

Na osnovu člana 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16) i člana 33. stav 1. tačka 8) Statuta Grada Subotice („Službeni list Opštine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravka i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2019. godine, donela je

R E Š E N j E

o davanju saglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica za 2019. godinu

I

Daje se saglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica za 2019. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica dana 11. januara 2019. godine.

II

Ovo rešenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni osnov: Član 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donetim kada na njega saglasnost da nadležni organ jedinice lokalne samouprave i član 33. stav 1. tačka 8. Statuta Grada Subotice („Službeni list Opštine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravka i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), prema kojem Skupština grada, u skladu sa zakonom, osniva službe, javna preduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim preduzećima propisano je da program poslovanja sadrži naročito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namenama, planirane nabavke, plan investicija, planirani način raspodele dobiti javnog preduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog preduzeća, elemente za celovito sagledavanje politike cena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterijume za korišćenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, propagandu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2019.-2021. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koja obavljaju delatnost od opšteg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 86/18), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dati u Smernicama za izradu programa koje su sastavni deo uredbe.

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sledeći elementi: Opšti podaci; Analiza poslovanja u 2018. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za period 2019.-2021. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namenama; Planirani način raspodele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabavke; Plan kapitalnih ulaganja i investicija i Kriterijumi za korišćenje sredstava za posebne namene. Smernicama je između ostalog definisano i sledeće:

- prilikom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smernica ekonomske i fiskalne politike Vlade
- u programu poslovanja pridržavati se strateških dokumenata, prostornih planova zakonskih, podzakonskih i internih akata, koja javno preduzeće primenjuje u svom poslovanju,
- obrazložiti dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja,
- prikazati organizacionu šemu preduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rešenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2018. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za period 2019. -2021. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na osnovu važeće odluke o cenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz budžeta,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o delu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične namene, planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,

- raspodelu procenjene dobiti za 2018. godinu planirati u skladu sa aktom o budžetu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2019. godinu je utvrđeno da su Javna i javno komunalna preduzeća, čiji je osnivač grad Subotica, dužna da najkasnije do 30. novembra tekuće budžetske godine uplate u budžet grada deo 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 mesta popunjavati isključivo u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o budžetskom sistemu, Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalan broj zaposlenih za organizacione oblike u sistemu lokalne samouprave),
- sredstva za zarade planirati u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast i prikazati iznos sredstava koji će se uplatiti u budžet Republike Srbije (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cene rada za 2019. godinu i sl.),
- naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo u skladu sa važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovu oblast (Rešenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je u skladu sa Odlukom Vlade Republike Srbije o kriterijumima i merilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih preduzeća),
- prikazati planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2019. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabavke, racionalno planirati nabavku službenih vozila sa obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicionih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizovane investicije za prethodne tri godine,
- sredstva za posebne namene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i propagandu i ostala sredstva) planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namene,
- javna preduzeća koja koriste sredstva iz budžeta za finansiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna preduzeća koja su poslovala sa gubitkom prema poslednjem objavljenom finansijskom izveštaju, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica je na svojoj sednici održanoj dana 11. januara 2019. godine usvojio Program poslovanja preduzeća za 2019. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobijanja saglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje saglasnosti na program poslovanja na način kako je dato u prilogu ovog rešenja.

Izvršilac: Javno komunalno preduzeće za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rešenja nije potrebno obezbediti sredstva u budžetu Grada Subotice.

Broj: 02/19

Datum: 11.01.2019.

Na osnovu člana 23. Statuta Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica, Nadzorni odbor na 46. sednici održanoj dana 11.01.2019.godine, doneo sledeću

O D L U K U

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

Nalaže se direktoru preduzeća da dostavi Program poslovanja Osnivaču na razmatranje i davanje saglasnosti.

**Predsednik Nadzornog odbora
JKP „Dimničar“ Subotica**

Pero Ninković

PROGRAM POSLOVANJA ZA 2019. GODINU

Poslovno ime: JKP „DIMNIČAR“ SUBOTICA

Sedište: Subotica, Braće Radića 50

Pretežna delatnost: Čišćenje dimnjaka 81.22

Matični broj: 08681767

PIB : 100961060

JBBK: 81511

Nadležni organi: Skupština Grada Subotica

Ministarstvo privrede

Subotica, januar 2019. god.

SADRŽAJ:

1. OPŠTI PODACI.....	4
1.1. STATUS I PRAVNA FORMA PREDUZEĆA.....	4
1.2. DELATNOST PREDUZEĆA.....	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.....	8
1.6. ORGANIZACIONA ŠEMA.....	8
2. ANALIZA POSLOVANJA U 2018. GODINI.....	10
2.1. PROCENJENI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI U 2018. GODINI.....	10
2.2. BILANS STANJA, BILANS USPEHA I IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2018. GODINU.....	11
2.3. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE.....	18
2.4. ANALIZA OSTVARENIH INDIKATORA POSLOVANJA.....	20
2.4.1. PRIKAZ PLANIRANIH I REALIZOVANIH INDIKATORA POSLOVANJA.....	20
2.4.2. SPROVEDENE AKTIVNOSTI ZA UNAPREĐENJE PROCESA POSLOVANJA I SPROVEDENE AKTIVNOSTI U OBLASTI KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA.....	23
3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU.....	24
3.1. CILJEVI PREDUZEĆA ZA 2019. GODINU.....	24
3.2. RIZICI.....	25
3.3. PLANIRANI INDIKATORI ZA 2019. GODINU.....	26
3.4. AKTIVNOSTI KOJE PREDUZEĆE PLANIRA DA SPROVEDE U CILJU UNAPREĐENJA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA.....	27
4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA ZA 2019. GODINU.....	29

4.1. BILANS STANJA, BILANS USPEHA I IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2018 GODINU.....	29
4.2. STRUKTURA PRIHODA I RASHODA – 2018. I PLAN ZA 2019. GODINU.....	45
4.2.1. PRIHODI UKUPNO – PLAN 2018., REALIZACIJA 2018. I PLAN ZA 2019. GODINU.....	45
4.2.2. RASHODI– PLAN 2018., REALIZACIJA 2018. I PLAN ZA 2019.GODINU.....	46
4.3.CENE.....	54
4.4 .SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA	55
4.5.TROŠKOVI ZAPOSLENIH	56
5. PLANIRAN NAČIN RASPODELE DOBITI,.....	60
6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA	61
7. KREDITNA ZADUŽENOST	72
8. PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA 2019. GODINU	74
9. PLAN INVESTICIONIh ULAGANJA	78
10. KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE	79

1. OPŠTI PODACI

1.1. STATUS I PRAVNA FORMA PREDUZEĆA

Preduzeće je osnovano 1954. godine, a kao javno komunalno preduzeće posluje od 1998. godine.

Javno komunalno preduzeće za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica, upisano je u Registar Agencije za privredne registre po rešenju br. 84065/05 od 10.08.2005. godine.

Na osnovu člana 22. stav 1. tačka 7. Zakona o javnim preduzećima i člana 15. stav 1 tačka 7. Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica, Nadzorni odbor Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica, na sednici održanoj dana 10.02.2017. godine, doneo je Statut Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica, kojim se uređuju pitanja od značaja za organizovanje i rad, a na koji je Skupština grada Subotice je dala saglasnost na Statut Rešenjem broj: I-00-110-6/2017.

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

Nadzor nad radom Javnog preduzeća vrši osnivač.

Javno preduzeće je osnovano na neodređeno vreme.

Na osnovu „Zakona o računovodstvu“ („Službeni glasnik RS” broj 62/2013 i 30/2018) , a u skladu sa odredbom člana 6. Zakona, JKP „Dimničar“ se razvrstava kao mikro pravno lice.

1.2. DELATNOST PREDUZEĆA

Na osnovu člana 13. stav 1. Zakona o komunalnim delatnostima („Službeni glasnik RS“, br. 88/11 i 104/16) i člana 33. stav 1. tačka 6. Statuta Grada Subotice („Službeni list Opštine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravka i „Službeni list Grada Subotice“, br.46/11 i 15/13), Skupština Grada Subotice je na 15. sednici održanoj 16.05.2018. donela odluku o obavljanju dimničarskih usluga („Službeni list Grada Subotice“ 14/18), gde se pod dimničarskim uslugama podrazumeva:

1. Čišćenje i kontrola dimovodnih i ložišnih objekata i uređaja i ventilacionih kanala i uređaja,
2. Vađenje i spaljivanje čađi u dimovodnim objektima,
3. Pregled novoizgrađenih i dograđenih dimovodnih i ložišnih objekata i uređaja,
4. Merenje emisije dimnih gasova i utvrđivanje stepena korisnosti ložišnih uređaja, osim u slučajevima kada navedene poslove obavljaju pravna lica ili preduzetnici ovlašćeni u skladu sa zakonom kojim je uređena oblast cevovodnog transporta gasovitih i tečnih ugljovodonika i distribucije gasovitih ugljovodonika, kao i zakonom kojim je uređena oblast efikasnog korišćenja energije.

Prateća, odnosno, servisna delatnost u okviru preduzeća podrazumeva:

- servis naftnih i mazutnih gorionika,
- hemijsko i mehaničko čišćenje naftnih rezervoara i cisterni,
- hemijsko i mehaničko čišćenje kuhinjskih napa,

- bravarsko-remontni radovi u kotlarnicama,
- hemijsko i mehaničko skidanje naslaga kamenca, čađi,
- šamoterski radovi.

Javno preduzeće obavlja i sve druge delatnosti koje doprinose unapređenju osnovne delatnosti u skladu sa Statutom.

Javno preduzeće, delatnost zbog koje je osnovano, obavlja kontinuirano i kvalitetno, u skladu sa usvojenim standardima za obavljanje te delatnosti, radi urednog zadovoljavanja potreba korisnika proizvoda i usluga Javnog preduzeća, obezbeđenje tehničkog, tehnološkog i ekonomskog jedinstva sistema i usklađenosti njegovog razvoja, sticanja dobiti i ostvarivanja drugog zakonom utvrđenog interesa.

1.3. VIZIJA I MISIJA

Misija sistema podrazumeva definisanje razloga ili svrhu postojanja sistema kojom se izražava sadašnja i buduća delatnost i poslovna aktivnost sistema.

Preduzeće se, na teritoriji Grada Subotica, organizuje tako da delatnost, radi čijeg je obavljanja osnovano, vrši na način kojim se obezbeđuje:

- trajnost (stabilnost i kontinuitet),
- zadovoljavanje potreba korisnika komunalnih usluga na našem području u oblasti dimničarskih usluga u smislu obima (nivoa),
- kvalitetnog pružanja komunalnih usluga (tačnost, sigurnost korisnika pri dobijanju usluge, pouzdanost u pružanju usluga i zaštita i unapređenje dobara od opšteg interesa i životne sredine),
- razvoj i unapređenje rada - red prvenstva u vanrednim okolnostima, - mere zaštite i obezbeđenje i
- funkcionalna sposobnost sredstava i opreme za obavljanje delatnosti.

Preduzeće u sardanju sa Osnivačem u delokrugu prenetih ovlašćenja za obavljanje komunalnih delatnosti, osigurava kontinuirano i kvalitetno obavljanje istih, uz stalnu brigu o zadovoljstvu korisnika usluga u procesu vršenja delatnosti.

Kod vlasnika dimovodnih objekata i ložišnih uređaja kao i ventialacionih kanala i uređaja, preduzeće sa dobro organizovanom dimničarskom službom i stručnim pružanjem usluga, a takođe i stalnom edukacijom stanovništva putem javnih sredstava informisanja, iz oblasti rada preduzeća doprinosi boljoj protivpožarnoj zaštiti na teritoriji grada, postizanju veće energetske efikasnosti postojećih ložišnih uređaja, smanjenju trovanja produktima sagorevanja (pre svega CO).

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

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

Okruženje i novi zakonski propisi naše zemlje i standardi EU postavljaju znatne izazove. Kontrola emisije produkata sagorevanja je jedan od važnih činilaca zaštite životne sredine. Dimničari su od

radnika za održavanje dimnjaka, postali kompetentni partneri za zaštitu od požara i nezavisni konsultanti u oblasti kontrole zagađenja i uštede energije. U skladu sa ovakvim okruženjem neophodno je da se ostvare značajni napor na usavršavanju kako dimničara tako i rukovodstva preduzeća kako bi se moglo odgovoriti ovakvim izazovima.

Stalni kontakt sa medijima je uslov za edukaciju iz oblasti dimničarstva, kako stanovništva tako i privrede. Materijalna stabilnost preduzeća omogućuje i njegov razvoj. Obavljanje osnovne dimničarske delatnosti se odvija dinamikom predviđenom planom, ali vidno opada platežna sposobnost građana i njihova mogućnost izmirenja obaveza za usluge čišćenja dimovodnih kanala koje su im izvršene.

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

Javno komunalno preduzeće „Dimničar“ Subotica u svom poslovanju primenjuje sledeća zakonska, podzakonska i interna akta:

- Zakon o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“ br. 15/16)
- Zakon o komunalnim delatnostima („Službeni glasnik RS“ broj 88/2011, 104/2015 i 95/2018)
- Zakon o javnim nabavkama („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 bezbednosti 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 plata, 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 budžetskom sistemu („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 budžetu 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 period 2019-2021. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koji obavljaju delatnost od opšteg interesa (“Sl. glasnik RS” br. 86/18)

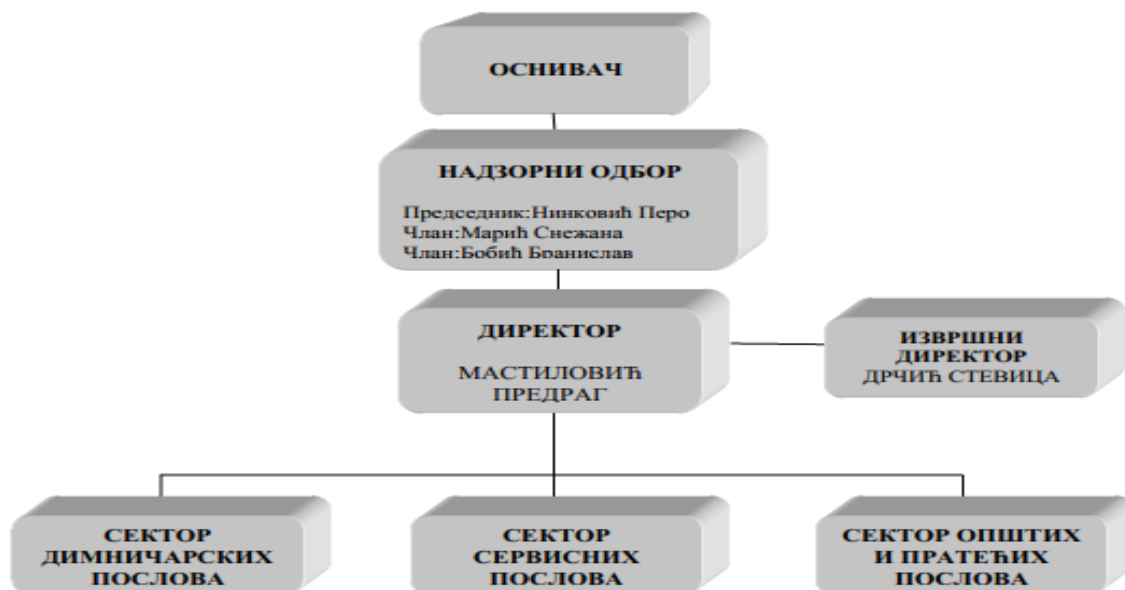
- Uredba o načinu i kontroli obračuna i isplate zarada u javnim preduzećima („Sl .glasnik RS“ 27/2014)
- Pravilnik o obrascima tromesečnih izveštaja o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja javnih preduzeća („Sl.glasnik RS“ 36/2016)
- Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava („Sl.glasnik RS“ 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 i 59/2015)
- Odluka o budžetu Grada Subotice za 2019. godinu („Službeni list Grada Subotice“ br. 29/2018)
- Odluka o obavljanju dimničarskih usluga („Službeni list Grada Subotica“ br. 14/2018)
- Odluka o osnivanju javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga („Službeni list Grada Subotice“ broj 53/16)
- Zakon o porezu na dodatu vrednost („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 obaveza u komercijalnim transakcijama („Službeni glasnik RS“ broj 119/2012, 68/2015 i 113/2017)
- Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama JKP „Dimničar“ Subotica 26/2014
- Statut preduzeća JKP „Dimničar“ Subotica 28/17
- Sistematizacija radnih mesta JKP „Dimničar“ Subotica 352/18
- Kolektivni ugovor JKP „Dimničar“ Subotica 285/16

1.5. DUGOROČNI I SREDNjOROČNI PLAN POSLOVNE STRATEGIJE I RAZVOJA

Nadzorni odbor preduzeća je na svojoj sednici održanoj 03.03.2017. godine doneo odluku o usvajanju „Srednjoročnog plana poslovne strategije i razvoja JKP „Dimničar“ Subotica za period 2017 – 2022. godine“.

Na istoj sednici Nadzorni odbor preduzeća je doneo odluku o usvajanju „Dugoročnog plana poslovne strategije i razvoja JKP „Dimničar“ Subotica za period 2017 – 2027. godine“. Oba dokumenta su dostavljena osnivaču.

1.6. ORGANIZACIONA ŠEMA



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

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

Imena predsednika i članova Nadzornog odbora (Broj rešenja i datum imenovanja)

Redni broj	Funkcija	Prezime i ime	Broj rešenja o imenovanju	Datum rešenja o imenovanju
1	Predsednik 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 osnovu ostvarenja fizičkih i finansijskih pokazatelja za 2018. godinu kao i instrukcija za izradu programa poslovanja dobijenih od osnivača, a u skladu sa zakonskom regulativom.

2.1. PROCENJENI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI U 2018. GODINI

U poslednjih nekoliko godina ne postoje veća odstupanja u pogledu broja korisnika. Praksa pokazuje takođe da u toku grejne sezone građani uporedo koriste kako gasne tako i dimnjake na čvrsto gorivo. Fizički obim čišćenja i kontrole dimnjačkih kanala planira se na bazi 23.900 dimnjaka na čvrsto gorivo (u ovom broju su i dimnjaci domaćinstava koji uporedo koriste i čvrsto gorivo i gas – oko 2.000) i 4100 dimnjaka gasnih trošila.

U toku godine vrši se čišćenje i kontrola svih dimnjaka na teritoriji grada bez obira na vrstu goriva koje se koristi. Plan fizičkog obima aktivnosti odnosno usluga, postavlja se na bazi ukupnog broja korisnika građana i pravnih lica.

Fizički obim proizvodnje – usluga

Tabela br.1

R. br.	Naziv proizvoda – usluge	Jedin. mere	Plan 2018	Procena 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 dimnovodnih kanala	Domaćinstvo	24.000	23.580	23.900	98	100	101
2.	Usluge kontrole dimnjaka gasnih trošila	Domaćinstvo	4.000	3.900	4.100	98	103	105

2.2. BILANS STANJA, BILANS USPEHA I IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2018. GODINU

Prilog 1

BILANS STANJA na dan 31.12.2018.

u 000
dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 31.12.2018.	Realizacija (procena) 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 deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005		
013 i deo 019	3. Gudvil	0006		
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i deo 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 deo 029	1. Zemljište	0011		
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	781	625
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	1.431	1.167
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014		
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016		
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025		
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027		
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028		
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029		
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
deo 045 i deo	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031		

049				
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032		
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035		
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036		
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037		
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039		
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042		
	G. OBRтна 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 delovi, 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 namenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050		168
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	281	945
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052		
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053		
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054		
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055		
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	281	945
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	16.077	15.980
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063		
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064		
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067		
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	502	568
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	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. VANBILANSNA 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 +	0402	2.966	2.966

	0407 + 0408 + 0409 + 0410)			
300	1. Akcijski kapital	0403		
301	2. Udeli 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. Zadružni udeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412		
32	IV. REZERVE	0413	321	321
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI 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 REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424		
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429		
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433		
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434		
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435		
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438		
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440		
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441		
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	10.724	10.986
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		2.000
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444		

421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		2.000
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447		
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449		
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450		
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	6.108	4.653
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	6.108	4.653
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	1.883	1.623
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	1.479	1.450
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE 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. VANBILANSNA PASIVA	0465		

Na kraju 2018. godine ukupna aktiva, kao vrednosni prikaz sredstava po nameni, na dan 31.12.2018. godine procenjena je na 19.803 hiljada dinara. U okviru aktive, stalna imovina učestvuje sa 10% i obrtna imovina sa 90%. Na strani pasive, učešće kapitala je 44%. Horizontalnom analizom Bilansa stanja, aktiva i pasiva preduzeća je procenjena u iznosu koji je planiran.

Prilog 1a

BILANS USPEHA za period 01.01. - 31.12.2018.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2018.	Realizacija (procena) 01.01.-31.12.2018.
	PRIHODI IZ REDOVNOG 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 licima na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom 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 licima na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom 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 inostranom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	1.079	1.079
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017		
	RASHODI IZ REDOVNOG 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 VREDNOST PRODATE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021		

631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI 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 LIČNI 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 REZERVISANJA	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. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034		
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035		
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036		
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037		
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038		
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039		
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	122	79
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	0
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042		
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043		
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044		
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045	50	
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	72	79
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047		
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048		

	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049	122	
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050		
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	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 REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	90	90
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	90	90
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060	3	3
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062		
723	R. ISPLAĆENA LIČNA 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 AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071		

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

Bilans uspeha JKP „Dimničar” Subotica predstavlja pregled prihoda, rashoda i rezultata poslovanja za period od 01.01. do 31.12.2018. godine. Za navedeni period Preduzeće procenjuje da će ostvariti neto dobit u visini od 87.000 dinara.

Prilog 1b

2.3. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE u periodu od 01.01. do 31.12.2018. godine

Preduzeće je razvrstano u mikro preduzeće shodno odredbama Zakona o računovodstvu, te nije imalo obavezu izrade „Izveštaja o tokovima gotovine“ za period od 01.01. do 31.12.2018. godine.

2.4. ANALIZA OSTVARENIH INDIKATORA POSLOVANJA

2.4.1. PRIKAZ PLANIRANIH I REALIZOVANIH 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

Prosečna 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 realizovanih 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 preduzeća pre oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak pre oporezivanja koriguje za rashode kamata i amortizaciju stavi u odnos sa ukupnim prihodima.

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obaveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja).

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

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i ličnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilansa uspeha).

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

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

Korporativno upravljanje podrazumeva zajedničku i koordiniranu saradnju kako unutrašnjih resursa kadrova (poslovodstvo i zaposleni radnici), tako i imenovanih lica (nadzorni odbor), pri čemu će se zajedničkim aktivnostima uticati na što kvalitetnije poslovanje preduzeća.

Okvir korporativnog upravljanja zasniva se na četiri osnovne vrednosti: nepristrasnost, obaveza, transparentnost i odgovornost. Odgovorno ponašanje, zajedno sa delotvornim upravljanjem rizicima i internim kontrolama, može da prepozna potencijalne probleme pre nego što dođe do ozbiljnije krize, što stvara povoljne uslove za održavanje dugoročnog razvoja. Poštovanje standarda dobrog korporativnog upravljanja pomaže u poboljšavanju procesa odlučivanja, treba znatno da povećava efikasnost finansijskih i poslovnih aktivnosti preduzeća na svim nivoima. Kvalitetno korporativno upravljanje racionalizuje sve poslovne procese preduzeća, što dovodi do uspešnijeg poslovanja i nižih troškova, što zauzvrat, doprinosi rastu prodaje i dobiti uz istovremeno smanjenje troškova i obaveza.

U toku 2018. godine Preduzeće je vodilo računa o stvaranju kvalitetnije logističke podrške za uspešnu realizaciju poverenih poslova. Takođe, pristupilo se ulaganju u poboljšanje uslova za rad zaposlenih radi podizanja kvaliteta izvršavanja usluga iz delokruga rada preduzeća .

Unapređenje procesa poslovanja moguće je ukoliko dimničarske usluge učinimo kvalitetnijim za korisnike, kako bi se prihodi povećali u odnosu na očekivani obim. Potrebno je sagledati troškovnu stranu, te ukoliko je moguće, korigovati troškove na koje je moguće uticati, a koji čine visoko učešće u ukupnim rashodima (gorivo, rezervni delovi i sl.).

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU

3.1. CILJEVI PREDUZEĆA ZA 2019. GODINU

Strateški ciljevi Preduzeća su:

- Usaglašenost sa politikama, planovima, procedurama, zakonima i regulativom – praćenje i primena zakonske regulative iz oblasti obavljanja delatnosti, donošenje i primena internih akata, kojim se bliže uređuju pojedini procesi poslovanja;
- Ekonomičnost – pružanje usluga odgovarajućeg kvaliteta, uz najniže troškove;
- Efikasnost - ostvarivanje maksimalnih rezultata;
- Efektivnost - stepen do koga se rezultati podudaraju sa ciljevima, odnosno sa planiranim efektima svojih aktivnosti;
- Pouzdanost i ispravnost informacija - pristup pouzdanim i bitnim finansijskim i nefinansijskim informacijama, kao i blagovremeno objavljivanje istih kroz izveštaje upućene internim i eksternim stranama.

- Zaštita imovine od šteta, zloupotreba i oštećenja usled rasipanja, loše upotrebe, grešaka, pronevera i nepravilnosti.

Osnovni cilj poslovanja JKP „Dimničar“ Subotica je da svoje aktivnosti sprovodi u skladu sa zakonskim propisima i odlukama Osnivača, da korisnicima usluga pruži najviši kvalitet usluga kroz efikasno i bezbedno održavanje dimnjaka na teritoriji Grada Subotice.

Opšti ciljevi Preduzeća su:

- Smanjiti broj reklamacija i žalbi korisnika usluga,
- Povećati nivo zadovoljstva korisnika usluga,
- Sniziti troškove poslovanja,
- Povećati kompetentnost i svest zaposlenih,
- Unapređenje odnosa sa korisnicima usluga,
- Smanjiti uticaj na aspekte životne sredine i
- Eliminirati povrede na radu.

JKP „Dimničar“ Subotica posluje kao javno komunalno preduzeće za obavljanje osnovnih dimničarskih usluga, a drugi deo svojih aktivnosti vezuje za deo poslova koji se odnosi na čišćenje kuhinjskih napa i ventilacionih kanala, a takođe 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 obima koje vrše restorani, picerije, kafane, hamburgerije, pekare i slično, obaveza je svih vlasnika ovih objekata, na čemu će naše preduzeće insistirati i još više intenzivirati ove poslove tokom 2019. godine.

Da bi se održao kontinuitet u prilivu sredstava iz ovog dela delatnosti, dugoročno obezbedio posao i uvećali prihodi, sa svim korisnicima se potpisuju ugovori o pružanju usluga čišćenja i održavanja kuhinjskih napa i ventilacionih kanala. Sagledavaju se i mogućnosti za proširenje teritorije na kojoj se aktivnosti vrše. Ovo iziskuje veća izdvajanja za nabavku materijalno-tehničkih sredstava, kako bi se smanjilo vreme samog obavljanja posla, a samim tim povećala konkurentnost. Veći deo servisnih delatnosti naše preduzeće obavlja na teritoriji grada Subotice i prigradskih naselja, a manji deo se obavlja van ovog reona (Apatin, Bačka Topola, Horgoš, Kanjiža, Novi Kneževac, Senta itd). Cilj je da se u toku 2019. godine na ovim terenima van grada Subotice proširi i uveća obim ove delatnosti preduzeća.

3.2. RIZICI

Utvrđeni rizik se opisuje kao događaj sa potencijalnom posledicom. Preduzeće se u svom poslovanju suočava sa nizom rizika čiji izvori mogu biti eksterni i interni, a koje je neophodno proceniti. Preduslov za procenu rizika jeste utvrđivanje ciljeva koji su povezani na različitim nivoima i interno su dosledni. Procena rizika predstavlja identifikovanje i analizu relevantnih rizika u vezi sa ostvarivanjem ciljeva, formirajući osnovu za utvrđivanje načina na koji se rizici mogu rešavati. Budući da se ekonomski, industrijski, zakonski i poslovni uslovi neprestano menjaju, neophodni su mehanizmi za identifikovanje i rešavanje rizika vezanih za takve promene.

Vrste rizika sa kojima se suočavamo:

- Nerealizovanje usvojenih planova,
- Smanjenje naplate potraživanja od korisnika usluga,

- Rizik likvidnosti – ukoliko preduzeće nije u mogućnosti da naplati svoja potraživanja, to može dovesti do smanjenja finansijske sposobnosti preduzeća da redovno izmiruje svoje obaveze i
- Operativni rizik – rizik stvaranja potencijalnih gubitaka vrednosti 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, finansijski rizik, rizik vezan za reputaciju, i oni značajno mogu da utiču na uspešnost rada preduzeća.

Jedan od rizika je i naplata potraživanja za izvršene usluge. Preduzeće u svom poslovanju teži da naplati svoja potraživanja u što većem procentu i to na način što služba zadužena za naplatu, kontinuirano šalje opomene onima koji ne izmiruju svoje obaveze.

Upravljanje rizicima je ključni upravljački alat koji rukovodstvo preduzeća koristi da bi se kroz efikasno upravljanje ostvarili definisani ciljevi preduzeća. Rukovodstvo preduzeća upravlja rizicima koji mogu negativno da utiču na sprovođenje poslovnih aktivnosti i preduzima mere koje će ublažiti rizike do prihvatljivog nivoa za preduzeće.

Upravljanje rizicima sprovodi se kroz identifikaciju, procenu, rangiranje i tretiranje rizika. U skladu sa članom 81. Zakona o budžetskom sistemu i Pravilnika o zajedničkim kriterijumima i standardima za uspostavljanje, funkcionisanje i izveštavanje o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru preduzeće je u postupku uspostavljanja sistema finansijskog upravljanja i kontrole u okviru koga će biti definisan 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

Prosečna 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 preduzeća pre oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak pre oporezivanja koriguje za rashode kamata i amortizaciju stavi u odnos sa ukupnim prihodima.

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obaveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja).

Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).
Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i ličnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilansa uspeha).

3.4. AKTIVNOSTI KOJE PREDUZEĆE PLANIRA DA SPROVEDE U CILJU UNAPREĐENJA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

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

- Uspostaviti sistem finansijskog upravljanja i kontrole,
- Obezbediti praćenje i unapređenje sistema finansijskog upravljanja i kontrole,
- Motivisati rukovodioce na svim nivoima da podstiču okruženje koje promovise kontrolu, da identifikuje rizike i osmisle i sprovede kontrolne procese, i
- Težiti da unapredi odnos sa korisnicima radi poboljšanja kvaliteta usluga pravovremenim objavljivanjem neophodnih informacija na sajtu preduzeća i sredstvima javnog informisanja.

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

- Poboljšanje poslovnih rezultata Preduzeća i operativne efikasnosti;
- Smanjivanje troškova Preduzeća;
- Podizanje vrednosti imovine i
- Ostvarivanje bolje reputacije Preduzeća.

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

4.1. BILANS STANJA, BILANS USPEHA I IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2018 GODINU

Prilog 3.

BILANS 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 deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005				
013 i deo 019	3. Gudvil	0006				
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				

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

040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025				
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026				
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027				
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028				
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029				
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031				
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032				
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033				
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035				
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036				
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037				
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038				
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039				
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				

056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODLOŽENA PORESKA 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 delovi, 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 namenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050				
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	200	672	475	650
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052				
201 i deo 209	2. Kupci u inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053				
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054				
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055				
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	200	672	475	650
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057				
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	15.700	15.900	15.900	15.900

236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063				
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064				
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066				
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067				
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	450	520	500	530
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	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. VANBILANSNA 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. Akcijski kapital	0403				
301	2. Udeli 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 udeli	0408				
306	7. Emisiona premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412				
32	IV. REZERVE	0413	321	321	321	321
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414				
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI 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 REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424				
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				

400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429				
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433				
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434				
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435				
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438				
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440				
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441				
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	12.054	13.816	13.483	14.029
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE 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 lica	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	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 inostranstvu	0447				
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448				

424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449				
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450				
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5.600	6.214	5.877	6.523
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	5.600	6.214	5.877	6.523
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457				
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	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. OBAVEZE 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. VANBILANSNA PASIVA	0465				

Bilans stanja je tabelarni prikaz sredstava i izvora sredstava preduzeća na određeni dan.

Osnovne pozicije bilansa stanja su: - imovina, - obaveze i - kapital.

AKTIVA je vrednosni prikaz sredstava po nameni i za 2019. godinu planira se u iznosu od 19.943 hiljade dinara.

Aktivu čine:

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

Stalna imovina je planirana u iznosu od 2.352 hiljade dinara.

Najznačajnije promene na pozicijama aktive Bilansa stanja JKP „Dimničar“ Subotica za 2019. godinu su iskazane u okviru nekretnina, postrojenja i opreme koje je uslovilo planiranje kupovine opreme i teretnog vozila.

Pasivu čine:

- a) kapital i
- b) obaveze.

Povećanje kratkoročnih finansijskih obaveza u okviru pasive Bilansa stanja u 2019. godini se odnosi na povlačenje revolving kredita u iznosu od 3.000.0000 dinara.

BILANS USPEHA za period 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 REDOVNOG 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 licima na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005				
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007				

605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom 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 licima na domaćem tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom 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 inostranom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016				
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017				
	RASHODI IZ REDOVNOG 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 VREDNOST PRODATE ROBE	1019				
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021				

631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH 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 LIČNI 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 REZERVISANJA	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. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034				
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035				

665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036				
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037				
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038				
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039				
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	25	50	75	100
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	20	40	60	80
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042				
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043				
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044				
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045	20	40	60	80
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	5	10	15	20
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047				
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048				
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049	25	50	75	100
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050				
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	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 REDOVNOG POSLOVANjA PRE OPOREZIVANjA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	27	185	237	92
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANjA PRE OPOREZIVANjA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057				
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANjA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	27	185	237	92
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANjA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. POREZ NA DOBITAK					
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060				
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061				
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062				
723	R. ISPLAĆENA LIČNA 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 AKCIJI					
	1. Osnovna zarada po akciji	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071				

JKP „Dimničar“ Subotica prihode ostvaruje iz sopstvenih izvora, pružajući usluge iz osnovne i sporedne delatnosti Preduzeća.

Za 2019. godinu preduzeće planira ukupne prihode u iznosu 41.100 hiljada dinara.

Za 2019. godinu preduzeće planira ukupne rashode u iznosu 41.008 hiljada dinara.

Za 2019. godinu planira se da preduzeće ostvari dobit u iznosu od 92 hiljada dinara.

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

Na osnovu „Zakona o računovodstvu“ „Službeni glasnik RS“ broj 62/2013 i 30/2018, a u skladu sa odredbom čl.6. Zakona, JKP „Dimničar“ se razvrstava kao mikro pravno lice i nema obavezu izrade Izveštaja 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

Tabela br. 2

R. br	Vrsta prihoda –usluge	Plan 2018	Procena 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, gas)	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 budžeta	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 procenjeni prihod za 2018. godinu.

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

U toku 2019. godine se planira povećanja prihoda na bazi uvećanog broja servisnih poslova i čišćenja kuhinjskih napa i ventilacionih sistema.

Tabela br.3

Pozicije Bilansa uspeha	Plan 2018	Procena 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 dodatu vrednost	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

Tabela br.4

(u dinarima)

Broj konta	Vrsta rashoda	Plan 2018	Procena 2018	Plan 2019	Index 3/2	Index 4/3	Indeh 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 kancelarijskog 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 toplotne 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 lični 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 prevoza na radno mesto	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 lični 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 zakupnina	50.000	50.000	50.000	100	100	100
5331	Troškovi zakupa poslovnog prostora	50.000	50.000	50.000	100	100	100
535	Troškovi reklame i propagande	29.000	29.000	29.000	100	100	100
53500	Trošk. reklame i propagande	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 advokatskih 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 savetov.	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 ostaih 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 - takse	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 nepom. troškovi - donacije	30.000	30.000	0	100	-	-
55994	Ostali nepom.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 kursne razlike	-		-	-	-	-
569	Ostali finansijski rashodi	50.000	-	30.000	-	-	-
56990	Drugi finansijski rashodi	50.000	-	30.000	-	-	-

570	Gubici po osnovu 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 vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha		548.000				
585	Obezvredjenja potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	-		-			
58510	Obezvredjenja potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	-		-			
589	Ostali nepomenuti rashodi	25.000	-	-	-	-	-
58901	Ostali neplanirani vanredni 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 procenjenu realizaciju 2018. godine. Razlog je promene 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, Preduzeće 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 procenjene realizacije za 2018. godinu. Planirana su veća izdvajanja za troškove električne energije jer preduzeće planira da se preorijentiše na korišćenje električne energije za potrebe grejanja poslovnih prostorija.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

-Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi zaposlenih se isplaćuju prema utvrđenim elementima iz kolektivnih ugovora i ugovora o radu zaključenim između zaposlenih i poslodavca. U toku 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 penziju zaposlenog sa visokom stručnom spremom i većom bruto zaradom. Svi zaposleni su primili zaradu iznad minimalne zarade utvrđene „Odlukom o visini minimalne cene rada“ za period januar – decembar 2018. godine.

U skladu sa Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, 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 sa doprinosima na teret poslodavca pre umanjeња osnovice i obračunatih zarada sa doprinosima na teret poslodavca po umanjeњу osnovice za 10%, uplaćena u budžet u skladu sa odredbama navedenog Zakona.

Po Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS”, broj 116/14), u članu 5. posle stava 1. dodaje se novi stav 2, koji glasi: „Izuzetno od stava 1. ovog člana, osnovica za obračun i isplatu plata kod korisnika javnih sredstava iz člana 2. stav 1. tač. 4) i 5) ovog zakona umanjuje se za 5%, počev od 1. januara 2019. godine.”.

Navedeni troškovi pored zarade zaposlenih obuhvataju i troškove privremeno – povremenih - pomoćnih poslova sa angažovanim licima preko omladinske zadruge ili direktno ugovorom, nagrade zaposlenima za godine jubileja rada u preduzeću, otpremnine zaposlenima, naknade za dolazak i odlazak zaposlenima sa posla, dnevnice za službena putovanja, kao i troškovi smeštaja na službenom putu i dr.

Preduzeće nije isplatilo u punom iznosu nagrade zaposlenima za godine jubileja rada u preduzeću, pa će se taj trošak preneti u 2019. godinu a još četiri zaposlena stiču pravo na jubilarnu nagradu u 2019. godini.

Planirani troškovi prevoza zaposlenih na radno mesto su povećani zbog povećanja cena prevoza u javnom saobraćaju.

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

Troškovi transportnih usluga

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

Troškovi usluga održavanja

-Troškovi usluga održavanja su planirni na nižem nivou u odnosu na 2018. godinu jer preduzeće planira kupovinu teretnog vozila koje će zameniti 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 promene 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 procenjene u 2018. godini, jer preduzeće planira nabavku opreme i jednog transportnog vozila.

Troškovi članarina

-Troškovi članarina za članstvo u Privrednj Komori nisu planirani u 2018. godini, ali su realizovani, pa se planiraju u 2019. godini. Po Zakonu o Privrednoj komori („Sl.glasnik RS“ 112/2015), svi privredni subjekti koji obavljaju registrovanu poslovnu delatnost na teritoriji Republike Srbije su u obavezi da plaćaju članarinu.

Troškovi smanjenja zarada za 5%

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

Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha

U strukturi ovih rashoda najveće učešće beleže rashodi po osnovu obezvređenja potraživanja. Preduzeće će i u narednom periodu nastojati da pospeši naplatu svojih usluga i smanji 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.CENE

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

Osnivač daje saglasnost na cenovnik koji donosi Nadzorni odbor preduzeća za sledeće kategorije obaveznih dimničarskih usluga:

- Naknada za kontrolu i čišćenje dimovodnih kanala stambenih objekata individualnog i kolektivnog stanovanja bez obzira na gorivo koje se koristi za odvod produkata, sagorevanja
 - Spaljivanje i vađenje čađi iz dimovodnih kanala,
 - Tehnički pregled dimovodnih kanala,
za fizička lica
za pravna lica
 - Otkazivanje obaveznih dimničarskih usluga.
- Što se tiče prateće, servisne dimničarske delatnosti, cene se formiraju prema tržišnim uslovima privređivanja i formiraju se tako da kalkulatивно pokriju troškove i da se naravno ostvari profit.

U periodu od 2010 .godine do sada, preduzeću je odobreno samo jedno povećanje cena sa primenom od 1. decembra 2012. godine. Poslednja korekcija cena dimničarskih usluga u visini od 3,5% izvršena je na osnovu Odluke Upravnog odbora JKP „Dimničar“ od 25. oktobra 2012. godine na koju je saglasnost dao Osnivač rešenjem broj III-38-42/2012 („Službeni list Grada Subotice broj 52/12), sa primenom od 01. decembra 2012. godine.

Tabela br.5

R. Br.	VRSTA PROIZVODA I USLUGE	cene
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 fizička lica	
	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 pravna lica	
	pregled prvog dimnjaka	2,496.25
	pregled svakog narednog dimnjaka na istom objektu	1,052.33
	pregled priključka na dimnjak	256.04
5.	Otkazivanje obaveznih dimničarskih usluga	883.62
6.	Izlazak na čišćenje dimnjaka po posebnom pozivu	437.21

4.4 .SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA

Tabela br.6

u dinarima

Prethodna godina 2018.					
Prihod	Planirano	Preneto iz budžeta	Realizovano	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 budžeta*	-	-	-	-	-
UKUPNO	1.079.000	1.079.000	1.079.000	0	-

Preduzeće u 2019. godini ne planira subvencije ni ostale prihode iz budžeta.

4.5.TROŠKOVI ZAPOSLENIH

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2018.	Realizacija (procena) 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 sa 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 sa 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 vreme	23	23	23	23	25	25
4.2.	- na određeno vreme	3	3	3	3	1	1
5	Naknade po ugovoru o delu	-	-	-	-	-	-
6	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu*	-	-	-	-	-	-
7	Naknade po autorskim ugovorima	-	-	-	-	-	-

8	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*	-	-	-	-	-	-
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	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 licima po osnovu ostalih ugovora	-	-	-	-	-	-
12	Broj primalaca naknade po osnovu 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 Komisije za reviziju	-	-	-	-	-	-
18	Broj članova Komisije za reviziju*	-	-	-	-	-	-
19	Prevoz zaposlenih na posao i sa 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 penziju	404.000	404.000				450.000
23	Jubilarne nagrade	1.390.000	701.000				1.100.000
24	Broj primalaca	11	11				15
25	Smeštaj i ishrana na terenu	-	-	-	-	-	-
26	Pomoć radnicima i porodici radnika	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
27	Stipendije	-	-	-	-	-	-
28	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	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 plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS”, broj 116/14), u članu 5. posle stava 1. dodaje se novi stav 2, koji glasi: „Izuzetno od stava 1. ovog člana, osnovica za obračun i isplatu plata kod korisnika javnih sredstava iz člana 2. stav 1. tač. 4) i 5) ovog zakona umanjuje se za 5%, počev od 1. januara 2019. godine.”.

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

Preduzeće u trećem kvartalu 2019. godine za dva zaposlena planira promenu ugovara o radu sa određenog na neoređeno vreme jer po Zakonu o radu, Poslodavac može zaključiti jedan ili više ugovora o radu na osnovu kojih se radni odnos sa istim zaposlenim zasniva na period koji sa prekidima ili bez prekida ne može biti duži od 24 meseca. Zaposleni za koje se planira promena ugovara o radu obavljaju osnovnu dimničarsku delatnost.

Zapošljavanje radnika na neodređeno vreme će se realizovati na način propisan Uredbom o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava.

Naknade po ugovoru o privremeno povremenim poslovima planirane su na istom nivou kao prethodne godine.

Naknade članovima Nadzornog odbora planirane su na nivou prethodne godine.

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

Sredstva za prevoz zaposlenih na posao i sa posla u 2019. godini, planirana su u iznosu većem nego u 2018. godini, zbog povećanja cene javnog prevoza.

Isplata jubilarnih nagrada planira se izvršiti u toku 2019. godine. Biće izvršena isplata za 11 zaposlenih kojima nije isplaćen deo jubilarnih nagrada u 2018. a četiri nova zaposlena u 2019. godini stiču pravo na isplatu jubilarne nagrade. Osnovicu za obračun predstavlja prosečna zarada ostvarena u RS prema poslednjem objavljenom podatku u momentu isplate, i to za 10 godina staža provedenih u preduzeću jedna, za 20 godina staža dve, a za 30 godina staža tri prosečne zarade ostvarene u RS.

U skladu sa Aneksom II posebnog Kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji RS koji je dana 18. decembra 2017. godine zaključio reprezentativni sindikat i Vlada RS, i odlukom Ministarstva privrede 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 nivou godine iznose 41.800 dinara. U tom smislu za ove potrebe planirana su sredstva u visini od 1.086.000 dinara.

5. PLANIRAN NAČIN RASPODELE DOBITI

Za 2018. godinu se procenjuje ostvarenje pozitivnog rezultata poslovanja pa će raspodela ostvarene dobiti biće izvršena u skladu sa Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2018. godinu.

Procenjuje se da će ostvarena neto dobit za 2018. godinu iznositi 87.000 dinara, a raspodela dobiti će se izvršiti u određenom procentu:

70 % ostvarene dobiti usmerava se osnivaču, a
30 % ostvarene dobiti ostaje preduzeću 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
- Osnivaču 70 %

Obzirom da je u nominalnom iznosu ostvarena dobit za svaku godinu bila izuzetno mala, preduzeće je nakon uplate dela dobiti u budžet Grada, preostali iznos koristilo za nabavku opreme.

6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

Struktura zaposlenih po sektorima/organizacionim jedinicama

Prilog 6

Redni broj	Sektor/Organizacio na jedinica	Broj sistemizovanih radnih mesta	Broj izvršilaca	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vreme	Broj zaposlenih na određeno vreme	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 dimničarskih poslova																					1
3	Rukov.sektora dimničarskih poslova	1	1	1	1								1	1							1	1
4	Dimničar kontrolor	1	1	1	1										1	1					1	
5	Dimničar	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	Dimničar serviser	1	1	1	1								1	1							1	1
9	Dimničar pomoćnik serviser	1	1	1	1										1	1					1	1
10	Sektor opštih i pratećih poslova																					
11	Referent za finansijsko knjigovodstvene poslove i službenik za JN	1	1	1	1		1	1													1	1
12	Organizator materijalno finansijskog 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 potraž. i ref.za eviden. i poslove gasnih koris.	1	1	1	1		1	1													1	1
15	Blagajnik za naplatu po- traž.objedinj. naplate	1	1	1	1								1	1							1	1
16	Referent opšte službe i poslovni sekretar	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

Kvalifikaciona struktura

Prilog 7

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	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		
UKUPNO		26	26	3	3

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
Prosečna starost		48	49

Struktura po polu

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 imenovano lice.

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.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2018. godine*	26			Stanje na dan 30.06.2019. godine	26
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2019.				Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.09.2019.	
1	<i>navesti osnov</i>			1	<i>navesti osnov</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2019.				Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.09.2019.	
1	<i>navesti osnov</i>			1	<i>navesti osnov</i>	
2				2		
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	26			Stanje na dan 30.09.2019. godine	26

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	26			Stanje na dan 30.09.2019. godine	26
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.06.2019.				Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.12.2019.	
1	<i>navesti osnov</i>			1	<i>navesti osnov</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.06.2019.				Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.12.2019.	
1	<i>navesti osnov</i>			1	<i>navesti osnov</i>	
2				2		
	Stanje na dan 30.06.2019. godine	26			Stanje na dan 31.12.2019. godine	26

Preduzeće ne planira ni odliv ni prijem kadrova u 2019. godini.

Prilog 9

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

u dinarima

Isplata po mesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	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
PROSEK	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 sa procenom do kraja godine

** isplata sa procenom do kraja godine starozaposleni u 2018. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru prethodne godine

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

Tabela br.7

MESEC	UKUPNA MASA ZARADA		BROJ ZAPOSLENIH	
	program poslovanja	realizacija	planirani broj	realizacija
Januar	1.526.500,00	1.525.965	26	26
Februar	1.525.500,00	1.525.025	26	26
Mart	1.525.500,00	1.525.195	26	26
April	1.525.500,00	1.459.973	26	26
Maj	1.525.500,00	1.459.396	26	26
Jun	1.525.500,00	1.459.357	26	26
Jul	1.525.500,00	1.459.883	26	26
Avgust	1.525.500,00	1.459.397	26	26
Septembar	1.525.500,00	1.459.901	26	26
Oktober	1.525.500,00	1.459.249	26	26
Novembar	1.525.500,00	1.461.244	26	26
Decembar	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 prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu - Bruto 1

u dinarima

Plan po mesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	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
PROSEK	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 preduzeću u decembru prethodne godine

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

dinarima

Plan po mesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	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
PROSEK	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977

Iznos sredstava koji će se uplatiti u budžet Republike Srbije

Prilog 9a

PLAN OBRAČUNA I ISPLATE ZARADA U 2019. GODINI

u dinarima

Mesec	Isplaćen Bruto 2 u 2018. godini	Planiran Bruto 2 u 2019. godini pre primene zakona*	Planiran Bruto 2 u 2019. godini posle primene zakona*	Planiran iznos uplate u budžet 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

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2018.				Nadzorni odbor / Skupština plan 2019.			
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsednika	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
PROSEK	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u bruto iznosu

u dinarima

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - 2018. realizacija					Nadzorni odbor / Skupština - plan 2019.				
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet
	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
PROSEK	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0

Naknade predsednika i članova Nadzornog odbora utvrđene su Rešenjem 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. Mesečni iznos naknade predsednika Nadzornog iznosi 25.000dinara, dok naknada članova iznosi 20.000 dinara. Naknade su planirane u skladu sa odredbama Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava (Sl. glasnik RS br. 116/14 i 95/18).

Preduzeće nije u obavezi prema Zakonu o privrednim društvima i Zakonu o javnim preduzećima da formira Komisiju 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 perioda počeka	Period počeka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamat na stopa	Broj otplate tokom 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 sa 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>															

Preduzeće JKP „Dimničar“ je u toku 2018. godine sklopilo ugovor sa Societe general bankom o korišćenju 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	Original na valuta	Garancija države Da/Ne	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplate tokom 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>	-												

U toku 2019. godine planira se zaključivanje ugovor sa bankom radi odobravanja revolving kredita na 3.000.000 dinara za tekuću likvidnost .

8. PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA 2018. GODINU

Prilog 13

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procena) 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.	Kancelarijski 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.	Ogreveno 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	Zakup prostorija	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
5.	Usluge reklame i propagande	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	Advokatske usluge	350.000	87.500	175.000	262.500	350.000
9	Oдношенje smeća	121.000				
10	Komunalne usluge	75.000	27.000	54.000	81.000	108.000
11	Usluge čišćenja kancelarija		25.000	50.000	75.000	100.000
11	Intelektualne usluge (knjigovodstvene usluge, održavanje softvera, savetovanja i sl.)	1.150.000	282.500	565.000	847.500	1.130.000
12	Alarm, obaveštavanje 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 finansijska sredstva za nabavku dobara, usluga i radova u 2019. godini iznose 11.145.000 dinara, sa sledećom strukturom:

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

Planirana vrednost dobara na godišnjem nivou je za 13 % veća u odnosu na procenjenu realizaciju u prethodnoj godini.

Povećanje sredstava za dobra je najvećim delom generisano zbog nabavke polovnog teretnog vozila neophodnog zbog obnove dotrajalog voznog parka koje je preduzeće planiralo ali nije uspelo da nabavi u 2018. godini zbog nedostatka finansijskih sredstava.

Teretno-pik ap vozilo čija se kupovina planira u 2019. godini namenjeno je dimničarima radi efikasnijeg obavljanja delatnosti.

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

Nabavku dobara i usluga iz sopstvenih sredstava, Preduzeće će realizovati u skladu sa raspoloživim novčanim sredstvima, vodeći računa o tekućoj likvidnosti i solventnosti.

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA 2019. GODINU KOJA UKLJUČUJU I PRENETE OBAVEZE PO UGOVORIMA IZ 2018. GODINE

Tabela br.8

R.broj	Predmet nabavke	Realizacija u 2018. godini (procena)	Prenete obaveze po ugovorima iz 2017. godine	Deo nabavke predviđen za realizaciju u 2019. godini	Period trajanja ugovora koji se odnose na nabavke iz 2018. godine i koje se realizuju u 2019. godini
	Dobra				
1.	Električna energija	270.000	84.848	165.152	april 2018 – april 2019
2.	Gorivo	1. 474.000	601.796	778.204	maj 2018 - maj 2019
Svega:		1.744.000	686.644	943.356	

Preduzeće je u 2018. godini zaključilo ugovor za dve javne nabavke.

Ugovor za nabavku električne energije je zaključen u aprilu 2018. tako da se iskazana procena realizacije odnosi i na period pre i nakon zaključivanja ugovora.

Ugovor za nabavku goriva, zaključen je u maju 2018. godine, a iskazana realizacija se odnosi na period pre i nakon zaključivanja ugovora.

9. PLAN INVESTICIONIH ULAGANJA

Plan i dinamika investicionih ulaganja u 2019. godini, odnosno za period 2019.-2021. godine

Preduzeće JKP „Dimničar“ nema kapitalnih projekata u planu za 2019. godinu

Preduzeće nema započetih, odnosno planiranih, a nerealizovanih investicija za prethodne tri godine.

10. KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE

Prilog 15.

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

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 propaganda	29.400	29.400	8.000	15.000	22.000	29.400
7.	Ostalo	-	-	-	-	-	-

Na osnovu Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2019-2021. godine javnih preduzeća i drugih oblika organzaovnja koji obavljaju delatnost od opšteg interesa ("Sl. Glasnik RS" BR. 86/18) odnosno Smernica za izradu godišnjih programa poslovanja za 2019. godine i na osnovu člana 50. Zakona o javnim preduzećima („Sl. Glasnik RS“, 15/2016), utvrđuju se kriterijumi za utvrđivanje isplata sredstava za posebne namene: Kriterijumi i iznos sredstava za posebne namene i troškovi koji će važiti u 2019.godine: planirati sredstva najviše do planiranog nivoa za 2018.godinu.

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

Za sportske aktivnosti je planiran iznos od 21.000 dinara.

Za reprezentaciju - za plaćanje troškova ugostiteljskih usluga, troškova obeležavanja manifestacija u Preduzeću, za nabavku kafe i pića za posluženje poslovnih partnera, za troškove datih poklona u svrhu reprezentacije i slično, u visini iznosa od 160.000 dinara.

Za reklamu i propagandu - za objavljivanje u sredstvima javnog informisanja (radio, TV, novine) informacija vezanih za rad preduzeća, štampanje propagandnog i reklamnog materijala i drugo, u iznosu od 29.400 dinara.

Direktor
Predrag Mastilović