

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, 13/21 i 16/21) i člana 22. stav 1. tačka 9) 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 Prvu izmenu Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća «Dimničar» Subotica za 2023. godinu

I

Daje se saglasnost na Prvu izmenu Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica za 2023. godinu, usvojenju 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 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, 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 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-prečišćen tekst), 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 2023. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2023-2025. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koja obavljaju delatnost od opšteg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 115/22), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dati u Smernicama za izradu programa koje su sastavni deo Uredbe.

Prilikom izrade programa poslovanja, preduzeća polaze od ciljeva i smernica ekonomske i fiskalne politike Vlade, kao i od strateških, zakonskih i podzakonskih akata koja primenjuju u svom poslovanju.

Postupak donošenja izmene programa poslovanja je identičan donošenju samog programa, nakon usvajanja od strane Nadzornog odbora, da bi se program tj. izmena smatrala donetim, neophodna je saglasnost osnivača. Skupština grada Subotice je na svojoj sednici održanoj dana 19. januara 2023. godine dala saglasnost na Program poslovanja preduzeća za 2023. godinu.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica je na sednici održanoj dana 20. juna 2023. godine usvojio Prvu izmenu Programa poslovanja preduzeća za 2023. godinu i istu uputio Skupštini grada radi dobijanja saglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje saglasnosti na Prvu izmenu Programa 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.

JKP „Dimničar“ Subotica
Broj: 74/23
Dana: 20.06.2023.

Na osnovu člana 23. Statuta Javnog komunalnog preduzeća „Dimničar“ Subotica, Nadzorni odbor na 92. sednici održanoj dana 20.06.2023. godine, doneo sledeću

O D L U K U

Usvaja se Prva izmena Programa poslovanja JKP „Dimničar“ Subotica za 2023. godinu.

Prva izmena Programa poslovanja JKP „Dimničar“ Subotica za 2023. godinu se upućuje osnivaču radi davanja saglasnosti.

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

Dušan Laban, s.r.

**PRVA IZMENA PROGRAMA POSLOVANJA JKP „DIMNIČAR“
ZA 2023. 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 Subotice
Nadležno ministarstvo:	Ministarstvo privrede

Subotica, jun 2023. godine

SADRŽAJ

PRVA IZMENA PROGRAMA POSLOVANJA JKP „DIMNIČAR“ SUBOTICA ZA 2023. GODINU	3
Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja	4
BILANS STANJA	7
BILANS USPEHA	12
Struktura prihoda i rashoda – 2022. i plan za 2023. godinu	16
Prihodi	16
Rashodi – plan 2022., realizacija 2022. i plan za 2023. godinu.....	19
KREDITNA ZADUŽENOST	24
Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga	25
PLAN JAVNIH NABAVKI	28
PLAN NABAVKI IZUZETIH OD PRIMENE ZAKONA O JAVNIM NABAVKAMA	29
PLAN INVESTICIONIH ULAGANJA	32

PRVA IZMENA PROGRAMA POSLOVANJA JKP „DIMNIČAR“ SUBOTICA ZA 2023. GODINU

Program poslovanja javnog preduzeća za 2023. godinu usvojio je Nadzorni odbor na sednici održanoj 30.12.2022. 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 2023. godinu Skupština Grada Subotice, dala je saglasnost na 31. sednici održanoj 19.01.2023. godine. Rešenje o davanju saglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća za obavljanje dimničarskih usluga „Dimničar“ Subotica za 2022. godinu broj I-00-26/2023.

Potreba za izradom Prve izmene Programa poslovanja je nastala iz sledećih razloga :

1) Preduzeće planira kupovinu novog putničkog vozila putem finansijakog lizinga u iznosu od 2.300.000. dinara.

2) Izmena ukupno planiranih prihoda i rashoda preduzeća za 2023. godinu.

Analizom realizacije Programa poslovanja za 2023. godinu i procenom realizacije do kraja godine, kao i zbog potrebe nabavke novog putničkog vozila za obavljanje dimničarske delatnosti, bilo je potrebno izvršiti određene izmene u Programu poslovanja na način da se menja sledeće:

- 2.4.1. Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja
- Bilans stanja - Prilog 5.
- Bilans uspeha – Prilog 5a
- 4.2. Struktura prihoda i rashoda – 2022. i plan za 2023. godinu:
 - Tabela br.2. – Ukupni prihodi
 - Tabela br. 2.b. – Usluge servisne delatnosti
 - Tabela br. 3.
- 4.2.2. Rashodi – plan 2022., realizacija 2022. i plan za 2023. godinu
 - Tabela br.4.
- 7. Kreditna zaduženost – Prilog14.
- 8. Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga – Prilog 15.
 - Plana javnih nabavki – Prilog 15.a
 - Plan nabavki izuzetih od primene zakona o javnim nabavkama – Prilog 15a.
- 9. Plan investicionih ulaganja - Prilog 16.

Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja

Prilog 4.

u 000 dinara

		2020. godina	2021. godina	2022. godina	2023. godina	Prva izmena 2023. godina
Ukupni kapital	Plan	9.061	21.258	21.867	22.267	22.397
	Realizacija	21.065	21.466	21.867	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+132%	+1%	0%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+2%	+2%	+2%	+2%
Ukupna imovina	Plan	18.260	35.398	31.184	32.987	34.287
	Realizacija	29.094	34.163	31.484	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+59%	-3%	+1%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+17%	-8%	+5%	+9%
Poslovni prihodi	Plan	42.694	48.270	52.929	60.600	61.220
	Realizacija	42.833	49.974	52.327	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+0%	+4%	-1%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+17%	+5%	+16%	+17%
Poslovni rashodi	Plan	42.455	47.318	51.799	57.686	58.206
	Realizacija	41.256	44.116	49.147	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-3%	-7%	-5%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+7%	+11%	+17%	+18%
Poslovni rezultat	Plan	239	952	950	2.914	3.014
	Realizacija	1.577	5.858	3.180	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+560%	+515%	+235%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+271%	-46%	-8%	-5%
Neto rezultat	Plan	143	215	400	800	800
	Realizacija	150	527	400	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+5%	+145%	0%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+251%	-24%	+100%	+100%
Broj zaposlenih na dan 31.12.	Plan	26	26	26	26	26
	Realizacija	26	26	26	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	0%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	0%	0%	0%	0%
Prosečna neto zarada	Plan	49.369	54.528	59.341	66.820	66.820
	Realizacija	49.033	52.872	59.145	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-1%	-3%	-0%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+8%	+12%	+13%	+13%
Investicije	Plan	0	4.500	980	3.031	5.331
	Realizacija	0	4.000	0	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	-11%	0%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	0%	-76%	+209%	+444%

	2020. godina realizacija	2021. godina realizacija	2022. godina realizacija	Plan 2023. godina	Prva izmena plana 2023
EBITDA	645	1.877	2.020	2.950	3.020
ROA	0.515	1.543	1.270	2.425	2.333
ROE	0.712	2.455	1.829	3.593	3.572
Operativni novčani tok					
Dug / kapital	38.115	43.562	43.98	48.140	53.087
Likvidnost	189.463	177.628	112.759	107.92	98.774
% zarada u poslovnim prihodima	71.116	64.591	55.826	66.42	65.748

	Stanje na dan 31.12.2020.	Stanje na dan 31.12.2021.	Stanje na dan 31.12.2022.	Plan na dan 31.12.2023.	Prva izmena plana 2023.
Kreditno zaduženje bez garancije države	4.000.000	4.000.000	4.000.000	5.000.000	6.609.560
Kreditno zaduženje sa garancijom države					
Ukupno kreditno zaduženje	4.000.000	4.000.000	4.000.000	5.000.000	6.609.560

		2020. godina	2021. godina	2022. godina	Plan 2023. godina
Subvencije	Plan	5.000	3.900	0	0
	Preneto	4.999	3.346	0	0
	Realizovano	4.999	3.346	0	0
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	0	0	0	0
	Preneto	0	0	0	0
	Realizovano	0	0	0	0
Ukupno prihodi iz budžeta	Plan	5.000	3.900	0	0
	Preneto	4.999	3.346	0	0
	Realizovano	4.999	3.346	0	0

Ukupni kapital

Planirani iznos ukupnog kapitala se povećava sa 22.267 hiljada dinara na 22.397 hiljada dinara. Na povećanje planirane vrednosti kapitala utiču promene na računu neraspoređenog dobitka ranijih godina. Planirani iznos neraspoređenog dobitka ranijih godina je iznosio 6.050 hiljada dinara i isti se nakon izmene Programa povećava na 6.180 hiljada dinara što predstavlja povećanje od 2%. Utvrđuje se odstupanje u iznosu od 130 hiljada dinara usled prikazane veće dobiti u 2022. godini u odnosu na planiranu.

Ukupna imovina

Planirani iznos ukupne imovine se povećava sa 32.987 hiljade dinara na 34.287 hiljada dinara, zbog povećanja bilansnih pozicija postrojenja i opreme, odnosno kupovine vozila za potrebe dimničarske službe .

Poslovni prihodi

Planirani poslovni prihodi se povećavaju sa 60.600 hiljada dinara na 61.220 hiljada dinara, odnosno za 1% , a u nominalnom iznosu za 620 hiljada dinara, i rezultat su planiranih većih prihoda proisteklih iz obavljanja servisne delatnosti.

Poslovni rashodi

Planirani poslovni rashodi se povećavaju sa 57.686 hiljada dinara na 58.206 hiljada dinara. Poslovni rashodi se povećavaju za 1%, odnosno nominalno za 520 hiljada dinara. Rezultat povećanja poslovnih rashoda su planirani veći troškovi iz kategorija materijala, osiguranja i neproizvodnih usluga.

Investicije

Planirane investicije uvećavaju se u iznosu od 2.300 hiljada diinara u planiranoj vrednosti putničkog vozila koje Preduzeće planira da nabavi putem javne nabavke.

Vrednost indikatora **EBITDA** je povećana sa 2.950 na 3.020. Rezultat nastale promene je povećanje finansijskih rashoda u vidu kamata koje će se plaćati u okviru kupovine vozila putem finansijskog lizinga.

Indikatori **ROA** i **ROE**, izmenom Programa poslovanja pokazuju neznatne promene.

Indikator **dug/kapital** se povećava sa 48.140 na 53.087. Ovaj indikator pokazuje koliko jedinica duga dolazi na jednu jedinicu kapitala, gde dug ne bi trebalo da bude veći od sopstvenog kapitala. Indikator pokazuje povećanje u iznosu obaveza po osnovu finansijskog lizinga.

Likvidnost je smanjena sa 107.92 na 98.774 i rezultat je veće zaduženosti preduzeća.

% zarade u poslovnim prihodima beleži neznatne promene u odnosu na prvobitno planirane a rezultat su povećanja ukupnih poslovnih prihoda.

Preduzeće planira da putem finansijskog lizinga proširi svoj postojeći vozni park kupovinom novog putničkog vozila za potrebe dimničarske službe. Finansijski lizing se planira u iznosu od 2.300.000 dinara, a stanje kreditne zaduženosti preduzeća se prvom izmenom plana povećava za 1.609.560 dinara.

BILANS STANJA

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 2023	Prva izmena plana 2023			
				Prva izmena plana 31.03.2023.	Prva izmena plana 30.06.2023.	Prva izmena plana 30.09.2023.	Prva izmena plana 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTIVA						
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001					
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	21.417	19.324	19.819	23.360	24.617
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003					
010	1. Ulaganja u razvoj	0004					
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005					
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 (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	21.000	18.874	19.380	22.932	24.200
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	12.000	11.530	11.380	12.132	12.900
023	2. Postrojenja i oprema	0011	9.000	7.344	8.000	10.800	11.300
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 (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	417	450	439	428	417
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					

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 2023	Prva izmena plana 2023			
				Prva izmena plana 31.03.2023.	Prva izmena plana 30.06.2023.	Prva izmena plana 30.09.2023.	Prva izmena plana 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027	417	450	439	428	417
28 (deo) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028					
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029					
	G. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	11.570	11.040	11.070	10.620	9.670
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	500	700	800	1.000	600
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0032	400	500	600	800	500
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	200	200	200	100
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	1.600	1.700	1.700	1.500
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	1.500	1.600	1.700	1.700	1.500
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	6.000	6.000	6.000	7.000	7.000
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	6.000	6.000	6.000	7.000	7.000
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					

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 2023	Prva izmena plana 2023			
				Prva izmena plana 31.03.2023.	Prva izmena plana 30.06.2023.	Prva izmena plana 30.09.2023.	Prva izmena plana 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	3.500	2.680	2.500	500	500
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	70	60	70	60	70
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	32.987	30.364	30.889	33.620	34.287
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060					
	PASIVA						
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	22.267	21.534	21.601	22.178	22.397
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	2.966	2.966	2.966	2.966	2.966
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403					
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404					
32	IV. REZERVE	0405	322	322	322	322	322
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 KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406	12.129	12.129	12.129	12.129	12.129
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0407					
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	6.850	6.117	6.184	6.761	6.980
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	6.050	6.050	6.050	6.180	6.180
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	800	67	134	581	800
	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 (0416 + 0420 + 0428)	0415	-	-	-	2.300	2.100
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0417+0418+0419)	0416					
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 (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	-	-	-	2.300	2.100
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					

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 2023	Prva izmena plana 2023			
				Prva izmena plana 31.03.2023.	Prva izmena plana 30.06.2023.	Prva izmena plana 30.09.2023.	Prva izmena plana 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
414 i 416 (deo)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	0424	-	-	-	2.300	2.100
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 (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	10.720	8.830	9.288	9.142	9.790
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432					
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5.000	4.000	4.000	4.000	5.000
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	5.000	4.000	4.000	4.000	5.000
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					
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.890	1.000	1.458	1.000	1.000
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	1.890	1.000	1.458	1.000	1.000
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 (0450 + 0451 + 0452)	0449	3.830	3.830	3.830	4.142	3.790
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450	3.000	3.000	3.000	3.000	2.760
47,48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451	800	800	800	1.112	1.000

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 2023	Prva izmena plana 2023			
				Prva izmena plana 31.03.2023.	Prva izmena plana 30.06.2023.	Prva izmena plana 30.09.2023.	Prva izmena plana 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
481	3. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0452	30	30	30	30	30
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					
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	32.987	30.364	30.889	33.620	34.287
89	Ž. VANBILANSNA PASIVA	0457					

Prvom izmenom Programa poslovanja preduzeća za 2023. godinu, u bilansu stanja menjaju se sledeći planirani iznosi:

AOP 0002 STALNA IMOVINA

Planirana vrednost stalne imovine se povećava sa 21.417 hiljada dinara na 24.617 hiljada dinara. Povećanje je u nominalnom iznosu veće za 3.200 hiljada dinara, odnosno za 15%, za vrednost novog vozila koje preduzeće planira da nabavi putem finansijskog lizinga i veće vrednosti građevinskog objekta na koji je u 2022. godini obračunata manja amortizacija od prvobitno planirane jer su investiciona ulaganja na objektu završena krajem decembra 2022. godine, kasnije u odnosu na plan.

AOP 0030 – OBRTNA IMOVINA

Planirana vrednost obrtno imovine se smanjuje sa 11.570 hiljada dinara na 9.670 hiljada dinara. Smanjenje je u nominalnom iznosu manje za 1.900 hiljada dinara, odnosno za 16%. Smanjenje je rezultat manje planirane gotovine do kraja poslovne godine, usled preuzetih većih obaveza koje Preduzeće planira u okviru investicionih ulaganja.

AOP 0059 – UKUPNA AKTIVA

Planirani iznos ukupne aktive je povećan sa 32.987 hiljade dinara na 34.287 hiljada dinara, što predstavlja povećanje za 4% odnosno za 1.300 hiljada dinara. Do izmene planiranog iznosa ukupne aktive u odnosu na prvobitni plan je došlo usled promena koje su nastale na sledećim bilansnim pozicijama:

- povećanje bilansne pozicije zemljište i građevinski objekti u iznosu od 900 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.
- povećanja bilansne pozicije postrojenja i oprema, jer preduzeće planira da nabavi putem finansijskog lizinga novo vozilo, u iznosu od 2.300 hiljada dinara .

- povećanje bilansne pozicije materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar za 100 hiljada dinara
- povećanje bilansne pozicije ostalih potraživanja u iznosu od 1.000 hiljada dinara. Povećanje je posledica izmena uslova Ugovora o regulisanju međusobnih odnosa o objedinjenoj naplati sa JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica i JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica, koji se odnose na obračun terećenja za troškove štampe, dostave, organizovanja i sprovođenja objedinjene naplate, usled povećanja cena usluga od 01.02.2023. godine.
- smanjenja bilansne pozicije gotovine i gotovinskih ekvivalenta u iznosu od 3.000 hiljada dinara, usled preuzetih većih obaveza koje Preduzeće planira u okviru investicionih ulaganja.

AOP 0401 – KAPITAL

Na povećanje planirane vrednosti kapitala utiču promene na računu neraspoređenog dobitka ranijih godina. Planirani iznos neraspoređenog dobitka ranijih godina iznosi 6.180 hiljada dinara što predstavlja povećanje od 2% u odnosu na prvobitno planiran. Na osnovu redovnog finansijskog izveštaja za 2022. godinu utvrđuje se odstupanje od 130.000 dinara u odnosu na prvobitno planiran iznos.

AOP 0415 – DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE

Bilansna pozicija dugoročnih rezervisanja i obaveza u iznosu od 2.300 u prvom kvartalu, odnosno 2.100 hiljada dinara do kraja poslovne godine, posledica je obaveza po osnovu finansijskog lizinga koje preduzeće planira da realizuje do kraja 2023. godine a odnosi se na kupovinu novog vozila za potrebe dimničarske službe.

AOP 0431 – KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE

Na smanjenje kratkoročnih obaveza za 930 hiljada dinara u nominalnom iznosu, odnosno 9%, utiču obaveze iz poslovanja koje će preduzeće imati prema dobavljačima nakon nabavke materijala i opreme na kraju 2023. godine. Obaveze prema dobavljačima su evidentirane u Registru izmirenja novčanih obaveza RINO, rok dospeća je 45 i 60 dana.

AOP 0456 – UKUPNA PASIVA

Planirani iznos ukupne pasive je povećan sa 32.987 hiljada dinara na 34.287 hiljada dinara, što predstavlja povećanje za 4% odnosno za 1.300 hiljada dinara. Do izmene planiranog iznosa ukupne pasive u odnosu na prvobitni plan je došlo zbog povećanja bilansne pozicije dugoročnih rezervisanja i obaveza vezanih za finansijski lizing

Prilog 5a.

BILANS USPEHA

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 2023.	Prva izmena plana 2023			
				Prva izmena plana 01.01-31.03.2023.	Prva izmena plana 01.01-30.06.2023.	Prva izmena plana 01.01-30.09.2023.	Prva izmena plana 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	60.600	15.000	30.000	45.450	61.220
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	60.600	15.000	30.000	45.450	61.220
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	60.600	15.000	30.000	45.450	61.220
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 NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009					
631	V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010					
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011					
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1012					
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	57.686	14.705	29.403	43.705	58.206
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014					
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	7.040	1.800	3.600	5.400	7.240
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	40.251	10.155	20.303	30.452	40.251
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	28.774	7.187	14.373	21.579	28.774
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	5.400	1.368	2.730	4.073	5.400
52, osim 520 i 521	3. Ostali lični rashodi i naknade	1019	6.077	1.600	3.200	4.800	6.077
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	1.900	700	1.200	1.400	1.900
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021					
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	2.289	600	1.200	1.800	2.349
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023					
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	6.206	1.450	3.100	4.653	6.466
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.914	295	597	1.745	3.014
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027					
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 (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	400	100	200	300	500

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 2023.	Prva izmena plana 2023			
				Prva izmena plana 01.01-31.03.2023.	Prva izmena plana 01.01-30.06.2023.	Prva izmena plana 01.01-30.09.2023.	Prva izmena plana 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033					
562	II. RASHODI KAMATA	1034	250	60	120	180	320
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035					30
565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	1036	150	40	80	120	150
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038	400	100	200	300	500
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039					
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1040	1.514	68	143	714	1.514
67	J. OSTALI PRIHODI	1041					
57	K. OSTALI RASHODI	1042	200	60	120	150	200
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	60.600	15.000	30.000	45.450	61.220
	Lj. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	59.800	14.933	29.886	44.869	60.420
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045	800	67	134	581	800
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
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	800	67	134	581	800
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	S. POREZ NA DOBITAK						
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051					
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKIH RASHODI PERIODA	1052					
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053					
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054					
	Č. NETO DOBITAK (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	800	67	134	581	800
	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					

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 2023.	Prva izmena plana 2023			
				Prva izmena plana 01.01-31.03.2023.	Prva izmena plana 01.01-30.06.2023.	Prva izmena plana 01.01-30.09.2023.	Prva izmena plana 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	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					

Prvom izmenom Programa poslovanja preduzeća za 2023. godinu menjaju se ukupno planirani prihodi preduzeća sa 60.600 hiljada dinara na 61.220 hiljade dinara, menja se i iznos ukupno planiranih rashoda sa 59.800 hiljada dinara na 60.420 hiljada dinara. Promena planiranih prihoda i rashoda ne utiče na promenu planirane neto dobiti za 2023. godinu i ista iznosi 800 hiljada dinara.

AOP 1001 – POSLOVNI PRIHODI

Planirani poslovni prihodi se povećavaju sa 60.600.000 dinara na 61.220.000 dinara što predstavlja povećanje od 620 hiljada dinara, odnosno 1%. Preduzeće planira povećanje poslovnih prihoda, na osnovu procene realizacije ove vrste prihoda u prvih pet meseci, iz sektora servisnih poslova – čišćenje kuhinjskih napa.

AOP 1013– POSLOVNI RASHODI

Planirani poslovni rashodi se povećavaju sa 57.686 hiljada dinara na 58.206 hiljada dinara, što predstavlja povećanje od 520 hiljada dinara, odnosno 1%. Na povećanje poslovnih rashoda uticalo je povećanje sledećih kategorija troškova:

Troškovi materijala – povećavaju se troškovi materijala sa 7.040.000 dinara na 7.240.000 dinara, što je u nominalnom iznosu više za 200.000 dinara, a procentualno više za 3%. Povećanje troškova materijala je rezultat povećanog obima poslova u okviru servisne delatnosti, potrebe za dodatnom nabavkom HTZ opreme za dimničare i dodatnom nabavkom kancelarijskog materijala.

Troškovi ostalih usluga – povećavaju se troškovi ostalih usluga za 60.000 dinara i odnose se na dodatne troškove zaštite na radu za obuku polaganja ispita o stručnoj sposobnosti zaposlenih u radu sa kiselinama.

Troškovi intelektualnih usluga – se povećavaju za 100.000 dinara i odnose se na obuke zaposlenih koji rade na servisnim poslovima čišćenja kuhinjskih napa za rad sa opasnim materijama.

Troškovi drugih neproizvodnih usluga – povećavaju se troškovi neproizvodnih usluga u nominalnom iznosu za 100.000 dinara, odnosno za 17%. Na povećanje troškova neproizvodnih usluga utiču povećani troškovi tekućeg održavanja dela krova na poslovnoj zgradi.

Troškovi osiguranja – povećavaju se 60.000 dinara u nominalnom iznosu, odnosno procentualno za 17%. Pošto preduzeće planira kupovinu novog vozila putem finansijskog lizinga, biće u obavezi da vozilo osigura putem kasko osiguranja, što će direktno imati uticaja na povećanje pomenutih troškova.

AOP 1032– FINANSIJSKI RASHODI

Planirani finansijski rashodi se povećavaju sa 400 hiljada dinara na 500 hiljada dinara, što predstavlja povećanje od 100 hiljada dinara, odnosno 25%. Na povećanje finansijskih rashoda uticalo je povećanje sledećih kategorija troškova:

Rashodi kamata – povećavaju se u nominalnom iznosu za 70.000 hiljada dinara, procentualno povećanje iznosi 28%. Povećani troškovi se odnose na troškove kamate proistekle iz planiranog finansijskog lizinga.

Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule – planiraju se u iznosu od 30.000 dinara i odnose se na eventualne razlike u kretanju kursa dinara i eura, a vezano za finansijski lizing vozila.

Struktura prihoda i rashoda – 2022. i plan za 2023. godinu

Prihodi

Tabela br. 2 - Ukupni prihodi sa PDV-om

Redni broj	Vrsta prihoda-usluge	Plan 2022	Realizacija 2022	Plan 2023	Prva izmena plana 2023	Indeks 6/3	Indeks 6/4	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Usluga kontrole i čišćenja dimovodnih kanala svih vrsta trošila (čvrsto gorivo, gas)	55.300.000	55.558.005	68.600.000	68.600.000	124	123	100

2	Usluge servisiranja	4.200.000	5.938.870	4.200.000	4.850.000	115	82	115
3	Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	3.345.701	3.523.419	-	-	-	-	-
	Svega:	62.845.701	65.020.294	72.800.000	73.450.000	117	113	101

Ukupni prihodi Preduzeća se povećavaju sa 72.800 hiljada dinara na 73.450 hiljada dinara, odnosno u nominalnom iznosu za 650 hiljada dinara, procentualno za 1%.

- Prihodi od osnovne delatnosti ostaju na istom nivou i iznose 68.600.000 dinara
- Prihodi od usluge servisiranja se sastoje iz prihoda od prateće i servisne delatnosti. Prihodi od prateće delatnosti ostaju na istom nivou (tabela 2a), dok se prihodi od servisne delatnosti (tabela 2b) čišćenje kuhinjskih napa povećavaju, jer je Preduzeće zaključilo nove ugovore sa ugostiteljskim objektima.

Tabela 2.a – usluge prateće delatnosti sa PDV-om

Redni broj	Vrsta prihoda - usluge	Plan 2022	Realizacija 2022	Plan 2023	Prva izmena plana	Indeks 4/3	Indeks 6/3	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Čišćenje i kontrola ložišnih objekata uređaja	123.774	222.288	173.284	173.284	180	140	100
2.	Čišćenje i kontrola dimovodnog objekta (dimnjaka) po posebnom zahtevu	96.821	207.032	118.606	118.606	214	122	100
3.	Vađenje i spaljivanje čadi u dimovodnim objektima	185.749	231.815	243.796	243.796	125	131	100
4.	Pregled novoizgrađenog dimovodnog objekta (dimnjaka)	100.000	247.972	133.750	133.750	248	134	100
5.	Provera ispunjenosti uslova za odjavu dimničarskih usluga zbog stavljanja van upotrebe dimovodnog objekta	30.334	85.906	60.253	60.253	283	199	100
6.	Izlazak na intervenciju po posebnom pozivu	35.443	72.302	46.962	46.962	204	132	100
	Ukupno:	572.121	1.067.315	776.651	776.651	187	136	100

Tabela br. 2b – usluge servisne delatnosti

Redni broj	Vrsta prihoda - usluge	Plan 2022.	Realizacija 2022.	Plan 2023.	Prva izmena	Indeks 6/3	Indeks 6/4	Indeks 6/5
------------	------------------------	------------	-------------------	------------	-------------	------------	------------	------------

					plana 2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Hemijsko i mehaničko čišćenje kuhinjskih napa	2.700.000	3.679.343	2.543.243	3.193.349	118	87	126
2.	Servisiranje gorionika	247.879	279.678	200.000	200.000	81	72	100
3.	Pregled funkcionalne ispravnosti dimovodnog kanala u funkciji uporebe zemnog gasa kao energenta	600.000	732.522	600.000	600.000	100	82	100
4.	Čišćenje ventilacije	80.000	180.012	80.000	80.000	100	44	100
	Ukupno:	3.627.879	4.871.555	3.423.243	4.073.349	112	100	119

Tabela br. 3

Pozicije Bilansa uspeha	Plan 2022.	Realizacija 2022.	Plan 2023.	Prva izmena plana 2023.	Indeks 5/2	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Ukupan prihod	62.845.701	65.020.294	72.800.000	73.450.000	117	113	101
Porez na dodatu vrednost	9.916.667	10.226.909	12.000.000	12.305.000	124	120	103
Ukupan prihod (bez PDV-a)	52.929.034	54.793.385	60.600.000	61.220.000	116	112	101
Ukupni rashodi	52.529.034	54.167.439	59.800.000	60.420.000	115	112	101
Dobit	400.000	625.946	800.000	800.000	200	128	100

Prvom izmenom plana ukupni prihodi se povećavaju u nominalnom iznosu za 620.000 hiljada dinara, a u istom iznosu se povećavaju i ukupni rashodi, tako da planirani iznos dobiti za 2023. godinu ostaje nepromenjen i iznosi 800.000 dinara.

Rashodi – plan 2022., realizacija 2022. i plan za 2023. godinu

Tabela br.4 – ukupni rashodi

Broj konta	Vrsta rashoda	Plan 2022	Realizacija 2022	Plan 2023.	Prva izmena plana 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
	1	2	3	4	5	6	7
512	Troškovi ostalog materijala	2.805.000	2.623.247	3.060.000	3.260.000	124	107
5120	Troškovi mater. za održ. higijene	150.000	135.573	170.000	220.000	162	129
51201	Troš. režijskog mater.- servis i ugradnja	765.000	655.899	840.000	840.000	128	100
5121	Troškovi kancelarijskog mater.	280.000	267.508	300.000	350.000	131	117
51208	Troškovi opreme zaštite na radu	750.000	766.101	850.000	950.000	124	112
5129	Drugi troškovi materijala	860.000	798.166	900.000	900.000	113	100

Broj konta	Vrsta rashoda	Plan 2022	Realizacija 2022	Plan 2023.	Prva izmena plana 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
	1	2	3	4	5	6	7
513	Troškovi goriva i energije	3.330.000	2.518.280	3.980.000	3.980.000	158	100
5130	Troškovi električne energije	850.000	402.659	850.000	850.000	211	100
5132	Troškovi toplotne energije	150.000	144.832	150.000	150.000	104	100
5133	Troškovi goriva za vozila	2.000.000	1.908.234	2.200.000	2.200.000	115	100
5134	Troškovi goriva - propan butan	80.000	62.555	80.000	80.000	128	100
5135	Troškovi prirodnog gasa	250.000	0	700.000	700.000	-	100
520	Bruto zarada (neto zarada i porezi i doprinosi iz zarada zaposlenih)	25.682.435	25.148.570	28.774.000	28.774.000	114	100
521	Doprinosi na teret poslodavca	4.865.975	4.500.322	5.400.000	5.400.000	120	100
524	Privremeno povremeni poslovi	550.000	536.457	800.000	800.000	149	100
526	Naknade Uprav. i Nadzor. odboru	1.236.000	1.218.750	1.236.000	1.236.000	101	100
529	Ostali lični rashodi i naknade	4.341.000	3.751.373	4.041.000	4.041.000	108	100
52930	Dnevnice na službenom putu	200.000	198.283	200.000	200.000	101	100
52950	Naknada troškova na službenom putu	183.000	103.429	183.000	183.000	177	100
52960	Troškovi prevoza na radno mesto	1.500.000	1.383.422	1.900.000	1.900.000	137	100
52990	Troškovi jubilarnih nagrada	450.000	207.600	350.000	350.000	169	100
52992	Ostali lični rashodi	100.000	90.761	100.000	100.000	110	100
52993	Solidarna pomoć	100.000	65.556	100.000	100.000	153	100
52993	Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	1.208.000	1.161.111	1.208.000	1.208.000	104	100
52994	Otpremnina	600.000	541.211	-	-	0	-
531	Troškovi transportnih usluga	1.000.000	891.253	1.050.000	1.050.000	118	100
53100	Troškovi dostave pošiljki	50.000	13.227	50.000	50.000	378	100
53130	Troškovi PTT usluga u zemlji	950.000	878.026	1.000.000	1.000.000	114	100
532	Troškovi usluga održavanja	700.000	687.003	700.000	700.000	102	100
53201	Troškovi usluž. održ. osnovnih sred.	700.000	687.003	700.000	700.000	102	100
533	Troškovi zakupnina	65.000	51.557	80.000	80.000	155	100
5331	Troškovi zakupa poslovnog prostora	65.000	51.557	80.000	80.000	155	100

Broj konta	Vrsta rashoda	Plan 2022	Realizacija 2022	Plan 2023.	Prva izmena plana 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
	1	2	3	4	5	6	7
535	Troškovi reklame i propagande	29.000	29.000	29.000	29.000	100	100
53500	Trošk. reklame i propagande	29.000	29.000	29.000	29.000	100	100
539	Troškovi ostalih usluga	349.000	330.819	430.000	490.000	148	114
53900	Troškovi zaštite na radu	200.000	196.300	240.000	300.000	153	125
53901	Troškovi komunalnih usluga	149.000	134.519	190.000	190.000	141	100
540	Troškovi amortizacije	1.700.000	1.246.417	1.900.000	1.900.000	152	100
550	Troškovi neproizvodnih usluga	2.557.000	2.458.799	3.167.000	3.367.000	137	106
55000	Troškovi zdravstvenih usluga	20.000	0	20.000	20.000	-	100
55010	Troškovi advokatskih usluga	350.000	359.850	440.000	440.000	122	100
55020	Troškovi usluga čišćenja	100.000	99.000	300.000	300.000	303	100
55030	Troškovi revizije	107.000	97.000	107.000	107.000	110	100
55040	Trošk.intelektualnih usluga i savetov.	1.480.000	1.441.673	1.700.000	1.800.000	125	106
55090	Trošk.drugih neproizvod.usluga	500.000	461.276	600.000	700.000	152	117
551	Troškovi reprezentacije	160.000	159.662	160.000	160.000	100	100
552	Troškovi osiguranja	350.000	194.984	350.000	410.000	210	117
553	Troškovi platnog prometa	168.000	129.255	168.000	168.000	130	100
554	Troškovi članarina	30.000	30.567	30.000	30.000	98	100
555	Troškovi poreza na imovinu i naknada	210.000	188.357	210.000	210.000	111	100
55500	Troškovi poreza na imovinu	160.000	147.566	160.000	160.000	108	100
55590	Drugi troškovi - takse	50.000	40.791	50.000	50.000	123	100
559	Ostali nematerijalni troškovi	1.671.000	1.657.294	2.121.000	2.121.000	128	100
55900	Sudski troškovi	-	-	-	-	-	-
55990	Drugi nemat.tr.-objedinjena naplata	1.650.000	1.636.294	2.100.000	2.100.000	128	100
55994	Ostali nepom.troškovi - sport	21.000	21.000	21.000	21.000	100	100
562	Rashodi kamata	200.000	161.934	250.000	350.000	216	140
56201	Rashodi kamata	200.000	161.934	250.000	320.000	198	128
563	Negativne kursne razlike	-	-	-	30.000	-	-
569	Ostali finansijski rashodi	150.000	6	150.000	150.000	25.000	100
56990	Drugi finansijski rashodi	150.000	6	150.000	150.000	25.000	100

Broj konta	Vrsta rashoda	Plan 2022	Realizacija 2022	Plan 2023.	Prva izmena plana 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
	1	2	3	4	5	6	7
570	Gubici po osnovu rashoda osn.sr.	150.000	-	150.000	150.000	-	100
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	50.000	50.000	153	100
585	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	179.624	5.430.000	1.514.000	1.514.000	28	100
589	Ostali nepomenuti rashodi	-	-	-	-	-	-
592	Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	-	-	-	-	-	-
	Ukupno:	52.529.034	54.167.442	59.800.000	60.420.000	112	101

Rashodi

512 – Troškovi ostalog materijala – povećavaju se troškovi ostalog materijala sa 3.060.000 dinara na 3.260.000 dinara, što je u nominalnom iznosu više za 200.000 dinara, a procentualno više za 7%. Povećanje troškova ostalog materijala su rezultat povećanja troškova kancelarijskog materijala za 50.000 dinara, troškova materijala za održavanje higijene za 50.000 dinara i troškova htz opreme za 100.000 dinara. Primenom Zakona o arhivskoj građi i arhivskoj delatnosti („Sl. Glasnik RS“, br.6/2020), Preduzeće planira dodatne troškove kancelarijskog materijala radi sređivanja arhivske građe. Takođe, stupanjem na snagu novog Zakona o bezbednosti i zdravlja na radu („Sl. Glasnik RS“, br.35/2023), Preduzeće planira dodatnu kupovinu HTZ opreme za rad sa hemikalijama koje zaposleni koriste u servisnim poslovima čišćenja kuhinjskih napa.

53900-Troškovi zaštite na radu – ovi troškovi se povećavaju za 60.000 dinara i odnose se na dodatne troškove zaštite na radu za polaganje ispita o stručnoj sposobnosti zaposlenih u radu sa kiselinama.

55040-Troškovi intelektualnih usluga – se povećavaju u nominalnom iznosu za 100.000 dinara, odnosno za 6% i odnose se na obuke zaposlenih koji rade na servisnim poslovima čišćenja kuhinjskih napa za rad sa opasnim materijama.

55090– Troškovi drugih neproizvodnih usluga – povećavaju se troškovi neproizvodnih usluga u nominalnom iznosu za 100.000 dinara, odnosno za 17%. Na povećanje troškova neproizvodnih usluga utiču povećani troškovi tekućeg održavanja dela krova na poslovnoj zgradi.

552 – Troškovi osiguranja– povećavaju se 60.000 dinara u nominalnom iznosu, odnosno procentualno za 17%. Pošto preduzeće planira kupovinu novog vozila putem finansijskog lizinga, biće u obavezi da vozilo osigura kasko osiguranjem, što će direktno imati uticaja na povećanje pomenutih troškova.

562 – Rashodi kamata – povećavaju se u nominalnom iznosu za 70.000 hiljada dinara, procentualno povećanje iznosi 28%. Povećavaju se rashodi kamata jer će Preduzeće kupovinom vozila aktivirati finansijski lizing.

563 - Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule – planiraju se u iznosu od 30.000 dinara i odnose se na eventualne razlike u kretanju kursa dinara i eura, a vezano za finansijski lizing vozila.

Ukupni planirani rashodi u 2023. godini se povećavaju sa 59.800 hiljada dinara na 60.420 hiljada dinara, što u nominalnom iznosu iznosi 620 hiljada dinara, a procentualno 1%.

KREDITNA ZADUŽENOST

Prilog 16

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Originalna valuta	Garancija države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2022. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2022. godine	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplate tokom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za 2023. godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2023. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2023. godine
												Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
Domaći kreditor															
NLB Komercijalna banka	revolving	rsd	ne	4.000.000	4.000.000	2022.				4,50%		5.000.000	200.000	5.000.000	5.000.000
Finansijski lizing	Putničko vozilo	eur	ne	/	/	2023.	31.08. 2028.	31.07. 2023.	31.08. 2023.	8,50%	12	2.300.000	59.392	13.698	1.609.560
.....															
Strani kreditor															
Ukupno kreditno zaduženje					5.000.000							7.300.000	259.392		6.609.560
od čega za likvidnost					5.000.000										5.000.000
od čega za kapitalne projekte					0										

Analizom prihoda i rashoda, Preduzeće je ustanovilo da postoji mogućnost zaduživanja putem finansijskog lizinga. Planira se kupovina novog putničkog vozila za potrebe dimničarsk službe. Za predviđeni rok otplate zaduženja uzima se period od 60 meseci, odnosno 60 anuiteta. Preduzeće planira, nakon sprovedenog postupka javne nabavke, da bi mesec povlačenja kredita bio jul 2023. godine, a dospeće prve rate lizinga planira se da pristigne u avgustu 2023. godine. Takođe planirani trošak koji bi opteretio 2023. godinu odnosi se na isplatu planiranog učešća od neto vrednosti predmeta finasiranja plus pripadajući PDV od 20%.

Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga

Prilog 15.

Redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2022. godini	Plan 2023	Prva izmena plana 2023.	Prva izmena plana 2023.			
					31.03.2023.	30.06.2023.	30.09.2023.	31.12.2023.
Dobra								
1.	Električna energija	402.659	850.000	850.000	300.000	450.000	600.000	850.000
2.	Pogonsko gorivo	1.908.234	2.200.000	2.200.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.200.000
3.	Materijal za servis i ugradnju	655.899	840.000	840.000	200.000	400.000	600.000	840.000
4.	Režijski troškovi materijala	798.166	900.000	900.000	215.000	430.000	645.000	900.000
5.	Kancelarijski materijal	267.508	300.000	350.000	100.000	150.000	200.000	350.000
6.	Ogrevno drvo	144.832	150.000	150.000	100.000	100.000	100.000	150.000
7.	Oprema za zaštitu na radu	766.101	850.000	950.000	450.000	600.000	700.000	950.000
8.	Propan butan	62.555	80.000	80.000	15.000	30.000	45.000	80.000
9.	Računarska oprema	120.702	500.000	500.000	200.000	300.000	400.000	500.000
10.	Materijal za održavanje higijene	135.573	150.000	220.000	35.000	70.000	125.000	220.000
11.	Prirodni gas	-	700.000	700.000	250.000	350.000	450.000	700.000
12.	Nabavka visokopritisne pumpe	-	565.000	565.000	565.000	565.000	565.000	565.000
13.	Nabavka endoskopske kamere	-	416.000	416.000	416.000	416.000	416.000	416.000
14.	Oprema za ispitivanje nepropusnosti dimnjaka	-	800.000	800.000	-	800.000	800.000	800.000
15.	Uređaj za mehaničko uklanjanje naslaga u cevima	-	300.000	300.000	-	-	300.000	300.000
16.	Nabavka putničkog vozila	-	-	2.300.000	-	-	2.300.000	2.300.000
	Ukupno dobra:	5.262.229	9.601.000	12.121.000	3.346.000	5.661.000	9.746.000	12.121.000
1	Usluge bezbednosti i zdravlja na radu	144.000	240.000	240.000	60.000	120.000	180.000	240.000
2	Usluge zaštite na radu	52.300	56.000	116.000	14.000	28.000	42.000	116.000
3	Revizija finansijskih izveštaja	107.000	107.000	107.000	70.000	70.000	107.000	107.000
4	Prevodilačke usluge	183.750	240.000	240.000	80.000	120.000	180.000	240.000
5	Advokatske usluge	348.000	420.000	420.000	105.000	210.000	315.000	420.000
6	Dostava pošiljki putem pošte	138.960	240.000	240.000	60.000	120.000	150.000	240.000

Redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2022. godini	Plan 2023	Prva izmena plana 2023.	Prva izmena plana 2023.			
					31.03.2023.	30.06.2023.	30.09.2023.	31.12.2023.
7	Usluge fiksne telefonije	212.676	210.000	210.000	53.000	106.000	160.000	210.000
8	Usluge mobilne telefonije	451.693	460.000	460.000	115.000	230.000	350.000	460.000
9	Usluge interneta	74.697	80.000	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
10	Usluge reklame i propagande	29.000	29.000	29.000	15.000	15.000	15.000	29.000
11	Usluge čišćenja kancelarija	49.000	300.000	300.000	50.000	50.000	100.000	300.000
12	Knjigovodstvene usluge	390.379	490.000	490.000	122.000	244.000	366.000	490.000
13	Održavanje softvera objedinjene naplate	456.000	525.000	525.000	132.000	264.000	396.000	525.000
14	Reprezentacija	159.662	160.000	160.000	80.000	160.000	160.000	160.000
15	Osiguranje	194.984	350.000	410.000	120.000	200.000	300.000	410.000
16	Usluge alarma i monitoringa	16.800	17.000	17.000	5.000	9.000	13.000	17.000
17	Usluge održavanja osnovnih sredstava	687.003	700.000	700.000	250.000	500.000	600.000	700.000
18	Usluge objedinjene naplate	1.636.294	2.500.000	2.500.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.500.000
19	Stručno obrazovanje zaposlenih-seminari	225.900	200.000	300.000	50.000	100.000	150.000	300.000
20	Servis klima	48.333	80.000	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
21	Kratkoročni revolving kredit	4.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	4.000.000	4.000.000	5.000.000
22	Održavanje računara i računarske mreže	-	60.000	60.000	15.000	30.000	45.000	60.000
23	Tekuće održavanje krova na poslovnom objektu	-	-	100.000	-	-	-	100.000
	Ukupno usluge:	9.606.431	12.464.000	12.784.000	7.036.000	7.856.000	9.549.000	12.784.000
	Radovi							
1	Radovi na poslovnom objektu-adaptacija uličnog dela fasade	-	-	-	-	-	950.000	950.000
	Ukupno radovi:			950.000			950.000	950.000
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI	14.868.660	22.065.000	25.855.000	10.382.000	13.517.000	20.245.000	25.855.000

Dobra

5. Kancelarijski materijal - Preduzeće planira nabavu kancelarijskog materijal u iznosu od 350.000 dinara, što je za 50.000 više nego što je prvobitno planirano. Primenom Zakona o arhivskoj građi i arhivskoj delatnosti („Sl. Glasnik RS“, br.6/2020), Preduzeće planira dodatne troškove kancelarijskog materijala radi sređivanja arhivske građe.

7. Oprema za zaštitu na radu – Preduzeće planira nabavku HTZ opreme u iznosu od 950.000 dinara, što je za 100.000 dinara više u odnosu na prvobitni plan. Potreba za dodatnom nabavkom se ukazala zbog potrebe nabavke zaštitne opreme za rad sa opasnim materijama – kiselinama koje se koriste prilikom čišćenja kuhinjskih napa.

8. Materijal za održavanje higijene - nabavka se sprovodi u cilju održavanja higijene prostorija i lične higijene zaposlenih a usled rasta cena iste planira se nabavka za 50.000 veća nego što je prvobitno planirana.

16. Nabavka putničkog vozila – Za potrebe prevoza zaposlenih, pre svega na poslove servisne delatnosti, a nakon rashodovanja vozila koja nisu bila za upotrebu, Preduzeće je ostalo bez putničkog vozila, pa se ukazala potreba za nabavku istog. Putem javne nabavke, Preduzeće planira kupovinu putničkog vozila u iznosu od 2.300 hiljada dinara.

Usluge

2. Usluge zaštite a radu – zbog potrebe za polaganjem ispita o stručnoj sposobnosti zaposlenih u radu sa kiselinama nabavka usluga za zaštitu na radu se planira na naivou 60.000 višem u odnosu na prvobitni pan.

15. Usluga osiguranja - Pošto preduzeće planira kupovinu novog vozila putem finansijskog lizinga, biće u obavezi da vozilo osigura kasko osiguranjem, pa se usluga osiguranja dodatno planira u iznosu od 60.000 dinara.

19. Usluga stručnog obrazovanja zaposlenih - odnose se na obuke zaposlenih koji rade na servisnim poslovima čišćenja kuhinjskih napa za rad sa opasnim materijama i planira se nabavka od dodatnih 100.000 dinara za ovu vrstu usluge.

20. Tekuće održavanje dela krova na poslovnom objektu – usled dotrajalosti, na delu krova na poslovnom objektu, došlo je do prokišnjavanja, pa je potrebno planirati uslugu tekućeg održavanja dela krova. Usluga se planira u iznosu od 100.000 dinara.

PLAN JAVNIH NABAVKI

Prilog 15 a

Redni broj	POZICIJA	Plan 2023.	Prva izmena plana-iznos na koji se pokreće nabavka	Kvartal u kojem se pokreće nabavka	Period na koji se pokreće nabavka
Dobra					
1.	Električna energija	850.000	850.000	III kvartal	12 meseci
2.	Pogonsko gorivo	2.200.000	2.200.000	I kvartal	12 meseci
3.	Novo putničko vozilo		2.300.000	III kvartal	12 meseci
Ukupno dobra:		3.050.000	5.350.000		
Usluge					
Ukupno usluge:					
Radovi					
Ukupno radovi:					
UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI		3.050.000	5.350.000		

Prvobitnim planom javnih nabavki za 2023. godinu, planirane su dve javne nabavke, i to nabavka pogonskog goriva i nabavka električne energije.

Nakon rashodovanja vozila koja nisu bila za upotrebu, čija je starost bila preko dvadeset godina, Preduzeće je ostalo bez putničkog vozila, pa se ukazala potreba za nabavku istog. Putem javne nabavke, Preduzeće planira kupovinu putničkog vozila u iznosu od 2.300 hiljada dinara.

Nabavka putničkog vozila neophodna je iz razloga nesmetanog, bržeg, lakšeg i bezbednijeg prevoza zaposlenih na svakodnevne poslove koji se obavljaju na terenu, posebno za poslove servisnih poslova, za koje je potreban prevoz više zaposlenih kao i potrebne opreme.

Preduzeće trenutno raspolaže sa četiri teretna vozila i to:

- Reno Kango 2012. i 2016. godište
- Reno Ekspres 2021. godište i
- Dačia Daster 2021. godište.

Planom javnih nabavki za 2023. godinu, planirane su ukupno tri javne nabavke dobara u iznosu od 5.350.000 dinara. Sve tri nabavke biće sprovedene kroz otvoren postupak.

PLAN NABAVKI IZUZETIH OD PRIMENE ZAKONA O JAVNIM NABAVKAMA

Prilog 15 b

Redni broj	POZICIJA	Plan 2023.	Prva izmena plana iznos na koji se pokreće nabavka 2023	Kvartal u kojem se pokreće nabavka	Period na koji se pokreće nabavka
Dobra					
1	Materijal za servis i ugradnju	840.000	840.000	I kvartal	12 meseci
2	Režijski troškovi materijala	900.000	900.000	I kvartal	12 meseci
3	Kancelarijski materijal	300.000	350.000	I kvartal	12 meseci
4	Ogrevno drvo	150.000	150.000	I kvartal	12 meseci
5	Oprema za zaštitu na radu	850.000	950.000	I kvartal	12 meseci
6	Propan butan	80.000	80.000	I kvartal	12 meseci
8	Računarska oprema	400.000	400.000	I kvartal	12 meseci
9	Materijal za održavanje higijene	170.000	220.000	I kvartal	12 meseci
10	Prirodni gas	700.000	700.000	I kvartal	12 meseci
11	Nabavka visokopritisne pumpe	565.000	565.000	I kvartal	12 meseci
12	Nabavka endoskopske kamere	416.000	416.000	I kvartal	12 meseci
13	Oprema za ispitivanje nepropusnosti dimnjaka	800.000	800.000	II kvartal	12 meseci
14	Uređaj za mehaničko uklanjanje naslaga u cevima	300.000	300.000	III kvartal	12 meseci
	Ukupno dobra:	6.471.000	6.671.000		
Usluge					
1	Usluge bezbednosti i zdravlja na radu	240.000	240.000	I kvartal	12 meseci
2	Usluge zaštite na radu	56.000	116.000	I kvartal	12 meseci

3	Revizija finansijskih izveštaja	107.000	107.000	I kvartal	12 meseci
4	Prevodilačke usluge	240.000	240.000	I kvartal	12 meseci
5	Advokatske usluge	420.000	420.000	I kvartal	12 meseci
6	Dostava pošiljki putem pošte	240.000	240.000	I kvartal	12 meseci
7	Usluge fiksne telefonije	210.000	210.000	I kvartal	24 meseca
8	Usluge mobilne telefonije	460.000	460.000	III kvartal	24 meseca
9	Usluge interneta	80.000	80.000	III kvartal	24 meseca
10	Usluge reklame i propagande	29.000	29.000	I kvartal	12 meseci
11	Usluge čišćenja kancelarija	300.000	300.000	I kvartal	12 meseci
12	Knjigovodstvene usluge	490.000	490.000	I kvartal	12 meseci
13	Održavanje softvera objedinjene naplate	525.000	525.000	I kvartal	12 meseci
14	Reprezentacija	160.000	160.000	I kvartal	12 meseci
15	Osiguranje	350.000	410.000	I kvartal	12 meseci
16	Usluge alarma i monitoringa	17.000	17.000	I kvartal	12 meseci
17	Usluge održavanja onovnih sredstava	700.000	700.000	I kvartal	12 meseci
18	Usluge objedinjene naplate	2.500.000	2.500.000	I kvartal	12 meseci
19	Stručno obrazovanje zaposlenih-seminari	200.000	300.000	I kvartal	12 meseci
20	Servis klima	80.000	80.000	I kvartal	12 meseci
21	Kratkoročni revolving kredit	5.000.000	5.000.000	III kvartal	12 meseci
22	Održavanje računara i računarske mreže	60.000	60.000	I kvartal	12 meseci
Ukupno usluge:		12.464.000	12.684.000		
	Radovi				
1	Radovi na poslovnom objektu-adaptacija uličnog dela fasade	950.000	950.000	III kvartal	12 meseci
Ukupno radovi:		950.000	950.000		
UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI		19.885.000	20.305.000		

Planom javnih nabavki izuzetih od primene Zakona o javnim nabavkama za 2023. godinu, prvobitno su planirane nabavke dobara u iznosu od 6.471.000 dinara, nabavke usluga u ukupnom iznosu od 12.464.000 i radova u iznosu od 950.000 dinara. Ukupna planirana vrednost nabavki izuzetih od primene Zakona o javnim nabavkama iznosi 19.885.000 dinara.

Prvom izmenom Programa poslovanja planirana vrednost dobara se povećava na 6.671.000 dinara, nabavka usluga na 12.684.000 dinara, dok nabavka radova ostaje nepromenjen. Ukupna planirana vrednost nabavki izuzetih od primene Zakona o javnim nabavkama se prvom izmenom Programa poslovanja povećava na 20.305.000 dinara.

Nabavke će se izvršiti prema Pravilniku o nabavkama u JKP za obavljanje komunalnih usluga „Dimničar“ Subotica.

PLAN INVESTICIONIH ULAGANJA

Prilog 16.

Redni broj	Naziv investicije	Godina početka finansiranja projekta	Godina završetka finansiranja projekta	Ukupna vrednost projekta	Realizovano sa zaključno sa 31.12.2022. godine	Struktura finansiranja	Iznos prema izvoru finansiranja	Plan 2023.	Prva izmena plana 2023. godina				Plan 2024. godina	Plan 2025. godina	Plan posle 2025. godina
									01.01-31.03.2023.	01.01-30.06.2023.	01.01-30.09.2023.	01.01-31.12.2023.			
1	Nabavka vozila	2023.	2023.	3.000	0	Sopstvena sredstva	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0	0
						Pozajmljena sredstva									
						Sredstva budžeta (po kontima)									
						Ostalo									
						Ukupno:	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0	0
2	Radovi na poslovnom objektu	2023.	2023.	950	0	Sopstvena sredstva	950	950	0	950	950	950	0	0	0
						Pozajmljena sredstva									
						Sredstva budžeta (po kontima)									
						Ostalo									
						Ukupno:	950	950	0	950	950	950	0	0	0
3	Oprema za potrebe obavljanja	2023.	2023.	2.000	0	Sopstvena sredstva	2.000	2.000	500	1.000	1.500	2.000	0	0	0
						Pozajmljena sredstva									
						Sredstva budžeta (po kontima)									
						Ostalo									
						Ukupno:	2.000	2.000	500	1.000	1.500	2.000	0	0	0
4	Putničko vozilo	2023.	2.023.	2.300	0	Sopstvena sredstva	2.300				263	369	425	425	1.081
						Pozajmljena sredstva									
						Sredstva budžeta (po kontima)									
						Ostalo									
						Ukupno:	2.300				263	369	425	425	1.081
Ukupno investicije				5.950	0		8.250		500	4.950	5.713	6.319	425	425	1.081

Preduzeće Prvom izmenom plana u 2023. godini planira nabavku novog putničkog vozila u iznosu od 2.300 dinara, kroz postupak javne nabavke i finansijskog lizinga kao načina finansiranja. U pitanju je putničko vozilo sa pet, odnosno sedam sedišta, sa prtljažnikom preko 700 litara, 110 ks, prilagođeno za prevoz zaposlenih i neophodne opreme za dimničarsku službu.

direktor JKP „Dimničar“

Predrag Mastilović