|-------------------------------|--------------|------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ukupan prihod | 50.096.000 | 48.808.000 | 49.400.000 | 97 | 101 | 99 |
| Porez na dodanu vrijednost | 8.349.000 | 8.044.000 | 8. 300.000 | 96 | 103 | 99 |
| Ukupan prihod (bez PDV) | 41.747.000 | 40.764.000 | 41.100.000 | 98 | 101 | 98 |
| Ukupni rashodi | 41.660.000 | 40.677.000 | 41.008.000 | 98 | 101 | 98 |
| Dobit | 87.000 | 87.000 | 92.000 | 100 | 106 | 106 |
| Gubitak | - | - | - | - | - | - |

4.2.2. RASHODI – PLAN 2018., REALIZACIJA 2018. I PLAN ZA 2019. GODINU

Rashodi

Tablica br. 4

(u dinarima)

| Broj konta | Vrsta rashoda | Plan 2018 | Procjena 2018 | Plan 2019 | Index 3/2 | Index 4/3 | Index 4/2 |
|---------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 | 8 |
| 512 | Troškovi ostalog materijala | 1.565.000 | 1.618.000 | 1.900.000 | 103 | 117 | 121 |
| 5120 | Troškovi mater. za održ. higijene | 130.000 | 120.000 | 100.000 | 92 | 83 | 77 |
| 51201 | Troš. režijskog mater.- servis i ugradnja | 500.000 | 535.000 | 530.000 | 107 | 99 | 106 |
| 5121 | Troškovi uredskog mater. | 200.000 | 200.000 | 220.000 | 100 | 110 | 110 |
| 51208 | Troškovi opreme zaštite na radu | - | - | 450.000 | - | - | - |
| 5129 | Drugi troškovi materijala | 735.000 | 763.000 | 600.000 | 104 | 79 | 82 |
| 513 | Troškovi goriva i energije | 1.980.000 | 2.004.000 | 2.000.000 | 101 | 100 | 101 |
| 5130 | Troškovi električne energije | 270.000 | 270.000 | 350.000 | 100 | 130 | 130 |
| 5132 | Troškovi toplinske energije | 200.000 | 200.000 | 150.000 | 100 | 75 | 75 |
| 5133 | Troškovi goriva za vozila | 1.450.000 | 1.474.000 | 1.440.000 | 102 | 98 | 99 |
| 5134 | Troškovi goriva - propan butan | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 100 | 100 | 100 |
| 520 | Bruto zarada (neto zarada i porezi i doprinosi iz zarada zaposlenih) | 18.307.000 | 17.715.000 | 18.498.000 | 97 | 104 | 101 |
| 521 | Doprinosi na teret poslodavca | 3.604.000 | 3.483.000 | 3.652.000 | 97 | 105 | 101 |
| 524 | Privremeno povremeni poslovi | 550.000 | 550.000 | 550.000 | 100 | 100 | 100 |
| 526 | Naknade Uprav. i Nadzor. odboru | 1.236.000 | 1.236.000 | 1.236.000 | 100 | 100 | 100 |
| 529 | Ostali vlastiti rashodi i naknade | 4.813.800 | 4.124.000 | 4.669.000 | 86 | 113 | 97 |

| | | | | | | | |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|-----|-----|-----|
| 52930 | Dnevnice na službenom putu | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 100 | 100 | 100 |
| 52950 | Naknada troškova na službenom putu | 183.000 | 183.000 | 183.000 | 100 | 100 | 100 |
| 52960 | Troškovi prijevoza na radno mjesto | 1.300.000 | 1.300.000 | 1.400.000 | 100 | 108 | 108 |
| 52990 | Troškovi jubilarnih nagrada | 1.390.000 | 701.000 | 1.100.000 | 50 | 157 | 79 |
| 52992 | Ostali vlastiti rashodi | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 100 | 100 | 100 |
| 52993 | Solidarna pomoć | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100 | 100 | 100 |
| 52993 | Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja | 1.086.800 | 1.086.000 | 1.086.000 | 100 | 100 | 100 |
| 52994 | Otpremnina | 404.000 | 404.000 | 450.000 | 100 | 111 | 111 |
| 52994 | Otpremnina - racionalizacija | - | - | - | - | - | - |
| 531 | Troškovi transportnih usluga | 850.000 | 939.000 | 900.000 | 110 | 96 | 106 |
| 53100 | Troškovi dostave pošiljki | 100.000 | 160.000 | 150.000 | 160 | 94 | 150 |
| 53130 | Troškovi PTT usluga u zemlji | 750.000 | 779.000 | 750.000 | 104 | 96 | 100 |
| 532 | Troškovi usluga održavanja | 800.000 | 770.000 | 500.000 | 96 | 65 | 63 |
| 53201 | Troškovi usluž. održ. osnovnih sred. | 800.000 | 770.000 | 500.000 | 96 | 65 | 63 |
| 53203 | Troškovi održavanja zgrade | - | - | - | - | - | - |
| 533 | Troškovi najamnina | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 100 | 100 | 100 |
| 5331 | Troškovi najma poslovnog prostora | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 100 | 100 | 100 |
| 535 | Troškovi reklame i promidžbe | 29.000 | 29.000 | 29.000 | 100 | 100 | 100 |
| 53500 | Trošk. reklame i promidžbe | 29.000 | 29.000 | 29.000 | 100 | 100 | 100 |
| 539 | Troškovi ostalih usluga | 370.000 | 442.000 | 254.000 | 119 | 57 | 69 |
| 53900 | Troškovi zaštite na radu | 370.000 | 370.000 | 146.000 | 100 | 40 | 40 |
| 53901 | Troškovi komunalnih usluga | - | - | 108.000 | - | - | - |
| 540 | Troškovi amortizacije | 300.000 | 329.000 | 350.000 | 110 | 106 | 117 |
| 550 | Troškovi neproizvodnih usluga | 2.067.000 | 2.028.000 | 2.012.000 | 98 | 99 | 97 |
| 55000 | Troškovi zdravstvenih usluga | 20.000 | 20.000 | 35.000 | 100 | 175 | 175 |
| 55010 | Troškovi odvjetničkih usluga | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 100 | 100 | 100 |

| | | | | | | | |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|-----|-----|-----|
| 55020 | Troškovi usluga čišćenja | 125.000 | 122.000 | 100.000 | 98 | 82 | 80 |
| 55021 | Troškovi komunalnih usluga | 75.000 | | | | | |
| 55030 | Troškovi revizije | 97.000 | 97.000 | 97.000 | 100 | 100 | 100 |
| 55040 | Trošk. intelektualnih usluga i savjetov. | 1.100.000 | 1.150.000 | 1.130.000 | 105 | 98 | 103 |
| 55090 | Trošk. drugih neproizvod. usluga | 300.000 | 289.000 | 300.000 | 96 | 104 | 100 |
| 551 | Troškovi reprezentacije | 160.000 | 160.000 | 160.000 | 100 | 100 | 100 |
| 55100 | Troškovi reprezentacije u zemlji | 160.000 | 160.000 | 160.000 | 100 | 100 | 100 |
| 55130 | Troškovi robe za reprezentaciju | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 552 | Troškovi osiguranja | 270.000 | 277.000 | 280.000 | 103 | 101 | 104 |
| 55200 | Troškovi osiguranja | 270.000 | 277.000 | 280.000 | 103 | 101 | 104 |
| 553 | Troškovi platnog prometa | 160.000 | 170.000 | 170.000 | 106 | 100 | 106 |
| 55300 | Troškovi platnog prometa | 160.000 | 170.000 | 170.000 | 106 | 100 | 106 |
| 55301 | Troškovi ostalih bankarskih usluga | - | - | - | - | - | - |
| 554 | Troškovi članarina | | 10.000 | 10.000 | | | |
| 555 | Troškovi poreza i naknada | 170.000 | 161.000 | 170.000 | 95 | 105 | 100 |
| 55500 | Troškovi poreza na imovinu | 140.000 | 131.000 | 140.000 | 94 | 107 | 100 |
| 55590 | Drugi troškovi - pristojbe | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 100 | 100 | 100 |
| 559 | Ostali nematerijalni troškovi | 4.203.000 | 3.953.000 | 3.518.000 | 94 | 89 | 84 |
| 55900 | Sudski troškovi | - | - | - | - | - | - |
| 55990 | Drugi nemat.tr.-objedinjena naplata | 2.546.000 | 2.452.000 | 2.450.000 | 96 | 100 | 96 |
| 55991 | Ostali nespom. troškovi - donacije | 30.000 | 30.000 | 0 | 100 | - | - |
| 55994 | Ostali nespom. troškovi - sport | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 100 | 100 | 100 |
| 55993 | Izdaci za humanitarne svrhe | - | - | - | | | |
| 55995 | Ostali trošk.-smanjenje zarada 5% | 1.606.000 | 1.450.000 | 1.047.000 | 90 | 72 | 65 |
| 562 | Rashodi kamata | 72.000 | 78.000 | 70.000 | 108 | 90 | 97 |
| 56201 | Rashodi kamata | 72.000 | 78.000 | 70.000 | 108 | 90 | 97 |
| 563 | Negativne tečajne razlike | - | | - | - | - | - |
| 569 | Ostali financijski rashodi | 50.000 | - | 30.000 | - | - | - |
| 56990 | Drugi financijski rashodi | 50.000 | - | 30.000 | - | - | - |

| | | | | | | | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|----|-----|----|
| 570 | Gubici po osnovi rashoda osn.sr. | - | | - | | | |
| 57001 | Rashod osnovnih sredstava | - | | - | | | |
| 574 | Manjkovi | - | | - | | | |
| 57410 | Manjkovi materijala | - | | - | | | |
| 576 | Otpis drugih obrtnih sredstava | 25.000 | - | - | - | - | - |
| 57600 | Otpis drugih obrtnih sredstava | 25.000 | - | - | - | - | - |
| 583 | Rashodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha | | 548.000 | | | | |
| 585 | Obezvrjeđenja potraživanja i kratkoročnih financijskih plasmana | - | | - | | | |
| 58510 | Obezvrjeđenja potraživanja i kratkoročnih financijskih plasmana | - | | - | | | |
| 589 | Ostali nespomenuti rashodi | 25.000 | - | - | - | - | - |
| 58901 | Ostali neplanirani izvanredni rashodi | 25.000 | - | - | - | - | - |
| 58991 | Drugi rashodi iz posl.-beneficirani staž | - | | | | | |
| | UKUPNO: | 41.656.800 | 40.674.000 | 41.008.000 | 98 | 100 | 98 |

Troškovi materijala

- Planirano je da će u 2019. godini realizacija troškova materijala biti za 17% veća u odnosu na procijenjenu realizaciju 2018. godine. Razlog je promjene u knjigovodstvenom evidentiranju HTZ opreme i opreme za zaštitu na radu. Radi preciznije evidencije ovih troškova koji su se u 2018. godini evidentirali na analitičkom kontu 53900 na kojem se evidentiraju usluge za zaštitu na radu, Poduzeće će u 2019. godini na analitičkom kontu 51208 u troškovima materijala evidentirati troškove HTZ opreme i opreme za zaštitu na radu.

Troškovi goriva i energije

- Planirano je da će u 2019. godini ukupni troškovi energije biti u okviru procijenjene realizacije za 2018. godinu. Planirana su veća izdvajanja za troškove električne energije jer se poduzeće planira preorijentirati na korištenje električne energije za potrebe grijanja poslovnih prostorija.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali vlastiti rashodi

- Troškovi zarada, naknada zarada i ostali vlastiti rashodi zaposlenih se isplaćuju prema utvrđenim elementima iz kolektivnih ugovora i ugovora o radu zaključenim između zaposlenih i poslodavca. Tijekom 2018. godine zarade zaposlenih su isplaćivane prema već utvrđenim elementima i nijedan elemenat zarade nije povećavan. Manja realizacija planiranih Bruto zarada je rezultat odlaska u mirovinu zaposlenog s visokom stručnom spremom i većom bruto zaradom. Svi zaposleni su primili zaradu iznad minimalne zarade utvrđene „Odlukom o visini minimalne cijene rada“ za razdoblje siječanj – prosinac 2018. godine.

U skladu sa Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava (Sl. glasnik RS br. 116/14), prilikom obračuna zarada u 2018. godini izvršeno je umanjeње osnovne neto zarade zaposlenih u visini od 10%, pri čemu je razlika između ukupnog iznosa obračunatih zarada s doprinosima na teret poslodavca prije umanjeња osnovice i obračunatih zarada s doprinosima na teret poslodavca po umanjeњу osnovice za 10%, uplaćena u proračun u skladu s odredbama navedenog Zakona.

Po Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS”, broj 116/14), u članku 5. poslije stavka 1. dodaje se novi stavak 2, koji glasi: „Iznimno od stavka 1. ovog članka, osnovica za obračun i isplatu plaća kod korisnika javnih sredstava iz članka 2. stavak 1. toč. 4) i 5) ovog zakona umanjuje se za 5%, počevši od 1. siječnja 2019. godine.”.

Navedeni troškovi pored zarade zaposlenih obuhvaćaju i troškove privremeno – povremenih - pomoćnih poslova s angažiranim osobama preko omladinske zadruge ili direktno ugovorom, nagrade zaposlenima za godine jubileja rada u poduzeću, otpremnine zaposlenima, naknade za dolazak i odlazak zaposlenima s posla, dnevnice za službena putovanja, kao i troškovi smještaja na službenom putu i dr.

Poduzeće nije isplatilo u punom iznosu nagrade zaposlenima za godine jubileja rada u poduzeću, pa će se taj trošak prenijeti u 2019. godinu, a još četiri zaposlena stječu pravo na jubilarnu nagradu u 2019. godini.

Planirani troškovi prijevoza zaposlenih na radno mjesto su povećani zbog povećanja cijena prijevoza u javnom prometu.

Planirano je da se za dva zaposlena isplati otpremnina zbog odlaska u mirovinu.

Troškovi transportnih usluga

- Troškovi transportnih usluga su planirani u većem opsegu u odnosu na planirane za 2018. godinu zbog pojačanog intenziteta slanja opomena korisnicima naših usluga, a u okviru ovih troškova su i troškovi telefonskog prometa koji se planiraju na razini plana u 2018. godini.

Troškovi usluga održavanja

- Troškovi usluga održavanja su planirani na nižoj razini u odnosu na 2018. godinu jer poduzeće planira kupnju teretnog vozila koje će zamijeniti jedno staro i dotrajalo vozilo.

Troškovi ostalih usluga

- Planirano je da će troškovi ostalih usluga biti niži u odnosu na iste troškove u 2018. godini zbog promjene evidentiranja troškova HTZ opreme i opreme za zaštitu na radu koji će se evidentirati na troškovima materijala.

Troškovi komunalnih usluga su za 2018. godinu planirani na poziciji 55021-Troškovi komunalnih usluga, a u 2019. godini se planira alokacija ovih troškova na poziciju troškova ostalih usluga na kontu 53901 zbog preciznije evidencije ove vrste troškova.

Troškovi amortizacije

- Planirano je da će troškovi amortizacije biti 6% uvećani u odnosu na procijenjene u 2018. godini, jer poduzeće planira nabavu opreme i jednog transportnog vozila.

Troškovi članarina

- Troškovi članarina za članstvo u Gospodarskoj komori nisu planirani u 2018. godini, ali su realizirani, pa se planiraju u 2019. godini. Po Zakonu o Gospodarskoj komori („Sl. glasnik RS“ 112/2015), svi gospodarski subjekti koji obavljaju registriranu poslovnu djelatnost na teritoriju Republike Srbije su u obvezi plaćati članarinu.

Troškovi smanjenja zarada za 5%

- Planira se da će iznos ovih troškova biti manji u odnosu na procijenjenu realizaciju u 2018. godini, jer će se po Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, od 1. siječnja 2019. godine osnovica za obračun i isplatu plaća kod korisnika javnih sredstava umjesto za 10% umanjiti za 5% pa će samim tim i razlika zarada koja se uplaćuje u proračun RS biti manja.

Rashodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha

U strukturi ovih rashoda najveće učešće bilježe rashodi po osnovi obezvređenja potraživanja. Poduzeće će i u narednom razdoblju nastojati pospješiti naplatu svojih usluga i smanjiti iznos ispravke potraživanja. Obračunavanje zatezne kamate na potraživanja koja nisu u roku izmirena, predstavlja dodatni mehanizam, koji će pomoći u naplati ovih potraživanja.

4.3. CIJENE

Cijene obveznih dimnjačarskih usluga se formiraju u skladu sa Zakonom o komunalnim djelatnostima.

Osnivač daje suglasnost na cjenik koji donosi Nadzorni odbor poduzeća za sljedeće kategorije obveznih dimnjačarskih usluga:

- Naknada za kontrolu i čišćenje dimovodnih kanala stambenih objekata individualnog i kolektivnog stanovanja bez obzira na gorivo koje se koristi za odvod produkata, sagorijevanja
 - Spaljivanje i vađenje čađi iz dimovodnih kanala,
 - Tehnički pregled dimovodnih kanala,
za fizičke osobe
za pravne osobe
 - Otkazivanje obveznih dimnjačarskih usluga.
- Što se tiče prateće, servisne dimnjačarske djelatnosti, cijene se formiraju prema tržišnim uvjetima privređivanja i formiraju se tako da kalkulatивно pokriju troškove i da se, naravno, ostvari profit.

U razdoblju od 2010. godine do sada, poduzeću je odobreno samo jedno povećanje cijena s primjenom od 1. prosinca 2012. godine. Posljednja korekcija cijena dimnjačarskih usluga u visini od 3,5% izvršena je na temelju Odluke Upravnog odbora JKP „Dimnjačar“ od 25. listopada 2012. godine na koju je suglasnost dao Osnivač rješenjem broj III-38-42/2012 („Službeni list Grada Subotice broj 52/12), s primjenom od 01. prosinca 2012. godine.

Tablica br. 5

| R. br. | VRSTA PROIZVODA I USLUGE | cijene |
|--------|---|----------|
| 1. | Čišćenje i kontrola dimovodnih kanala | 1,349.52 |
| 2. | Spaljivanje i vađenje čađi iz dimovodnih kanala | 1,407.11 |
| 3. | Tehnički pregled dimovodnih kanala za fizičke osobe | |
| | pregled prvog dimnjaka | 1,619.65 |
| | pregled svakog narednog dimnjaka na istom objektu | 876.60 |
| | pregled priključka na dimnjak | 174.52 |
| 4. | Tehnički pregled dimovodnih kanala za pravne osobe | |
| | pregled prvog dimnjaka | 2,496.25 |
| | pregled svakog narednog dimnjaka na istom objektu | 1,052.33 |
| | pregled priključka na dimnjak | 256.04 |
| 5. | Otkazivanje obveznih dimnjačarskih usluga | 883.62 |
| 6. | Izlazak na čišćenje dimnjaka po posebnom pozivu | 437.21 |

4.4 . SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

Tablica br. 6
u dinarima

| Prethodna godina 2018. | | | | | |
|---------------------------------|-----------|------------------------------|-------------|-----------|---|
| Prihod | Planirano | Preneseno iz proračuna | Realizirano | Neurošeno | Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu) |
| | 1 | 2 | 3 | 4 (2-3) | 5 |
| Subvencije | 1.079.000 | 1.079.000 | 1.079.000 | 0 | - |
| Ostali prihodi iz proračuna* | - | - | - | - | - |
| UKUPNO | 1.079.000 | 1.079.000 | 1.079.000 | 0 | - |

Poduzeće u 2019. godini ne planira subvencije ni ostale prihode iz proračuna.

4.5. TROŠKOVI ZAPOSLENIH

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

u dinarima

| R. br. | Troškovi zaposlenih | Plan 01.01- 31.12.2018. | Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2018. | Plan 01.01- 31.03.2019. | Plan 01.01- 30.06.2019. | Plan 01.01- 30.09.2019. | Plan 01.01- 31.12.2019. |
|--------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1. | Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog) | 12.865.274 | 12.815.305 | 3.358.750 | 6.717.500 | 10.076.250 | 13.435.000 |
| 2. | Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog) | 18.307.000 | 17.714.585 | 4.624.500 | 9.249.000 | 13.873.500 | 18.498.000 |
| 3. | Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca) | 21.864.141 | 21.197.671 | 5.537.703 | 11.075.406 | 16.613.109 | 22.150.812 |
| 4. | Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO* | 26 | 26 | 26 | 26 | 26 | 26 |
| 4.1. | - na neodređeno vrijeme | 23 | 23 | 23 | 23 | 25 | 25 |
| 4.2. | - na određeno vrijeme | 3 | 3 | 3 | 3 | 1 | 1 |
| 5. | Naknade po ugovoru o djelu | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Broj primalaca naknade po ugovoru o djelu* | - | - | - | - | - | - |
| 7. | Naknade po autorskim ugovorima | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|-----|---|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|
| 8. | Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima* | - | - | - | - | - | - |
| 9. | Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima | 550.000 | 550.000 | 137.500 | 275.000 | 412.500 | 550.000 |
| 10. | Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima* | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 11. | Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora | - | - | - | - | - | - |
| 12. | Broj primalaca naknade po osnovi ostalih ugovora* | - | - | - | - | - | - |
| 13. | Naknade članovima skupštine | - | - | - | - | - | - |
| 14. | Broj članova skupštine* | - | - | - | - | - | - |
| 15. | Naknade članovima nadzornog odbora | 1.236.000 | 1.236.000 | 309.000 | 618.000 | 927.000 | 1.236.000 |
| 16. | Broj članova nadzornog odbora* | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 17. | Naknade članovima Povjerenstva za reviziju | - | - | - | - | - | - |
| 18. | Broj članova Povjerenstva za reviziju* | - | - | - | - | - | - |
| 19. | Prijevoz zaposlenih na posao i s posla | 1.300.000 | 1.300.000 | 350.000 | 700.000 | 1.050.000 | 1.400.000 |

| | | | | | | | |
|-----|---|-----------|-----------|--------|---------|---------|-----------|
| 20. | Dnevnice na službenom putu | 200.000 | 200.000 | 50.000 | 100.000 | 150.000 | 200.000 |
| 21. | Naknade troškova na službenom putu | 183.000 | 183.000 | 45.750 | 91.500 | 137.250 | 183.000 |
| 22. | Otpremnina za odlazak u mirovinu | 404.000 | 404.000 | | | | 450.000 |
| 23. | Jubilarne nagrade | 1.390.000 | 701.000 | | | | 1.100.000 |
| 24. | Broj primalaca | 11 | 11 | | | | 15 |
| 25. | Smještaj i ishrana na terenu | - | - | - | - | - | - |
| 26. | Pomoć radnicima i obitelji radnika | 100.000 | 100.000 | 25.000 | 50.000 | 75.000 | 100.000 |
| 27. | Stipendije | - | - | - | - | - | - |
| 28. | Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama | 150.000 | 150.000 | - | - | - | 150.000 |
| 29. | Solidarna pomoć za ublažavanje materijalnog položaja zaposlenih prema Kolektivnom ugovoru | 1.086.800 | 1.086.000 | - | - | - | 1.086.000 |

Po Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS”, broj 116/14), u članku 5. poslije stavka 1. dodaje se novi stavak 2, koji glasi: „Iznimno od stavka 1. ovog članka, osnovica za obračun i isplatu plaća kod korisnika javnih sredstava iz članka 2. stavak 1. toč. 4) i 5) ovog zakona umanjuje se za 5%, počevši od 1. siječnja 2019. godine.”.

Prema zakonu o smanjenju broja zaposlenih u javnom sektoru, u JKP „Dimnjačar“ je na kraju 2019. godine broj zaposlenih isti kao i na kraju 2018. godine. Prema tome u 2019. godini broj zaposlenih će biti 26.

Poduzeće u trećem kvartalu 2019. godine za dva zaposlena planira promjenu ugovara o radu s određenog na neodređeno vrijeme jer po Zakonu o radu, Poslodavac može zaključiti jedan ili više ugovora o radu na temelju kojih se radni odnos s istim zaposlenim zasniva na razdoblje koje s prekidima ili bez prekida ne može biti duže od 24 mjeseca. Zaposleni za koje se planira promjena ugovara o radu obavljaju osnovnu dimnjačarsku djelatnost.

Zapošljavanje radnika na neodređeno vrijeme će se realizirati na način propisan Uredbom o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava.

Naknade po ugovoru o privremeno povremenim poslovima planirane su na istoj razini kao prethodne godine.

Naknade članovima Nadzornog odbora planirane su na razini prethodne godine.

Otpremnine za odlazak u mirovinu za 2019. godinu su planirane za dva zaposlena.

Sredstva za prijevoz zaposlenih na posao i s posla u 2019. godini, planirana su u iznosu većem nego u 2018. godini, zbog povećanja cijene javnog prijevoza.

Isplata jubilarnih nagrada planira se izvršiti tijekom 2019.godine. Bit će izvršena isplata za 11 zaposlenih kojima nije isplaćen dio jubilarnih nagrada u 2018., a četiri nova zaposlena u 2019. godini stječu pravo na isplatu jubilarne nagrade. Osnovicu za obračun predstavlja prosječna zarada ostvarena u RS prema posljednjem objavljenom podatku u momentu isplate, i to za 10 godina staža provedenih u poduzeću jedna, za 20 godina staža dvije, a za 30 godina staža tri prosječne zarade ostvarene u RS.

U skladu s Aneksom II. posebnog Kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju RS koji je dana 18. prosinca 2017. godine zaključio reprezentativni sindikat i Vlada RS, i odlukom Ministarstva gospodarstva od 30.10.2018. broj:023-02-20161/2017-09, planirana su sredstva za isplatu solidarne pomoći radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja zaposlenih, a koja po zaposlenom na razini godine iznose 41.800 dinara. U tom smislu, za ove potrebe planirana su sredstva u visini od 1.086.000 dinara.

5. PLANIRAN NAČIN RASPODJELE DOBITI

Za 2018. godinu se procjenjuje ostvarenje pozitivnog rezultata poslovanja pa će raspodjela ostvarene dobiti biti izvršena u skladu s Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu.

Procjenjuje se da će ostvarena neto dobit za 2018. godinu iznositi 87.000 dinara, a raspodjela dobiti će se izvršiti u određenom postotku:

70% ostvarene dobiti usmjerava se osnivaču, a
30% ostvarene dobiti ostaje poduzeću i koristi se za investicije.

Realizacija dobiti za 2014., 2015. i 2016. godinu

Ostvarena neto dobit za 2014. godinu je bila 65.000,00 dinara
- osnivaču 50%

Ostvarena neto dobit za 2015. godinu je bila 83.598,00 dinara
- Osnivaču 50%

Ostvarena neto dobit za 2016. godinu je bila 87.517,00 dinara
- Osnivaču 70%

S obzirom na to da je u nominalnom iznosu ostvarena dobit za svaku godinu bila iznimno mala, poduzeće je nakon uplate dijela dobiti u proračun Grada, preostali iznos koristilo za nabavu opreme.

6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

Struktura zaposlenih po sektorima/organizacijskim jedinicama

Prilog 6

| Redni broj | Sektor / Organizacijska jedinica | Broj sistematiziranih radnih mjesta | Broj izvršitelja | Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji | Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme | Broj zaposlenih na određeno vrijeme | VSS | | VS | | VKV | | SSS | | KV | | PK | | NK | | UKUPNO | |
|------------|--|-------------------------------------|------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | | | Ostv. 31.12. 2018. | Plan 31.12. 2019. | Ostv. 31.12. 2018. | Plan 31.12. 2019. | Ostv. 31.12. 2018. | Plan 31.12. 2019. | Ostv. 31.12. 2018. | Plan 31.12. 2019. | Ostv. 31.12. 2018. | Plan 31.12. 2019. | Ostv. 31.12. 2018. | Plan 31.12. 2019. | Ostv. 31.12. 2018. | Plan 31.12. 2019. | Ost. 31.12. 2018. | Plan 31.12. 2019. |
| 1. | Izvršni direktor | 1 | 1 | 1 | 1 | | 1 | 1 | | | | | | | | | | | | | 1 | 1 |
| 2. | Sektor dimnjačarskih poslova | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 |
| 3. | Rukov. sektora dimnjačarskih poslova | 1 | 1 | 1 | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | | | 1 | 1 |
| 4. | Dimnjačar kontrolor | 1 | 1 | 1 | 1 | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | 1 | |
| 5. | Dimnjačar | 11 | 11 | 11 | 9 | 2 | | | | | | | 2 | 2 | 1 | 1 | 2 | 2 | 6 | 6 | 11 | 11 |
| 6. | Sektor servisnih poslova | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Rukovodilac sektora servisnih poslova | 1 | 1 | 1 | 1 | | 1 | 1 | | | | | | | | | | | | | 1 | 1 |
| 8. | Dimnjačar serviser | 1 | 1 | 1 | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | | | 1 | 1 |
| 9. | Dimnjačar pomoćnik serviser | 1 | 1 | 1 | 1 | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | 1 | 1 |
| 10. | Sektor općih i pratećih poslova | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11. | Referent za financijsko knjigovodstvene poslove i službenik za JN | 1 | 1 | 1 | 1 | | 1 | 1 | | | | | | | | | | | | | 1 | 1 |
| 12. | Organizator materijalno financijskog poslovanja | 1 | 1 | 1 | 1 | | | | 1 | 1 | | | | | | | | | | | 1 | 1 |
| 13. | Referent za naplatu potraž. i reklamacije | 1 | 1 | 1 | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | | | 1 | 1 |
| 14. | Kontrolor naplate potraživanja i ref. za eviden. i poslove plinskih koris. | 1 | 1 | 1 | 1 | | 1 | 1 | | | | | | | | | | | | | 1 | 1 |
| 15. | Blagajnik za naplatu potraž. objedinj. naplate | 1 | 1 | 1 | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | | | 1 | 1 |
| 16. | Referent opće službe i poslovni tajnik | 1 | 1 | 1 | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | | | 1 | 1 |
| 17. | Referent za komercijalne poslove | 1 | 1 | 1 | 1 | | 1 | 1 | | | | | | | | | | | | | 1 | 1 |
| 18. | Administrator | 1 | 1 | 1 | 1 | | 1 | 1 | | | | | | | | | | | | | 1 | 1 |
| UKUPNO: | | 25 | 25 | 25 | 23 | 2 | 7 | 7 | 1 | 1 | - | - | 6 | 6 | 3 | 3 | 2 | 2 | 6 | 6 | 25 | 25 |

Kvalifikacijska struktura

Prilog 7

| Redni broj | Opis | UKUPNO | | 26 | 26 | 3 | 3 |
|------------|------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|---|---|
| | | Zaposleni | | Nadzorni odbor / Skupština | | | |
| | | Broj na dan 31.12.2018. | Broj na dan 31.12.2019. | Broj na dan 31.12.2018. | Broj na dan 31.12.2019. | | |
| 1. | VSS | 7 | 7 | 3 | 3 | | |
| 2. | VS | 1 | 1 | | | | |
| 3. | VKV | - | - | | | | |
| 4. | SSS | 7 | 7 | | | | |
| 5. | KV | 3 | 3 | | | | |
| 6. | PK | 2 | 2 | | | | |
| 7. | NK | 6 | 6 | | | | |

Starosna struktura

| Redni broj | Opis | Broj zaposlenih 31.12.2018. | Broj zaposlenih 31.12.2019. |
|-------------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. | Do 30 godina | 2 | 1 |
| 2. | 30 do 40 | 3 | 3 |
| 3. | 40 do 50 | 10 | 10 |
| 4. | 50 do 60 | 10 | 9 |
| 5. | Preko 60 | 1 | 3 |
| UKUPNO | | 26 | 26 |
| Prosječna starost | | 48 | 49 |

Struktura po spolu

| Redni broj | Opis | Zaposleni | | Nadzorni odbor / Skupština | |
|------------|--------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|
| | | Broj na dan 31.12.2018. | Broj na dan 31.12.2019. | Broj na dan 31.12.2018. | Broj na dan 31.12.2019. |
| 1. | Muški | 21 | 21 | 2 | 2 |
| 2. | Ženski | 5 | 5 | 1 | 1 |
| UKUPNO | | 26 | 26 | 3 | 3 |

U ukupnom broju zaposlenih nalazi se i direktor kao imenovana osoba.

| Redni broj | Opis | Broj zaposlenih 31.12.2018. | Broj zaposlenih 31.12.2019. |
|---------------|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1. | Do 5 godina | 2 | 2 |
| 2. | 5 do 10 | 5 | 4 |
| 3. | 10 do 15 | 4 | 1 |
| 4. | 15 do 20 | 2 | 6 |
| 5. | 20 do 25 | 3 | 2 |
| 6. | 25 do 30 | 1 | 2 |
| 7. | 30 do 35 | 2 | 1 |
| 8. | Preko 35 | 7 | 8 |
| UKUPNO | | 26 | 26 |

DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA

| R. br. | Osnova odljeva / prijema kadrova | Broj zaposlenih | | R. br. | Osnova odljeva / prijema kadrova | Broj zaposlenih |
|--------|---|-----------------|--|--------|---|-----------------|
| | Stanje na dan 31.12.2018. godine* | 26 | | | Stanje na dan 30.06.2019. godine | 26 |
| | Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2019. | | | | Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2019. | |
| 1. | <i>navesti osnovu</i> | | | 1. | <i>navesti osnovu</i> | |
| 2. | | | | 2. | | |
| 3. | | | | 3. | | |
| 4. | | | | 4. | | |
| | Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2019. | | | | Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2019. | |
| 1. | <i>navesti osnovu</i> | | | 1. | <i>navesti osnovu</i> | |
| 2. | | | | 2. | | |
| | Stanje na dan 31.03.2019. godine | 26 | | | Stanje na dan 30.09.2019. godine | 26 |

| R. br. | Osnova odljeva / prijema kadrova | Broj zaposlenih | | R. br. | Osnova odljeva / prijema kadrova | Broj zaposlenih |
|--------|---|-----------------|--|--------|---|-----------------|
| | Stanje na dan 31.03.2019. godine | 26 | | | Stanje na dan 30.09.2019. godine | 26 |
| | Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2019. | | | | Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2019. | |
| 1. | <i>navesti osnovu</i> | | | 1. | <i>navesti osnovu</i> | |
| 2. | | | | 2. | | |
| 3. | | | | 3. | | |
| 4. | | | | 4. | | |
| | Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2019. | | | | Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2019. | |
| 1. | <i>navesti osnovu</i> | | | 1. | <i>navesti osnovu</i> | |
| 2. | | | | 2. | | |
| | Stanje na dan 30.06.2019. godine | 26 | | | Stanje na dan 31.12.2019. godine | 26 |

Poduzeće ne planira ni odljev niti prijem kadrova u 2019. godini.

Prilog 9

Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2018. godinu*- Bruto 1

u dinarima

| Isplata po mjesecima 2018. | UKUPNO | | | STAROZAPOSLENI** | | | NOVOZAPOSLENI | | | POSLOVODSTVO | | |
|----------------------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|-------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|
| | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada |
| I. | 26 | 1.525.965 | 58.691 | 24 | 1.340.264 | 55.844 | 1 | 47.731 | 47.731 | 1 | 137.970 | 137.970 |
| II. | 26 | 1.525.025 | 58.655 | 24 | 1.330.821 | 55.451 | 1 | 56.232 | 56.232 | 1 | 137.972 | 137.972 |
| III. | 26 | 1.525.195 | 58.661 | 24 | 1.331.764 | 55.490 | 1 | 55.435 | 55.435 | 1 | 137.996 | 137.996 |
| IV. | 26 | 1.459.973 | 56.153 | 24 | 1.269.887 | 52.912 | 1 | 52.094 | 52.094 | 1 | 137.992 | 137.992 |
| V. | 26 | 1.459.396 | 56.131 | 23 | 1.218.102 | 52.961 | 2 | 103.302 | 51.651 | 1 | 137.992 | 137.992 |
| VI. | 26 | 1.459.357 | 56.129 | 23 | 1.213.994 | 52.782 | 2 | 107.425 | 53.712 | 1 | 137.938 | 137.938 |
| VII. | 26 | 1.459.883 | 56.149 | 23 | 1.218.330 | 52.971 | 2 | 103.604 | 51.802 | 1 | 137.949 | 137.949 |
| VIII. | 26 | 1.459.397 | 56.131 | 23 | 1.216.438 | 52.889 | 2 | 104.981 | 52.490 | 1 | 137.978 | 137.978 |
| IX. | 26 | 1.459.901 | 56.150 | 23 | 1.210.506 | 52.631 | 2 | 111.469 | 55.735 | 1 | 137.926 | 137.926 |
| X. | 26 | 1.459.249 | 56.125 | 23 | 1.213.286 | 52.752 | 2 | 108.002 | 54.001 | 1 | 137.961 | 137.961 |
| XI. | 26 | 1.461.244 | 56.202 | 23 | 1.209.475 | 52.586 | 2 | 113.775 | 56.888 | 1 | 137.994 | 137.994 |
| XII. | 26 | 1.460.000 | 56.154 | 23 | 1.212.039 | 52.697 | 2 | 110.000 | 55.000 | 1 | 137.961 | 137.961 |
| UKUPNO | 312 | 17.714.585 | 681.331 | 280 | 14.984.906 | 641.966 | 20 | 1.074.050 | 642.771 | 12 | 1.655.629 | 1.655.629 |
| PROSJEK | 26 | 1.476.215 | 56.778 | 23.33 | 1.248.742 | 53.497 | 1.67 | 89.504 | 53.564 | 1 | 137.969 | 137.969 |

* isplata s procjenom do kraja godine

** isplata s procjenom do kraja godine starozaposleni u 2018. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u prosincu prethodne godine

**IZVJEŠĆE O PLANIRANIM I ISPLAĆENIM ZARADAMA I
BROJU ZAPOSLENIH U 2018. GODINI**

Tablica br.7

| MJESEC | UKUPNA MASA ZARADA | | BROJ ZAPOSLENIH | |
|---------------|---------------------------|-------------|------------------------|-------------|
| | program poslovanja | realizacija | planirani broj | realizacija |
| Siječanj | 1.526.500,00 | 1.525.965 | 26 | 26 |
| Veljača | 1.525.500,00 | 1.525.025 | 26 | 26 |
| Ožujak | 1.525.500,00 | 1.525.195 | 26 | 26 |
| Travanj | 1.525.500,00 | 1.459.973 | 26 | 26 |
| Svibanj | 1.525.500,00 | 1.459.396 | 26 | 26 |
| Lipanj | 1.525.500,00 | 1.459.357 | 26 | 26 |
| Srpanj | 1.525.500,00 | 1.459.883 | 26 | 26 |
| Kolovoz | 1.525.500,00 | 1.459.397 | 26 | 26 |
| Rujan | 1.525.500,00 | 1.459.901 | 26 | 26 |
| Listopad | 1.525.500,00 | 1.459.249 | 26 | 26 |
| Studen | 1.525.500,00 | 1.461.244 | 26 | 26 |
| Prosinac | 1.525.500,00 | 1.460.000 | 26 | 26 |
| UKUPNO | 18.307.000,00 | 17.714.585 | 26 | 26 |

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu - Bruto 1

u dinarima

| Plan po mjesecima 2018. | UKUPNO | | | STAROZAPOSLENI* | | | NOVOZAPOSLENI | | | POSLOVODSTVO | | |
|-------------------------|-----------------|-------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|
| | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada |
| I. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| II. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| III. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| IV. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| V. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| VI. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| VII. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| VIII. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| IX. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| X. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| XI. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| XII. | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |
| UKUPNO | 312 | 18.498.000 | 711.461 | 300 | 16.767.960 | 670.718 | | | | 12 | 1.730.040 | 1.730.040 |
| PROSJEK | 26 | 1.541.500 | 59.288 | 25 | 1.397.330 | 55.893 | | | | 1 | 144.170 | 144.170 |

*starozaposleni u 2019. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu - Bruto 2

dinarima

| Plan po mjesecima 2018. | UKUPNO | | | STAROZAPOSLENI* | | | NOVOZAPOSLENI | | | POSLOVODSTVO | | |
|-------------------------|-----------------|-------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|
| | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada |
| I. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| II. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| III. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| IV. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| V. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| VI. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| VII. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| VIII. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| IX. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| X. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| XI. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| XII. | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |
| UKUPNO | 312 | 22.150.812 | 851.965 | 300 | 20.111.088 | 804.444 | | | | 12 | 2.039.724 | 2.039.724 |
| PROSJEK | 26 | 1.845.901 | 70.996 | 25 | 1.675.924 | 67.037 | | | | 1 | 169.977 | 169.977 |

PLAN OBRAČUNA I ISPLATE ZARADA U 2019. GODINI

u dinarima

| Mjesec | Isplaćen Bruto 2 u 2018. godini | Planiran Bruto 2 u 2019. godini prije primjene zakona* | Planiran Bruto 2 u 2019. godini poslije primjene zakona* | Planiran iznos uplate u proračun RS |
|---------------|------------------------------------|--|--|--|
| | 1. | 2. | 3. | (2-3) |
| I. | 1.825.798 | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| II. | 1.822.509 | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| III. | 1.823.929 | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| IV. | 1.747.234 | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| V. | 1.747.069 | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| VI. | 1.746.403 | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| VII. | 1.747.094 | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| VIII. | 1.747.430 | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| IX. | 1.746.234. | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| X. | 1.747.028. | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| XI. | 1.746.943 | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| XII. | 1.750.000 | 1.933.185 | 1.845.901 | 87.284 |
| UKUPNO | 21.197.671 | 23.198.220 | 22.150.812 | 1.047.408 |

Prilog 10

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu

u dinarima

| Mjesec | Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2018. | | | | Nadzorni odbor / Skupština plan 2019. | | | |
|---------|--|----------------------|---------------|--------------|---------------------------------------|----------------------|---------------|--------------|
| | Ukupan iznos | Naknada predsjednika | Naknada člana | Broj članova | Ukupan iznos | Naknada predsjednika | Naknada člana | Broj članova |
| | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 |
| I. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| II. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| III. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| IV. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| V. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| VI. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| VII. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| VIII. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| IX. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| X. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| XI. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| XII. | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |
| UKUPNO | 780.000 | 300.000 | 240.000 | 24 | 780.000 | 300.000 | 240.000 | 24 |
| PROSJEK | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 | 65.000 | 25.000 | 20.000 | 2 |

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u bruto iznosu

u dinarima

| Mjesec | Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2018. | | | | | Nadzorni odbor / Skupština - plan 2019. | | | | |
|---------|--|----------------------|---------------|--------------|-------------------|---|----------------------|---------------|--------------|-------------------|
| | Ukupan iznos | Naknada predsjednika | Naknada člana | Broj članova | Uplata u proračun | Ukupan iznos | Naknada predsjednika | Naknada člana | Broj članova | Uplata u proračun |
| | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 | 4 | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| II. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| III. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| IV. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| V. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| VI. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| VII. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| VIII. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| IX. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| X. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| XI. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| XII. | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |
| UKUPNO | 1.236.000 | 475.200 | 380.400 | 24 | 0 | 1.236.000 | 475.200 | 380.400 | 24 | 0 |
| PROSJEK | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 | 103.000 | 39.600 | 31.700 | 2 | 0 |

Naknade predsjednika i članova Nadzornog odbora utvrđene su Rješenjem Skupštine Grada Subotice, broj: I-00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine. Programom poslovanja za 2019. godinu planirana je isplata naknada za tri člana Nadzornog odbora. Mjesečni iznos naknade predsjednika Nadzornog iznosi 25.000 dinara, dok naknada članova iznosi 20.000 dinara. Naknade su planirane u skladu s odredbama Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava (Sl. glasnik RS br. 116/14 i 95/18).

Poduzeće nije u obvezi prema Zakonu o gospodarskim društvima i Zakonu o javnim poduzećima formirati Povjerenstvo za reviziju.

7. KREDITNA ZADUŽENOST

Prilog 12

KREDITNA ZADUŽENOST

| Kreditor | Naziv kredita / Projekta | Origin. valuta | Garanc. države Da/Ne | Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2018. | Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2018. | Godina povlačenja kredita | Rok otplate bez razdoblja počeka | Razdoblje počeka (Grace period) | Datum prve otplate | Kamatna stopa | Broj otplata tijekom jedne godine | Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima | | Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2019. tekuće godine | Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2019. tekuće godine |
|--------------------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------|---|---|---------------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------------|--|---------------|---|---|
| | | | | | | | | | | | | Ukupno glavnica | Ukupno kamata | | |
| Domaći kreditor | | | | | | | | | | | | | | | |
| Societe generale bank | Revolving kredit | RSD | ne | 2.000.000 | 2.000.000 | 2018 | 1 godina | / | U skladu s raspoloživim sredstvima | 2,25 godišnje | | 2.000.000 | | - | 2.000.000 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Strani kreditor | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ukupno kreditno zaduženje | 2.000.000 | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>od čega za likvidnost</i> | 2.000.000 | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>od čega za kapitalne projekte</i> | | | | | | | | | | | | | | | |

Poduzeće JKP „Dimnjačar“ je tijekom 2018. godine sklopilo ugovor sa Societe general bankom o korištenju revolving kredita, za potrebe tekuće likvidnosti do 2.000.000 dinara. Do kraja 2018. godine za održavanje tekuće likvidnosti je povučeno 2.000.000 dinara.

PLANIRANO KREDITNO ZADUŽIVANJE U 2019. GODINI*

| Kreditor | Naziv kredita / Projekta | Originalna valuta | Garancija države Da/Ne | Godina povlačenja kredita | Rok otplate bez razdoblja počeka | Razdoblje počeka (Grace period) | Datum prve otplate | Kamatna stopa | Broj otplate tijekom jedne godine | Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima | | Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2019. tekuće godine | Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2019. tekuće godine |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------------|--------------------|---------------|-----------------------------------|--|---------------|---|---|
| | | | | | | | | | | Ukupno glavnica | Ukupno kamata | | |
| Domaći kreditor | | | | | | | | | | | | | |
| Societe generale banka | Revolving kredit | RSD | ne | 2019 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Strani kreditor | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Ukupno kreditno zaduženje | 3.000.000 | | | | | | | | | | | | |
| <i>od čega za likvidnost</i> | 3.000.000 | | | | | | | | | | | | |
| <i>od čega za kapitalne projekte</i> | - | | | | | | | | | | | | |

Tijekom 2019. godine planira se zaključivanje ugovora s bankom radi odobravanja revolving kredita na 3.000.000 dinara za tekuću likvidnost .

8. PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA 2019. GODINU

Prilog 13

PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

| Redni broj | POZICIJA | Realizacija (procjena) u 2018. godini * | Plan za 01.01.-31.03.2019. | Plan za 01.01.-30.06.2019. | Plan za 01.01.-30.09.2019. | Plan za 01.01.-31.12.2019. |
|---------------|--------------------------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Dobra | | | | | | |
| 1. | Materijal za servis i ugradnju | 535.000 | 180.000 | 275.000 | 375.000 | 530.000 |
| 2. | Drugi troškovi materijala | 763.000 | 150.000 | 325.000 | 450.000 | 600.000 |
| 3. | Uredski materijal | 200.000 | 62.500 | 125.000 | 187.500 | 220.000 |
| 4. | Mater. za održavanje higijene | 120.000 | 25.000 | 50.000 | 75.000 | 100.000 |
| 5. | Električna energija | 270.000 | 135.000 | 225.000 | 280.000 | 350.000 |
| 6. | Gorivo | 1.474.000 | 362.500 | 700.000 | 1.012.500 | 1.440.000 |
| 7. | Ogrjevno drvo | 200.000 | 37.500 | 75.000 | 112.500 | 150.000 |
| 8. | Oprema za zaštitu na radu | 274.000 | 118.500 | 225.000 | 327.500 | 450.000 |
| 9. | Propan butan | 60.000 | 15.000 | 30.000 | 45.000 | 60.000 |
| 10. | Teretno vozilo | 0 | | | | 450.000 |
| Ukupno dobra: | | 3.896.000 | 1.086.000 | 2.030.000 | 2.865.000 | 4.350.000 |

| Usluge | | | | | | |
|----------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. | Troškovi dostave pošiljki | 160.000 | 37.500 | 75.000 | 120.000 | 150.000 |
| 2. | PTT usluge - telefon | 779.000 | 187.500 | 375.000 | 623.750 | 750.000 |
| 3. | Održavanje osnovnih sredstava | 770.000 | 121.750 | 250.000 | 400.000 | 500.000 |
| 4. | Najam prostorija | 50.000 | 12.500 | 25.000 | 37.500 | 50.000 |
| 5. | Usluge reklame i promidžbe | 29.000 | 7.250 | 14.500 | 21.750 | 29.000 |
| 6. | Usluge zaštite na radu | 370.000 | 36.500 | 76.500 | 116.000 | 146.000 |
| 7. | Zdravstvene usluge | 20.000 | 8.750 | 17.500 | 26.250 | 35.000 |
| 8. | Odvjetničke usluge | 350.000 | 87.500 | 175.000 | 262.500 | 350.000 |
| 9. | Oдноšenje smeća | 121.000 | | | | |
| 10. | Komunalne usluge | 75.000 | 27.000 | 54.000 | 81.000 | 108.000 |
| 11. | Usluge čišćenja ureda | | 25.000 | 50.000 | 75.000 | 100.000 |
| 11. | Intelektualne usluge (knjigovodstvene usluge, održavanje softvera, savjetovanja i sl.) | 1.150.000 | 282.500 | 565.000 | 847.500 | 1.130.000 |
| 12. | Alarm, obavješćavanje građana, usluge planinara (visinski radovi) i sl. | 289.000 | 75.000 | 150.000 | 225.000 | 300.000 |
| 13. | Troškovi revizije | 97.000 | 50.000 | 97.000 | 97.000 | 97.000 |
| 14. | Reprezentacija | 160.000 | 40.000 | 80.000 | 120.000 | 160.000 |
| 15. | Osiguranje | 270.000 | 67.500 | 135.000 | 202.500 | 270.000 |
| 16. | Platni promet | 160.000 | 40.000 | 80.000 | 160.000 | 160.000 |
| 17. | Troškovi naplate potraživanja | 2.424.000 | 612.500 | 1.225.000 | 1.837.500 | 2.450.000 |
| 18. | Troškovi članarina | 10.000 | 2.500 | 5.000 | 7.500 | 10.000 |
| Ukupno usluge: | | 7.284.000 | 1.721.250 | 3.449.500 | 5.260.750 | 6.795.000 |

| Radovi | | | | | | |
|---------------------------------------|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 1. | | | | | | |
| 2. | | | | | | |
| Ukupno radovi: | | | | | | |
| UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI | | 11.180.000 | 2.807.250 | 5.479.500 | 8.125.750 | 11.145.000 |

Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova u 2019. godini iznose 11.145.000 dinara, sa sljedećom strukturom:

- Dobra: 4.350.000 dinara
- Usluge: 6.795.000 dinara
- Radovi: nisu planirani u 2019. godini.

Planirana vrijednost dobara na godišnjoj razini je za 13% veća u odnosu na procijenjenu realizaciju u prethodnoj godini.

Povećanje sredstava za dobra je najvećim dijelom generirano zbog nabave polovnog teretnog vozila neophodnog zbog obnove dotrajalog voznog parka koje je poduzeće planiralo, ali nije uspjelo nabaviti u 2018. godini zbog nedostatka financijskih sredstava.

Teretno-pik up vozilo čija se kupovina planira u 2019. godini namijenjeno je dimnjačarima radi učinkovitijeg obavljanja djelatnosti.

Planirana vrijednost usluga je manja za 7% u odnosu na procijenjenu realizaciju 2018. godine zbog smanjenja troškova vezanih za održavanje i smanjenja troškova zaštite na radu.

Nabavu dobara i usluga iz vlastitih sredstava, Poduzeće će realizirati u skladu s raspoloživim novčanim sredstvima, vodeći računa o tekućoj likvidnosti i solventnosti.

PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA 2019. GODINU KOJA UKLJUČUJU I PRENESENE OBVEZE PO UGOVORIMA IZ 2018. GODINE

Tablica br. 8

| R. broj | Predmet nabave | Realizacija u 2018. godini (procjena) | Prenesene obveze po ugovorima iz 2017. godine | Dio nabave predviđen za realizaciju u 2019. godini | Razdoblje trajanja ugovora koji se odnose na nabave iz 2018. godine i koje se realiziraju u 2019. godini |
|---------|---------------------|---------------------------------------|---|--|--|
| | Dobra | | | | |
| 1. | Električna energija | 270.000 | 84.848 | 165.152 | travanj 2018. – travanj 2019. |
| 2. | Gorivo | 1. 474.000 | 601.796 | 778.204 | svibanj 2018. - svibanj 2019. |
| | Svega: | 1.744.000 | 686.644 | 943.356 | |

Poduzeće je u 2018. godini zaključilo ugovor za dvije javne nabave.

Ugovor za nabavu električne energije je zaključen u travnju 2018. tako da se iskazana procjena realizacije odnosi i na razdoblje prije i nakon zaključivanja ugovora.

Ugovor za nabavu goriva, zaključen je u svibnju 2018. godine, a iskazana realizacija se odnosi na razdoblje prije i nakon zaključivanja ugovora.

9. PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA

Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2019. godini, odnosno za razdoblje 2019.-2021. godine

Poduzeće JKP „Dimnjačar“ nema kapitalnih projekata u planu za 2019. godinu.

Poduzeće nema započetih, odnosno planiranih, a nerealiziranih investicija za prethodne tri godine.

10. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE

Prilog 15

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

u dinarima

| Redni broj | Pozicija | Plan u 2018. (prethodna godina) | Realizacija u 2018. (prethodna godina) | Plan za 01.01.-31.03.2019. | Plan za 01.01.-30.06.2019. | Plan za 01.01.-30.09.2019. | Plan za 01.01.-31.12.2019. |
|------------|------------------------|------------------------------------|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1. | Sponzorstvo | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Donacije | 30.000 | 30.000 | | | | |
| 3. | Humanitarne aktivnosti | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Sportske aktivnosti | 21.000 | 21.000 | 6.000 | 11.000 | 15.000 | 21.000 |
| 5. | Reprezentacija | 160.000 | 160.000 | 40.000 | 80.000 | 120.000 | 160.000 |
| 6. | Reklama i promidžba | 29.400 | 29.400 | 8.000 | 15.000 | 22.000 | 29.400 |
| 7. | Ostalo | - | - | - | - | - | - |

Na temelju Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2019-2021. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa ("Sl. glasnik RS" br. 86/18) odnosno Smjernica za izradu godišnjih programa poslovanja za 2019. godine i na temelju članka 50. Zakona o javnim poduzećima („Sl. glasnik RS“, 15/2016), utvrđuju se kriteriji za utvrđivanje isplata sredstava za posebne namjene: Kriteriji i iznos sredstava za posebne namjene i troškovi koji će važiti u 2019. godine: planirati sredstva najviše do planirane razine za 2018.godinu.

Sredstva za sponzorstva i donacije nisu planirana jer je Poduzeće u 2018. godini koristilo sredstva iz proračuna.

Za sportske aktivnosti je planiran iznos od 21.000 dinara.

Za reprezentaciju - za plaćanje troškova ugostiteljskih usluga, troškova obilježavanja manifestacija u Poduzeću, za nabavu kave i pića za posluženje poslovnih partnera, za troškove danih poklona u svrhu reprezentacije i slično, u visini iznosa od 160.000 dinara.

Za reklamu i promidžbu - za objavljivanje u sredstvima javnog informiranja (radio, TV, novine) informacija vezanih za rad poduzeća, tiskanje promidžbenog i reklamnog materijala i drugo, u iznosu od 29.400 dinara.

Direktor
Predrag Mastilović