

Na osnovu člana 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), člana 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst) i člana 22. stav 1. tačka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2020. godine, donela je

R E Š E N J E

o davanju saglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća «Dimničar» Subotica za 2020. godinu

I

Daje se saglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica za 2020. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica dana 8. januara 2020. 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 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donetim kada na njega saglasnost da nadležni organ jedinice lokalne samouprave, član 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst), prema kojem Skupština grada, u skladu sa zakonom, osniva službe, javna preduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i član 22. stav 1. tačka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16), prema kojem radi obezbeđenja zaštite opšteg interesa u Javnom komunalnom preduzeću Skupština grada daje saglasnost na godišnji program poslovanja.

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 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2020-2022. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koja obavljaju delatnost od opšteg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 74/19), 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 2019. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2020. godinu, odnosno za period 2020.-2022. 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 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 2019. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2020. godinu, odnosno za period 2020.-2022. 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 2019. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,

- raspodelu procenjene dobiti za 2019. godinu planirati u skladu sa aktom o budžetu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2020. 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 2019. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2014., 2015., 2016., 2017. 2018. 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 (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o prestanku Zakona 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 2020. godinu, kolektivnim ugovorima 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 2020. 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 2019. 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 „Dimničar“ Subotica je na sednici održanoj dana 8. januara 2020. godine usvojio Program poslovanja preduzeća za 2020. 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 „Dimničar“ Subotica

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

Broj: 03/20

Datum: 08.01.2020.

Na osnovu člana 23. Statuta Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica, Nadzorni odbor na 55. sednici održanoj dana 08.01.2020.godine, doneo sledeću

O D L U K U

Usvaja se Program poslovanja JKP „Dimničar“ Subotica za 2020. godinu u tekstu koji je predložen.

Program Poslovanja JKP „Dimničar“ Subotica za 2020. godinu dostavlja se osnivaču radi dobijanja saglasnosti.

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

Pero Ninković

PROGRAM POSLOVANJA ZA 2020. 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 2020. 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 2019. GODINI.....	10
2.1. PROCENJENI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI U 2019. GODINI.....	10
2.2.BILANS STANJA, BILANS USPEHA I IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2019. GODINU.....	11
2.3. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE.....	20
2.4. ANALIZA OSTVARENIH INDIKATORA POSLOVANJA.....	21
2.4.1.PRIKAZ PLANIRANIH I REALIZOVANIH INDIKATORA POSLOVANJA.....	21
2.4.2. SPROVEDENE AKTIVNOSTI ZA UNAPREĐENJE PROCESA POSLOVANJA I SPROVEDENE AKTIVNOSTI U OBLASTI KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA.....	24
3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020. GODINU.....	25
3.1. CILJEVI PREDUZEĆA ZA 2020. GODINU.....	25
3.2 . RIZICI.....	26
3.3.AKTIVNOSTI KOJE PREDUZEĆE PLANIRA DA SPROVEDE U CILJU UNAPREĐENJA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA.....	28
4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA ZA 2020. GODINU.....	29
4.1.BILANS STANJA, BILANS USPEHA I IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2019 GODINU.....	29
4.2. STRUKTURA PRIHODA I RASHODA – 2019. I PLAN ZA 2020. GODINU.....	42

4.2.1. PRIHODI UKUPNO – PLAN 2019., REALIZACIJA 2019. I PLAN ZA 2020. GODINU.....	42
4.2.2. RASHODI– PLAN 2019., REALIZACIJA 2019. I PLAN ZA 2020.GODINU.....	43
4.3.CENE.....	49
4.4. SUBVENCIJE I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA	50
4.5. TROŠKOVI ZAPOSLENIH	51
5. PLANIRAN NAČIN RASPODELE DOBITI	56
6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANjA	57
7. KREDITNA ZADUŽENOST	69
8. PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA 2020. GODINU	71
9. PLAN INVESTICIONIH ULAGANjA	75
10. KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENjE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE	76

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, 104/16 i 95/18) 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.

Planiranje počinje našom misijom koja je trajna. Putem pouzdanih usluga, odgovornog pristupa poslovanju, pružiti vrhunsku uslugu korisnicima uz punu posvećenost zadovoljstvu korisnika.

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 sardnji 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 ventilacionih 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.

JKP „Dimničar“ ima viziju da stvori sigurniji i zdraviji svakodnevni život ljudi, što je omogućeno širokom paletom kvalitetnih usluga koje pružamo.

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 i 95/2018-autentično tumačenje
- 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, 95/2018, 31/2019 i 72/2019)
- Zakon o budžetu RS za 2019. godinu („Sl.glasnik RS“ broj 84/2019)
- Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2020-2022. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koji obavljaju delatnost od opšteg interesa („Sl. glasnik RS” br. 74/2019)
- 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, 59/2015 i 62/2019)
- Odluka o budžetu Grada Subotice za 2020. godinu („Službeni list Grada Subotice“ br. 35/2019)
- 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. 30/2018, 4/2019 usklađ.din. iznos i 72/2019)
- 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 69/2019
- Statut preduzeća JKP „Dimničar“ Subotica 28/17
- Sistematizacija radnih mesta JKP „Dimničar“ Subotica 352/18
- Kolektivni ugovor JKP „Dimničar“ Subotica 285/16.
- Poseban kolektivni ugovor za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije "Službeni glasnik RS", br. 27 od 18. marta 2015, 36 od 13. aprila 2017 - Aneks I, 5 od 19. januara 2018 - Aneks II, Aneks III od 11. decembra 2019.

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-00-022-83/2019	26.02.2019.
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 2019. GODINI

Program poslovanja za 2019. godinu je urađen na osnovu ostvarenja fizičkih i finansijskih pokazatelja za 2019. godinu kao i instrukcija za izradu programa poslovanja dobijenih od osnivača, a u skladu sa zakonskom regulativom.

2.1. PROCENJENI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI U 2019. 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 24.000 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 obzira 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 2019	Procena 2019	Plan 2020	In-deks 5/4	In-deks 6/4	In-deks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Usluge kontrole i čišćenja dimovodnih kanala	Domaćinstvo	23.900	23.600	24.200	99	101	102
2.	Usluge kontrole dimnjaka gasnih trošila	Domaćinstvo	4.100	4.000	4.200	98	102	105

Fizički obim usluga kontrole i čišćenja dimovodnih kanala, procenjen je za 1% manje u odnosu na planirani u 2019. godini.

Fizički obim usluge kontrole dimnjaka gasnih trošila, procenjen je za 2% manje u odnosu na planirane veličine.

2.2. BILANS STANJA, BILANS USPEHA I IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2019. GODINU

Prilog 1.

BILANS STANJA na dan 31.12.2019. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan na dan 31.12.2019.	Realizacija (procena) na dan 31.12.2019.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.352	2.133
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		33
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		33
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	2.352	2.100
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011		
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	622	600
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	1.730	1.500
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	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		

deo 039				
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	17.591	16.960
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	430	350
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	430	350
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	650	1.125
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	650	1.125
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	15.900	15.100
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	530	200
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069		77
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	81	108
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	19.943	19.093
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072		
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	5.914	8.918
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	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

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	322
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	5.632	5.630
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	5.540	5.534
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	92	96
	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	14.029	10.175
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	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	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	6.523	3.015
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	6.523	3.015
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	1.773	1.860
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	1.479	2.000
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	1.254	300
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	19.943	19.093
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465		

Na kraju 2019.godine ukupna aktiva, kao vrednosni prikaz sredstava po nameni, na dan 31.12.2019. godine procenjena je na 19.093 hiljada dinara, ili 4% manje u odnosu na plan.

U okviru aktive, stalna imovina učestvuje sa 11% i obrtna imovina sa 89%.

AOP 0002 je stalna imovina preduzeća koja iznosi 2.133 hiljade dinara, a sastoji se od:

- softvera vrednosti 33.000 dinara i
- nekretnina , građevinskih objekata i opreme u iznosu od 2.100 hiljada dinara.

AOP 0043 Obrtna imovina vrednosti 16.960 hiljada dinara, od čega su:

- zalihe 350 hiljada dinara,
- potraživanja po osnovu prodaje 1.125 hiljada dinara,
- druga potraživanja 15.100 hiljada dinara,
- gotovina 200 hiljada dinara,
- porez na dodatu vrednost 77 hiljada dinara,
- aktivna vremenska razgraničenja 108 hiljada dinara .

Na strani pasive, učešće kapitala je 47%. Horizontalnom analizom Bilansa stanja, aktiva i pasiva preduzeća je procenjena u iznosu koji je planiran.

AOP 0401 kapital preduzeća u iznosu od 8.918 hiljada dinara i koji se sastoji od:

- državnog kapitala 2.966 hiljada dinara,
- revalorizacionih rezervi 322 hiljade dinara i
- neraspoređenog dobitka u iznosu od 5.630 hiljada dinara.

AOP 0442 kratkoročne obaveze u iznosu od 10.175 hiljada dinara koje se sastoje od:

- kratkoročnih kredita i zajmova u zemlji u iznosu od 3.000 hiljade dinara
- obaveza iz poslovanja u iznosu od 3.015 hiljade dinara se odnose na obaveze prema dobavljačima.
- ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 1.860 hiljada dinara i odnose se na obaveze za zarade koje se odnose na decembar 2019. a koje će biti isplaćene u januaru 2020. godine.
- obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost koje iznose 2.000 hiljade dinara
- obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine u iznosu od 300 hiljada dinara.

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12.2019. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01-31.12.2019.	Realizacija (procena) 01.01-31.12.2019.
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	41.100	40.300
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	41.100	40.300
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	41.100	40.300
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, 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	40.908	39.241
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODAJE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022		

51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	1.900	1.871
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	2.000	2.005
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	28.255	27.088
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	1.733	1.617
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	350	350
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028		
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	6.670	6.350
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	192	1.059
	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	D. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	100	108
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	80	30
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	80	30
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	20	78
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	100	108
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	-	855

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	92	96
	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	92	96
	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	92	96
	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 96 %, što je imalo direktnog uticaja na veću realizaciju planirane poslovne dobiti.

AOP 1001 poslovni prihodi – procenjena realizacija poslovnih prihoda je 98 % u odnosu na planiranu i iznosi 40.300 hiljada dinara.

AOP 1018 poslovni rashodi- procenjena realizacija poslovnih rashoda je 96% u odnosu na planiranu i iznosi 39.241 hiljada dinara. Poslovni rashodi se sastoje od:

- troškova materijala (procenjena realizacija 98%) u iznosu od 1.871 hiljada dinara,
- troškova goriva i energije (procenjena realizacija 100%) u iznosu od 2.005 hiljada dinara
- troškova zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (procenjena realizacija 96%) u iznosu od 27.088 hiljada dinara
- troškova proizvodnih usluga (procenjena realizacija 93%) u iznosu od 1.617 hiljada dinara
- troškova amortizacije (procenjena realizacija 100%) u iznosu od 350 hiljada dinara
- nematerijalnih troškova (procenjena realizacija 95%) u iznosu od 6.350 hiljada dinara.

AOP 1040 finansijski rashodi su realizovani 108% u odnosu na plan, i čine ih rashodi od kamata za finansijski revolving.

Bilans uspeha JKP „Dimničar” Subotica predstavlja pregled prihoda, rashoda i rezultata poslovanja za period od 01.01. do 31.12.2019. godine. Za navedeni period Preduzeće procenjuje da će ostvariti neto dobit u visini od 96.000 dinara.

2.3. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE u periodu od 01.01. do 31.12.2019. 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 31.12.2019. godine.

2.4. ANALIZA OSTVARENIH INDIKATORA POSLOVANJA

2.4.1. PRIKAZ PLANIRANIH I REALIZOVANIH INDIKATORA POSLOVANJA

Prilog 2

Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja

u 000
dinara

		2017. godina	2018. godina	2019. godina	2020. godina
Ukupni kapital	Plan	8.862	9.001	5.914	9.016
	Realizacija	8.839	8.822	8.929	-
	% odstupanja realizacije od plana	-0.259%	-1.987%	+50.98%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-0.192%	+1.213%	+0.974%
Ukupna imovina	Plan	19.523	18.818	19.943	18.215
	Realizacija	19.325	19.725	19.093	-
	% odstupanja realizacije od	-1.014%	+4.820%	-4.262%	-

plana					
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+2.070%	-3.204%	-4.598%
Poslovni prihodi	Plan	42.828	41.747	41.100	42.694
	Realizacija	40.250	40.764	40.300	-
	% odstupanja realizacije od plana	-6.019%	-2.355%	-1.946	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+1.277%	-1.138%	+8.295%
Poslovni rashodi	Plan	42.418	41.485	40.908	42.496
	Realizacija	38.632	40.273	39.241	-
	% odstupanja realizacije od plana	-8.925%	-2.921%	-4.075%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+4.248%	-2.562%	+8.295%
Poslovni rezultat	Plan	410	262	1919229	198
	Realizacija	1.521	1.447	1.059059	-
	% odstupanja realizacije od plana	+270.9%	+452.3%	+ 447.9%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-4.865%	-26.81%	-81.30%
Neto rezultat	Plan	74	87	92	98
	Realizacija	72	95	96	-
	% odstupanja realizacije od plana	-2.703%	+9.195%	+4.348%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+31.94%	+1.053%	+2.083%
Broj zaposlenih na dan 31.12.	Plan	28	26	26	26
	Realizacija	26	26	26	-
	% odstupanja realizacije od plana	-7.143%	0%	0%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	0%	0%	0%
Prosečna neto zarada	Plan	40.627	41.236	43.061	49.369
	Realizacija	40.626	41.236	43.045	-
	% odstupanja realizacije od plana	-0.002%	0%	-0.037%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+1.501%	+4.387%	+14.69%
Investicije	Plan	-	-	-	-
	Realizacija	-	-	-	-
	% odstupanja realizacije od	0%	0%	0%	-

plana % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine				
	-	0%	0%	0%
	2017. godina realizacija	2018. godina realizacija	2019. godina realizacija (procena)	Plan 2020. godina
EBITDA	0,0097	0,0021	0,0087	0,0046
ROA	0,0037	0,0050	0,0050	0,0054
ROE	0,0081	0,0108	0,0108	0,0109
Operativni novčani tok				
Dug / kapital	0,5447	1,2187	1,2015	1,2030
Likvidnost	1,6209	1,7159	1,5828	1,8285
% zarada u poslovnim prihodima	65,81	64,75	67,22	74,64

u 000
dinara

	Stanje na dan 31.12.2017.	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Plan na dan 31.12.2020.
Kreditno zaduženje bez garancije države	939	2.000	3.000	4.000
Kreditno zaduženje sa garancijom države				
Ukupno kreditno zaduženje	939	2.000	3.000	4.000

u 000
dinara

		2017. godina	2018. godina	2019. godina	Plan 2020. godina
Subvencije	Plan	/	1.079	/	/
	Preneto	/		/	-
	Realizovano	/	1.079	/	-
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	/	/	/	/
	Preneto	/	/	/	-
	Realizovano	/	/	/	-
Ukupno prihodi iz budžeta	Plan	/	/	/	/
	Preneto	/	/	/	-
	Realizovano	/	/	/	-

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.

ROA (Return on Assets) - Stopa prinosa sredstava računa se tako što se (neto dobit / ukupna sredstva) *100

ROE (Return on Equity) - Stopa prinosa kapitala računa se tako što se (neto dobit / kapital)*100

Operativni novčani tok - novčani tok iz poslovnih aktivnosti

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja) *100.

Likvidnost predstavlja odnos (obrtna sredstva / kratkoročne obaveze)*100.

Poslovni prihodi u 2019. godini su procenjeni 98 % u odnosu na plan, dok će procenjeni poslovni rashodi biti realizovani 97 % u odnosu na plan.

U skladu sa tim procenjen je poslovni i neto rezultat.

Broj zaposlenih na kraju 2019. godine je isti kao što je planirano.

Procenjena realizacija prosečne neto zarade je u skladu sa planiranom.

Planirani poslovni prihodi u 2020. godini su 42.694 hiljade dinara što je za 4% više od planiranih prihoda za 2019. godinu, dok su poslovni rashodi planirani u iznosu od 42.496 hiljada dinara, što je za 4% više u odnosu na planirane rashode u 2019. godini.

Planirani broj zaposlenih na kraju 2020. godine je isti kao i na kraju 2019. godine.

Planirna prosečna neto zarada za 2020. godinu je 49.369 dinara.

Procenjena vrednost **EBITDA** za 2019. godinu u odnosu na 2018. godinu je veća za 414%, kao rezultat većeg procenjenog iznosa amortizacije i manjih procenjenih poslovnih rashoda u 2019. godini. Za 2020. godinu EBITDA je manja za 47%, usled planiranih većih rashoda u 2020. godini.

Procenjena vrednost indikatora **ROA** za 2019. godinu je ista kao i u 2018. godini. Planirana vrednost indikatora ROA za 2020. godinu je na istom nivou kao i u 2019. godini.

Procenjena vrednost indikatora **ROE** za 2019. godinu je ista kao i u 2018. godini. Planirana vrednost indikatora ROE za 2020. . godinu je na istom nivou kao i u 2019. godini.

Procenjena vrednost indikatora **Dug/Kapital** za 2019. godinu je za 1% manja u odnosu na 2018. godinu, što je rezultat većih kratkoročnih obaveza u 2019. godini. Planirana vrednost indikatora Dug/Kapital za 2020. godinu je za 1% veća u odnosu na 2019. godinu zbog planiranih većih kratkoročnih obaveza.

Procenjena vrednost parametra **likvidnosti** je u 2019. godini manja za 8% u odnosu na 2018. godinu, što je rezultat većih kratkoročnih obaveza u 2019. godini. Planirana vrednost parametra likvidnost u 2020. godini je veća u odnosu na 2019. godinu zbog povećanja vrednosti obrtne imovine.

% zarade u poslovnim prihodima je u 2019. godini veći za 2,47% u odnosu na 2018. godinu, a planirani % zarade u poslovnim prihodima je u 2020. godini za 7,42 % veći u odnosu na 2019. godinu.

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 (poslovođstvo 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 2019. 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 2020 GODINU

3.1. CILJEVI PREDUZEĆA ZA 2020. 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,
- Snižiti 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 2020. 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 2020. 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 2020. godine na ovim terenima van grada Subotice proširi i uveća obim ove delatnosti preduzeća.

3.2. RIZICI

Utvrdjeni 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. 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 2020. 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 2020. 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 2020. GODINU

4.1. BILANS STANJA, BILANS USPEHA I IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2020. GODINU

Prilog 3.

BILANS STANJA na dan 31.12.2020. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 31.03.2020.	Plan 30.06.2020.	Plan 30.09.2020.	Plan 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.579	1.551	1.523	1.495
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	29	29	29	29
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	29	29	29	29
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	0010	1.550	1.522	1.494	1.466

	+ 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)					
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011				
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	570	562	554	546
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	980	960	940	920
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 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	16.680	16.480	16.870	16.820
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	570	700	780	900
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	470	500	480	500
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	100	200	300	400
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.170	1.300	1.300	1.200
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	1.170	1.300	1.300	1.200
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055				
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056				
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	14.560	14.000	14.200	14.000
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	200	300	400	500
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069	80	80	110	100
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	60	100	110	100

	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	18.259	18.031	18.393	18.215
88	D. VANBILANSNA AKTIVA	0072				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	9.177	9.008	9.557	9.016
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	322	322	322	322
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 KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	5.889	5.720	6.289	5.729
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	5.600	5.540	5.560	5.530
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	289	180	729	198
	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	9.082	9.023	8.816	9.199
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	3.000	3.500	4.000	4.000
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	3.000	3.500	4.000	4.000
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	2.342	3.000	1.286	1.800
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	2.342	3.000	1.286	1.800
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457				
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	1.800	1.070	1.800	1.400
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	1.600	1.200	1.400	1.719
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	340	320	330	280
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	18.259	18.098	18.393	18.215
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 2020. godinu planira se u iznosu od 18.215 hiljade dinara.

Aktivu čine:

- a) stalna imovina koja učestvuje sa 6%
- b) obrtna imovina koja učestvuje sa 94%
- c) odložena poreska sredstva.

Stalna imovina je planirana u iznosu od 1.495 hiljade dinara.

PASIVA iskazuje vlasništvo nad imovinom.

Pasivu čine:

- a) kapital i
- b) obaveze.

Povećanje kratkoročnih finansijskih obaveza u okviru pasive Bilansa stanja u 2020. godini se odnosi na povlačenje revolving kredita u iznosu od 4.000.0000 dinara.

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12.2020. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
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	10.675	20.923	31.580	42.694
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	10.675	20.923	31.580	42.694
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				

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	10.675	20.923	31.580	42.694
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, 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	10.386	20.743	30.856	42.496
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	455	810	1.145	1.470
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	575	1.110	1.510	1.910
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	7.400	15.174	22.703	31.887
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	404	780	1.162	1.587
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	87	175	262	350

541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028				
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	1.465	2.694	4.074	5.296
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	289	180	724	198
	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	26	51	76	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	8	15	22	30
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	8	15	22	30
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	18	36	54	70

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	26	51	76	100
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050				
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051	200	50	550	
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	63	79	98	98
	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	63	79	98	98
	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	63	79	98	98
	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 2020. godinu preduzeće planira ukupne prihode u iznosu 42.694 hiljada dinara.

Za 2020. godinu preduzeće planira ukupne rashode u iznosu 42.596 hiljada dinara. Poslovne rashode čine troškovi materijala u iznosu od 1.470 hiljada dinara, troškovi goriva i energije u iznosu od 1.910 hiljada dinara, troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi u iznosu od 31.887 hiljada dinara, troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 1.587 hiljada dinara, troškovi amortizacije u iznosu od 350 hiljada dinara i nematerijalni troškovi u iznosu od 5.296 hiljada dinara.

Finansijski rashodi su planirani u iznosu od 100 hiljada dinara i čine ih rashodi po osnovu kamata.

Za 2020. godinu planira se da preduzeće ostvari dobit u iznosu od 98 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 – 2019. I PLAN ZA 2020. GODINU

4.2.1. PRIHODI UKUPNO – PLAN 2019., REALIZACIJA 2019. I PLAN ZA 2020. GODINU

Tabela br. 2

R. br	Vrsta prihoda –usluge	Plan 2019	Procena 2019	Plan 2020	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)	44.000.000	43.160.000	44.732.000	98	105	103
2.	Usluge servisiranja	5.400.000	5.200.000	6.500.000	96	115	111
3.	Subvencije iz budžeta	-	-	-	-	-	-
	S v e g a:	49.400.000	48.360.000	51.232.000	98	101	99

Planirani ukupan prihod za 2020. godinu veći je u odnosu na procenjeni prihod za 2019. godinu.

Planirani prihod za 2020. godinu je veći u odnosu na plan iz 2019. godine, jer preduzeće planira veći prihod na bazi uvećanog broja servisnih poslova, čišćenja kuhinjskih napa i ventilacionih sistema.

Pozicije Bilansa uspeha	Plan 2019	Procena 2019	Plan 2020	Indeks 3/2	Indeks 4/3	Indeks 4/2
1	2	3	4	5	6	7
Ukupan prihod	49.400.000	48.360.000	51.232.000	98	106	104
Porez na dodatu vrednost	8. 300.000	8.060.000	8.538.000	97	106	103
Ukupan prihod (bez PDV)	41.100.000	40.300.000	42.694.000	98	106	104
Ukupni rashodi	41.008.000	40.204.000	42.596.000	98	106	104

Dobit	92.000	96.000	98.000	104	102	106
Gubitak	-	-	-	-	-	-

4.2.2. RASHODI– PLAN 2019., REALIZACIJA 2019. I PLAN ZA 2020.GODINU

Rashodi

Tabela br.4

(u dinarima)

Broj konta	Vrsta rashoda	Plan 2019	Procena 2019	Plan 2020	Index 3/2	Index 4/3	Indeh 4/2
	1	2	3	4	6	7	8
512	Troškovi ostalog materijala	1.900.000	1.871.000	1.470.000	98	79	77
5120	Troškovi mater. za održ. higijene	100.000	100.000	100.000	100	100	100
51201	Troš. režijskog mater.- servis i ugradnja	530.000	500.000	400.000	94	80	75
5121	Troškovi kancelarijskog mater.	220.000	221.000	220.000	100	99	100
51208	Troškovi opreme zaštite na radu	450.000	450.000	350.000	100	78	78
5129	Drugi troškovi materijala	600.000	600.000	400.000	100	67	67
513	Troškovi goriva i energije	2.000.000	2.005.000	1.910.000	100	95	95
5130	Troškovi električne energije	350.000	350.000	400.000	100	114	114
5132	Troškovi toplotne energije	150.000	150.000	150.000	100	100	100
5133	Troškovi goriva za vozila	1.440.000	1.440.000	1.300.000	100	90	90
5134	Troškovi goriva - propan butan	60.000	65.000	60.000	108	92	100
520	Bruto zarada (neto zarada i porezi i doprinosi iz zarada zaposlenih)	18.498.000	18.488.000	21.924.000	100	119	128
521	Doprinosi na teret poslodavca	3.652.000	3.480.000	4.036.000	95	116	110
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	4.319.000	3.334.000		77	124	96

				4.141.000			
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	1.400.000	1.253.000	1.400.000	89	112	100
52990	Troškovi jubilarnih nagrada	1.100.000	303.000	700.000	27	233	64
52992	Ostali lični rashodi	150.000	150.000	100.000	100	67	67
52993	Solidarna pomoć	100.000	40.000	100.000	40	250	100
52993	Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	1.186.800	1.208.000	1.208.000	102	100	102
52994	Otpremnina			250.000			
52994	Otpremnina - racionalizacija	-					
531	Troškovi transportnih usluga	900.000	780.000	850.000	87	109	94
53100	Troškovi dostave pošiljki	150.000	30.000	50.000	20	167	33
53130	Troškovi PTT usluga u zemlji	750.000	750.000	800.000	100	107	107
532	Troškovi usluga održavanja	500.000	500.000	400.000	100	80	80
53201	Troškovi usluž. održ. osnovnih sred.	500.000	500.000	400.000	100	80	80
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	254.000	258.000	254.000	102	98	100
53900	Troškovi zaštite na radu	146.000	150.000	146.000	103	97	100
	Troškovi komunalnih usluga	108.000	108.000	108.000	100	100	100
540	Troškovi amortizacije	350.000	350.000	350.000	100	100	100
550	Troškovi neproizvodnih usluga	2.362.000	2.273.000	2.147.000	96	94	91

55000	Troškovi zdravstvenih usluga	35.000	0	20.000			57
55010	Troškovi advokatskih usluga	350.000	356.000	350.000	102	98	100
55020	Troškovi usluga čišćenja	100.000	100.000	100.000	100	100	100
55030	Troškovi revizije	97.000	97.000	97.000	100	100	100
55040	Trošk.intelektualnih usluga i savetov.	1.480.000	1.450.000	1.380.000	98	95	93
55090	Trošk.drugih neproizvod.usluga	300.000	270.000	200.000	90	74	67
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	280.000	285.000	280.000	102	98	100
55200	Troškovi osiguranja	280.000	285.000	280.000	102	98	100
553	Troškovi platnog prometa	170.000	170.000	150.000	100	88	88
55300	Troškovi platnog prometa	170.000	170.000	150.000	100	88	88
554	Troškovi članarina		10.000	10.000		100	
555	Troškovi poreza i naknada	170.000	171.000	170.000	101	99	100
55500	Troškovi poreza na imovinu	140.000	141.000	140.000	101	99	100
55590	Drugi troškovi - takse	30.000	30.000	30.000	100	100	100
559	Ostali nematerijalni troškovi	3.518.000	3.281.000	2.379.000	93	73	68
55900	Sudski troškovi	-	-	-	-	-	-
55990	Drugi nemat.tr.-objedinjena naplata	2.450.000	2.400.000	2.358.000	98	98	96
55994	Ostali nepom.troškovi - sport	21.0000	21.000	21.000	100	100	100
55993	Izdaci za humanitarne svrhe	-	-	-			
55995	Ostali trošk.-smanjenje zarada 5%	1.047.000	860.000		82		
562	Rashodi kamata	70.000	78.000	70.000	111	90	100
56201	Rashodi kamata	70.000	78.000	70.000	111	90	100
563	Negativne kursne razlike	-		-	-	-	-
569	Ostali finansijski rashodi	30.000		30.000	-	-	-
56990	Drugi finansijski rashodi	30.000	-	30.000	-	-	-
570	Gubici po osnovu rashoda osn.sr.	-		-			

57001	Rashod osnovnih sredstava	-		-			
574	Manjkovi	-		-			
57410	Manjkovi materijala	-		-			
576	Otpis drugih obrtnih sredstava		-	-	-	-	-
57600	Otpis drugih obrtnih sredstava		-	-	-	-	-
583	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha		1.524.000				
585	Obežvredjenja potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	-		-			
58510	Obežvredjenja potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	-		-			
589	Ostali nepomenuti rashodi		-	-	-	-	-
58901	Ostali neplanirani vanredni rashodi		-	-	-	-	-
58991	Drugi rashodi iz posl.-beneficirani staž	-					
	UKUPNO:	41.008.000	40.913.000	42.596.000	100	104	104

Troškovi materijala

-Planirano je da će u 2020. godini realizacija troškova materijala biti za 21% manja u odnosu na procenjenju realizaciju 2019. godine. Smanjuju se troškovi opreme za zaštitu na radu za 22% jer je preduzeće u 2019. godini najvećim delom obnovilo opremu. Drugi troškovi materijala se smanjuju za 33 % u odnosu na procenjenju realizaciju 2019. godine usled racionalizacije troškova kako bi se obezbedilo rentabilno poslovanje preduzeća.

Troškovi goriva i energije

-Planirano je da će u 2020. godini ukupni troškovi energije biti u okviru procenjene realizacije za 2019. godinu. Planirana su veća izdvajanja za troškove električne energije, i smanjenje troškova goriva za vozila zbog racionalizacije troškova.

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 2019. godine zarade zaposlenih su isplaćivane prema već utvrđenim elementima i nijedan elemenat zarade nije povećavan.

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.”, izvršeno je umanjeње osnovne neto zarade zaposlenih u visini od 5%, 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 5%, uplaćena u budžet u skladu sa odredbama navedenog Zakona.

Do povećanja u kategoriji troškova zarada i naknada je došlo usled donošenja Aneksa III Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije br.11-11612/2019-2 kojim se reguliše povećanje primanja zaposlenih u komunalnom sektoru za 33.000 dinara na godišnjem nivou, u neto iznosu. Takođe, od 01.01.2020. godine prestaje da važi Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, čime se ukida umanjeње osnovice od 5% na zarade. Prestankom primene pomenutog zakona, osnovica se planira na nivou osnovice iz oktobra 2014. godine. Ostali elementi zarada kao što su topli obrok, regeres, minuli rad ... prestankom primene Zakona se planiraju u skladu sa Posebnim kolektivnim ugovorom za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije („Sl. glasnik RS“, br 2/2015, 36/2017) i Aneksima istog i Kolektivnim ugovorom JKP „Dimničar“ broj 285/16 od 18.05.2016. godine.

Takođe, preduzeće je planiralo zarade na osnovu Odluke o visini minimalne cene rada za period januar-decembar 2020. godine („Sl. glasnik RS“, br 65/19) po kojoj je minimalna cena rada, bez poreza i doprinosa za obavezno socijalno osiguranje, za period januar-decembar 2020. godine iznosi 172,54 dinara po radnom času.

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 2020. godinu.

Planirani troškovi prevoza zaposlenih na radno mesto su planirani na nivou kao i 2019. godine.

Planirano je da se za jednog zaposlenog isplati otpremnina zbog odlaska u penziju.

Troškovi transportnih usluga

-Troškovi transportnih usluga su planirani u većem obimu u odnosu na procenjene troškove za 2019. godinu zbog pojačanog intenziteta slanja opomena korisnicima naših usluga.

Troškovi usluga održavanja

-Troškovi usluga održavanja su planirni na nižem nivou u odnosu na 2019. godinu.

Troškovi ostalih usluga

-Planirano je da će troškovi ostalih usluga biti niži u odnosu na iste troškove u 2019. godini, jer će se zbog racionalizacije troškova u manjoj meri angažovati treća lica prilikom obavljanja usluga.

Troškovi amortizacije

-Planirano je da će troškovi amortizacije biti isti u odnosu na procenjene u 2019. godini, jer preduzeće ne planira nabavku opreme i osnovnih sredstava, usled nedostatka finansijskih sredstava.

Troškovi članarina

- 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, pa je i u 2020. godini planiran isti iznos za ovu vrstu troškova.

Troškovi smanjenja zarada za 5%

- 01.01.2020. godine prestaje da važi Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, pa se ovi troškovi u 2020. godini ne planiraju.

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

Prilog 4.

SUBVENCIJE I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA

u
dinari
ma

01.01-31.12.2019. godine					
Prihod	Planirano	Preneto iz budžeta	Realizovan o (procena)	Neutrošen o	Iznos neutrošeni h sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije					
Ostali prihodi iz budžeta*					
UKUPNO					

u dinarima

Plan za period 01.01-31.12.2020. godine				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije				
Ostali prihodi iz budžeta*				
UKUPNO				

* Pod ostalim prihodima iz budžeta smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. dodela sredstava iz budžeta po javnom pozivu, konkursu i sl).

Preduzeće, kao i u 2019. godini, ne planira subvencije ni ostale prihode iz budžeta u 2020. godini.

4.5.TROŠKOVI ZAPOSLENIH

Prilog 5.

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

u dinarima

R.b r.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2019.	Realizacija (procena) 01.01- 31.12.2019.	Plan 01.01- 31.03.2020.	Plan 01.01- 30.06.2020.	Plan 01.01- 30.09.2020.	Plan 01.01- 31.12.2020 .
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	13.435.000	13.430.926	3.838.200	7.685.600	11.546.700	15.403.200
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	18.498.000	18.498.000	5.467.900	10.945.900	16.437.600	21.924.00
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	22.150.812	21.968.000	6.473.000	12.961.000	19.464.000	25.960.00
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	26	26	26	26	26	26
4.1.	- na neodređeno vreme	25	25	25	25	25	25
4.2.	- na određeno vreme	1	1	1	1	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	1.400.000	1.250.000	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	80.000	120.000	150.000	183.000
22	Otpremnina za odlazak u penziju						250.000
23	Broj primalaca otpremnine						1
24	Jubilarne nagrade	1.100.000	303.000				700.000
25	Broj primalaca jubilarnih nagrada	15	15	15	15	15	15
26	Smeštaj i ishrana na terenu						
27	Pomoć radnicima i porodici radnika	100.000	40.000				100.000
28	Stipendije						

29	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	150.000	150.000				100.000
30.	Solidarna pomoć za ublažavanje materijalnog položaja zaposlenih prema Kolektivnom ugovoru	1.186.000	1.208.000				1.208.000

* broj zaposlenih/primalaca/članova poslednjeg dana
izveštajnog perioda

** pozicije od 5 do 28 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u
bruto iznosu

Do povećanja u kategoriji troškova zarada i naknada je došlo usled donošenja Aneksa III Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije br.11-11612/2019-2 kojim se reguliše povećanje primanja zaposlenih u komunalnom sektoru za 33.000 dinara na godišnjem nivou, u neto iznosu. Takođe, od 01.01.2020. godine prestaje da važi Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, čime se ukida umanjenje osnovice od 5% na zarade, i primenjuje Kolektivni ugovor JKP „Dimničar“ broj 285/16 od 18.05.2016. godine po pitanju iznosa toplog obroka i regresa kao elemenata zarade.

Prema zakonu o smanjenju broja zaposlenih u javnom sektoru, u JKP „Dimničar“ na kraju 2020. godine broj zaposlenih je isti kao i na kraju 2019. godine. Prema tome u 2020.godini broj zaposlenih će biti 26.

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.

Otpremnina za odlazak u penziju za 2020. godinu je planirana za jednog zaposlenog.

Sredstva za prevoz zaposlenih na posao i sa posla u 2020.godini, planirana su u istom iznosu kao i 2019. godine.

Isplata jubilarnih nagrada planira se izvršiti u toku 2020.godine. Biće izvršena isplata za 15 zaposlenih kojima nije isplaćen deo jubilarnih nagrada u 2019. godini. 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 1.208.000 dinara.

5. PLANIRAN NAČIN RASPODELE DOBITI

Za 2020. godinu se procenjuje ostvarenje pozitivnog rezultata poslovanja pa će raspodela ostvarene dobiti biće izvršena u skladu sa Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2020. godinu.

Procenjuje se da će ostvarena neto dobit za 2019. godinu iznositi 96.000 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 %

Ostvarena neto dobit za 2017. godinu je bila 85.684,00
- Osnivaču 70 %

Ostvarena neto dobit za 2018. godinu je bila 94.707,00
- 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

Prilog 6.

Broj zaposlenih po sektorima / organizacionim jedinicama na dan 31.12.2019. godine

Redni broj	Sektor / Organizaciona jedinica	Broj sistematizovanih radnih mesta	Broj izvršilaca	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vreme	Broj zaposlenih na određeno vreme
1	Izvršni direktor	1	1	1	1	
2	Sektor dimničarskih poslova					
3	Rukov.sektora dimničarskih poslova	1	1	1	1	
4	Dimničar kontrolor	1	1	1	1	
5	Dimničar	11	11	11	11	
6	Sektor servisnih poslova					
7	Rukovodilac sektora servisnih poslova	1	1	1	1	
8	Dimničar serviser	1	1	1	1	
9	Dimničar pomoćnik serviser	1	1	1	1	
10	Sektor opštih i pratećih poslova					
11	Referent za finansijsko knjigovodstvene poslove i službenik za JN	1	1	1	1	
12	Organizator materijalno finansijskog poslovanja	1	1	1	1	
13	Referent za naplatu potraž. i reklamacije	1	1	1	1	
14	Kontrolor naplate potraživanja i ref.za eviden. i poslove gasnih koris.	1	1	1	1	
15	Blagajnik za naplatu po- traž.objedinj. naplate	1	1	1	1	
16	Referent opšte službe i poslovni sekretar	1	1	1	1	
17	Referent za komercijalne poslove	1	1	1	1	
18	Administrator	1	1	1	1	
UKUPNO:		25	25	25	25	

Prilog 7.**Kvalifikaciona struktura**

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.
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 31.12.2019.	Broj zaposlenih 31.12.2020.
1	Do 30 godina	1	0
2	30 do 40	3	3
3	40 do 50	10	10
4	50 do 60	9	6
5	Preko 60	3	7
UKUPNO		26	26
Prosečna starost		49	49

Struktura po polu

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.
1	Muški	21	21	2	2
2	Ženski	5	5	1	1
UKUPNO		26	26	3	3

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2019.	Broj zaposlenih 31.12.2020.
1	Do 5 godina	2	0
2	5 do 10	5	4
3	10 do 15	4	4
4	15 do 20	2	2
5	20 do 25	3	4
6	25 do 30	1	2
7	30 do 35	2	2
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 31.12.2019. godine	26		Stanje na dan 30.06.2020. godine	26
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2020.	-		Odliv kadrova u periodu 01.07.-30.09.2020.	-
1	navesti osnov		1	navesti osnov	
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2020.			Prijem kadrova u periodu 01.07.-30.09.2020.	
1	navesti osnov		1	navesti osnov	
	Stanje na dan 31.03.2020. godine	26		Stanje na dan 30.09.2020. godine	26
R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2020. godine			Stanje na dan 30.09.2020. godine	
	Odliv kadrova u periodu 01.04.-30.06.2020.			Odliv kadrova u periodu 01.10.-31.12.2020.	
1	navesti osnov		1	navesti osnov	
2			2		
	Prijem kadrova u periodu 01.04.-30.06.2020.			Prijem kadrova u periodu 01.10.-31.12.2020.	
1	navesti osnov		1	navesti osnov	
	Stanje na dan 30.06.2020. godine	26		Stanje na dan 31.12.2020. godine	26

Preduzeće ne planira ni odliv ni prijem kadrova u 2020. godini.

**IZVEŠTAJ O PLANIRANIM I ISPLAĆENIM ZARADAMA i
BROJU ZAPOSLENIH U 2019. GODINI**

Tabela br.7

MESEC	UKUPNA MASA ZARADA		BROJ ZAPOSLENIH	
	program poslovanja	realizacija	planirani broj	realizacija
Januar	1.541.500	1.540.686	26	26
Februar	1.541.500	1.540.850	26	26
Mart	1.541.500	1.540.011	26	26
April	1.541.500	1.540.332	26	26
Maj	1.541.500	1.541.180	26	26
Jun	1.541.500	1.541.141	26	26
Jul	1.541.500	1.540.311	26	26
Avgust	1.541.500	1.540.859	26	26
Septembar	1.541.500	1.540.054	26	26
Oktobar	1.541.500	1.540.967	26	26
Novembar	1.541.500	1.541.500	26	26
Decembar	1.541.500	1.541.500	26	26
UKUPNO	18.498.000	18.489.391	26	26

Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu*- Bruto 1

u dinarima

Isplata po mesecima 2019.	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	1.540.686	59.257	25	1.396.585	55.863				1	144.101	144.101
II	26	1.540.850	59.263	25	1.396.695	55.868				1	144.155	144.155
III	26	1.540.011	59.231	25	1.395.926	55.837				1	144.084	144.084
IV	26	1.540.332	59.244	25	1.396.298	55.851				1	144.049	144.049
V	26	1.541.180	59.276	25	1.397.093	55.884				1	144.087	144.087
VI	26	1.541.141	59.275	25	1.397.045	55.882				1	144.096	144.096
VII	26	1.540.311	59.243	25	1.396.167	55.847				1	144.144	144.144
VIII	26	1.540.859	59.264	25	1.396.811	55.872				1	144.048	144.048
IX	26	1.540.054	59.233	25	1.395.917	55.837				1	144.136	144.136
X	26	1.540.967	59.268	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
XI	26	1.541.500	59.288	25	1.397.400	55.896				1	144.100	144.100
XII	312	1.541.500	59.288	25	1.397.400	55.896				1	144.100	144.100
UKUPNO	26	18.489.391	711.130	300	16.760.667	670.426				12	1.729.270	1.729.270
PROSEK	26	1.540.782	59.260	25	1.396.722	55.869				1	144.106	144.106

* isplata sa procenom do kraja godine

** starozaposleni u 2019. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru 2018. godine

Planirana masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2020. godinu - Bruto 1

+u
dinarima

Plan po mesecima 2020.	Broj zaposlenih			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	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
II	26	1.814.200	69.777	25	1.655.317	66.213				1	158.883	158.883
III	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
IV	26	1.827.000	70.269	25	1.668.117	66.725				1	158.883	158.883
V	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
VI	26	1.830.000	70.385	25	1.671.117	66.845				1	158.883	158.883
VII	26	1.831.000	70.423	25	1.672.117	66.885				1	158.883	158.883
VIII	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
IX	26	1.833.700	70.527	25	1.674.817	66.993				1	158.883	158.883
X	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
XI	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
XII	26	1.830.000	70.385	25	1.671.117	66.845				1	158.883	158.883
UKUPNO	312	21.924.000	843.230	300	20.017.404	800.700				12	1.906.596	1.906.596
PROSEK	26	1.827.000	70.269	25	1.668.117	66.725				1	158.883	158.883

*starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru 2019. godine

**Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2020. godinu -
Bruto 2**

u dinarima

u dinarima Plan po mesecima 2020.	Broj zaposlenih			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	2.156.000	82.923	25	1.970.080	78.803					185.920	185.920
II	26	2.147.000	82.577	25	1.961.080	78.443					185.920	185.920
III	26	2.170.000	83.461	25	1.984.080	79.363					185.920	185.920
IV	26	2.162.000	83.154	25	1.976.080	79.043					185.920	185.920
V	26	2.155.000	82.885	25	1.969.080	78.763					185.920	185.920
VI	26	2.171.000	83.500	25	1.985.080	79.403					185.920	185.920
VII	26	2.171.000	83.500	25	1.985.080	79.403					185.920	185.920
VIII	26	2.162.000	83.154	25	1.976.080	79.043					185.920	185.920
IX	26	2.171.000	83.500	25	1.985.080	79.403					185.920	185.920
X	26	2.170.000	83.461	25	1.984.080	79.363					185.920	185.920
XI	26	2.154.000	82.846	25	1.968.080	78.723					185.920	185.920
XII	26	2.171.000	83.500	25	1.985.080	79.403					185.920	185.920
UKUPNO	312	25.959.000	998.461	300	23.728.960	949.156					2.231.040	2.231.040
PROSEK	26	2.163.250	83.205	25	1.977.413	79.096					185.920	185.920

*starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru 2019. godine

Raspon isplaćenih i planiranih zarada

u dinarima

		Isplaćena u 2019. godini		Planirana u 2020. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposleni bez posloводства	Najniža zarada	37.585,47	27.877,41	43.509,22	32.029,45
	Najviša zarada	122.536,86	87.428,33	133.487,26	95.204,23
Posloводство	Najniža zarada	144.047,60	102.507,37	158.883,00	113.007,00
	Najviša zarada	144.155,08	102.582,71	158.883,00	113.007,00

U okviru isplaćenih i planiranih zarada prikazana je ukupna zarada koja pored osnovne zarade sadrži i ostale elemente zarade po osnovu Zakona o radu: regres za korišćenje godišnjeg odmora, naknadu za topli obrok i naknadu za minuli rad.

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu

u dinarima

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2019. godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2020. godina			
	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 - realizacija 2019. godina					Nadzorni odbor / Skupština - plan 2020. godina				
	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	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
II	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
III	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
IV	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
V	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
VI	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
VII	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
VIII	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
IX	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
X	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
XI	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
XII	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
UKUPNO	1.234.177,20	474.683,52	379.746,84	24		1.234.177,20	474.683,52	379.746,84	24	
PROSEK	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	

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 2020. 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 31.12.2019.	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2019.	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamat na stopa	Broj otplata tokom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2020. tekuće godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2020. tekuće godine
												Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
Domaći kreditor															
Societe generale bank	Revolving kredit	RSD	ne	3.000.000	3000.000	2019	1 godina	/	U skladu sa raspoloživim sredstvima	2.25 godišnje		4.000.000		4.000.000	4.000.000
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Strani kreditor															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Ukupno kreditno zaduženje	3.000.000														
<i>od čega za likvidnost</i>	3.000.000														
<i>od čega za kapitalne projekte</i>															

Preduzeće JKP „Dimničar“ je u toku 2019. godine sklopilo ugovor sa Societe general bankom o korišćenju revolving kredita, za potrebe tekuće likvidnosti do 3.000.000 dinara. Do kraja 2019. godine za održavanje tekuće likvidnosti je povučeno 3.000.000 dinara.

Analizom zaduženosti preduzeća, uočava se da u strukturi pasive bilansa stanja sopstveni izvori učestvuju sa 49%, dok tuđi izvori (kratkoročni) učestvuju sa 51%. Sopstvene izvore čini sopstveni kapital Preduzeća, koji predstavlja ujedno i garantnu supstancu, jer štiti poverioce od gubitka pozajmljenog kapitala i obezbeđuje sigurnost u naplati potraživanja.

Struktura poslovne pasive sa planiranim stanjem na dan 31.12.2020. godine prikazana je sledećom tabelom:

R.br	Naziv pozicije	Iznos /plan 2020. godine/	%
1.	Sopstveni kapital	9.016.000	49%
2.	Kratkoročne obaveze	9.199.000	51%
3.	Poslovna pasiva	18.215.000	100%

Sledeći pokazatelji daju informacije do koje mere je Preduzeće finansirano iz tuđih izvora i koliko je sposobno da podmiri svoje dužničke obaveze:

Pokazatelj samostalnosti = sopstveni kapital/ukupni izvori finansiranja = 0,49

Pokazatelj zaduženosti = tuđi izvori/ukupni izvori finansiranja = 0,51

Pokazatelj sigurnosti = sopstveni kapital/tuđi izvori = 0,98

Klasično pravilo finansiranja zahteva da učešće sopstvenog i pozajmljenog kapitala bude jednako.

U toku 2020. godine planira se zaključivanje ugovora sa poslovnim bankom radi odobravanja revolving kredita na 4.000.000 dinara za tekuću likvidnost .

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

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Plan 2019.	Realizacija (procena) u 2019. godini	Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
	Dobra						
1.	Materijal za servis i ugradnju	530.000	500.000	100.000	200.000	300.000	400.000
2.	Drugi troškovi materijala	600.000	600.000	100.000	200.000	300.000	400.000
3.	Kancelarijski materijal	220.000	221.000	80.000	160.000	190.000	220.000
4.	Mater. za održavanje higijene	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
5.	Električna energija	350.000	350.000	160.000	280.000	340.000	400.000
6.	Gorivo	1.440.000	1.440.000	325.000	650.000	975.000	1.300.000
7.	Ogreveno drvo	150.000	150.000	75.000	150.000	150.000	150.000
8.	Oprema za zaštitu na radu	450.000	450.000	150.000	200.000	280.000	350.000
9.	Propan butan	60.000	65.000	15.000	30.000	45.000	60.000
...	Teretno vozilo		425.000				
	Ukupno dobra:	3.900.000	4.301.000	1.030.000	1.920.000	2.655.000	3.380.000

	Usluge						
1	Troškovi dostave pošiljki	150.000	30.000	12.000	25.000	38.000	50.000
2	PTT usluge - telefon	750.000	750.000	200.000	400.000	600.000	800.000
3	Održavanje osnovnih sredstava	500.000	500.000	100.000	200.000	300.000	400.000
4	Zakup prostorija	50.000	50.000	13.000	26.000	38.000	50.000
5	Usluge reklame i propagande	29.400	29.400	15.000	15.000	15.000	29.000
6	Usluge zaštite na radu	146.000	150.000	37.000	75.000	105.000	146.000
7	Zdravstvene usluge	35.000	0	0	0	0	20.000
8	Advokatske usluge	350.000	356.000	87.000	174.000	261.000	350.000
9	Komunalne usluge	108.000	108.000	27.000	54.000	81.000	108.000
10	Usluge čišćenja kancelarija	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
11	Intelektualne usluge (knjigovodstvene usluge, održavanje softvera, savetovanja i sl.)	1.130.000	1.450.000	405.000	700.000	1.095.000	1.380.000
12	Alarm, obaveštavanje građana, usluge planinara (visinski radovi) i sl.	300.000	270.000	50.000	100.000	150.000	200.000
13	Troškovi revizije	97.000	97.000	0	40.000	40.000	97.000
14	Reprezentacija	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
15	Osiguranje	270.000	285.000	100.000	150.000	280.000	280.000
16	Platni promet	160.000	170.000	37.000	75.000	110.000	150.000

17	Troškovi naplate potraživanja	2.450.000	2.400.000	580.000	1.160.000	1.750.000	2.358.000
18	Troškovi članarina	10.000	10.000	3.000	5.000	8.000	10.000
	Ukupno usluge:	6.795.400	6.915.400	1.806.000	3.379.000	5.091.000	6.688.000
	Radovi						
1							
	Ukupno radovi:						
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI	11.145.400	11.216.400	2.836.000	5.299.000	7.746.000	10.068.000

Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, usluga i radova u 2020. godini iznose 10.068.000 dinara, sa sledećom strukturom:

- Dobra: 3.380.000 dinara
- Usluge: 6.688.000 dinara
- Radovi: nisu planirani u 2020. godini.

Planirana vrednost dobara na godišnjem nivou je za 21 % manja u odnosu na procenjenu realizaciju u prethodnoj godini.

Planirana vrednost usluga je manja za 3% u odnosu na procenjenu realizaciju 2019. godine.

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 2020. GODINU KOJA UKLJUČUJU I PRENETE OBAVEZE PO UGOVORIMA IZ 2019. GODINE

Tabela br.8

R.bro j	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 2019. godine i koje se realizuju u 2020. godini
	Dobra				
1.	Električna energija	320.000	158.000	162.000	april 2019 – april 2020
2.	Gorivo	1. 300.000	550.000	750.000	maj 2019 - maj 2020
Svega:		1.620.000	708.000	912.000	

Preduzeće je u 2019. godini zaključilo ugovor za dve javne nabavke.

Ugovor za nabavku električne energije je zaključen u aprilu 2019. tako da se iskazana procena realizacije odnosi i na period pre i nakon zaključivanja ugovora.

Ugovor za nabavku goriva, zaključen je u aprilu 2019. godine, a iskazana realizacija se odnosi na period pre i nakon zaključivanja ugovora.

9. PLAN INVESTICIONIH ULAGANJA

Plan i dinamika investicionih ulaganja u 2020. godini, odnosno za period 2020.-2022. godine

Preduzeće JKP „Dimničar“ nema kapitalnih projekata u planu za 2020. 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 2019. godina	Realizacija (procena) 2019. godina	Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
1.	Sponzorstvo	-	-				-
2.	Donacije						
3.	Humanitarne aktivnosti	-	-				-
4.	Sportske aktivnosti	21.000	21.000	10.000			21.000
5.	Reprezentacija	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklama i propaganda	29.400	29.400	15.000			29.000
7.	Ostalo	-	-				-

Na osnovu Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2020-2022. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koji obavljaju delatnost od opšteg interesa ("Sl. Glasnik RS" br. 74/2019) odnosno Smernica za izradu godišnjih programa poslovanja za 2020. 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 2020. godini: planirati sredstva najviše do planiranog nivoa za 2019.godinu.

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 posluživanje 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 29.000 dinara.

Direktor
Predrag Mastilović