

Na osnovu člana 69. stav 1. tačka 9) 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“, 27/19-prečišćen tekst, 13/21 i 16/21) i člana 22. stav 1. tačka 11) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-prečišćen tekst),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2023. godine, donela je

R E Š E N J E

o davanju saglasnosti na Izveštaj o stepenu realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica za 2022. godinu

I

Daje se saglasnost na Izveštaj o stepenu realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica za 2022. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica dana 20. juna 2023. 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 69. stav 1. tačka 9) Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem nadležni organ jedinice lokalne samouprave daje saglasnost i na druge odluke u skladu sa zakonom kojim se uređuje obavljanje delatnosti od opšteg interesa i osnivačkim aktom, član 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćen tekst, 13/21 i 16/21), 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 11) Odluke o osnivanju JKP za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-prečišćen tekst) prema kojoj radi obezbeđenja zaštite opšteg interesa Skupština daje saglasnost na izveštaj o stepenu realizacije godišnjeg programa poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim preduzećima propisano je da su javna preduzeća u obavezi da za svaku kalendarsku godinu donesu godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnivanju preduzeća je utvrđeno da izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz saglasnost Skupštine.

Na program poslovanja preduzeća za 2022. godinu, Skupština grada je dala saglasnost, a Izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja je usvojio Nadzorni odbor. Izveštaj, pored osnovnih podataka o preduzeću, sadrži stepen realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilansa uspeha i bilansa stanja, fizičkog obima izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, finansijskih sredstava za nabavku dobara, radova i usluga i sl.

Godišnji finansijski izveštaj i revizorski izveštaj u skladu sa Zakonom o računovodstvu je predat Agenciji za privredne registre, a u skladu sa Zakonom o javnim preduzećima objavljen je i na internet stranici preduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje saglasnosti na Izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja na način kako je dato u materijalu.

Izvršilac: Javno komunalno preduzeće „Dimničar“ Subotica

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

JKP „Dimničar“ Subotica

Broj: 71/23

Dana: 20.06.2023.

IZVOD IZ ZAPISNIKA

Sa 92. sednice Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica, održane dana 20.06.2023. godine, u poslovnim prostorijama u sedištu preduzeća Braće Radića br. 50 sa početkom u 10,00 časova.

NEPOTREBNO IZOSTAVLJENO

Usvajanje Izveštaja o stepenu realizacije Programa poslovanja JKP „Dimničar“ Subotica za 2022. godinu

Jednoglasno je doneta sledeća:

ODLUKA

Usvaja se Izveštaj o stepenu realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica za 2022. godinu.

Izveštaj čini sastavni deo ove Odluke.

Izveštaj o stepenu realizacije Programa poslovanja JKP „Dimničar“ Subotica za 2022. godinu dostavlja se osnivaču radi dobijanja saglasnosti.

NEPOTREBNO IZOSTAVLJENO

Zapisničar
Marija Marčetić

Predsednik
Nadzornog odbora
Dušan Laban, s.r.

**IZVEŠTAJ O STEPENU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA JKP
„DIMNIČAR“ ZA 2022. GODINU**

Poslovno ime:	JKP „DIMNIČAR“ SUBOTICA
Sedište:	Subotica, Braće Radića 50
Pretežna delatnost:	Čišćenje dimnjaka 81.22
Matični broj:	08681767
PIB:	100961060
JBBK:	81511
Nadležni organ lokalne samouprave:	Skupština Grada Subotica

Subotica, jul 2023.

SADRŽAJ:

1.UVOD.....	3
1.1. STATUS I PRAVNA FORMA PREDUZEĆA	3
1.2. DELATNOST PREDUZEĆA.....	3
1.3. AKTIVNOSTI PREDUZEĆA ZA 2022. GODINU	4
2. ANALIZA POSLOVANJA ZA 2022. GODINU PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA I FIZIČKOG OBIMA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI.....	5
2.1. PRIHODI PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU	5
2.2. FIZIČKI OBIM IZVRŠENIH AKTIVNOSTI.....	7
2.3. RASHODI PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU.....	9
3. BILANS USPEHA PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU.....	14
4. BILANS STANJA PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU	20
5.TROŠKOVI ZAPOSLENIH PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU	27
6. MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU, PROSEČNA ZARADA PO MESECIMA ZA 2022. GODINU	31
7. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije 2022. GODINE.....	36
8. IZVEŠTAJ O INVESTICIJAMA.....	36
9. PLANIRANA I REALIZOVANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, USLUGA I RADOVA.....	36
10. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE	39

1.UVOD

1.1. STATUS I PRAVNA FORMA PREDUZEĆA

Javno komunalno preduzeće za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica upisano je u Registar kod 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 14.10.2021. godine, doneo je Odluku o izmenama i dopunama Statuta Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica, kojim se uređuju pitanja od značaja za organizovanje i rad, a na koju je Skupština grada Subotice dala saglasnost Rešenjem broj: I-00-110-28/2021.

Osnivač Javnog preduzeća je Grad Subotica u čije ime osnivačka prava vrši Skupština, Subotica, Trg Slobode 1 mat.br. 08070695. Grad Subotica je jedini vlasnik preduzeća sa udelom u vlasništvu nad kapitalom od 100%.

Pravni položaj i status preduzeća regulisani su Odlukom o osnivanju „Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga Dimničar“ Subotica („Sl. list Grada Subotice“ broj 28/2020-prečišćen tekst) i Statutom „Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga Dimničar“ Subotica. Preduzeće posluje u pravnoj formi „javno preduzeće“.

Nadzor nad radom Javnog preduzeća vrši osnivač.

Na osnovu „Zakona o računovodstvu“ („Službeni glasnik RS” broj 73/2019 i 44/2021 – dr. zakon), a u skladu sa odredbom člana 6. Zakona, JKP „Dimničar“ se razvrstava kao mikro pravno lice.

1.2. DELATNOST PREDUZEĆA

JKP „Dimničar“ je osnovano radi obavljanja delatnosti od opšteg interesa - dimničarske usluge, na teritoriji Grada Subotice, u skladu sa Zakonom i odlukom kojom se uređuje ova komunalna delatnost .

Pretežna delatnost Javnog preduzeća je: Usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme. Javno preduzeće pored poslova obuhvaćenih pretežnom delatnošću, može da obavlja i druge delatnosti utvrđene Statutom Javnog preduzeća.

Pretežna delatnost preduzeća je :

- usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme
- spoljašnje čišćenje svih tipova objekata, uključujući kancelarije, fabrike, radnje i druge poslovne objekte i zgrade za stanovanje,

- specijalizovano čišćenje zgrada, kao što su pranje prozora i staklenika, čišćenje dimnjaka, kamina, kotlarnica, velikih peći, kotlova, ventilacionih prolaza i izduvnih uređaja,
- čišćenje industrijskih mašina,
- ostalo čišćenje objekata i industrijske opreme.

Javno preduzeće pored poslova obuhvaćenih pretežnom delatnošću, može da obavlja i sledeće delatnosti, i to :

- usluge ostalog čišćenja,
- čišćenje i održavanje bazena,
- čišćenje vozova, autobusa i aviona,
- čišćenje cisterni i tankera,
- dezinfekcija objekata i uništavanje štetočina,
- sakupljanje i uklanjanje boca sa ulica,
- čišćenje ulica, uklanjanje snega i leda.

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

1.3. AKTIVNOSTI PREDUZEĆA ZA 2022. GODINU

Program poslovanja javnog preduzeća za 2022. godinu usvojio je Nadzorni odbor na sednici održanoj 29.12.2021. godine. Na osnovu člana 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19) i člana 33. stav 1. tačka 9. Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotica“, br. 27/19 – prečišćen 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. 28/20-prečišćen tekst), na usvojeni Program poslovanja za 2022. godinu Skupština Grada Subotice, dala je saglasnost na 18. sednici održanoj 20.01.2022. godine. Rešenje o davanju saglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica za 2022. godinu broj I-00-022-35/2022.

Prvu izmenu Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica dana 20.09.2022. godine, usvojio je Nadzorni odbor. Na usvojenu Prvu izmenu Programa poslovanja za 2022. godinu, Skupština Grada Subotice, dala je saglasnost na 27. sednici održanoj 06.10.2022. godine. Rešenje o davanju saglasnosti na Prvu izmenu Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica za 2022. godinu broj I-022-427/2022.

Drugu izmenu Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica dana 16.11.2022. godine, usvojio je Nadzorni odbor. Na usvojenu Drugu izmenu Programa poslovanja za 2022. godinu, Skupština Grada Subotice, dala je saglasnost na 29. sednici održanoj 01.12.2022. godine. Rešenje o davanju saglasnosti na Prvu izmenu Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica za 2022. godinu broj I-022-487/2022.

Javno komunalno preduzeće za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ je u periodu januar - decembar 2022. godine obavljalo sve poslove koji proizilaze iz delatnosti za koju je preduzeće osnovano.

Čišćenja su obavljana u toku godine u tri navrata, na teritoriji naseljenog mesta Subotica i Palić, što predstavlja onaj deo teritorije našeg grada koji je obuhvaćen objedinjenom naplatom. Čišćenja su vršena u skladu sa potrebama korisnika 2-3 puta u toku godine.

U prigradskim naseljima koja nisu u sistemu objedinjene naplate, čišćenje dimnjaka se obavlja u skladu sa pojedinačnim pozivima građana, kao i pozivima predstavnika mesnih kancelarija koji prikupljaju zahteve građana za čišćenje dimnjaka u njihovom naselju.

Kontinuiranom akcijom, građani su putem medija i plakata, obaveštavani o izuzetnoj važnosti redovnog održavanja dimnjaka.

Preduzeće je u toku 2022. godine pružilo svoje usluge različitim pravnim licima, njih 66 i javnim ustanovama posebnog značaja, njih 34.

2. ANALIZA POSLOVANJA ZA 2022. GODINU PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA I FIZIČKOG OBIMA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI

2.1. PRIHODI PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU

Tabela br.1 – ukupni prihodi sa Pdv-om

Redni	Vrsta prihoda - usluge	Plan 2022	Realizacija	Indeks
-------	------------------------	-----------	-------------	--------

broj			2022	4/3
1	2	3	4	5
1.	Usluga kontrole i čišćenja dimovodnih kanala svih vrsta trošila (čvrsto gorivo, gas)	55.300.000	55.417.933	100
2.	Usluge servisiranja	4.200.000	6.078.942	145
3.	Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	3.345.701	3.523.419	105
	Ukupno:	62.845.701	65.020.294	103

U strukturi prihoda dominiraju poslovni prihodi koji se najvećim delom ostvaruju od usluga i to: čišćenje dimnjaka, kamina, kotlarnica, kuhinjskih napa, velikih peći, kotlova, ventilacionih prolaza i izduvnih uređaja, čišćenje industrijskih mašina i čišćenje objekata i industrijske opreme.

Obim usluga varira, u zavisnosti od potreba korisnika naših usluga. Za 2022. godinu planirani ukupni prihodi iznose 62.845.701 dinara, realizacija iznosi 65.020.294 dinara. Realizacija je ostvarena 103% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu, realizacija je veća za 2.174.593 dinara.

Od ukupno izvršenih svih usluga, u okviru objedinjene naplate ostvaren je prihod od 55.417.933 dinara, 3.523.419 dinara su prihodi po osnovu uslovljenih donacija i 6.078.942 dinara su prihodi od usluga servisiranja.

Preduzeće je fakturisalo svoje usluge na osnovu cenovnika koji je odobren od strane osnivača, Grada Subotice po rešenju III-352-1171/2020 „Sl.list Grada Subotice“ broj 61/20 , sa primenom od 01. februara 2020. godine.

Prihodi od usluga servisiranja su prikazani u sledećim tabelama:

Tabela br. 2a

Redni broj	Vrsta prihoda - usluge	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Čišćenje i kontrola ložošnih objekata i uređaja	123.774	312.360	252
2.	Čišćenje i kontrola dimovodnog objekta po posebnom zahtevu	96.821	207.032	214
3.	Vađenje i spaljivanje čađi u dimovodnim objektima	185.749	261.815	141
4.	Pregled novoizgrađenog dimovodnog objekta	100.000	247.972	248
5.	Provera ispunjenosti uslova za odjavu dimničarskih usluga	30.334	105.906	349
6.	Izlazak na intervenciju po posebnom pozivu	35.443	72.302	204
	Ukupno	572.121	1.207.387	211

Prihodi od usluga prateće delatnosti su realizovani u iznosu od 1.207.387 dinara, što je za 635.266 dinara u nominalnom iznosu više u odnosu na plan. Na osnovu podataka iz prethodnih godina, planirane su aktivnosti za prateću delatnost u 2022. godini, međutim usled više poziva korisnika za našim uslugama u 2022. godini, došlo je do većeg odstupanja realizacije u odnosu na plan.

Tabela br. 2b – usluge servisne delatnosti sa Pdv-om

Redni broj	Vrsta prihoda - usluge	Plan 2022.	Realizacija 2022.	Indeks 4/3
------------	------------------------	------------	-------------------	------------

1	2	3	4	5
1.	Hemijsko i mehaničko čišćenje kuhinjskih napa	2.700.000	3.679.343	136
2.	Servisiranje gorionika	247.879	279.678	113
3.	Pregled funkcionalne ispravnosti dimovodnog kanala u funkciji upotrebe zemnog gasa kao energenta	600.000	732.522	122
4.	Čišćenje ventilacije	80.000	180.012	225
	Ukupno:	3.627.879	4.871.555	134

Prihodi od usluga servisne delatnosti su realizovani u iznosu od 4.871.555 dinara, što je u nominalnom iznosu za 1.243.676 dinara više u odnosu na plan. Veća realizacija u odnosu na planiranu, je posledica većeg obima servisnih usluga – čišćenja kuhinjskih napa, usled revizije postojećih ugovora, kao i sklapanja novih.

Tabela br. 3 – ukupni prihodi i rashodi

Pozicija Bilansa uspeha	Plan 2022.	Realizacija 2022.	Indeks 3/2
1	2	3	4
Ukupan prihod	62.845.701	65.020.294	103
Porez na dodatu vrednost	9.916.667	10.226.909	103
Ukupan prihod (bez PDV-a)	52.929.034	54.793.385	104
Ukupni rashodi	52.529.034	54.167.439	103
Dobit	400.000	625.946	156

Planirani ukupni prihod za 2022. godinu je veći u odnosu na realizovan u 2022. godini za 1.864.351 dinara, odnosno za 4%. Rezultat većih ukupnih prihoda su veći prihodi servisnih delatnosti – čišćenja kuhinjskih napa, koji su realizovani 34% više nego što je planirano, kao i veći prihodi od prateće delatnosti koji su realizovani 211% u odnosu na plan.

Realizacija ukupnih rashoda je veća za 1.638.405 dinara, odnosno za 3% više u odnosu na plan. Veći rashodi su posledica većih rashoda od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha i realizovani su iznosu od 5.430 hiljada dinara. U pitanju je indirektni otpis potraživanja od kupaca starih do godinu dana. Ukoliko indirektno otpisana potraživanja budu naplaćena u 2023. godini, u skladu sa pozitivnim računovodstvenim propisima, biće evidentirana kao prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja i direktno će uticati na rezultat preduzeća za tekuću poslovnu godinu.

Dobit Preduzeća je realizovana u visini od 625.946 dinara, što je za 225.946 dinara više nego što je planirano, odnosno realizovana je 156% u odnosu na plan.

2.2. FIZIČKI OBIM IZVRŠENIH AKTIVNOSTI

Tabela br.4. - Fizički obim proizvodnje – usluge pretežne delatnosti

Redni broj	Naziv proizvoda - usluge	Jedinica mere	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Usluga čišćenja i kontrole dimovodnih objekata	domaćinstvo	24.000	23.450	98
2.	Usluga čišćenja i kontrole dimovodnih objekata za	domaćinstvo	4.100	4.050	99

	korisnike gasnih trošila				
--	---------------------------------	--	--	--	--

U posljednjih 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 realizovan je 98% u odnosu na plan, dok je fizički obim usluga čišćenja i kontrole dimovodnih objekata za korisnike gasnih trošila, realizovan 99% u odnosu na planirani fizički obim.

U toku godine vršeno je čišćenje i kontrola svih dimnjaka na teritoriji grada, bez obzira na vrstu goriva koje se koristi.

U okviru obaveznih dimničarskih usluga izvršeno je oko 45.000 čišćenja, pregleda i kontrole dimovodnih kanala. Preduzeće izdaje potvrde o ispravnosti dimovodnih kanala za odvod produkata sagorevanja kod korisnika prirodnog gasa (dimovodni kanal gasnog ložišta tipa B). Intenzivno se vršila kontrola gasnih dimnjaka „tipa C“, uređajem kojim se meri emisija dimnih gasova, potrošnja kiseonika prilikom sagorevanja, temperatura dimnih gasova i ambijetalnog vazduha i stepen iskorišćenja kotla.

Kontrolisano je 4.050 dimnjaka „tipa B“ i „tipa C“, koji odvođe produkte sagorevanja gasa .

Tabela br.4a - Fizički obim proizvodnje – usluge prateće delatnosti

Redni broj	Naziv proizvoda - usluge	Jedinica mere	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Čišćenje i kontrola ložišnih objekata i uređaja	Ložišni objekat	49	123	251
2.	Čišćenje i kontrola dimovodnog objekta (dimnjaka) po posebnom zahtevu	Podneti zahtev	46	93	202
3.	Vađenje i spaljivanje čađi u dimovodnim objektima	Dimovodni kanal	81	114	140
4.	Pregled novoizgrađenog dimovodnog objekta (dimnjaka)	Dimovodni kanal	14	35	250
5.	Provera ispunjenosti uslova za odjavu dimničarskih usluga zbog stavljanja van upotrebe dimovodnog objekta	Podneti zahtev	22	76	345
6.	Izlazak na intervenciju po posebnom pozivu	Podneti zahtev	52	106	204

Izvršeno je 123 postupaka čišćenja i kontrole ložišnih objekata i uređaja, 93 čišćenja i kontrole dimovodnog objekta (dimnjaka) po posebnom zahtevu, 114 postupaka vađenja i spaljivanja čađi u dimovodnim objektima, 35 pregleda novoizgrađenih dimovodnih objekata, 76 provera ispunjenosti uslova za odjavu dimničarskih usluga zbog stavljanja van upotrebe dimovodnog objekta i 106 izlazaka na intervenciju po posebnom pozivu. Više pojedinačnih zahteva korisnika za našim uslugama rezultiralo je većom realizacijom fizičkog obima usluga prateće delatnosti.

Tabela br. 4b - Fizički obim proizvodnje – usluge servisne delatnosti

Redni broj	Naziv proizvoda - usluge	Jedinica mere	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks 5/4
	2	3	4	5	6
1.	Hemijsko i mehaničko čišćenje kuhinjskih napa	Podneti zahtev	61	88	144

2.	Servisiranje gorionika	Podneti zahtev	28	15	54
3.	Pregled funkcionalne ispravnosti dimovodnog kanala u funkciji uporebe zemnog gasa kao energenta	Podneti zahtev	51	140	274
4.	Čišćenje ventilacije	Podneti zahtev	8	28	350

Servisna delatnost u okviru preduzeća podrazumeva servis naftnih i mazutnih gorionika, hemijsko i mehaničko čišćenje kuhinjskih napa, bravarsko remontne radove u kotlarnicama, hemijsko i mehaničko skidanje naslaga kamenca i čađi, kao i šamoterske radove. Takođe, preduzeće vrši u objektima od javnog interesa usluge redovnog godišnjeg servisiranja ili hitnih intervencija, servisiranje naftnih gorionika i kuhinjskih napa.

U toku godine izvršeno je 88 hemijskih i mehanička čišćenja kuhinjskih napa u restoranima i u manjim ugostiteljskim objektima, 15 srvisiranja gorionika na lako ulje (nafta) na malim kućnim gorionicima i gorionicima industrijskih kotlarnica, 140 pregleda funkcionalne ispravnosti dimovodnih kanala u funkciji upotrebe zemnog gasa kao energenta, 28 čišćenja ventilacije.

Intervencije hemijskog odstranjivanja kamenca sa raznih uređaja procesne tehnike, odnosno sa unutrašnjih površina vodene strane parnih industrijskih kotlova, izvršeno je 3 puta u toku godine.

Veća realizacija u odnosu na planiranu, je posledica većeg obima servisnih usluga – čišćenja kuhinjskih napa, usled revizije postojećih ugovora, kao i sklapanja novih.

2.3. RASHODI PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU

Tabela br. 5 – Rashodi

Broj konta	Vrsta rashoda	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
512	Troškovi ostalog materijala	2.805.000	2.623.247	94
5120	Troškovi mater. za održ. higijene	150.000	135.573	90
51201	Troš. režijskog mater.- servis i ugradnja	765.000	655.899	86
5121	Troškovi kancelarijskog mater.	280.000	267.508	96
51208	Troškovi opreme zaštite na radu	750.000	766.101	102
5129	Drugi troškovi materijala	860.000	798.166	93
513	Troškovi goriva i energije	3.330.000	2.518.280	76
5130	Troškovi električne energije	850.000	402.659	47
5132	Troškovi toplotne energije	150.000	144.832	97
5133	Troškovi goriva za vozila	2.000.000	1.908.234	95

Broj konta	Vrsta rashoda	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks 4/3
5134	Troškovi goriva - propan butan	80.000	62.555	78
5135	Troškovi prirodnog gasa	250.000	0	0
520	Bruto zarada (neto zarada i porezi i doprinosi iz zarada zaposlenih)	25.682.435	25.148.570	98
521	Doprinosi na teret poslodavca	4.865.975	4.500.322	92
524	Privremeno povremeni poslovi	550.000	536.457	98
526	Naknade Uprav. i Nadzor. odboru	1.236.000	1.218.750	99
529	Ostali lični rashodi i naknade	4.341.000	3.751.373	86
52930	Dnevnice na službenom putu	200.000	198.283	99
52950	Naknada troškova na službenom putu	183.000	103.429	57
52960	Troškovi prevoza na radno mesto	1.500.000	1.383.422	92
52990	Troškovi jubilarnih nagrada	450.000	207.600	46
52992	Ostali lični rashodi	100.000	90.761	91
52993	Solidarna pomoć	100.000	65.556	66
52993	Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	1.208.000	1.161.111	96
52994	Otpremnina	600.000	541.211	90
531	Troškovi transportnih usluga	1.000.000	891.253	89
53100	Troškovi dostave pošiljki	50.000	13.227	26
53130	Troškovi PTT usluga u zemlji	950.000	878.026	92
532	Troškovi usluga održavanja	700.000	687.003	98
53201	Troškovi usluž. održ. osnovnih sred.	700.000	687.003	98
533	Troškovi zakupnina	65.000	51.557	79
5331	Troškovi zakupa poslovnog prostora	65.000	51.557	79
535	Troškovi reklame i propagande	29.000	29.000	100
53500	Trošk. reklame i propagande	29.000	29.000	100
539	Troškovi ostalih usluga	349.000	330.819	95
53900	Troškovi zaštite na radu	200.000	196.300	98
53901	Troškovi komunalnih usluga	149.000	134.519	90
540	Troškovi amortizacije	1.700.000	1.246.417	73
550	Troškovi neproizvodnih usluga	2.557.000	2.458.799	96
55000	Troškovi zdravstvenih usluga	20.000	0	0
55010	Troškovi advokatskih usluga	350.000	359.850	103
55020	Troškovi usluga čišćenja	100.000	99.000	99
55030	Troškovi revizije	107.000	97.000	91
55040	Trošk.intelektualnih usluga i savetov.	1.480.000	1.441.673	97
55090	Trošk.drugih neproizvod.usluga	500.000	461.276	92
551	Troškovi reprezentacije	160.000	159.662	100
552	Troškovi osiguranja	350.000	194.984	56
553	Troškovi platnog prometa	168.000	129.255	77
554	Troškovi članarina	30.000	30.567	102
555	Troškovi poreza na imovinu i naknada	210.000	188.357	90
55500	Troškovi poreza na imovinu	160.000	147.566	92
55590	Drugi troškovi - takse	50.000	40.791	82
559	Ostali nematerijalni troškovi	1.671.000	1.657.291	99
55900	Sudski troškovi			
55990	Drugi nemat.tr.-objedinjena naplata	1.650.000	1.636.291	99

Broj konta	Vrsta rashoda	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks 4/3
55994	Ostali nepom.troškovi - sport	21.000	21.000	100
562	Rashodi kamata	200.000	161.934	81
56201	Rashodi kamata	200.000	161.934	81
563	Negativne kursne razlike			
569	Ostali finansijski rashodi	150.000	6	0
56990	Drugi finansijski rashodi	150.000	6	0
570	Gubici po osnovu rashoda osn.sr.	150.000	0	0
574	Manjkovi			
57410	Manjkovi materijala			
576	Otpis drugih obrtnih sredstava	-	190.827	-
57600	Otpis drugih obrtnih sredstava			
579	Ostali nepomenuti rashodi	50.000	32.709	65
585	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	179.624	5.430.000	3023
589	Ostali nepomenuti rashodi			
592	Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne			
		52.529.034	54.167.439	103

Ukupni rashodi na nivou 2022. godine veći su u nominalnom iznosu u odnosu na planirane za 2022. godinu za 1.638.405 dinara, a procentualno izraženo razlika je 3%. Veći ukupni rashodi su rezultat prvenstveno većih rashoda od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha, a odnosi se na indirektan otpis potraživanja za građane u 2022. godini. Indirektan otpis se koristi u slučaju kada se ne odustaje od naplate potraživanja, ali realno stanje ukazuje na to da potraživanje u jednom delu ili u celosti može biti nenaplativo.

Kto 512 - Troškovi ostalog materijala su realizovani 94% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 181.753 dinara manje od planiranih. U strukturi ovih troškova pad beleže svi troškovi materijala, osim troškova opreme i zaštite na radu, koji su realizovani u 2% većem iznosu nego što je planirano, odnosno u nominalnom iznosu za 16.101 dinar. Razlika je nastala stavljanjem u upotrebu HTZ opreme koja je nabavljena u prethodnim godinama, ali je u 2022. godini stavljena u upotrebu i time evidentirana kao trošak. Ostali troškovi materijala čija je realizacija manja u odnosu na planiranu, su realizovani u skladu sa potrebama preduzeća.

Kto 513 - Troškovi goriva i energije su realizovani 76% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 811.720 dinara manje nego što su planirani. Rezultat manje realizacije su manji troškovi u svim kategorijama troškova goriva i energije. Najveće odstupanje beleže troškovi električne energije, koji su realizovani 47% u odnosu na plan, jer su cene po kojima snabdevač prodaje električnu energiju krajnjim kupcima formirane na osnovu Metodologije za određivanje cena električne energije, a saglasnost na njihovu primenu daje Agencija za energetiku Republike Srbije. Takođe, zbog kašnjenja radova u okviru investicionog ulaganja – uvođenja centralnog grejanja na gas, nije bilo potrošnje gasa kao energenta u 2022. godini.

Kto 520 - Troškovi zarada i naknada zarada su realizovani 98% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 533.865 dinara manje nego što su planirani. Manji troškovi zarada rezultat su odlaska na bolovanje zaposlenih.

Kto 521 - Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca su realizovani 92 % u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 365.653 dinara manje od planiranih.

Kto 524 - Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima su realizovani 98% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu su manji za 13.543 dinara.

Kto 526 - Troškovi naknada članovima nadzornog odbora su realizovani 99% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu troškovi su realizovani za 17.250 dinara manje od planiranih.

Kto 529 - Ostali lični rashodi i naknade su realizovani 86% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 589.627 dinara manje od planiranih. Razlog odstupanja realizacije ostalih ličnih rashoda u odnosu na planirane vrednosti su prvenstveno manji troškova prevoza na radno mesto i troškovi putarina i službenih putovanja koji su realizovani u skladu sa potrebama preduzeća, kao i delom neisplaćene jubilarne nagrade zaposlenima koje se isplaćuju na rate.

Kto 531 - Troškovi transportnih usluga su realizovani 89% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu su za 108.747 dinara manji od planiranih. Razlog odstupanja od planiranih vrednosti su manje realizovani troškovi PTT usluga.

Kto 532 - Troškovi usluga održavanja su realizovani 98% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 12.997 dinara manje nego što je planirano. Ovo su troškovi koji se odnose na održavanje voznog parka i koji su enormno porasli stupanjem na snagu novog Pravilnika o registraciji motornih i priključnih vozila čime su uslovi za prolazak vozila na tehničkom pregledu znatno pooštreni.

Kto 533 - Troškovi zakupnina su realizovani 79% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 13.443 dinara manje nego što je planirano. Razlog odstupanja od planiranih vrednosti su manji pripadajući režijski troškovi koji se plaćaju uz sam zakup.

Kto 535 - Troškovi reklame i propagande su realizovani 100% u odnosu na plan.

Kto 539 - Troškovi ostalih usluga su realizovani 95% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 18.181 dinara manje nego što je planirano. Rezultat manjih troškova ostalih usluga, su manje realizovani troškovi komunalnih usluga.

Kto 540 - Troškovi amortizacije su realizovani 73% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 453.583 dinara manje. Manja realizacija od planirane je rezultat stavljanja u upotrebu osnovnih sredstava kasnije nego što je planirano, pa su obračunati manji troškovi amortizacije.

Kto 550 - Troškovi neproizvodnih usluga su realizovani 96% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 98.201 dinara manje nego što je planom predviđeno. Razlog odstupanja od planiranih vrednosti su smanjeni troškovi savetovanja i manje potrebe za uslugama trećih

lica koja se angažuju u okviru obavljanja servisne delatnosti kao i intelektualnim uslugama i kotizacijama za seminare.

Kto 551 - Troškovi reprezentacije su realizovani 100% u odnosu na plan.

Kto 552 - Troškovi premije osiguranja su realizovani 56% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 155.016 dinara manji od planiranih.

Kto 553 - Troškovi platnog prometa su realizovani 77% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 38.745 dinara manje nego što je planirano a u skladu sa potrebama preduzeća.

Kto 554 - Troškovi članarina su realizovani 102% u odnosu na planirane. U nominalnom iznosu, realizacija je veća za 567 dinara.

Kto 555 - Troškovi poreza na imovinu su realizovani 90% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu su za 21.643 dinara manje nego što su planirani, u skladu sa rešenjem o utvrđivanju poreza na imovinu za 2022. godinu.

Kto 559 - Ostali nematerijalni troškovi su realizovani 99% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu su za 13.709 dinara manji od planiranih. Ostali nematerijalni troškovi obuhvataju troškove objedinjene naplate i troškove namenjene sportskim aktivnostima. Troškovi objedinjene naplate zavise od stepena naplate potraživanja od građana za dimničarske usluge i fakturišu se na osnovu Ugovora o regulisanju međusobnih odnosa o objedinjenoj naplati između JKP „Vodovod i kanalizacija“, JKP „Čistoća i zelenilo“ i JKP „Dimničar“ koji se tereti troškovima od 3.2% od pripadajućih fakturisanih potraživanja za dimničarske usluge.

Kto 562 - Rashodi kamata su realizovani 81% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 38.066 dinara manje nego što je planirano, i posledica su uzetog revolving kredita, koji je korišćen u manjem iznosu nego što je planirano.

Kto 570 - Ostali rashodi su realizovani 154% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu realizacija je veća za 40.827 dinara i rezultat je otpisa kratkoročnih potraživanja.

Kto 579 - Ostali nepomenuti rashodi su realizovani u iznosu od 32.709 dinara, odnosno 65% u odnosu na plan, i rashodi su rezultat otpisa osnovnih sredstava.

Kto 585 - Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha su realizovani u iznosu od 5.430 hiljada dinara. U pitanju je indirektni otpis potraživanja od kupaca ne starijih od godinu dana. Ukoliko indirektno otpisana potraživanja budu naplaćena u 2023. godini, u skladu sa pozitivnim računovodstvenim propisima, biće evidentirana kao prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja i direktno će uticati na rezultat preduzeća za tekuću poslovnu godinu.

3. BILANS USPEHA PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU

(u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01.2022. - 31.12.2022.	Realizacija 01.01.2022.- 31.12.2022.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
	A. POSLOVNI PRIHODI				
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	52.929	54.654	103
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002			
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003			
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inostranom tržištu	1004			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	49.583	51.131	103
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	49.583	51.131	103
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1007			
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008			
630	IV. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009			
631	V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010			
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	3.346	3.523	105
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1012			

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01.2022. - 31.12.2022.	Realizacija 01.01.2022.- 31.12.2022.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	51.799	48.352	93
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014			
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	6.135	5.142	84
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	36.675	35.155	96
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	25.682	25.149	98
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	4.866	4.500	92
52 osim 520 i 521	3. Ostali lični rashodi i naknade	1019	6.127	5.506	90
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	1.700	1.246	73
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021			
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	2.143	1.990	93
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023			
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	5.146	4.819	94
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025	950	6.302	663
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	D. FINANSIJSKI PRIHODI	1027			
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)				
660 i 661	I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029			
663 i 664	III. POZITIVNE KRUSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030			
665 i 669	IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1031			
	Đ. FINANSIJSKI RASHODI	1032	350	162	46
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)				
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033			
562	II. RASHODI KAMATA	1034	200	162	81
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035			
565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	1036	150	0	0
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037			
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038	350	162	46
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039			
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1040	180	5.430	3020
67	J. OSTALI PRIHODI	1041	-	139	-
57	K. OSTALI RASHODI	1042	200	224	112
	L. UKUPNI PRIHODI	1043	52.929	54.793	103
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)				
	Lj. UKUPNI RASHODI	1044	52.709	54.168	103
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)				
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045	220	625	284
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046			

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01.2022. - 31.12.2022.	Realizacija 01.01.2022.- 31.12.2022.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
69-59	Nj. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANLIJH PERIODA	1047			
59- 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANLIJH PERIODA	1048			
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	400	625	156
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	S. POREZ NA DOBITAK				
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051	-	173	-
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKIH RASHODI PERIODA	1052			
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053	-	42	-
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054			
	Č. NETO DOBITAK (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	400	494	123
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057			
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1058			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1060			
	V. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	1061			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1062			

Bilans uspeha JKP „Dimničar” Subotica predstavlja pregled prihoda, rashoda i rezultata poslovanja za period od 01.01. do 31.12.2022. godine. Za navedeni period Preduzeće je ostvarilo neto dobit u visini od 494.568 dinara.

JKP „Dimničar“ Subotica, je u periodu januar - decembar 2022. godine, obavljalo sve poslove koji proizilaze iz delatnosti za koju je osnovano.

AOP 1001 – POSLOVNI PRIHODI

Ostavareni poslovni prihodi su realizovani 103% u odnosu na planirane. U nominalnom iznosu, realizacija je veća za 1.725.000 dinara. U strukturi poslovnih prihoda 94% prihoda proističe od prihoda od prodaje proizvoda i usluga a 6% su prihodi od uslovljenih donacija, koje su Preduzeću opredeljene 2021. godine, međutim stavljanjem u upotrebu osnovnih sredstava koja su nabavljena putem donacija, ova finansijska sredstva su oprihodovana u 2022. godini.

AOP 1013 – POSLOVNI RASHODI

Preduzeće je u 2022. godini planiralo rashode na nivou 51.799 hiljada dinara što je za 3.447 hiljada dinara manje u odnosu na realizovanu sumu, odnosno za 7% manje od planiranih.

AOP 1015 – TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE

Odstupanje realizacije u odnosu na plan za 16% (manja realizacija), posledica je manje realizacije od planirane troškova osnovnog materijala koji se koristi u okviru servisnih poslova, čiji je opseg veoma velik, pa ih je stoga izuzetno teško unapred predvideti zbog specifičnosti i velikog opsega dimničarskih usluga. Takođe na manju realizaciju ovih troškova su uticali manji troškovi električne energije i troškovi prirodnog gasa koji nisu realizovani u 2022. godini.

AOP 1016 – TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi - realizacija odstupa od planirane kategorije za 4% (manja realizacija, u nominalnom iznosu za 1.520.000 dinara) usled isplata koje nisu izvršene ili su izvršene u manjem iznosu od planiranih i to troškovi prevoza na radno mesto i sa radnog mesta i manji troškovi zarada kao posledica bolovanja zaposlenih, kao i delom neisplaćene jubilarne nagrade zaposlenima koje se isplaćuju na rate.

AOP 1020 – TROŠKOVI AMORTIZACIJE

Troškovi amortizacije su realizovani 73% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 454.000 dinara. Ovi rashodi su obračunska kategorija, zavise od perioda aktiviranja osnovnih sredstava i veka trajanja osnovnog sredstva. Manja realizacija od planirane je rezultat stavljanja u upotrebu osnovnih sredstava kasnije nego što je planirano.

AOP 1022– TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

Troškovi proizvodnih usluga su realizovani 93% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 153.000 dinara. Na manju realizaciju proizvodnih usluga uticali su manji troškovi transportnih usluga koji obuhvataju troškove dostave pošiljki i PTT usluga (troškovi telekomunikacija i troškovi pismonosnih usluga) i manji troškovi komunalnih usluga.

AOP 1024– NEMATERIJALNI TROŠKOVI

Nematerijalni troškovi su realizovani 94% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 327.000 dinara. Na manju realizaciju nematerijalnih troškova su uticali troškovi objedinjene naplate koje zavise od stepena naplate potraživanja od građana za dimničarske usluge i fakturišu se na osnovu Ugovora o regulisanju međusobnih odnosa o objedinjenoj naplati između JKP „Vodovod i kanalizacija“, JKP „Čistoća i zelenilo“ i JKP „Dimničar“ koji se tereti troškovima od 3,2% od pripadajućih fakturisanih potraživanja za dimničarske usluge. Takođe, manju realizaciju u odnosu na planiranu beleže troškovi intelektualnih usluga, troškovi osiguranja, troškovi platnog prometa i ostalih neproizvodnih usluga, a koji su realizovani u skladu sa potrebama preduzeća.

AOP 1025 – POSLOVNI DOBITAK

Poslovni dobitak za 2022. godinu iznosi 6.302 hiljada dinara.

AOP 1032 – FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi su realizovani 46% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 188.000 dinara i rezultat je nerealizovanih ostalih finansijskih rashoda.

AOP 1040 – RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

Ovu kategoriju rashoda nije moguće precizno planirati zbog neizvesnosti naplate a odnose se na otpis potraživanja iz prethodnih perioda. Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih sredstava je realizovano u iznosu od 5.430.000 dinara. U pitanju je indirektni otpis potraživanja od kupaca **ne** starijih od godinu dana. Ukoliko indirektno otpisana potraživanja budu naplaćena u 2023. godini, u skladu sa pozitivnim računovodstvenim propisima, biće evidentirana kao prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja i direktno će uticati na rezultat preduzeća za tekuću poslovnu godinu.

AOP 1041 - OSTALI PRIHODI

Realizacija ostalih prihoda u 2022. godini nije planirana, ali je izvršena u iznosu od 139 hiljada dinara. Ovi prihodi su proistekli iz refundacija troškova za jednog zaposlenog, na ime zarada, od strane Višeg suda u Subotici.

AOP 1042 – OSTALI RASHODI

U kategoriji ostalih rashoda, realizovani su rashodi osnovnih sredstava 112% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu su veći za 24.000 hiljade dinara.

AOP 1045 – DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA

Dobitak iz redovnog poslovanja iznosi 625.000 dinara.

AOP 1049 – DOBITAK PRE OPOREZIVANJA

Dobitak pre oporezivanja iznosi 625 hiljada dinara.

AOP 1051 - PORESKI RASHODI PERIODA

Nakon obračuna poreskih rashoda na računu 721 iskazan je poreski rashod perioda u iznosu od 173.000 dinara. Plaćanje poreza vrši se akontativno u toku godine sa tekućeg računa. Po sastavljanju poreskog bilansa iznos utvrđene konačne obaveze za porez iz rezultata može biti veći ili manji u odnosu na plaćene akontacije.

AOP 1055 - NETO DOBITAK

Neto dobitak iznosi 494.000 dinara i realizovan je 123% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 94.000 dinara.

4. BILANS STANJA PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU

(u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01.-31.12.2022.	Realizacija 01.01.-31.12.2022.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001			
	B. STALNA IMOVINA	0002	19.840	20.571	104
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)				
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0003	0	11	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)				
010	1. Ulaganja u razvoj	0004			
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	0	11	0
013	3. Gudvil	0006			
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007			
017	5. Avansi za nematerijalnu imovinu	0008			
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	0009	19.379	20.098	103
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)				
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	12.379	12.687	102
023	2. Postrojenja i oprema	0011	7.000	7.411	106
024	3. Investicione nekretnine	0012			
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013			
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014			
029 (deo)	6. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015			
029 (deo)	7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu	0016			
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017			
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA	0018	461	462	100
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)				
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	1. Učešća u kapitalu pravnih lica (osim učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća)	0019			
040 (deo), 041 (deo), 042 (deo)	2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	0020			
043, 050 (deo) i 051 (deo)	3. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji	0021			
044, 050 (deo), 051 (deo)	4. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inostranstvu	0022			
045 (deo) i 053 (deo)	5. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji	0023			
045 (deo) i 053 (deo)	6. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inostranstvu	0024			
046	7. Dugoročna finansijska ulaganja (hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti)	0025			
047	8. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0026			
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027	461	462	100
28 (deo)	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA	0028			

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01.-31.12.2022.	Realizacija 01.01.- 31.12.2022.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
osim 288	RAZGRANIČENjA				
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029	-	42	-
	G. OBRтна IMOVINA				
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	11.344	10.780	95
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	429	403	94
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0032	329	270	82
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033			
13	3. Roba	0034			
150, 152 i 154	4. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035	100	133	133
151, 153 i 155	5. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	0036			
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANjA	0037			
20	III. POTRAŽIVANjA PO OSNOVU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.500	1.129	75
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	1.500	1.129	75
205	2. Potraživanja od kupaca u inostranstvu	0040			
200 i 202	3. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u zemlji	0041			
201 i 203	4. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u inostranstvu	0042			
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043			
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANjA (0045 + 0046 + 0047)	0044	7.835	7.622	97
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	7.835	7.622	97
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046			
224	3. Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047		-	-
23	V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048			
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matično i zavisna pravna lica	0049			
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica	0050			
232, 234 (deo)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051			
233, 234 (deo)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu	0052			
235	5. Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	0053			
236 (deo)	6. Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha	0054			
237	7. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0055			
236 (deo), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0056			
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	1.500	1.540	103
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENjA	0058	80	86	107
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	31.184	31.393	101
88	D. VANBILANSNA AKTIVA	0060			
	PASIVA				
	A. KAPITAL	0401	21.867	21.697	99

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01.-31.12.2022.	Realizacija 01.01.- 31.12.2022.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0				
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	2.966	2.966	100
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403			
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404			
32	IV. REZERVE	0405	322	322	100
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406	12.129	12.129	100
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0407			
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	6.450	6.280	97
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	6.050	5.786	96
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	400	494	123
	VIII. UČEŠĆA BEZ PRAVA KONTROLE	0411			
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412			
350	1. Gubitak ranijih godina	0413			
351	2. Gubitak tekuće godine	0414			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE	0415			
	(0416 + 0420 + 0428)				
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	0416			
	(0417+0418+0419)				
404	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417			
400	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0418			
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	0419			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE	0420			
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)				
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0421			
411 (deo) i 412 (deo)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0422			
411 (deo) i 412 (deo)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0423			
414 i 416 (deo)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	0424			
415 i 416 (deo)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u inostranstvu	0425			
413	6. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti	0426			
419	7. Ostale dugoročne obaveze	0427			
49 (deo), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428			
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429			
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430			
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE	0431	9.317	9.696	104

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01.-31.12.2022.	Realizacija 01.01.- 31.12.2022.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)				
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432			
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	0433	4.000	4.000	100
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)				
420 (deo) i 421 (deo)	1. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0434			
420 (deo) i 421 (deo)	2. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0435			
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo), i 429 (deo)	3. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	0436			
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	4. Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	0437	4.000	4.000	100
423, 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	5. Krediti, zajmovi i obaveze iz inostranstva	0438			
426	6. Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti	0439			
428	7. Obaveze po osnovu finansijskih derivata	0440			
430	III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	17	17	100
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA	0442	900	813	90
	(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)				
431 i 433	1. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji	0443			
432 i 434	2. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu	0444			
435	3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	0445	900	813	90
436	4. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446			
439 (deo)	5. Obaveze po menicama	0447			
439 (deo)	6. Ostale obaveze iz poslovanja	0448			
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0449	4.400	4.372	99
	(0450 + 0451 + 0452)				
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450	2.500	2.526	101
47,48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451	1.900	1.759	93
481	3. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0452	-	87	-
427	VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453			
49 (deo) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454		494	-
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0455			
	(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0				
	E. UKUPNA PASIVA	0456	31.184	31.393	101
	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)				
89	Ž. VANBILANSNA PASIVA	0457			

Bilans stanja predstavlja trenutnu sliku veličina i strukture sredstava, kao i veličine i strukture izvora sredstava Preduzeća.

Na kraju 2022. godine ukupna aktiva, kao vrednosni prikaz sredstava po nameni, na dan 31.12.20212 godine iznosila je 31.393 hiljada dinara.

U okviru aktive, stalna imovina učestvuje sa 66% i obrtna imovina sa 34 %.

Na strani pasive, učešće kapitala je 70 % i kratkoročnih obaveza 30 %.

AOP 0059 UKUPNA AKTIVA

Za izveštajni period za ukupnu aktivu planirano je 31.184.000 dinara, realizacija iznosi 31.393.000 dinara, što je realizacija 101% u odnosu na planiranu vrednost, odnosno u nominalnom iznosu veća za 209.000 dinara. Do veće realizacije je došlo usled odstupanja sledećih kategorija:

AOP 0002 STALNA IMOVINA

Vrednost stalne imovine iznosi 20.571 hiljade dinara, što je realizacija od 104% u odnosu na planiranu, odnosno u nominalnom iznosu je veća za 731 hiljadu dinara i rezultat je većeg ulaganja u opremu od planiranog.

AOP 0009 NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Vrednost nekretnina, postrojenja i opreme je na višem nivou od planiranih veličina za 3%. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 308 hiljadu dinara. Odstupanje je rezultat povećanje bilansne pozicije zemljište i građevinski objekti u iznosu od 308 hiljada dinara, jer je na građevinski objekat u 2022. godini obračunata manja amortizacija od prvobitno planirane jer su investiciona ulaganja završena kasnije u odnosu na plan.

AOP 0018 DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA

Dugoročni finansijski plasmani i dugoročna potraživanja su realizovana 100% u odnosu na plan.

AOP 0030 OBRTNA IMOVINA

Za izveštajni period za račun obrtna imovina realizacija je 95% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 564.000 dinara, jer je nabavka materijala u okviru obrtne imovine realizovana u manjem obimu u toku 2022. godine, u skladu sa potrebama servisne delatnosti. Takođe, veći iznos naplaćenih ispravljenih potraživanja i samim tim prihoda je uticao da potraživanja budu manja u odnosu na planirana.

AOP 0038 POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Za izveštajni period za potraživanja po osnovu prodaje realizacija je ostvarena 75% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 371.000 dinara. Veći iznos naplaćenih ispravljenih potraživanja i samim tim prihoda je uticao da potraživanja od kupaca budu manja u odnosu na planirana.

AOP 0044 OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

Manja realizacija u odnosu na plan za 3%, odnosno u nominalnom iznosu za 213 hiljada dinara, usled izmene uslova Ugovora o regulisanju međusobnih odnosa o objedinjenoj naplati sa JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica i JKP „Dimničar“ Subotica, koji se odnose na obračun terećenja za troškove štampe, dostave, organizovanja i sprovođenja objedinjene naplate, kao i usled brže dinamike naplate potraživanja po ovom osnovu.

AOP 0057 GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Za izveštajni period gotovinski ekvivalenti i gotovina su realizovani 103% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 40.000 dinara, kao rezultat većeg procenta naplate potraživanja od planiranog.

AOP 0058 KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Aktivna vremenska razgraničenja su realizovana 107% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 6.000 dinara. Ista se odnose na unapred plaćene troškove osiguranja.

AOP 0456 UKUPNA PASIVA

Za izveštajni period za ukupnu pasivu planirano je 31.184.000 dinara, realizacija iznosi 31.393.000 dinara, što je realizacija 101% u odnosu na planiranu vrednost, odnosno u nominalnom iznosu je veća za 209.000 dinara. Do veće realizacije je došlo usled odstupanja sledećih kategorija:

AOP 0401 KAPITAL

Za izveštajni period bilansna pozicija za kapital je realizovana 100% u odnosu na plan.

AOP 0402 OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital je realizovan u vrednosti 100% u odnosu na plan.

AOP 0405 REZERVE

Za izveštajni period za rezerve planirano je 322.000 dinara, što je 100% realizacija u odnosu na planiranu vrednost.

AOP 406 POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA

Pozitivne revalorizacije rezerve su realizovane 100% u odnosu na plan.

AOP 0408 NERASPOREĐENI DOBITAK

Za izveštajni period neraspoređeni dobitak, realizovan je 97% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu razlika je manja za 170.000 dinara.

AOP 0431 KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze su realizovane 104% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu veće za 379.000 dinara a rezultat su neplaniranih kratkoročnih pasivnih vremenskih razgraničenja, odnosno obračunatih a neisplaćenih rashoda.

AOP 0442 OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Odstupanja u iznosu od 87.000 dinara ili 10% manje u odnosu na plan su rezultat manjih obaveza prema dobavljačima.

AOP 0449 OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze u izveštajnom periodu su realizovane 99% u odnosu na plan.

5.TROŠKOVI ZAPOSLENIH PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU

Red. broj	Troškovi zaposlenih	Plan 2022.	Realizacija 2022.	Indeks 3/2
	1	2	3	4
1	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	18.514.466	18.196.167	98
2	Masa BRUTO I zarada(zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	25.682.435	25.148.570	98
3	Masa BRUTO II zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	30.548.410	29.648.892	97
4	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji -UKUPNO	26	26	100
4.1.	- na neodređeno vreme	25	25	100
4.2.	- na određeno vreme	1	1	100
5	Naknade po ugovoru o delu			
6	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu			
7	Naknade po autorskim pravima			
8	Broj primalaca naknade po autorskim pravima			
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	550.000	536.457	98
10	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1	1	100
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 upravnog odbora			
16	Broj članova upravnog odbora			

Red. broj	Troškovi zaposlenih	Plan 2022.	Realizacija 2022.	Indeks 3/2
	1	2	3	4
17	Naknade članovima nadzornog odbora	1.236.000	1.218.750	99
18	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100
19	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	1.500.000	1.383.422	92
20	Dnevnice na službenom putu	200.000	198.282	99
21	Naknade troškova na službenom putu	183.000	103.429	52
22	Otpremnina za odlazak u penziju	600.000	541.211	90
23	Broj primalaca	2	2	100
24	Jubilarne nagrade	450.000	207.600	46
25	Broj primalaca	6	6	100
26	Pomoć radnicima i porodicama radnika	100.000	65.556	66
27	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	100.000	90.761	91
28	Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	1.208.000	1.161.111	96

Red. br.1., 2.,3.

Planirana masa sredstava za neto zarade za period 01.01. - 31.12.2022. iznosila je 18.514.466 dinara, bruto I odnosno masa sredstava za bruto zarade na teret zaposlenog 25.682.435 dinara, dok bruto II odnosno masa sredstava za bruto zarade na teret poslodavca 30.548.410 dinara.

Za period januar - decembar 2022. godine ukupno isplaćena masa sredstava za neto zarade iznosila je 18.196.167 dinara, bruto I odnosno masa sredstava za bruto zarade na teret zaposlenog 25.148.570 dinara dok bruto II odnosno masa sredstava za bruto zarade na teret poslodavca 29.648.892 dinara. Realizacija je ostvarena 97% u odnosu na plan.

Isplata zarada se vrši do nivoa planiranih sredstava koja se overava od strane osnivača prilikom svake isplate (ZIP obrazac).

Red.rb. 4.

Realizacija broja zaposlenih je u nivou planiranog broja, i to 26 ukupno, od toga 25 na neodređeno vreme i 1 zaposleni na određeno vreme.

Red.br. 9.

Planirana naknada po ugovoru o privremeno povremenim poslovima je planirana u periodu 01.01.-31.12.2022. godine u iznosu od 550.000 a realizacija iznosi 536.457 dinara. Realizacija je izvršena 98% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu realizacija je za 13.543 dinara manja.

Red.br.10.

Jedan primalac naknade po ugovoru o privremeno povremenim poslovima je planiran i angažovan u periodu 01.01.-31.12.2022. godine. Realizacija je izvršena 100% u odnosu na plan.

Red.br. 17.

Planirana sredstva za naknade članovima Nadzornog odbora za period od 01.01.-31.12.2022. godine iznose 1.236.000 dinara. Isplata je izvršena u visini 1.218.750 dinara. Realizacija je 99 % izvršena u odnosu na plan. U nominalnom iznosu realizacija je manja za 17.250 dinara.

Red.br. 18.

Broj primalaca naknade članovima Nadzornog odbora preduzeća je u nivou planiranog broja. Realizacija je izvršena 100% u odnosu na plan.

Red.br. 19.

Planirani iznos naknade za troškova prevoza na posao i sa posla iznosi 1.500.000 dinara. Realizacija je manja u odnosu na planiranu vrednost i iznosi 1.383.422 dinara. Realizacija je izvršena 92% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu realizacija je manja za 116.578 dinara. Realizacija navedenih troškova je manja zbog bolovanja zaposlenih, godišnjeg odmora i sl.

Red.br. 20.

Planirani iznos za naknade dnevnica na službenom putu planirane su u iznosu od 200.000 dinara. Realizacija navedenih troškova iznosi 198.282 dinara. Realizacija je izvršena 99% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 1.718 dinara.

Red.br. 21.

Planirani iznos troškova na službenom putu iznosi 183.000 dinara. Realizacija iznosi 103.429 dinara. Realizacija je manja 48% u odnosu na plan i u nominalnom iznosu je manja za 79.571 dinara, i izvršena je u skladu sa potrebama preduzeća.

Red.br.22., 23.

Planirani iznos sredstava za odlazak u penziju dva zaposlena iznosio je 600.000 dinara. Realizacije je manja za 10% u odnosu na planiranu, odnosno u nominalnom iznosu za 58.789 dinara. Dva zaposlena su ostvarila pravo na otpremninu za odlazak u penziju, kao što je i planirano.

Red.br. 24.

Planirana sredstva za isplatu jubilarnih nagrada iznosila su 450.000 dinara, na osnovu Kolektivnog ugovora preduzeća vrši se isplata jubilarnih nagrada. Preduzeće na osnovu sporazuma sa zaposlenima o isplati na rate i raspoloživim sredstvima vrši isplatu zaposlenima koji su ostvarili pravo na jubilarnu nagradu. Realizacija je izvršena 46% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 242.400 dinara u skladu sa manjom likvidnošću preduzeća na kraju 2022. godine. Preduzeće planira da u toku 2023. godine isplati preostali iznos predviđen za jubilarne nagrade.

Red.br. 25.

Planirani broj zaposlenih za isplatu jubilarnih nagrada je 6 zaposlenih.

Red.br. 26.

Planirana sredstva za pomoć radnicima i porodicama radnika realizovana je 66% u odnosu na plan, u skladu sa potrebama sa podnetim zahtevima.

Red.br. 27.

Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima realizovane su 91% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu realizacija je manja za 9.239 dinara.

Red.br. 28.

Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja planirana je u iznosu od 1.208.000 dinara i realizovana je u iznosu od 1.161.111 dinara, 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.

6. MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU, PROSEČNA ZARADA PO MESECIMA ZA 2022. GODINU

Planirana i isplaćena masa (Bruto I) zarada zaposlenih u 2022. godini

Mesec	Ukupna masa zarada u 2022. godini		
	Plan	Realizacija	Indeks 3/2
1	2	3	4
Januar	2.111.169,00	2.089.716,53	99
Februar	2.072.875,00	2.049.591,38	99
Mart	2.197.102,00	2.174.435,22	99
April	2.111.169,00	2.090.827,86	99
Maj	2.154.136,00	2.131.373,85	99
Jun	2.154.136,00	2.126.793,59	99
Jul	2.111.169,00	2.090.116,19	99
Avgust	2.197.102,00	2.174.973,96	99
Septembar	2.154.136,00	2.118.216,26	98
Oktober	2.111.169,00	2.089.654,52	99
Novembar	2.154.136,00	2.130.156,93	99
Decembar	2.154.136,00	2.132.046,43	99
Ukupno	25.682.435,00	25.397.902,72	99

Ukupna masa zarada u bruto I iznosu je planirana na nivou od 25.682.435 dinara, dok je ostvarena realizacija iznosila 25.397.903 dinara, što je realizacija ostvarena 99% u odnosu na plan.

Kretanje broja zaposlenih po mesecima u 2022. godini

Mesec	Broj zaposlenih u 2022.godini		
	Plan	Realizacija	
1	2	3	4
Januar	26	26	100
Februar	26	26	100
Mart	26	26	100
April	26	26	100
Maj	26	26	100
Jun	26	26	100
Jul	26	26	100
Avgust	26	26	100
Septembar	26	26	100
Oktobar	26	26	100
Novembar	26	26	100
Decembar	26	26	100
Prosek	26	26	100

Broj zaposlenih je 26 na dan 31.12.2022. godine, što je u skladu sa planiranim brojem zaposlenih.

Planirana masa za zarade (bruto I) , broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2022. godinu

Mesec	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			NOVO ZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Pros. zar.	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	26	2.111.169,00	81.198,81	25	1.938.669,00	74.564,19				1	172.500,00	172.500,00
II	26	2.072.875,00	79.725,96	25	1.900.675,00	73.102,88				1	172.200,00	172.200,00
III	26	2.197.102,00	84.503,92	25	2.024.152,00	77.852,00				1	172.950,00	172.950,00
IV	26	2.111.169,00	81.198,81	25	1.938.669,00	74.564,19				1	172.500,00	172.500,00
V	26	2.154.136,00	82.851,38	25	1.981.436,00	76.209,08				1	172.700,00	172.700,00
VI	26	2.154.136,00	82.851,38	25	1.981.436,00	76.209,08				1	172.700,00	172.700,00
VII	26	2.111.169,00	81.198,81	25	1.938.669,00	74.564,19				1	172.500,00	172.500,00
VIII	26	2.197.102,00	84.503,92	25	2.024.152,00	77.852,00				1	172.950,00	172.950,00
IX	26	2.154.136,00	82.851,38	25	1.981.436,00	76.209,08				1	172.700,00	172.700,00
X	26	2.111.169,00	81.198,81	25	1.938.669,00	74.564,19				1	172.500,00	172.500,00
XI	26	2.154.136,00	82.851,38	25	1.981.436,00	76.209,08				1	172.700,00	172.700,00
XII	26	2.154.136,00	82.851,38	25	1.981.436,00	76.209,08				1	172.700,00	172.700,00
Ukupno	312	25.682.435,00	987.785,96	300	23.610.835,00	944.433,40				12	2.071.600,00	2.071.600,00
Prosek	26	2.140.202,92	82.315,50	25	1.967.569,58	78.702,78				1	172.633,33	172.633,33

*starozaposleni u 2022. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru 2021. godine

Isplaćena masa za zarade (bruto I), broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2022. godinu

ISPLATA 2022.	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	2.089.716,53	80.373,71	25	1.917.446,39	76.697,86				1	172.270,14	172.270,14
II	26	2.049.591,38	78.830,44	25	1.877.481,00	75.099,24				1	172.110,38	172.110,38
III	26	2.174.435,22	83.632,12	25	2.001.966,22	80.078,65				1	172.469,00	172.469,00
IV	26	2.090.827,86	80.416,46	25	1.918.477,60	76.739,10				1	172.350,26	172.350,26
V	26	2.131.373,85	81.975,92	25	1.959.133,17	78.365,33				1	172.240,68	172.240,68
VI	26	2.126.793,59	81.799,75	25	1.954.574,59	78.182,98				1	172.219,00	172.219,00
VII	26	2.090.116,19	80.389,08	25	1.917.786,09	76.711,44				1	172.330,10	172.330,10
VIII	26	2.174.973,96	83.652,84	25	2.002.423,88	80.096,96				1	172.550,08	172.550,08
IX	26	2.118.216,26	81.469,86	25	1.945.571,26	77.822,85				1	172.645,00	172.645,00
X	26	2.089.654,52	80.371,33	25	1.917.259,52	76.690,38				1	172.395,00	172.395,00
XI	26	2.130.156,93	81.929,11	25	1.957.839,61	78.313,58				1	172.317,32	172.317,32
XII	26	2.132.046,43	82.001,79	25	1.959.836,43	78.393,46				1	172.210,00	172.210,00
Ukupno	312	25.397.902,72	976.842,41	300	23.329.795,76	933.191,83				12	2.068.106,96	2.068.106,96
Prosek	26	2.116.491,89	81.403,53	25	1.944.149,65	77.765,99				1	172.342,25	172.342,25

** starozaposleni u 2022. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru 2021. godine

Raspon isplaćenih i planiranih zarada

u dinarima

		Planirana u 2022. godini		Isplaćena u 2022. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposleni bez posloводства	Najniža zarada	59.633,55	43.733,12	53.338,92	39.320,16
	Najviša zarada	150.294,65	107.286,55	147.004,96	104.000,47
Posloводство	Najniža zarada	172.193,99	122.637,99	172.110,38	122.579,38
	Najviša zarada	172.943,99	123.163,74	172.645,00	122.954,14

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.

Najniža planirana pojedinačna bruto1 zarada zaposlenih bez posloводства iznosi 59.633,55 dinara a realizovana je 53.338,92 dinara, dok najniža planirana pojedinačna neto zarada zaposlenih bez posloводства iznosi 43.733,12 dinara a realizovana je 39.320,16 dinara. Realizacija je manja u odnosu na planiranu zbog odlaska na bolovanje zaposlenog.

Najviša planirana bruto 1 pojedinačna zarada zaposlenih bez posloводства iznosi 150.294,65 dinara a realizovana je 147.004,96 dinara. Najviša planirana neto pojedinačna zarada zaposlenih bez posloводства iznosi 107.286,55 dinara a realizovana je 104.000,47 dinara.

Prosečna planirana bruto 1 zarada iznosi 75.173,02 dinara a realizacija je 75.099,24 dinara. Prosečno planirana neto zarada iznosi 53.695,01 dinar a realizovna je 54.398,45 dinara.

Najniža planirana bruto 1 pojedinačna zarada posloводства iznosi 172.193,99 a realizovana 172.110,38 dinara. Najniža pojedinačna neto zarada posloводства iznosi 122.637,99 dinara a realizovana 122.579,38 dinara. Najviša planirana bruto 1 pojedinačna zarada posloводства iznosi 172.943,99 dinara a realizovana 172.645,00 dinara. Najviša planirana neto zarada posloводства iznosi 123.163,74 dinara a realizovana 122.954,14 dinara.

7. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije 2022. GODINE

Sredstva subvencija za 2022. godinu nisu planirana.

8. IZVEŠTAJ O INVESTICIJAMA

Redni broj	Naziv investicionog ulaganja	Izvor sredstava ¹	Godina početka finansiranja	Godina završetka finansiranja	Ukupna vrednost	Iznos investicionog ulaganja zaključno sa prethodnom godinom
1	Uvođenje centralnog grejanja	1	2022.	2022.	980.000	
Ukupno:		1	2022.	2022.	980.000	

1 - sopstvena sredstva; 2 - udružena sredstva; 3 - finansijski krediti (isključujući operativni lizing); 4 - iz sredstava državnih organa i organa lokalne samouprave;

Redni broj	Naziv investicionog ulaganja	Tekuća godina - ukupno		01.01.-31.03.12.2022.		01.01.-30.06.12.2022.		01.01.-30.09.12.2022.		01.01.-31.12.2022.	
		Plan	Realizacija	Plan	Realizacija	Plan	Realizacija	Plan	Realizacija	Plan	Realizacija
1	Uvođenje centralnog grejanja	980.000	975.317					980.000	0	980.000	975.317
Ukupno:		980.000	975.317					980.000	0	980.000	975.317

U 2022. godinu su planirane investicije u ukupnom iznosu od 980 hiljada dinara. Investiciono ulaganje se odnosilo na uvođenje centralnog grejanja na prirodni gas, u poslovnoj zgradi. Investicije su realizovane u iznosu od 975.317 dinara.

9. PLANIRANA I REALIZOVANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, USLUGA I RADOVA

Red. broj	POZICIJA	Planirani iznos za pokretanje nabavke 2022.	Ukupno ugovorena vrednost	Realizacija nabavke	Realizacija finansijskih sredstava za 2022. bez obzira na datum zaključivanja
		Dobra- na koja se Zakon o javnim nabavkama primenjuje			
1.	Električna energija	850.000	1.638.792	Ugovor zaključen u julu 2022. na period od 12 meseci	402.659
2.	Pogonsko gorivo	2.000.000	1.886.817	Ugovor zaključen u martu 2022. na period od 12 meseci ili do realizacije ugovorene vrednosti	1.908.234
		Dobra- na koja se Zakon o javnim nabavkama ne primenjuje			
3.	Materijal za servis i ugradnju	765.000			655.899
4.	Režijski troškovi materijala	860.000			798.166
5.	Kancelarijski materijal	280.000			267.508
6.	Ogrevno drvo	150.000			144.832
7.	Oprema za zaštitu na radu	750.000			766.101
8.	Propan butan	80.000			62.555
9.	Oprema za dimničarsku delatnost	980.000			859.794
10.	Računarska oprema	300.000			156.488
11.	Materijal za održavanje higijene	150.000			135.573
12.	Prirodni gas	250.000			0
13.	Nabavka polovnog teretnog vozila	900.000	824.167	Ugovor realizovan jednokratno u decembru 2022. godine	824.167
14.	Nabavka agregata	320.000			316.999
15.	Nabavka profesionalnog industrijskog paročišća	270.000			262.000
16..	Nabavka profesionalnog industrijskog usisivača	320.000			320.000
17.	Nabavka rotacione sajla za skidanje smole u dimnjacima.	300.000			288.501
	Ukupno dobra:	9.525.000			8.169.476
		Usluge na koje se Zakon o javnim nabavkama ne primenjuje			
1	Usluge bezbednosti i zdravlja na radu	144.000	144.000	Ugovor zaključen u januaru 2022. na period od 12 meseci	144.000
2	Usluge zaštite na radu	56.000	52.300	Ugovor zaključen u januaru 2022. na period od 12 meseci	52.300
3	Revizija finansijskih izveštaja	107.000	107.000	Ugovor zaključen u septembru 2021. na period od 12 meseci	107.000
4	Angažovanje lica na prevodu programa poslovanja	200.000			183.750
5	Advokatske usluge	350.000	348.000	Ugovor zaključen u januaru 2022. na period od 12 meseci	348.000
6	Dostava pošiljki putem pošte	200.000		neograničeno	138.960
7	Usluge fiksne telefonije	210.000		neograničeno	212.676
8	Usluge mobilne telefonije	460.000		Ugovor zaključen u julu 2021. na period od 24 meseci	451.693
9	Usluge interneta	80.000		Ugovor zaključen u decembar 2021. na period od 24 meseci	74.697
10.	Usluge reklame i propagande	29.000	29.000	Ugovor zaključen u januaru 2022. na period od 12 meseci	29.000
11.	Usluge čišćenja kancelarija	100.000			49.000
12.	Knjigovodstvene usluge	432.000	400.000	Ugovor zaključen u januaru 2022. na period od 12 meseci	390.379
13.	Održavanje softvera objedinjene naplate	456.000	456.000	Ugovor zaključen u januaru 2022. na period od 12 meseci	456.000

14.	Reprezentacija	160.000			159.662
15.	Osiguranje	350.000	194.984	Ugovor zaključen u maju 2022. na period od 12 meseci	194.984
16.	Usluge alarma i monitoringa	16.800	16.800	Ugovor zaključen u januaru 2022. na period od 12 meseci	16.800
17.	Usluge održavanja onovnih sredstava	700.000			687.003
18.	Usluge objedinjene naplate	1.650.000		Ugovor zaključen u januaru 2022. na period od 12 meseci	1.636.294
19.	Stručno obrazovanje zaposlenih-seminari	100.000			286.800
20.	Usluge trećih lica (zemljani radovi, iznajmljivanje skele, servis opreme i sl.)	500.000			461.276
21.	Intelektualne usluge-izrada akata, konsultantske usluge	240.000			50.000
	Ukupno usluge:	6.540.800			6.130.274
	Radovi				
1	Investiciono održavanje - uvođenje centralnog grejanja	980.000		Ugovor zaključen u septembru 2022. na period od 12 meseci	975.317
	Ukupno radovi:	980.000	975.317		975.317
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI	17.045.800			15.275.067

Posmatrajući planirana novčana sredstva za nabavku dobara, radova i usluga u 2022. godini, vidimo da su sredstva planirana na osnovu Plana nabavki za 2022. godinu, odnosno u skladu sa postupcima nabavki koji se sprovode u planskoj godini, dok period na koji su ugovori zaključeni varira u zavisnosti od stvarnih potreba preduzeća. Ugovor može biti zaključen na period do kraja planske godine i realizovan u planskoj godini ili zaključen u planskoj godini sa tim da se jedan deo ugovora realizuje u godini u kojoj je i zaključen, a preostali deo ugovora realizuje se u narednoj godini. U toku 202. godine sprovedena su dva postupka javnih nabavki. Realizacija planiranih novčanih sredstva za dobra, usluge i radove za 2022. godinu po pozicijama je sledeća:

Nabvake dobara na koja se Zakon o javnim nabavkama primenjuje:

1. Nabavka električne enrgije je realizovana putem javne nabavke. Ugovor je zaključen na 12 meseci kako bi se omogućio kontinuitet u snabdevanju električnom energijom. Nabavka nije u celosti realizovana u 2022. godini već se realizacija iste planira u 2023. godini. Aneksom Ugovora, cena električne energije je menjana dva puta u toku godine.

2. Nabavka goriva se sprovodila u okviru plana javne nabavke. Ugovor je zaključen na 12 meseci kako bi se omogućio kontinuitet u snabdevanju. Nabavka nije u celosti realizovana u 2022. godini već se realizacija iste planira i u 2023. godini.

Nabavka **dobara** na koje se **Zakon o javnim nabavkama ne primenjuje** u preduzeću je realizovana u okviru planiranih iznosa za pokretanje nabavke. Preduzeće je zaključilo ugovore u okviru planiranih iznosa. Pojedinačne nabavke su realizovane prema Pravilniku o nabavkama u JKP Dimničar Subotica.

Nabvake **usluga** na koja se **Zakon o javnim nabavkama ne primenjuje** su realizovane u okviru planiranog iznosa na koji se nabavke pokreću. Preduzeće je zaključilo ugovore u okviru planiranih iznosa. Pojedinačne nabavke su realizovane prema Pravilniku o nabavkama u JKP Dimničar Subotica.

Nabvake radova na koja se Zakon o javnim nabavkama ne primenjuje:

1. Investiciono održavanje - uvođenje centralnog grejanja – Preduzeće je izvršilo investiciono ulaganje u poslovnu zgradu uvođenjem centralnog grejanja za potrebe zagrevanja poslovnih prostorija na prirodni gas kao energent koji će biti korišten za tu namenu. Radovi su realizovani u iznosu od 975.317 dinara.

10. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

Programom poslovanja preduzeća planirani su izdaci za sportske aktivnosti, reprezentaciju i reklamu i propagandu.

Redni broj	Pozicija	01.01 - 31.12.2022. godine*		Procenat realizacije (realizacija / plan 31.12.2022*)
		Plan	Realizacija	

1.	Sponzorstvo			
2.	Donacije			
3.	Humanitarne aktivnosti			
4.	Sportske aktivnosti	21.000	21.000	100%
5.	Reprezentacija	160.000	159.662	100%
6.	Reklama i propaganda	29.000	29.000	100%
7.	Ostalo			

Sredstva namenjena za sportske aktivnosti su realizovana u izveštajnom periodu u iznosu od 21.000 dinara, što je realizacija 100% u odnosu na plan.

Sredstva namenjena reprezentaciji su realizovana 100% u odnosu na planom predviđena.

Sredstva namenjena za reklamu i propagandu su realizovana 100% u odnosu na plan.

direktor

Predrag Mastilović