ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ

Пословно име:	**ЈКП „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА**
Седиште:	Суботица, Браће Радића 50
Претежна делатност:	Чишћење димњака 81.22
Матични број:	08681767
ПИБ :	100961060
ЈББК:	81511
Надлежни органи:	Скупштина Града Суботица
	Министарство привреде

Суботица, јануар 2020. год.

САДРЖАЈ:

1. ОПШТИ ПОДАЦИ....4
1.1. СТАТУС И ПРАВНА ФОРМА ПРЕДУЗЕЋА....4

1.2. ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА....4

1.3. ВИЗИЈА И МИСИЈА....5

1.4.СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ЗАКОНИ,ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА....6

1.5.ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА....8

1.6. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА....8

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ....10

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2019. ГОДИНИ....10

2.2.БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2019. ГОДИНУ....11

2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ....20

2.4. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА....21

2.4.1.ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА....21

2.4.2. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА....24

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ....25

3.1. ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2020. ГОДИНУ....25

3.2 . РИЗИЦИ....26

3.3.АКТИВНОСТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА....28

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2020. ГОДИНУ....29

4.1.БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2019 ГОДИНУ....29
4.2. СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА – 2019. И ПЛАН ЗА 2020. ГОДИНУ....42

4.2.1. ПРИХОДИ УКУПНО – ПЛАН 2019., РЕАЛИЗАЦИЈА 2019. И ПЛАН ЗА 2020. ГОДИНУ.....42

4.2.2. РАСХОДИ– ПЛАН 2019., РЕАЛИЗАЦИЈА 2019. И ПЛАН ЗА 2020.ГОДИНУ.....43

4.3.ЦЕНЕ.....49

.

4.4 .СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА 50

4.5.ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ 51

5. ПЛАНИРАН НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ .....,.....56

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА 57

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ 69

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2020. ГОДИНУ 71

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА 75

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ 76

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. СТАТУС И ПРАВНА ФОРМА ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће је основано 1954. године, а као јавно комунално предузеће послује од 1998. године.

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар" Суботица, уписано је у Регистар Агенције за привредне регистре по решењу бр. 84065/05 од 10.08.2005. године.

На основу члана 22. став 1. тачка 7. Закона о јавним предузећима и члана 15. став 1 тачка 7. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар" Суботица, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар" Суботица, на седници одржаној дана 10.02.2017. године, донео је Статут Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга "Димничар" Суботица, којим се уређују питања од значаја за организовање и рад, а на који је Скупштина града Суботице је дала сагласност на Статут Решењем број: I-00-110-6/2017.

Оснивач Јавног предузећа је Град Суботица у чије име оснивачка права врши Скупштина града Суботице, Суботица -Трг Слободе 1, мат.бр.08070695.

Надзор над радом Јавног предузећа врши оснивач.

Јавно предузеће је основано на неодређено време.

На основу „Закона о рачуноводству" („Службени гласник РС" број 62/2013 и 30/2018), а у складу са одредбом члана 6. Закона, ЈКП „Димничар" се разврстава као микро правно лице.

1.2. ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

На основу члана 13. став 1. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС", бр. 88/11, 104/16 и 95/18) и члана 33. став 1. тачка 6. Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица", бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице", бр.46/11 и 15/13), Скупштина Града Суботице је на 15. седници одржаној 16.05.2018. донела одлуку о обављању димничарских услуга („Службени лист Града Суботице" 14/18), где се под димничарским услугама подразумева:

1. Чишћење и контрола димоводних и ложишних објеката и уређаја и вентилационих канала и уређаја,
2. Вађење и спаљивање чађи у димоводним објектима,
3. Преглед новоизграђених и дограђених димоводних и ложишних објеката и уређаја,
4. Мерење емисије димних гасова и утврђивање степена корисности ложишних уређаја, осим у случајевима када наведене послове обављају правна лица или предузетници овлашћени у складу са законом којим је уређена област цевоводног транспорта гасовитих и течних угљоводоника и дистрибуције гасовитих угљоводоника, као и законом којим је уређена област ефикасног коришћења енергије.

Пратећа, односно, сервисна делатност у оквиру предузећа подразумева:

-сервис нафтних и мазутних горионика,
-хемијско и механичко чишћење нафтних резервоара и цистерни,
-хемијско и механичко чишћење кухињских напа,
-браварско-ремонтни радови у котларницама,
-хемијско и механичко скидање наслага каменца, чађи,
-шамотерски радови.

Јавно предузеће обавља и све друге делатности које доприносе унапређењу основне делатности у складу са Статутом.

Јавно предузеће, делатност због које је основано, обавља континуирано и квалитетно, у складу са усвојеним стандардима за обављање те делатности, ради уредног задовољавања потреба корисника производа и услуга Јавног предузећа, обезбеђење техничког, технолошког и економског јединства система и усклађености његовог развоја, стицања добити и остваривања другог законом утврђеног интереса.

1.3. ВИЗИЈА И МИСИЈА

Мисија система подразумева дефинисање разлога или сврху постојања система којом се изражава садашња и будућа делатност и пословна активност система.
Планирање почиње нашом мисијом која је трајна. Путем поузданих услуга, одговорног приступа пословању, пружити врхунску услугу корисницима уз пуну посвећеност задовољству корисника.
Предузеће се, на територији Града Суботица, организује тако да делатност, ради чијег је обављања основано, врши на начин којим се обезбеђује:

- трајност (стабилност и континуитет),
- задовољавање потреба корисника комуналних услуга на нашем подручју у области димничарских услуга у смислу обима (нивоа),
- квалитетног пружања комуналних услуга (тачност, сигурност корисника при добијању услуге, поузданост у пружању услуга и заштита и унапређење добара од општег интереса и животне средине),
- развој и унапређење рада - ред првенства у ванредним околностима, - мере заштите и обезбеђење и
- функционална способност средстава и опреме за обављање делатности.

Предузеће у сарадњи са Оснивачем у делокругу пренетих овлашћења за обављање комуналних делатности, осигурава континуирано и квалитетно обављање истих, уз сталну бригу о задовољству корисника услуга у процесу вршења делатности.

Код власника димоводних објеката и ложишних уређаја као и вентиалационих канала и уређаја, предузеће са добро организованом димничарском службом и стручним пружањем услуга, а такође и сталном едукацијом становништва путем јавних средстава информисања, из области рада предузећа доприноси бољој противпожарној заштити на територији града, постизању веће енергетске ефикасности постојећих ложишних уређаја, смањењу тровања продуктима сагоревања (пре свега ЦО).

Овакав ниво организације могуће је постићи само са квалитетном и обученом радном снагом. Предузеће запошљава раднике више профила стручности, ради што адекватнијег испуњавања радних задатака. Обука радника се спроводи континуирано како би се заштитили од могућих несрећа у вези са пожарима и повредама на раду. Радници предузећа у контакту са корисницима наших услуга су препознатљиви, коректни и савесни у обављању својих активности.

ЈКП „Димничар" има визију да створи сигурнији и здравији свакодневни живот људи, што је омогућено широком палетом квалитетних услуга које пружамо.

Окружење и нови законски прописи наше земље и стандарди ЕУ постављају знатне изазове. Контрола емисије продуката сагоревања је један од важних чинилаца заштите животне средине. Димничари су од радника за одржавање димњака, постали компетенти партнери за заштиту од пожара и независни консултанти у области контроле загађења и уштеде енергије. У складу са оваквим окружењем неопходно је да се остваре значајни напори на усавршавању како димничара тако и руководства предузећа како би се могло одговорити оваквим изазовима.

Стални контакт са медијима је услов за едукацију из области димничарства, како становништва тако и привреде. Материјална стабилност предузећа омогућује и његов развој. Обављање основне димничарске делатности се одвија динамиком предвиђеном планом, али видно опада платежна способност грађана и њихова могућност измирења обавеза за услуге чишћења димоводних канала које су им извршене.

1.4. СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА

Јавно комунално предузеће „Димничар" Суботица у свом пословању примењује следећа законска, подзаконска и интерна акта:

- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС" бр. 15/16)
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС" број 88/2011, 104/2015 и 95/2018)
- Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС" 124/2012, 14/2015 и 68/2015)
- Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС" 62/2013 и 30/2018)
- Закон о ревизији („Сл.гласник РС" 62/2013 и 30/2018)
- Закон о заштити потрошача („Сл.гласник РС" 62/2014 и 6/2016 - др.закон и 44/2018 - др. закон)
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл.гласник РС" 101/2005, 91/2015 и 113/2017 - др.закон)
- Закон о раду („Сл.гласник РС" 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - одлука УС и 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење

- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.гласник РС“ 68/2015 и 81/2016 - одлука УС и 95/2018)

- Закон о буџетском систему („Сл.гласник РС“ бр.54/2009, 73/2010, 101/2010,101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, - испр.108/2013, 142/2014, 68/2015, - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019)

- Закон о буџету РС за 2019. годину („Сл.гласник РС“ број 84/2019)

- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (“Сл. гласник РС” бр. 74/2019)

- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл .гласник РС“ 27/2014)

- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл.гласник РС“ 36/2016)

- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015, 59/2015 и 62/2019)

- Одлука о буџету Града Суботице за 2020. годину („Службени лист Града Суботице“ бр. 35/2019)

- Одлука о обављању димничарских услуга („Службени лист Града Суботица“ бр. 14/2018)

- Одлука о оснивању јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга („Службени лист Града Суботице“ број 53/16)

- Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС“, број 84/2004, 86/2004 – испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 68/2014 - др. закон, 142/2014, 5/2015 - усклађени дин. изн., 83/2015, 5/2016 - усклађени дин. изн., 108/2016, 7/2017 – услађени дин.изн., 113/2017, 13/2018 – усклађени дин. изн. 30/2018, 4/2019 усклађ.дин. износ и 72/2019)

- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“ број 119/2012, 68/2015 и 113/2017)

- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Димничар“ Суботица 69/2019
- Статут предузећа ЈКП „Димничар“ Суботица 28/17

- Систематизација радних места ЈКП „Димничар“ Суботица 352/18

- Колективни уговор ЈКП „Димничар“ Суботица 285/16.

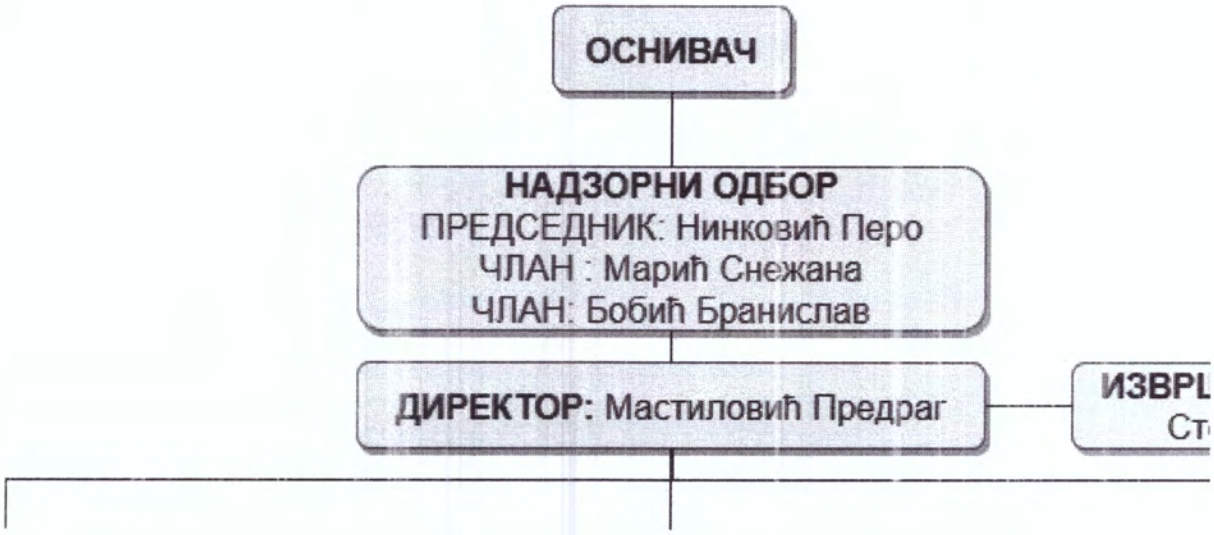
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије "Службени гласник РС", бр. 27 од 18. марта 2015, 36 од 13. априла 2017 - Анекс I, 5 од 19. јануара 2018 - Анекс II, Анекс III од 11. децембра 2019.

1.5. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

Надзорни одбор предузећа је на својој седници одржаној 03.03.2017. године донео одлуку о усвајању „Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈКП „Димничар“ Суботица за период 2017 – 2022. године“.

На истој седници Надзорни одбор предузећа је донео одлуку о усвајању „Дугорочног плана пословне стратегије и развоја ЈКП „Димничар“ Суботица за период 2017 – 2027. године“. Оба документа су достављена оснивачу.

1.6. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА



Имена директора и извршних директора (Број решења и датум именовања)

Редни број	Функција	Презиме и име	Број решења о именовању	Датум решења о именовању
1	Директор	Мастиловић Предраг	Решење I-00-022-83/2019	26.02.2019.
2	Извршни директор	Дрчић Стевица	Уговор о раду 97/17	27.04.2017.

Имена председника и чланова Надзорног одбора (Број решења и датум именовања)

Редни број	Функција	Презиме и име	Број решења о именовању	Датум решења о именовању
1	Председник НО	Нинковић Перо	I-00-352-160/2018	22.02.2018.
2	Члан НО	Марић Снежана	I-00-352-160/2018	22.02.2018.
3	Члан НО	Бобић Бранислав	I-00-352-160/2018	22.02.2018.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ

Програм пословања за 2019. годину је урађен на основу остварења физичких и финансијских показатеља за 2019. годину као и инструкција за израду програма пословања добијених од оснивача, а у складу са законском регулативом.

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2019. ГОДИНИ

У последњих неколико година не постоје већа одступања у погледу броја корисника. Пракса показује такође да у току грејне сезоне грађани упоредо користе како гасне тако и димњаке на чврсто гориво. Физички обим чишћења и контроле димњачких канала планира се на бази 24.000 димњака на чврсто гориво (у овом броју су и димњаци домаћинстава који упоредо користе и чврсто гориво и гас – око 2.000) и 4100 димњака гасних трошила.

У току године врши се чишћење и контрола свих димњака на територији града без обзира на врсту горива које се користи. План физичког обима активности односно услуга, поставља се на бази укупног броја корисника грађана и правних лица.

Физички обим производње – услуга **Табела бр.1**

Р. бр.	Назив производа – услуге	Једин. мере	План 2019	Процена 2019	План 2020	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	**Услуге контроле и чишћења димоводних канала**	Домаћинство	23.900	23.600	24.200	99	101	102
2.	**Услуге контроле димњака гасних трошила**	Домаћинство	4.100	4.000	4.200	98	102	105

Физички обим услуга контроле и чишћења димоводних канала, процењен је за 1% мање у односу на планирани у 2019. години.
Физички обим услуге контроле димњака гасних трошила, процењен је за 2% мање у односу на планиране величине.

2.2. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2019. ГОДИНУ

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2019.	Реализација (процена) на дан 31.12.2019.
	АКТИВА			
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	**2.352**	**2.133**
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	0003		33
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		33
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)**	0010	**2.352**	**2.100**
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	622	600
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.730	1.500
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)**	0019		
030, 031 и	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		

део 039				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)**	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	**V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)**	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	**17.591**	**16.960**
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	0044	**430**	**350**
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	430	350
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		

13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	**650**	**1.125**
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	650	1.125
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	**III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА**	0059		
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	0060	**15.900**	**15.100**
236	**V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	0061		
23 осим 236 и 237	**VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)**	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	**VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**	0068	**530**	**200**
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0069		77
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0070	**81**	**108**
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	**19.943**	**19.093**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	**5.914**	**8.918**
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	0402	**2.966**	**2.966**
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		

303	4. Државни капитал	0406	2.966	2.966
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0411		
047 и 237	**III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ**	0412		
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	0413	**321**	**322**
330	**V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ**	0414		
33 осим 330	**VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0415		
33 осим 330	**VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0416		
34	**VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)**	0417	**5.632**	**5.630**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	5.540	5.534
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	92	96
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	**X. ГУБИТАК (0422 + 0423)**	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		
40	**X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)**	0425		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)**	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		

415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0441		
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0442	**14.029**	**10.175**
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	0443	**3.000**	**3.000**
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	3.000	3.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	**II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ**	0450		
43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	0451	**6.523**	**3.015**
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	6.523	3.015
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	0459	**1.773**	**1.860**
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0460	**1.479**	**2.000**
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	0461	**1.254**	**300**
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0462		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	**19.943**	**19.093**
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465		

На крају 2019.године укупна актива, као вредносни приказ средстава по намени, на дан 31.12.2019. године процењена је на 19.093 хиљада динара, или 4% мање у односу на план.

У оквиру активе, стална имовина учествује са 11% и обртна имовина са 89%.

АОП 0002 је стална имовина предузећа која износи 2.133 хиљаде динара, а састоји се од:
- софтвера вредности 33.000 динара и
- некретнина , грађевинских објеката и опреме у износу од 2.100 хиљада динара.

АОП 0043 Обртна имовина вредности 16.960 хиљада динара, од чега су:
-залихе 350 хиљада динара,
-потраживања по основу продаје 1.125 хиљада динара,
-друга потраживања 15.100 хиљада динара,
-готовина 200 хиљада динара,
-порез на додату вредност 77 хиљада динара,
-активна временска разграничења 108 хиљада динара .

На страни пасиве, учешће капитала је 47%. Хоризонталном анализом Биланса стања, актива и пасива предузећа је процењена у износу који је планиран.

АОП 0401 капитал предузећа у износу од 8.918 хиљада динара и који се састоји од:
-државног капитала 2.966 хиљада динара,
-ревалоризационих резерви 322 хиљаде динара и
-нераспоређеног добитка у износу од 5.630 хиљада динара.

АОП 0442 краткорочне обавезе у износу од 10.175 хиљада динара које се састоје од:
-краткорочних кредита и зајмова у земљи у износу од 3.000 хиљаде динара
-обавеза из пословања у износу од 3.015 хиљаде динара се односе на обавезе према добављачима.
-остале краткорочне обавезе у износу од 1.860 хиљада динара и односе се на обавезе за зараде које се односе на децембар 2019. а које ће бити исплаћене у јануару 2020. године.
-обавезе по основу пореза на додату вредност које износе 2.000 хиљаде динара
-обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине у износу од 300 хиљада динара.

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	**41.100**	**40.300**
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	**1002**		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)**	**1009**	**41.100**	**40.300**
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	41.100	40.300
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	**III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.**	**1016**		
65	**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	1017		
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0**	**1018**	**40.908**	**39.241**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		

631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1.900	1.871
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.000	2.005
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	28.255	27.088
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.733	1.617
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	350	350
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	6.670	6.350
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**	192	**1.059**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**		
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**		
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)**	**1038**		
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1039**		
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	**1040**	100	**108**
56, осим 562, 563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	**1041**	80	**30**
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	80	30
562	**II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1046**	20	**78**
563 и 564	**III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1047**		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	**1048**		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	**1049**	100	**108**

683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	-	855
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1052**		
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1053**		
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	92	96
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**	92	**96**
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	**1059**		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	**1064**	92	**96**
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	**1065**		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Реализација пословних прихода у односу на план је била 98 %, док су пословни расходи остварени са 96 %, што је имало директног утицаја на већу реализацију планиране пословне добити.

АОП 1001 пословни приходи – процењена реализација пословних прихода је 98 % у односу на планирану и износи 40.300 хиљада динара.

АОП 1018 пословни расходи- процењена реализација пословних расхода је 96% у односу на планирану и износи 39.241 хиљада динара. Пословни расходи се састоје од:
-трошкова материјала (процењена реализација 98%) у износу од 1.871 хиљада динара,
-трошкова горива и енергије (процењена реализација 100%) у износу од 2.005 хиљада динара
-трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (процењена реализација 96%) у износу од 27.088 хиљада динара
-трошкова производних услуга (процењена реализација 93%) у износу од 1.617 хиљада динара
-трошкова амортизације (процењена реализација 100%) у износу од 350 хиљада динара
-нематеријалних трошкова (процењена реализација 95%) у износу од 6.350 хиљада динара.

АОП 1040 финансијски расходи су реализовани 108% у односу на план, и чине их расходи од камата за финансијски револвинг.

Биланс успеха ЈКП „Димничар" Суботица представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2019. године. За наведени период Предузеће процењује да ће остварити нето добит у висини од 96.000 динара.

2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

Предузеће је разврстано у микро предузеће сходно одредбама Закона о рачуноводству, те није имало обавезу израде „Извештаја о токовима готовине" за период од 01.01. до 31.12.2019. године.

2.4. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

2.4.1. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Укупни капитал	План	8.862	9.001	5.914	9.016
	Реализација	8.839	8.822	8.929	-
	% одступања реализације од плана	-0.259%	-1.987%	+50.98%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-0.192%	+1.213%	+0.974%
Укупна имовина	План	19.523	18.818	19.943	18.215
	Реализација	19.325	19.725	19.093	-
	% одступања реализације од плана	-1.014%	+4.820%	-4.262%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2.070%	-3.204%	-4.598%
Пословни приходи	План	42.828	41.747	41.100	42.694
	Реализација	40.250	40.764	40.300	-
	% одступања реализације од плана	-6.019%	-2.355%	-1.946	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1.277%	-1.138%	+8.295%
Пословни расходи	План	42.418	41.485	40.908	42.496
	Реализација	38.632	40.273	39.241	-
	% одступања реализације од плана	-8.925%	-2.921%	-4.075%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4.248%	-2.562%	+8.295%
Пословни резултат	План	410	262	1919229	198
	Реализација	1.521	1.447	1.059059	-
	% одступања реализације од плана	+270.9%	+452.3%	+ 447.9%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-4.865%	-26.81%	-81.30%
Нето резултат	План	74	87	92	98
	Реализација	72	95	96	-
	% одступања	-2.703%	+9.195%	+4.348%	-

	реализације од плана				
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+31.94%	+1.053%	+2.083%
Број запослених на дан 31.12.	План	28	26	26	26
	Реализација	26	26	26	-
	% одступања реализације од плана	-7.143%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	40.627	41.236	43.061	49.369
	Реализација	40.626	41.236	43.045	-
	% одступања реализације од плана	-0.002%	0%	-0.037%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1.501%	+4.387%	+14.69%
Инвестиције	План	-	-	-	-
	Реализација	-	-	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%

	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година реализација (процена)	План 2020. година
EBITDA	0,0097	0,0021	0,0087	0,0046
ROA	0,0037	0,0050	0,0050	0,0054
ROE	0,0081	0,0108	0,0108	0,0109
Оперативни новчани ток				
Дуг / капитал	0,5447	1,2187	1,2015	1,2030
Ликвидност	1,6209	1,7159	1,5828	1,8285
% зарада у пословним приходима	65,81	64,75	67,22	74,64

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	План на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе	939	2.000	3.000	4.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	939	2.000	3.000	4.000

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	План 2020. година
Субвенције	План	/	1.079	/	/
	Пренето	/		/	-
	Реализовано	/	1.079	/	-
Остали приходи из буџета	План	/	/	/	/
	Пренето	/	/	/	-
	Реализовано	/	/	/	-
Укупно приходи из буџета	План	/	/	/	/
	Пренето	/	/	/	-
	Реализовано	/	/	/	-

НАПОМЕНА
:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.
ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100
ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности
Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

Пословни приходи у 2019. години су процењени 98 % у односу на план, док ће процењени пословни расходи бити реализовани 97 % у односу на план.
У складу са тим процењен је пословни и нето резултат.
Број запослених на крају 2019. године је исти као што је планирано.
Процењена реализација просечне нето зараде је у складу са планираном.

Планирани пословни приходи у 2020. години су 42.694 хиљаде динара што је за 4% више од планираних прихода за 2019. годиину, док су пословни расходи планирани у износу од 42.496 хиљада динара, што је за 4% више у односу на планиране расходе у 2019. години.
Планирани број запослених на крају 2020. године је исти као и на крају 2019. године.
Планирна просечна нето зарада за 2020. годину је 49.369 динара.

Процењена вредност **EBITDA за** 2019. годину у односу на 2018. годину је већа за 414%, као резултат већег процењеног износа амортизације и мањих процењених пословних расхода у 2019. години. За 2020. годину EBITDA је мања за 47%, услед планираних већих расхода у 2020. години.
Процењена вредност индикатора **ROA** за 2019. годину је иста као и у 2018. години.Планирана вредност индикатора ROA за 2020. годину је на истом нивоу као и у 2019. години.
Процењена вредност индикатора **ROE** за 2019. годину је иста као и у 2018. години. Планирана вредност индикатора ROE за 2020. . годину је на истом нивоу као и у 2019. години.
Процењена вредност индикатора **Дуг/Капитал** за 2019. годину је за 1% мања у односу на 2018. годину, што је резултат већих краткорочних обавеза у 2019. години. Планирана вредност индикатора Дуг/Капитал за 2020. годину је за 1% већа у односу на 2019. годину због планираних већих краткорочних обавеза.
Процењена вредност параметра **ликвидности** је у 2019. години мања за 8% у односу на 2018. годину, што је резултат већих краткорочних обавеза у 2019. години. Планирана вредност параметра ликвидност у 2020. години је већа у односу на 2019. годину због повећања вредности обртне имовине.
% зараде у пословним приходима је у 2019. години већи за 2,47% у односу на 2018. годину, а планирани % зараде у пословним приходимаје у 2020. години за 7,42 % већи у односу на 2019. годину.

2.4.2. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Корпоративно управљање подразумева заједничку и координирану сарадњу како унутрашњих ресурса кадрова (пословодсво и запослени радници), тако и именованих лица (надзорни одбор), при чему ће се заједничким активностима утицати на што квалитетније пословање предузећа.

Оквир корпоративног управљања заснива се на четири основне вредности: непристрасност, обавеза, транспарентност и одговорност. Одговорно понашање, заједно са делотворним управљањем ризицима и интерним контролама, може да

препозна потенцијалне проблеме пре него што дође до озбиљније кризе, што ствара повољне услове за одржавање дугорочног развоја. Поштовање стандарда доброг корпоративног управљања помаже у побољшавању процеса одлучивања, треба знатно да повећава ефикасност финансијских и пословних активности предузећа на свим нивоима. Квалитетно корпоративно управљање рационализује све пословне процесе предузећа, што доводи до успешнијег пословања и нижих трошкова, што заузврат, доприноси расту продаје и добити уз истовремено смањење трошкова и обавеза.

У току 2019. године Предузеће је водило рачуна о стварању квалитетније логистичке подршке за успешну реализацију поверених послова. Такође, приступило се улагању у побољшање услова за рад запослених ради подизања квалитета извршавања услуга из делокруга рада предузећа .

Унапређење процеса пословања могуће је уколико димничарске услуге учинимо квалитетнијим за кориснике, како би се приходи повећали у односу на очекивани обим. Потребно је сагледати трошковну страну, те уколико је могуће, кориговати трошкове на које је могуће утицати, а који чине високо учешће у укупним расходима (гориво, резервни делови и сл.).

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020 ГОДИНУ

3.1. ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2020. ГОДИНУ

Стратешки циљеви Предузећа су:

- Усаглашеност са политикама, плановима, процедурама, законима и регулативом – праћење и примена законске регулативе из области обављања делатности, доношење и примена интерних аката, којим се ближе уређују поједини процеси пословања;

- Економичност – пружање услуга одговарајућег квалитета, уз најниже трошкове;

- Ефикасност - остваривање максималних резултата;

-Ефективност - степен до кога се резултати подударају са циљевима, односно са планираним ефектима својих активности;

- Поузданост и исправност информација - приступ поузданим и битним финансијским и нефинансијским информацијама, као и благовремено објављивање истих кроз извештаје упућене интерним и екстерним странама.

- Заштита имовине од штета, злоупотреба и оштећења услед расипања, лоше употребе, грешака, проневера и неправилности.

Основни циљ пословања ЈКП „Димничар“ Суботица је да своје активности спроводи у складу са законским прописима и одлукама Оснивача, да корисницима услуга пружи највиши квалитет услуга кроз ефикасно и безбедно одржавање димњака на територији Града Суботице.

Општи циљеви Предузећа су:

- Смањити број рекламација и жалби корисника услуга,
- Повећати ниво задовољства корисника услуга,
- Снизити трошкове пословања,
- Повећати компетентност и свест запослених,
- Унапређење односа са корисницима услуга,
- Смањити утицај на аспекте животне средине и
- Елиминисати повреде на раду.

ЈКП „Димничар" Суботица послује као јавно комунално предузеће за обављање основних димничарских услуга, а други део својих активности везује за део послова који се односи на чишћење кухињских напа и вентилационих канала, а такође и сервис горионика, који има значајан потенцијал и простор за унапређење и чему ће се тежити у 2020. години.

Одржавање хигијене уређаја за припрему хране већег обима које врше ресторани, пицерије, кафане, хамбургерије, пекаре и слично, обавеза је свих власника ових објеката, на чему ће наше предузеће инсистирати и још више интензивирати ове послове током 2020. године.

Да би се одржао континуитет у приливу средстава из овог дела делатности, дугорочно обезбедио посао и увећали приходи, са свим корисницима се потписују уговори о пружању услуга чишћења и одржавања кухињских напа и вентилационих канала. Сагледавају се и могућности за проширење територије на којој се активности врше. Ово изискује већа издвајања за набавку материјално-техничких средстава, како би се смањило време самог обављања посла, а самим тим повећала конкурентност. Већи део сервисних делатности наше предузеће обавља на територији града Суботице и приградских насеља, а мањи део се обавља ван овог реона (Апатин, Бачка Топола, Хоргош, Кањижа, Нови Кнежевац, Сента итд). Циљ је да се у току 2020. године на овим теренима ван града Суботице прошири и увећа обим ове делатности предузећа.

3.2. РИЗИЦИ

Утврђени ризик се описује као догађај са потенцијалном последицом. Предузеће се у свом пословању суочава са низом ризика чији извори могу бити екстерни и интерни, а које је неопходно проценити. Предуслов за процену ризика јесте утврђивање циљева који су повезани на различитим нивоима и интерно су доследни. Процена ризика представља идентификовање и анализу релевантних ризика у вези са остваривањем циљева, формирајући основу за утврђивање начина на који се ризици могу решавати. Будући да се економски, индустријски, законски и пословни услови непрестано мењају, неопходни су механизми за идентификовање и решавање ризика везаних за такве промене.

Врсте ризика са којима се суочавамо:

- Нереализовање усвојених планова,
- Смањење наплате потраживања од корисника услуга,

- Ризик ликвидности – уколико предузеће није у могућности да наплати своја потраживања, то може довести до смањења финансијске способности предузећа да редовно измирује своје обавезе и
- Оперативни ризик – ризик стварања потенцијалних губитака вредности због лоше организације, односно недостатка контроле.

Ризик се може јавити у различитим облицима, ризик везан за услуге које пружамо, ризик из области заштите на раду, финансијски ризик, ризик везан за репутацију, и они значајно могу да утичу на успешност рада предузећа.

Један од ризика је и наплата потраживања за извршене услуге. Предузеће у свом пословању тежи да наплати своја потраживања у што већем проценту и то на начин што служба задужена за наплату, континуирано шаље опомене онима који не измирују своје обавезе.

Управљање ризицима је кључни управљачки алат који руководство предузећа користи да би се кроз ефикасно управљање остварили дефинисани циљеви предузећа. Руководство предузећа управља ризицима који могу негативно да утичу на спровођење пословних активности и предузима мере које ће ублажити ризике до прихватљивог нивоа за предузеће.
Управљање ризицима спроводи се кроз идентификацију, процену, рангирање и третирање ризика. У складу са чланом 81. Закона о буџетском систему и Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору предузеће је у поступку успостављања система финансијског управљања и конроле у оквиру кога ће бити дефинисан Регистар ризика и усвојена Стратегија управљања ризицима.

3.3. АКТИВНОСТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Корпоративно управљање односи се на структуре и процесе везане за доношење одлука, одговорност, контролу и понашање на вишим нивоима организације. У том смислу предузеће ће у 2020. години:

- Успоставити систем финансијског управљања и контроле,
- Обезбедити праћење и унапређење система финансијског управљања и контроле,
- Мотивисати руководиоце на свим нивоима да подстичу окружење које промовише контролу, да идентификује ризике и осмисле и спроводе контролне процесе, и

- Тежити да унапреди однос са корисницима ради побољшања квалитета услуга правовременим објављивањем неопходних информација на сајту предузећа и средствима јавног информисања.

У 2020. години ће се наставити са увођењем добрих правила корпоративног управљања у Предузећу, у циљу постизања повољније економске позиције и економског развоја кроз:

- Побољшање пословних резултата Предузећа и оперативне ефикасности;
- Смањивање трошкова Предузећа;
- Подизање вредности имовине и
- Остваривање боље репутације Предузећа.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2020. ГОДИНУ

4.1. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2020. ГОДИНУ

Прилог 3.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	**1.579**	**1.551**	**1.523**	**1.495**
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	0003	**29**	**29**	**29**	**29**
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	29	29	29	29
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 +**	0010	**1.550**	**1.522**	**1.494**	**1.466**

	0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)					
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	570	562	554	546
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	980	960	940	920
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)**	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)**	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	**V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)**	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				

054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	**16.680**	**16.480**	**16.870**	**16.820**
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	0044	570	700	780	900
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	**470**	**500**	**480**	**500**
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	100	200	300	400
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	**1.170**	**1.300**	**1.300**	**1.200**
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054	1.170	1.300	1.300	1.200
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056				
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	**III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА**	0059				
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	0060	**14.560**	**14.000**	**14.200**	**14.000**
236	**V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	0061				
23 осим 236 и 237	**VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)**	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				

24	**VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**	0068	**200**	**300**	**400**	**500**
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0069	**80**	**80**	**110**	**100**
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0070	**60**	**100**	**110**	**100**
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	**18.259**	**18.031**	**18.393**	**18.215**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	**9.177**	**9.008**	**9.557**	**9.016**
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	0402	**2.966**	**2.966**	**2.966**	**2.966**
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	2.966	2.966	2.966	2.966
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0411				
047 и 237	**III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ**	0412				
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	0413	**322**	**322**	**322**	**322**
330	**V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ**	0414				
33 осим 330	**VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0415				
33 осим 330	**VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0416				
34	**VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)**	0417	**5.889**	**5.720**	**6.289**	**5.729**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	5.600	5.540	5.560	5.530
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	289	180	729	198
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				

35	**Х. ГУБИТАК (0422 + 0423)**	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424				
40	**Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)**	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)**	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0441				
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0442	**9.082**	**9.023**	**8.816**	**9.199**
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	0443	**3.000**	**3.500**	**4.000**	**4.000**
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	3.000	3.500	4.000	4.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				

429						
430	**II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ**	0450				
43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	0451	**2.342**	**3.000**	**1.286**	**1.800**
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	2.342	3.000	1.286	1.800
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	0459	**1.800**	**1.070**	**1.800**	**1.400**
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0460	**1.600**	**1.200**	**1.400**	**1.719**
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	0461	**340**	**320**	**330**	**280**
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	**18.259**	**18.098**	**18.393**	**18.215**
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465				

Биланс стања је табеларни приказ средстава и извора средстава предузећа на одређени дан.

Основне позиције биланса стања су: - имовина, - обавезе и - капитал.

АКТИВА је вредносни приказ средстава по намени и за 2020. годину планира се у износу од 18.215 хиљаде динара.

Активу чине:
а) стална имовина која учествује са 6%
б) обртна имовина која учествује са 94%
ц) одложена пореска средства.

Стална имовина је планирана у износу од 1.495 хиљаде динара.

ПАСИВА исказује власништво над имовином.

Пасиву чине:
а) капитал и
б) обавезе.

Повећање краткорочних финансијских обавеза у оквиру пасиве Биланса стања у 2020. години се односи на повлачење револвинг кредита у износу од 4.000.0000 динара.

Прилог 3а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	**10.675**	**20.923**	**31.580**	**42.694**
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	**1002**	**10.675**	**20.923**	**31.580**	**42.694**
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				

61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)**	**1009**				
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	10.675	20.923	31.580	42.694
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	**III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.**	**1016**				
65	**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	1017				
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0**	**1018**	**10.386**	**20.743**	**30.856**	**42.496**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	455	810	1.145	1.470
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	575	1.110	1.,510	1.910
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	7.400	15.174	22.703	31.887

53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	404	780	1.162	1.587
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	87	175	262	350
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1.465	2.694	4.074	5.296
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**	**289**	**180**	**724**	**198**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**				
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**				
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)**	**1038**				
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1039**				
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	**1040**	**26**	**51**	**76**	**100**
56, осим 562, 563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	**1041**	**8**	**15**	**22**	**30**
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких	1044				

	подухвата					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	8	15	22	30
562	**II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1046**	**18**	**36**	**54**	**70**
563 и 564	**III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1047**				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	**1048**				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	**1049**	**26**	**51**	**76**	**100**
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	200	50	550	
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1052**				
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1053**				
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	63	79	98	98
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**	**63**	**79**	**98**	**98**
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	**1059**				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				

део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	**1064**	**63**	**79**	**98**	**98**
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	**1065**				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

ЈКП „Димничар“ Суботица приходе остварује из сопствених извора, пружајући услуге из основне и споредне делатности Предузећа.

За 2020. годину предузеће планира укупне приходе у износу 42.694 хиљада динара.

За 2020. годину предузеће планира укупне расходе у износу 42.596 хиљада динара. Пословне расходе чине трошкови материјала у износу од 1.470 хиљада динара, трошкови горива и енергије у износу од 1.910 хиљада динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 31.887 хиљада динара, трошкови производних услуга у износу од 1.587 хиљада динара, трошкови амортизације у износу од 350 хиљада динара и нематеријални трошкови у износу од 5.296 хиљада динара.
Финансијски расходи су планирани у износу од 100 хиљада динара и чине их расходи по основу камата.

За 2020. годину планира се да предузеће оствари добит у износу од 98 хиљада динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

На основу „Закона о рачуноводству“ „Службени гласник РС” број 62/2013 и 30/2018, а у складу са одредбом чл.6. Закона, ЈКП „Димничар“ се разврстава као микро правно лице и нема обавезу израде Извештаја о токовима готовине.

4.2. СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА – 2019. И ПЛАН ЗА 2020. ГОДИНУ

4.2.1. ПРИХОДИ УКУПНО – ПЛАН 2019., РЕАЛИЗАЦИЈА 2019. И ПЛАН ЗА 2020. ГОДИНУ

Табела бр. 2

Р. бр	Врста прихода –услуге	План 2019	Процена 2019	План 2020	Индекс 4/3	Индекс 5/4	Индекс 5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Услуга контроле и чишћења димоводних и канала свих врста трошила (чврсто гориво, гас)	44.000.000	43.160.000	44.732.000	98	105	103
2.	Услуге сервисирања	5.400.000	5.200.000	6.500.000	96	115	111
3.	Субвенције из буџета	-	-	-	-	-	-
	С в е г а:	49.400.000	48.360.000	51.232.000	98	101	99

Планирани укупан приход за 2020. годину већи је у односу на процењени приход за 2019. годину.

Планирани приход за 2020. годину је већи у односу на план из 2019. године , јер предузеће планира већи приход на бази увећаног броја сервисних послова, чишћења кухињских напа и вентилационих система.

Позиције Биланса успеха	План 2019	Процена 2019	План 2020	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 4/2
1	2	3	4	5	6	7
Укупан приход	49.400.000	48.360.000	51.232.000	98	106	104
Порез на додату вредност	8. 300.000	8.060.000	8.538.000	97	106	103
Укупан приход (без ПДВ)	41.100.000	40.300.000	42.694.000	98	106	104
Укупни расходи	41.008.000	40.204.000	42.596.000	98	106	104
Добит	92.000	96.000	98.000	104	102	106
Губитак	-	-	-	-	-	-

4.2.2. РАСХОДИ– ПЛАН 2019., РЕАЛИЗАЦИЈА 2019. И ПЛАН ЗА 2020.ГОДИНУ

Расходи

Табела бр.4

(у динарима)

Број конта	Врста расхода	План 2019	Процена 2019	План 2020	Индех 3/2	Индех 4/3	Индех 4/2
	1	2	3	4	6	7	8
512	**Трошкови осталог материјала**	**1.900.000**	**1.871.000**	**1.470.000**	**98**	**79**	77
5120	Трошкови матер. за одрж. хигијене	100.000	100.000	100.000	100	100	100
51201	Трош. режијског матер.- сервис и уградња	530.000	500.000	400.000	94	80	75
5121	Трошкови канцеларијског матер.	220.000	221.000	220.000	100	99	100
51208	Трошкови опреме заштите на раду	450.000	450.000	350.000	100	78	78
5129	Други трошкови материјала	600.000	600.000	400.000	100	67	67
513	**Трошкови горива и енергије**	**2.000.000**	**2.005.000**	**1.910.000**	**100**	**95**	**95**
5130	Трошкови електричне енергије	350.000	350.000	400.000	100	114	114
5132	Трошкови топлотне енергије	150.000	150.000	150.000	100	100	100
5133	Трошкови горива за возила	1.440.000	1.440.000	1.300.000	100	90	90
5134	Трошкови горива - пропан бутан	60.000	65.000	60.000	108	92	100
520	**Бруто зарада (нето зарада и порези и доприноси из зарада запослених)**	**18.498.000**	**18.488.000**	**21.924.000**	**100**	**119**	**128**
521	**Доприноси на терет послодавца**	**3.652.000**	**3.480.000**	**4.036.000**	**95**	**116**	**110**
524	**Привремено повремени послови**	**550.000**	**550.000**	**550.000**	**100**	**100**	**100**
526	**Накнаде Управ. и Надзор.**	**1.236.000**	**1.236.000**	**1.236.000**	**100**	**100**	**100**

	одбору						
529	**Остали лични расходи и накнаде**	**4.319.000**	**3.334.000**	**4.141.000**	**77**	**124**	**96**
52930	Дневнице на службеном путу	200.000	200.000	200.000	100	100	100
52950	Накнада трошкова на службеном путу	183.000	183.000	183.000	100	100	100
52960	Трошкови превоза на радно место	1.400.000	1.253.000	1.400.000	89	112	100
52990	Трошкови јубиларних награда	1.100.000	303.000	700.000	27	233	64
52992	Остали лични расходи	150.000	150.000	100.000	100	67	67
52993	Солидарна помоћ	100.000	40.000	100.000	40	250	100
52993	Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	1.186.800	1.208.000	1.208.000	102	100	102
52994	Отпремнина			250.000			
52994	Отпремнина - рационализација	-					
531	**Трошкови транспортних услуга**	**900.000**	**780.000**	**850.000**	87	109	94
53100	Трошкови доставе пошиљки	150.000	30.000	50.000	20	167	33
53130	Трошкови ПТТ услуга у земљи	750.000	750.000	800.000	100	107	107
532	**Трошкови услуга одржавања**	**500.000**	**500.000**	**400.000**	100	80	80
53201	Трошкови услуж. одрж. основних сред.	500.000	500.000	400.000	100	80	80
533	**Трошкови закупнина**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	100	100	100
5331	Трошкови закупа пословног просто ра	50.000	50.000	50.000	100	100	100
535	**Трошкови рекламе и пропаганде**	**29.000**	**29.000**	**29.000**	100	100	100
53500	Трошк. рекламе и пропаганде	29.000	29.000	29.000	100	100	100
539	**Трошкови осталих услуга**	**254.000**	**258.000**	**254.000**	102	98	100

53900	Трошкови заштите на раду	146.000	150.000	146.000	103	97	100
	Трошкови комуналних услуга	108.000	108.000	108.000	100	100	100
540	**Трошкови амортизације**	**350.000**	**350.000**	**350.000**	100	100	100
550	**Трошкови непроизводних услуга**	**2.362.000**	**2.273.000**	**2.147.000**	96	94	91
55000	Трошкови здравствених услуга	35.000	0	20.000			57
55010	Трошикови адвокатских услуга	350.000	356.000	350.000	102	98	100
55020	Трошкови услуга чишћења	100.000	100.000	100.000	100	100	100
55030	Трошкови ревизије	97.000	97.000	97.000	100	100	100
55040	Трошк.интелектуалних услуга и саветов.	1.480.000	1.450.000	1.380.000	98	95	93
55090	Трошк.других непроизвод.услуга	300.000	270.000	200.000	90	74	67
551	**Трошкови репрезентације**	**160.000**	**160.000**	**160.000**	100	100	100
55100	Трошкови репрезентације у земљи	160.000	160.000	160.000	100	100	100
55130	Трошкови робе за репрезентацију	0	0	0	0		0
552	**Трошкови осигурања**	**280.000**	**285.000**	**280.000**	102	98	100
55200	Трошкови осигурања	280.000	285.000	280.000	102	98	100
553	**Трошкови платног промета**	**170.000**	**170.000**	**150.000**	100	88	88
55300	Трошкови платног промета	170.000	170.000	150.000	100	88	88
554	**Трошкови чланарина**		**10.000**	**10.000**		**100**	
555	**Трошкови пореза и накнада**	**170.000**	**171.000**	**170.000**	101	99	100
55500	Трошкови пореза на имовину	140.000	141.000	140.000	101	99	100
55590	Други трошкови - таксе	30.000	30.000	30.000	100	100	100
559	**Остали нематеријални трошкови**	**3.518.000**	**3.281.000**	**2.379.000**	93	73	68
55900	Судски трошкови	-	-	-	-	-	-
55990	Други немат.тр.-обједињена наплата	2.450.000	2.400.000	2.358.000	98	98	96
55994	Остали непом.трошкови - спорт	21.0000	21.000	21.000	100	100	100
55993	Издаци за хуманитарне сврхе	-	-	-			

55995	Остали трошк.-смањење зарада 5%	1.047.000	860.000		82		
562	**Расходи камата**	**70.000**	**78.000**	**70.000**	111	90	100
56201	Расходи камата	70.000	78.000	70.000	111	90	100
563	Негативне курсне разлике	-		-	-	-	-
569	**Остали финансијски расходи**	**30.000**		**30.000**	-	-	-
56990	Други финансијски расходи	30.000	-	30.000	-	-	-
570	**Губици по основу расхода осн.ср.**	-		-			
57001	Расход основних средстава	-		-			
574	**Мањкови**	-		-			
57410	Мањкови материјала	-		-			
576	**Отпис других обртних средстава**		-	-	-	-	-
57600	Отпис других обртних средстава		-	-	-	-	-
583	**Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха**		**1.524.000**				
585	**Обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана**	-		-			
58510	Обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана	-		-			
589	**Остали непоменути расходи**		-	-	-	-	-
58901	Остали непланирани ванредни расходи		-	-	-	-	-
58991	Други расходи из посл.-бенефицирани стаж	-					
	УКУПНО:	**41.008.000**	**40.913.000**	**42.596.000**	**100**	**104**	**104**

Трошкови материјала
-Планирано је да ће у 2020. години реализација трошкова материјала бити за 21% мања у односу на процењену реализацију 2019. године. Смањују се трошкови опреме за заштиту на раду за 22% јер је предузеће у 2019. години највећим делом обновило опрему. Други трошкови материјала се смањују за 33 % у односу на процењену реализацију 2019. године услед рационализације трошкова како би се обезбедило рентабилно пословање предузећа.

Трокови горива и енергије
-Планирано је да ће у 2020. години укупни трошкови енергије бити у оквиру процењене реализације за 2019. годину. Планирана су већа издвајања за трошкове електричне енергије, и смањење трошкова горива за возила због рационализације трошкова.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи
-Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи запослених се исплаћују према утврђеним елементима из колективних уговора и уговора о раду закљученим између запослених и послодавца. У току 2019. године зараде запослених су исплаћиване према већ утврђеним елементима и ниједан елеменат зараде није повећаван.

По Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС", број 116/14), у члану 5. после става 1. додаје се нови став 2, који гласи: „Изузетно од става 1. овог члана, основица за обрачун и исплату плата код корисника јавних средстава из члана 2. став 1. тач. 4) и 5) овог закона умањује се за 5%, почев од 1. јануара 2019. године.", извршено је умањење основне нето зараде запослених у висини од 5%, при чему је разлика између укупног износа обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца пре умањења основице и обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца по умањењу основице за 5%, уплаћена у буџет у складу са одредбама наведеног Закона.

До повећања у категорији трошкова зарада и накнада је дошло услед доношења Анекса III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије бр.11-11612/2019-2 којим се регулише повећање примања запослених у комуналном сектору за 33.000 динара на годишњем нивоу, у нето износу. Такође, од 01.01.2020. године престаје да важи Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, чиме се укида умањење основице од 5% на зараде. Престанком примене поменутог закона, основица се планира на нивоу основице из октобра 2014. године. Остали елементи зарада као што су топли оброк, регерес, минули рад ... престанком примене Закона се планирају у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС", бр 2/2015, 36/2017) и Анексима истог и Колективним уговором ЈКП „Димничар" број 285/16 од 18.05.2016. године.
Такође, предузеће је планирало зараде на основу Одлуке о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2020. године („Сл. гласникРС", бр 65/19) по којој је минимална цена рада, без пореза и доприноса за обавезно социјално осигурање, за период јануар-децембар 2020. године износи 172,54 динара по радном часу.

Наведени трошкови поред зараде запослених обухватају и трошкове привремено – повремених - помоћних послова са ангажованим лицима преко омладинске задруге или директно уговором, награде запосленима за године јубилеја рада у предузећу, отпремнине запосленима, накнаде за долазак и одлазак запосленима са посла, дневнице за службена путовања, као и трошкови смештаја на службеном путу и др.
Предузеће није исплатило у пуном износу награде запосленима за године јубилеја рада у предузећу, па ће се тај трошак пренети у 2020. годину.
Планирани трошкови превоза запослених на радно место су планирани на нивоу као и 2019. године.
Планирано је да се за једног запосленог исплати отпремнина због одласка у пензију.

Трошкови транспортних услуга
-Трошкови транспортних услуга су планирани у већем обиму у односу на процењене трошкове за 2019. годину због појачаног интензитета слања опомена корисницима наших услуга.

Трошкови услуга одржавања
-Трошкови услуга одржавања су планирни на нижем нивоу у односу на 2019. годину.

Трошкови осталих услуга
-Планирано је да ће трошкови осталих услуга бити нижи у односу на исте трошкове у 2019. години, јер ће се због рационализације трошкова у мањој мери ангажовати трећа лица приликом обављања услуга.

Трошкови амортизације
-Планирано је да ће трошкови амортизације бити исти у односу на процењене у 2019. години, јер предузеће не планира набавку опреме и основних средстава, услед недостатка финансијских средстава.

Трошкови чланарина
- По Закону о Привредној комори („Сл.гласник РС“ 112/2015), сви привредни субјекти који обављају регистровану пословну делатност на територији Републике Србије су у обавези да плаћају чланарину,па је и у 2020. години планиран исти износ за ову врсту трошкова.

Трошкови смањења зарада за 5%
- 01.01.2020. године престаје да важи Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, па се ови трошкови у 2020. години не планирају.

Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха
У структури ових расхода највеће учешће бележе расходи по основу обезвређења потраживања. Предузеће ће и у наредном периоду настојати да поспеши наплату својих услуга и смањи износ исправке потраживања. Обрачунавање затезне камате на потраживања која нису у року измирена, представља додатни механизам, који ће помоћи у наплати ових потраживања.

4.3.ЦЕНЕ

Цене обавезних димничарских услуга се формирају у складу са Законом о комуналним делатностима.

Оснивач даје сагласност на ценовник који доноси Надзорни одбор предузећа за следеће категорије обавезних димничарских услуга:

- Накнада за контролу и чишћење димоводних канала стамбених објеката индивидуалног и колективног становања без обзира на гориво које се користи за одвод продуката, сагоревања
- Спаљивање и вађење чађи из димоводних канала,
- Технички преглед димоводних канала,
  за физичка лица
  za правна лица
- Отказивање обавезних димничарских услуга.
  Што се тиче пратеће, сервисне димничарске делатности, цене се формирају према тржишним условима привређивања и формирају се тако да калкулативно покрију трошкове и да се наравно оствари профит.

У периоду од 2010 .године до сада, предузећу је одобрено само једно повећање цена са применом од 1. децембра 2012. године. Последња корекција цена димничарских услуга у висини од 3,5% извршена је на основу Одлуке Управног одбора ЈКП „Димничар“ од 25. октобра 2012. године на коју је сагласност дао Оснивач решењем број III-38-42/2012 („Службени лист Града Суботице број 52/12), са применом од 01. децембра 2012. године.

Табела бр.5

Р. Бр.	**ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ**	цене
1.	Чишћење и контрола димоводних канала	1.349,52
2.	Спаљивање и вађење чађи из димоводних канала	1.407,11
3.	Технички преглед димоводних канала за физичка лица	
	преглед првог димњака	1.619,65
	преглед сваког наредног димњака на истом објекту	876,60
	преглед прикључка на димњак	174,52
4.	Технички преглед димоводних канала за правна лица	
	преглед првог димњака	2.496,25
	преглед сваког наредног димњака на истом објекту	1.052,33
	преглед прикључка на димњак	256,04
5.	Отказивање обавезних димничарских услуга	883,62
6.	Излазак на чишћење димњака по посебном позиву	437,21

4.4 .СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Прилог 4.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2019. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2020. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсу и сл).

Предузеће, као и у 2019. години, не планира субвенције ни остале приходе из буџета у 2020. години.

4.5.ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 5.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	13.435.000	13.430.926	3.838.200	7.685.600	11.546.700	15.403.200
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	18.498.000	18.498.000	5.467.900	10.945.900	16.437.600	21.924.00
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	22.150.812	21.968.000	6.473.000	12.961.000	19.464.000	25.960.00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	26	26	26	26	26	26
4.1.	- на неодређено време	25	25	25	25	25	25
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1

5	Накнаде по уговору о делу	-					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	-					
7	Накнаде по ауторским уговорима	-					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	-					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	550.000	550.000	137.500	275.000	412.500	550.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	1	1	1	1	1	1
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	-					
13	Накнаде члановима скупштине	-					
14	Број чланова скупштине*	-					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.236.000	1.236.000	309.000	618.000	927.000	1.236.000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3

17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	-					
18	Број чланова Комисије за ревизију*	-					
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.400.000	1.250.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
20	Дневнице на службеном путу	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	183.000	183.000	80.000	120.000	150.000	183.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију						250.000
23	Број прималаца отпремнине						1
24	Јубиларне награде	1.100.000	303.000				700.000
25	Број прималаца јубиларних награда	15	15	15	15	15	15
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	100.000	40.000				100.000
28	Стипендије						

29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	150.000	150.000				100.000
30.	Солидарна помоћ за ублажавање материјалног положаја запослених према Колективном уговору	1.186.000	1.208.000				1.208.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода
** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

До повећања у категорији трошкова зарада и накнада је дошло услед доношења Анекса III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије бр.11-11612/2019-2 којим се регулише повећање примања запослених у комуналном сектору за 33.000 динара на годишњем нивоу, у нето износу. Такође, од 01.01.2020. године престаје да важи Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, чиме се укида умањење основице од 5% на зараде, и примењује Колективни уговор ЈКП „Димничар“ број 285/16 од 18.05.2016. године по питању износа топлог оброка и регреса као елемената зараде.

Према закону о смањењу броја запослених у јавном сектору, у ЈКП „Димничар“ на крају 2020. године број запослених је исти као и на крају 2019. године. Према томе у 2020.години број запослених ће бити 26.

Накнаде по уговору о привремено повременим пословима планиране су на истом нивоу као претходне године.
Накнаде члановима Надзорног одбора планиране су на нивоу претходне године.

Отпремнина за одлазак у пензију за 2020. годину је планирана за једног запосленог.

Средства за превоз запослених на посао и са посла у 2020.години, планирана су у истом износу као и 2019. године.

Исплата јубиларних награда планира се извршити у току 2020.године. Биће извршена исплата за 15 запослених којима није исплаћен део јубиларних награда у 2019. години. Основицу за обрачун представља просечна зарада остварена у РС према последњем објављеном податку у моменту исплате, и то за 10 година стажа проведених у предузећу једна, за 20 година стажа две, а за 30 година стажа три просечне зараде остварене у РС.

У складу са Анексом II посебног Колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС који је дана 18. децембра 2017. године закључио репрезентатитвни синдикат и Влада РС,и одлуком Министарства привреде од 30.10.2018. број:023-02-20161/2017-09, планирана су средства за исплату солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених, а која по запосленом на нивоу године износе 41.800 динара. У том смислу за ове потребе планирана су средства у висини од 1.208.000 динара.

5. ПЛАНИРАН НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

За 2020. годину се процењује остварење позитивног резултата пословања па ће расподела остварене добити биће извршена у складу са Одлуком о буџету Града Суботице за 2020. годину.

Процењује се да ће остварена нето добит за 2019. годину износити 96.000 динара, а расподела добити ће се извршити у одређеном проценту:

70 % остварене добити усмерава се оснивачу, а
30 % остварене добити остаје предузећу и користи се за инвестиције.

Реализација добити за 2014., 2015. и 2016. годину

Остварена нето добит за 2014. годину је била 65.000,00 динара
- оснивачу 50 %

Остварена нето добит за 2015. годину је била 83.598,00 динара
- Оснивачу 50 %

Остварена нето добит за 2016. годину је била 87.517,00
- Оснивачу 70 %

Остварена нето добит за 2017. годину је била 85.684,00
- Оснивачу 70 %

Остварена нето добит за 2018. годину је била 94.707,00
- Оснивачу 70 %

Обзиром да је у номиналном износу остварена добит за сваку годину била изузетно мала, предузеће је након уплате дела добити у буџет Града, преостали износ користило за набавку опреме.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 6.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2019. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Извршни директор	1	1	1	1	
2	**Сектор димничрских послова**					
3	Руков.сектора димничарских послова	1	1	1	1	
4	Димничар контролор	1	1	1	1	
5	Димничар	11	11	11	11	
6	**Сектор сервисних послова**					
7	Руководилац сектора сервисних послова	1	1	1	1	
8	Димничар сервисер	1	1	1	1	
9	Димничар помоћник сервисера	1	1	1	1	
10	**Сектор општих и пратећих послова**					
11	Референт за финансијско књиговодствене послове и службеник за ЈН	1	1	1	1	
12	Организатор материјално финансијског пословања	1	1	1	1	
13	Референт за наплату потраж. и рекламације	1	1	1	1	
14	Контролор наплате потр- аживања и реф.за евиден. и послове гасних корис.	1	1	1	1	
15	Благајник за наплату по- траж.обједињ. наплате	1	1	1	1	
16	Референт опште службе и пословни секретар	1	1	1	1	
17	Референт за комерцијалне послове	1	1	1	1	
18	Администратор	1	1	1	1	
УКУПНО:		25	25	25	25	

Прилог 7.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	**ВСС**	7	7	3	3
2	**ВС**	1	1		
3	**ВКВ**	-	-		
4	**ССС**	7	7		
5	**КВ**	3	3		
6	**ПК**	2	2		
7	**НК**	6	6		
	УКУПНО	26	26	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	**До 30 година**	1	0
2	**30 до 40**	3	3
3	**40 до 50**	10	10
4	**50 до 60**	9	6
5	**Преко 60**	3	7
	УКУПНО	26	26
	Просечна старост	49	49

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	**Мушки**	21	20	2	2
2	**Женски**	5	6	1	1
	УКУПНО	26	26	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	**До 5 година**	2	0
2	**5 до 10**	5	4
3	**10 до 15**	4	4
4	**15 до 20**	2	2
5	**20 до 25**	3	4
6	**25 до 30**	1	2
7	**30 до 35**	2	2
8	**Преко 35**	7	8
	УКУПНО	26	26

Прилог 8

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године	**26**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	-
1	*навести основ*	
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	
1	*навести основ*	
	Стање на дан 31.03.2020. године	**26**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2020. године	**26**
	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	-
1	*навести основ*	
	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1	*навести основ*	
	Стање на дан 30.09.2020. године	**26**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.	
1	*навести основ*	
2		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.	
1	*навести основ*	
	Стање на дан 30.06.2020. године	**26**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2020. године	
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1	*навести основ*	
2		
	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1	*навести основ*	
	Стање на дан 31.12.2020. године	**26**

Предузеће не планира ни одлив ни пријем кадрова у 2020. години.

ИЗВЕШТАЈ О ПЛАНИРАНИМ И ИСПЛАЋЕНИМ ЗАРАДАМА и БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ У 2019. ГОДИНИ

Табела бр.7

МЕСЕЦ	УКУПНА МАСА ЗАРАДА		БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ	
	програм пословања	реализација	планирани број	реализација
Јануар	1.541.500	1.540.686	26	26
Фебруар	1.541.500	1.540.850	26	26
Март	1.541.500	1.540.011	26	26
Април	1.541.500	1.540.332	26	26
Мај	1.541.500	1.541.180	26	26
Јун	1.541.500	1.541.141	26	26
Јул	1.541.500	1.540.311	26	26
Август	1.541.500	1.540.859	26	26
Септембар	1.541.500	1.540.054	26	26
Октобар	1.541.500	1.540.967	26	26
Новембар	1.541.500	1.541.500	26	26
Децембар	1.541.500	1.541.500	26	26
УКУПНО	18.498.000	18.489.391	26	26

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину*- Бруто 1

у динарима

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

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2018. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 1

+у динарима

План по месецима 2020.	Број запослених			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
II	26	1.814.200	69.777	25	1.655.317	66.213				1	158.883	158.883
III	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
IV	26	1.827.000	70.269	25	1.668.117	66.725				1	158.883	158.883
V	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
VI	26	1.830.000	70.385	25	1.671.117	66.845				1	158.883	158.883
VII	26	1.831.000	70.423	25	1.672.117	66.885				1	158.883	158.883
VIII	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
IX	26	1.833.700	70.527	25	1.674.817	66.993				1	158.883	158.883
X	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
XI	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
XII	26	1.830.000	70.385	25	1.671.117	66.845				1	158.883	158.883
УКУПНО	312	21.924.000	843.230	300	20.017.404	800.700				12	1.906.596	1.906.596
ПРОСЕК	26	1.827.000	70.269	25	1.668.117	66.725				1	158.883	158.883

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2019. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 2

у динарима

У динарима План по месецима 2020.	Број запослених			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	26	2.156.000	82.923	25	1.970.080	78.803					185.920	185.920
II	26	2.147.000	82.577	25	1.961.080	78.443					185.920	185.920
III	26	2.170.000	83.461	25	1.984.080	79.363					185.920	185.920
IV	26	2.162.000	83.154	25	1.976.080	79.043					185.920	185.920
V	26	2.155.000	82.885	25	1.969.080	78.763					185.920	185.920
VI	26	2.171.000	83.500	25	1.985.080	79.403					185.920	185.920
VII	26	2.171.000	83.500	25	1.985.080	79.403					185.920	185.920
VIII	26	2.162.000	83.154	25	1.976.080	79.043					185.920	185.920
IX	26	2.171.000	83.500	25	1.985.080	79.403					185.920	185.920
X	26	2.170.000	83.461	25	1.984.080	79.363					185.920	185.920
XI	26	2.154.000	82.846	25	1.968.080	78.723					185.920	185.920
XII	26	2.171.000	83.500	25	1.985.080	79.403					185.920	185.920
УКУПНО	312	25.959.000	998.461	300	23.728.960	949.156					2.231.040	2.231.040
ПРОСЕК	26	2.163.250	83.205	25	1.977.413	79.096					185.920	185.920

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2019. године

Прилог 9б

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2019. години		Планирана у 2020. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	37.585,47	27.877,41	43.509,22	32.029,45
	Највиша зарада	122.536,86	87.428,33	133.487,26	95.204,23
Пословодство	Најнижа зарада	144.047,60	102.507,37	158.883,00	113.007,00
	Највиша зарада	144.155,08	102.582,71	158.883,00	113.007,00

У оквиру исплаћених и планираних зарада приказана је укупна зарада која поред основне зараде садржи и остале елементе зараде по основу Закона о раду: регрес за коришћење годишњег одмора, накнаду за топли оброк и накнаду за минули рад.

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
II	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
III	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IV	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
V	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VIII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IX	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
X	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
УКУПНО	780.000	300.000	240.000	24	780.000	300.000	240.000	24
ПРОСЕК	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година					Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	102.848,10	39,556.96	31,645.57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
II	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
III	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
IV	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
V	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
VI	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
VII	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
VIII	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
IX	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
X	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
XI	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
XII	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	
УКУПНО	1.234.177,20	474.683,52	379.746,84	24		1.234.177,20	474.683,52	379.746,84	24	
ПРОСЕК	102.848,10	39.556,96	31.645,57	2		102.848,10	39.556,96	31.645,57	2	

Накнаде председника и чланова Надзорног одбора утврђене су Решењем Скупштине Града Суботице, број: I-00-022-81/2014 од 20.02.2014. године. Програмом пословања за 2020. годину планирана је исплата накнада за три члана Надзорног одбора. Месечни износ накнаде председника Надзорног износи 25.000динара, док накнада чланова износи 20.000 динара. Накнаде су планиране у складу са одредбама Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС бр. 116/14 и 95/18).

Предузеће није у обавези према Закону о привредним друштвима и Закону о јавним предузећима да формира Комисију за ревизију.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригин. валута	Гаранц. државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019.	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Камат на стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Societe генерале банк	Револвинг кредит	РСД	не	3.000.000	3000.000	2019	1 година	/	У складу са расположивим средствима	2.25 годишње		4.000.000		4.000.000	4.000.000
.....															
.пословна банка..... .	Револвинг кредит	рсд	не			2020						4.000.000		4.000.000	4.000.000
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење	3.000.000														
од чега за ликвидност	**3.000.000**														
од чега за капиталне пројекте															

Предузеће ЈКП „Димничар“ је у току 2019. године склопило уговор са Социете генерал банком о коришћењу револвинг кредита, за потребе текуће ликвидности до 3.000.000 динара. До краја 2019. године за одржавање текуће ликвидности је повучено 3.000.000 динара.

Анализом задужености предузећа, уочава се да у структури пасиве биланса стања сопствени извори учествују са 49%, док туђи извори (краткорочни) учествују са 51%. Сопствене изворе чини сопствени капитал Предузећа, који представља уједно и гарантну супстанцу, јер штити повериоце од губитка позајмљеног капитала и обезбеђује сигурност у наплати потраживања.
Структура пословне пасиве са планираним стањем на дан 31.12.2020. године приказана је следећом табелом:

Р.бр	Назив позиције	Износ /план 2020. године/	%
1.	Сопствени капитал	9.016.000	49%
2.	Краткорочне обавезе	9.199.000	51%
3.	Пословна пасива	18.215.000	100%

Следећи показатељи дају информације до које мере је Предузеће финансирано из туђих извора и колико је способно да подмири своје дужничке обавезе:

Показатељ самосталности = сопствени капитал/укупни извори финансирања = 0,49
Показатељ задужености = туђи извори/укупни извори финансирања = 0,51
Показатељ сигурности = сопствени капитал/туђи извори = 0,98

Класично правило финансирања захтева да учешће сопственог и позајмљеног капитала буде једнако.
У току 2020. године планира се закључивање уговора са пословном банком ради одобравања револвинг кредита на 4.000.000 динара за текућу ликвидност .

Прилог
13.

8.ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 2019.	Реализација (процена) у 2019. години	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
	Добра						
1.	Материјал за сервис и уградњу	530.000	500.000	100.000	200.000	300.000	400.000
2.	Други трошкови материјала	600.000	600.000	100.000	200.000	300.000	400.000
3.	Канцеларијски матеијал	220.000	221.000	80.000	160.000	190.000	220.000
4.	Матер. за одржавање хигијене	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
5.	Електрична енергија	350.000	350.000	160.000	280.000	340.000	400.000
6.	Гориво	1.440.000	1.440.000	325.000	650.000	975.000	1.300.000
7.	Огревно дрво	150.000	150.000	75.000	150.000	150.000	150.000
8.	Опрема за заштиту на раду	450.000	450.000	150.000	200.000	280.000	350.000
9.	Пропан бутан	60.000	65.000	15.000	30.000	45.000	60.000

...	Теретно возило		425.000				
	Укупно добра:	**3.900.000**	**4.301.000**	**1.030.000**	**1.920.000**	**2.655.000**	**3.380.000**
	Услуге						
1	Трошкови доставе пошиљки	150.000	30.000	12.000	25.000	38.000	50.000
2	ПТТ услуге - телефон	750.000	750.000	200.000	400.000	600.000	800.000
3	Одржавање основних средстава	500.000	500.000	100.000	200.000	300.000	400.000
4	Закуп просторија	50.000	50.000	13.000	26.000	38.000	50.000
5	Услуге рекламе и пропаганде	29.400	29.400	15.000	15.000	15.000	29.000
6	Услуге заштите на раду	146.000	150.000	37.000	75.000	105.000	146.000
7	Здравствене услуге	35.000	0	0	0	0	20.000
8	Адвокатске услуге	350.000	356.000	87.000	174.000	261.000	350.000
9	Комуналне услуге	108.000	108.000	27.000	54.000	81.000	108.000
10	Услуге чишћења канцеларија	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
11	Интелектуралне услуге (књиговодствене услуге,одржавање софтвера, саветовања и сл.)	1.130.000	1.450.000	405.000	700.000	1.095.000	1.380.000
12	Аларм, обавештавање грађана, услуге планинара (висински радови) и сл.	300.000	270.000	50.000	100.000	150.000	200.000
13	Трошкови ревизије	97.000	97.000	0	40.000	40.000	97.000
14	Репрезентација	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000

15	Осигурање	270.000	285.000	100.000	150.000	280.000	280.000
16	Платни промет	160.000	170.000	37.000	75.000	110.000	150.000
17	Трошкови наплате потраживања	2.450.000	2.400.000	580.000	1.160.000	1.750.000	2.358.000
18	Трошкови чланарина	10.000	10.000	3.000	5.000	8.000	10.000
	Укупно услуге:	**6.795.400**	**6.915.400**	**1.806.000**	**3.379.000**	**5.091.000**	**6.688.000**
	Радови						
1							
	Укупно радови:						
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	**11.145.400**	**11.216.400**	**2.836.000**	**5.299.000**	**7.746.000**	**10.068.000**

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова у 2020. години износе 10.068.000 динара, са следећом структуром:

- Добра: 3.380.000 динара
- Услуге: 6.688.000 динара
- Радови: нису планирани у 2020. години.

Планирана вредност добара на годишњем нивоу је за 21 % мања у односу на процењену реализацију у претходној години.

Планирана вредност услуга је мања за 3% у односу на процењену реализацију 2019. године .

Набавку добара и услуга из сопствених средстава, Предузеће ће реализовати у складу са расположивим новчаним средствима, водећи рачуна о текућој ликвидности и солвентности.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2020. ГОДИНУ КОЈА УКЉУЧУЈУ И ПРЕНЕТЕ ОБАВЕЗЕ ПО УГОВОРИМА ИЗ 2019. ГОДИНЕ

Табела бр.8

Р.број	Предмет набавке	Реализација у 2018. години (процена)	Пренете обавезе по уговорима из 2017. године	Део набавке предвиђен за реализацију у 2019. години	Период трајања уговора који се односе на набавке из 2019. године и које се реализују у 2020. години
	Добра				
1.	Електрична енергија	320.000	158.000	162.000	април 2019 – април 2020
2.	Гориво	1. 300.000	550.000	750.000	мај 2019 - мај 2020
	Свега:	**1.620.000**	**708.000**	**912.000**	

Предузеће је у 2019. години закључило уговор за две јавне набавке.
Уговор за набавку електричне енергије је закључен у априлу 2019. тако да се исказана процена реализације односи и на период пре и након закључивања уговора.
Уговор за набавку горива, закључен је у априлу 2019. године, а исказана реализација се односи на период пре и након закључивања уговора.

На основу Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022. године јавних предузећа и других облика организовња који обављају делатност од општег интереса ("Сл. Гласник РС" бр. 74/2019) односно Смерница за израду годишњих програма пословања за 2020. године и на основу члана 50. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС", 15/2016), утврђују се критеријуми за утврђивање исплата средстава за посебне намене: Критеријуми и износ средстава за посебне намене и трошкови који ће важити у 2020. години: планирати средства највише до планираног нивоа за 2019.годину.

За спортске активности је планиран износ од 21.000 динара.

За репрезентацију - за плаћање трошкова угоститељских услуга, трошкова обележавања манифестација у Предузећу, за набавку кафе и пића за послужење пословних партнера, за трошкове датих поклона у сврху репрезентације и слично, у висини износа од 160.000 динара.

За рекламу и пропаганду - за објављивање у средствима јавног информисања (радио, ТВ, новине) информација везаних за рад предузећа, штампање пропагандног и рекламног материјала и друго, у износу од 29.000 динара.

Директор
Предраг Мастиловић