ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ДИМНИЧАР“

ЗА 2021. 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 орган локалне самоуправе:	Скупштина града Суботице
Надлежно министарство:	Министарство привреде

Суботица, новембар 2021. године

ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА ЗА 2021. ГОДИНУ

Програм пословања јавног предузећа за 2021. годину усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 31.12.2020. године. На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 33. став 1. тачка 9. Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботица“, бр. 27/19 – пречишћен текст, 13/21 и 16/21) и члана 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 28/20-пречишћен текст и 27/21), на усвојени Програм пословања за 2021. годину Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 6. седници одржаној 04.02.2021. године. Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2021. годину број I-00-022-28/2021.

Прву измену Програма пословања усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 23.09.2021. године. На усвојену Прву измену Програма пословања за 2021. годину, Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 14. седници одржаној 07.10.2021. године. Решење о давању сагласности на Прву измену Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2021. годину број I-00-022-356/2021.

Потреба за израдом Друге измене Програма пословања је настала из следећих разлога :

1. Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2021. годину за ЈКП „Димничар“ Суботица су планирана средства у виду капиталних субвенција у укупном износу од 3.900.000,00 динара. Структура планираних субвенција :

Назив инвестиције - намена средстава	2021. година	Извор средстава
Набавка основних средстава - опреме	3.900.000	01 Буџет Града

Анализом реализације Програма пословања за 2021. годину и проценом реализације до краја године, као и због промене начина финансирања набавке нових лаких теретних возила за потребе димничарске службе, било је потребно извршити одређене измене у Програму пословања на начин да се мења следеће:

- Приказ планираних и реализованих индикатора пословања (Прилог 2.)
- Биланс стања на дан 31.12.2021. (Прилог 3.)

- Субвенције и остали приходи из буџета (Прилог 4.)
- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2021. годину којаукључује и пренете обавезе по уговорима из 2020. године (текстуални део уз Табелу 8)
- План и динамика инвестиционих улагања у 2021. години, односно за период 2021. – 2023. године (Прилог 14.)

Наведене измене немају утицај на биланс успеха, јер не утичу на расходе и приходе у 2021. години. Ефекти ће се одразити на расходе и приходе у 2022. години кроз обрачун амортизације на позицији расхода и прихода од условљених донација на позицији прихода.

Остали сегменти Програма пословања остају непромењени.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 2

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година	Друга измена плана 2021. година
Укупни капитал	План	9,001	5,914	9,061	21,258	21,258
	Реализација	8,822	20,915	21,065	-	-
	% одступања реализације од плана	-1.99%	+254%	+132%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-0.19%	+137%	+1%	+1%	0%
Укупна имовина	План	18,818	19,943	18,260	35,398	35,398
	Реализација	19,725	31,408	29,094	-	-
	% одступања реализације од плана	4.82%	+57%	+59%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	2.07%	+59%	-7%	+22%	0%
Пословни приходи	План	41,747	41,100	42,694	48,270	48,270
	Реализација	40,764	40,196	42,833	-	-
	% одступања реализације од плана	-2.36%	-2%	+0%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	1.28%	-1%	+7%	13%	0%
Пословни расходи	План	41,485	40,908	42,455	47,318	47,318
	Реализација	40,273	39,045	41,256	-	-
	% одступања реализације од плана	-2.92%	-5%	-3%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	4.25%	-3%	+6%	+15%	0%
Пословни резултат	План	262	192	243	952	952
	Реализација	1,447	1,151	1,444	-	-
	% одступања реализације од плана	452.30%	+499%	+494%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-4.87%	-20%	+25%	-34%	0%
Нето резултат	План	87	92	143	215	215
	Реализација	95	94	150	-	-
	% одступања реализације од плана	9.20%	+2%	+5%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	31.94%	-1%	+60%	+43%	0%

Број запослених на дан 31.12.	План	26	26	26	26	26
	Реализација	26	26	26	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	41,236	41,235	49,369	54,528	54,528
	Реализација	41,236	41,283	49,033	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	+0%	-1%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		1.50%	+0%	+19%	11%	0%
Инвестиције	План	-				4,500
	Реализација	-			-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	0%	0%	0%

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година	Друга измена плана 2021. година
EBITDA	607,000	604,000	645,000	965,000	965,000
ROA	0,505	0,099	0,515	0,607	0,607
ROE	1,235	0,148	0,712	1,011	1,011
Оперативни новчани ток					
Дуг / капитал	113,308	50,170	38,115	66,516	66,516
Ликвидност	173,369	166,187	189,463	158,287	120,900
% зарада у пословним приходима	64,746	67,066	71,116	71,003	71,003

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.	Друга измена плана на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	2,000	3,000	4,000	4,500	4,500
Кредитно задужење са гаранцијом државе					
Укупно кредитно задужење	2,000	3,000	4,000	4,500	4,500

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година	Друга измена плана 2021. година
Субвенције	План	1.079	/	5.000	-	3.900
	Пренето	1.079	/	4.999	-	-
	Реализовано	1.079	/	4.999	-	-
Остали приходи из буџета	План	/	/	/	-	-
	Пренето	/	/	/	-	-
	Реализовано	/	/	/	-	-
Укупно приходи из буџета	План	1.079	/	5.000		3.900
	Пренето	1.079	/	4.999	-	-
	Реализовано	1.079	/	4.999	-	-

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: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна 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
% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Ликвидност је смањена са 158,287 на 120,900 и резултат је веће задужености предузећа. Повећање краткорочних обавеза у виду одложених прихода и примљених донација у оквиру рачуна пасивна временска разграничења довело је смањења ликвидности.

Утврђени резултат показује да је сваки динар краткорочних обавеза покривен са 1,209 динара обртне имовине.

Друга измена Програма пословања за 2021. годину се врши на основу Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2021 којим су планирана средства за предузеће у виду капиталних субвенција у износу од 3.900.000 динара.

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2021. године

Прилог 3.

У 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2021.	Друга измена плана			
				Друга измена плана 31.03.2021.	Друга измена плана 30.06.2021.	Друга измена плана 30.09.2021.	Друга измена плана 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001	**18,303**	**13,950**	**13,909**	**13,908**	**18,303**
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	**18**	**30**	**29**	**28**	**18**
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	0003					
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	18	30	29	28	18
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	**17,780**	**13,920**	**13,880**	**13,880**	**17,780**
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	11,840	12,070	12,030	11,990	11,840
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	5,940	1,850	1,850	1,890	5,940
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	**505**				**505**
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					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2021.	Друга измена плана			
				Друга измена плана 31.03.2021.	Друга измена плана 30.06.2021.	Друга измена плана 30.09.2021.	Друга измена плана 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8
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	505				505
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	**17,095**	**15,586**	**16,156**	**16,683**	**17,095**
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	0044	**675**	**480**	**550**	**480**	**675**
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	600	450	520	450	600
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	75	30	30	30	75
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	**1,500**	**1,000**	**1,000**	**900**	**1,500**
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	1,500	1,000	1,000	900	1,500
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	**13,900**	**12,500**	**12,500**	**12,500**	**13,900**
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					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2021.	Друга измена плана			
				Друга измена плана 31.03.2021.	Друга измена плана 30.06.2021.	Друга измена плана 30.09.2021.	Друга измена плана 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8
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	**900**	**1,500**	**2,000**	**2,697**	**900**
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0069	**20**	**6**	**6**	**6**	**20**
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0070	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	**35,398**	**29,536**	**30,065**	**30,591**	**35,398**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0072					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	21,258	21,035	21,145	21,191	21,258
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	0402	**2,966**	**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	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**	**322**
330	**V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ**	0414	**12,129**	**12,129**	**12,129**	**12,129**	**12,129**
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	**5,841**	**5,618**	**5,728**	**5,774**	**5,841**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	5,626	5,500	5,500	5,500	5,626
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	215	118	228	274	215

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2021.	Друга измена плана			
				Друга измена плана 31.03.2021.	Друга измена плана 30.06.2021.	Друга измена плана 30.09.2021.	Друга измена плана 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8
	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	**3,663**	**-**	**-**	**-**	**0**
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	**3,663**	**-**	**-**	**-**	**0**
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	3,663	-	-	-	0
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	**10,477**	**8,501**	**8,920**	**9,400**	**14,140**
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	0443	**4,500**	**3,801**	**3,500**	**3,000**	**4,500**
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	4,500	3,801	3,500	3,000	4,500
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	**1,777**	**1,300**	**1,500**	**2,200**	**1,540**
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна	0453					

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2021.	Друга измена плана			
				Друга измена плана 31.03.2021.	Друга измена плана 30.06.2021.	Друга измена плана 30.09.2021.	Друга измена плана 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8
	лица у иностранству						
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	1,777	1,300	1,500	2,200	1,540
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	0459	**2,200**	**1,700**	**1,720**	**1,900**	**2,200**
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0460	**1,900**	**1,500**	**2,000**	**2,100**	**1,900**
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	0461	**100**	**200**	**200**	**200**	**100**
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0462	**-**	**-**	**-**	**-**	**3,900**
	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	**35,398**	**29,536**	**30,065**	**30,591**	**35,398**
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465					

АОП 0432 – ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Дугорочне обавезе су биле предвиђене планом, јер је Предузеће првобитно планирало набавку нових моторних возила путем финансијског лизинга, услед промене начина финансирања набавке, планира се куповина средстава путем капиталних субвенција, па се позиција конта дугорочних обавеза брише. У складу са наведеном променом начина финансирања за исти износ се повећава АОП 0442 – КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ.

АОП 0462 – ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Рачун 495 – Одложени приходи и примљене донације.

На основу Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2021. годину, за Предузеће су опредељена средства за набавку два нова лака теретна возила у износу од 3.900.000 динара. Основни принцип рачуноводственог обухватања државних давања је да се она признају као приход периода у ком настају тршкови које треба надокнадити из тих прихода.

Ефекти ових давања ће се одразити на расходе и приходе у 2022. години кроз обрачун амортизације на позицији расхода и прихода од условљених донација на позицији прихода.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Прилог 4.

План за период 01.01-31.12.2021. године					
	План за 2021. годину	Друга измена плана 01.01. до 31.03.	Друга измена плана 01.01. до 30.06.	Друга измена плана 01.01. до 30.09.	Друга измена плана 01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0	3.900.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	3.900.000

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2021. годину, обезбеђена су средства предузећу у виду капиталних субвенција за набавку два нова лака теретна возила за потребе димничарске службе.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2021. ГОДИНУ КОЈА УКЉУЧУЈУ И ПРЕНЕТЕ ОБАВЕЗЕ ПО УГОВОРИМА ИЗ 2020. ГОДИНЕ

Предузеће планира у четвртом кварталу да путем јавне набавке, набави два нова теретна возила. Вредност јавне набавке се планира на укупан износ од 4.500.000 динара а куповину предузеће планира да реализује путем капиталних субвенција износу од 3.900.000 динара, а остатак од 600.000 динара из сопствених средстава.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

План и динамика инвестиционих улагања у 2021. години, односно за период 2021.-2023. године

Прилог 14.

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2020. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План за 2021. годину	Друга измена плана 2021. година				План 2022. година	План 2023. година
									Друга измена плана 01.01-31.03.2021.	Друга измена плана Н 01.01-30.06.2021.	Друга измена плана 01.01-30.09.2021.	Друга измена плана 01.01-31.12.2021.		
1	Набавка теретних возила	2021	2021	4.500	-	Сопствена средства	600	4.500	-	-	-	600	0	0
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	3.900	-	-	-	-	3.900	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	4.500	4.500	-	-	-	-	-	-
Укупно инвестиције							**4.500**	**4.500**	**-**	**-**	**-**	**4.500**	**0**	**0**

У 2021. годину су планиране инвестиције у укупном бруто износу од 4.500 хиљада динара. Предузеће планира да набави два нова теретна возила за потребе димничарске службе. У питању су лака доставна комерцијална возила. Једно возило је планирано као ВАН возило са двоје врата, са товарним простором од 3,3 м^3, носивости 650 кг и које би се користило пре свега за превоз опреме. Друго возило спада у категорију ЛКВ возила са петоро врата, носивости до 550 кг, са товарним простором до 1450 литара и које би се користило за превоз опреме и људства.

Реализација планираних инвестиционих улагања, првобитно је планирана за извршење путем финансијског лизинга, али се након Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2021. годину, Другом изменом Програма пословања за 2021. годину се планира финансирање наведених инвестиција путем капиталних субвенција из буџета Града у износу од 3.900.000 динара и сопственим средствима предузећа у износу од 600.000 динара.

директор ЈКП „Димничар“

Предраг Мастиловић

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга "ДИМНИЧАР" Szabadka • Subotica • Суботица • Közszolgáltató kéményseprő Kommunális poduzeće za obavljanje dimnjačarskih usluga "DIMNJAČAR"