



**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ 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 Суботица

Суботица, јул 2022.

САДРЖАЈ

1.УВОД.....	3
1.1. СТАТУС И ПРАВНА ФОРМА ПРЕДУЗЕЋА	3
1.2. ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА	4
1.3. АКТИВНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2021. ГОДИНУ	5
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА	7
ПРИХОДА И РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА ИЗВРШЕНИХ	
АКТИВНОСТИ.....	7
2.1. ПРИХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ	7
2.2. РАСХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ.....	8
2.3. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ИЗВРШЕНОГ ФИЗИЧКОГ ОБИМА	
ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ	12
3. БИЛАНС УСПЕХА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ.....	13
4. БИЛАНС СТАЊА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ.....	19
5.ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ	27
6. МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПЛАН И	
РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ, ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА	
2021. ГОДИНУ	31
7. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ 2021. ГОДИНЕ .	35
8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА.....	36
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА,	
УСЛУГА И РАДОВА	37

1.УВОД

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 код 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 14.10.2021. године, донео је Одлуку о изменама и допунама Статута Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица, којим се уређују питања од значаја за организовање и рад, а на коју је Скупштина града Суботице дала сагласност Решењем број: I-00-110-28/2021.

Оснивач Јавног предузећа је Град Суботица у чије име оснивачка права врши Скупштина, Суботица, Трг Слободе 1 мат.бр. 08070695. Град Суботица је једини власник предузећа са уделом у власништву над капиталом од 100%.

Правни положај и статус предузећа регулисани су Одлуком о оснивању „Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга Димничар“ Суботица („Сл. лист Града Суботице“ број 28/2020-пречишћен текст) и Статутом „ Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга Димничар“ Суботица. Предузеће послује у правној форми „јавно предузеће“.

Надзор над радом Јавног предузећа врши оснивач.

На основу „Закона о рачуноводству“ („Службени гласник РС” број 73/2019 и 44/2021 – др. закон), а у складу са одредбом члана 6. Закона, ЈКП „Димничар“ се разврстава као микро правно лице.

1.2. ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

ЈКП „Димничар“ је основано ради обављања делатности од општег интереса - димничарске услуге, на територији Града Суботице, у складу са Законом и одлуком којом се уређује ова комунална делатност .

Претежна делатност Јавног предузећа је: Услуге осталог чишћења зграда и опреме. Јавно предузеће поред послова обухваћених претежном делатношћу, може да обавља и друге делатности утврђене Статутом Јавног предузећа.

Претежна делатност предузећа је :

- услуге осталог чишћења зграда и опреме
- спољашње чишћење свих типова објеката, укључујући канцеларије, фабрике, радње и друге пословне објекте и зграде за становање,
- специјализовано чишћење зграда, као што су прање прозора и стакленика, чишћење димњака, камина, котларница, великих пећи, котлова, вентилационих пролаза и издувних уређаја,
- чишћење индустријских машина,
- остало чишћење објеката и индустријске опреме.

Јавно предузеће поред послова обухваћених претежном делатношћу, може да обавља и следеће делатности, и то :

- услуге осталог чишћења,
- чишћење и одржавање базена,
- чишћење возова, аутобуса и авиона,
- чишћење цистерни и танкера,
- дезинфекција објеката и уништавање штеточина,
- сакупљање и уклањање боца са улица,
- чишћење улица, уклањање снега и леда.

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

1.3. АКТИВНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА 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 и 13/21) 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), 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.

Предузеће је приступило изради Прве измене Програма пословања предузећа за 2021. годину из разлога потребе за:

- Повећањем укупно планираних прихода и расхода предузећа за 2021. годину,
- Променом плана набавки добара, услуга и радова, јер се указала потреба да се реализују нове набавке основних средстава и опреме.

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 :

- 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.

Другу измену Програма пословања усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 22.11.2021. године. На усвојену Другу измену Програма пословања за 2021. годину, Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 16. седници одржаној 02.12.2021. године. Решење о давању сагласности на Другу измену Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2021. годину број I-00-022-432/2021.

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар“ је у периоду јануар - децембар 2021. године обављало све послове који произилазе из делатности за коју је предузеће основано.

Чишћења су обављана у току године у три наврата, на територији насељеног места Суботица и Палић, што представља онај део територије нашег града који је обухваћен обједињеном наплатом .

У приградским насељима која нису у систему обједињене наплате, чишћење димњака се обавља у складу са појединачним позивима грађана, као и позивима представника месних канцеларија који прикупљају захтеве грађана за чишћење димњака у њиховом насељу.

Континуираном акцијом, грађани су путем медија и плаката, обавештавани о изузетној важности редовног одржавања димњака.

У оквиру обавезних димничарских услуга извршено је око 45.000 чишћења, прегледа и контроле димоводних канала. Предузеће издаје потврде о исправности димоводних канала за одвод продуката сагоревања код корисника природног гаса (димоводни канал гасног ложишта типа Б).

Интензивно се вршила контрола гасних димњака „типа Ц“, уређајем којим се мери емисија димних гасова, потрошња кисеоника приликом сагоревања, температура димних гасова и амбијеталног ваздуха и степен искоришћења котла.

Контролисано је око 4.000 димњака „типа Б“ и „типа Ц“, који одводе продукте сагоревања гаса.

Извршено је 85 поступака вађења и спаљивања чађи у димоводним објектима.

Извршено је 58 чишћења и контроле ложишних објеката и уређаја, 52 чишћења и контроле димоводног објекта (димњака) по посебном захтеву, 19 прегледа новоизграђених димоводних објеката, 28 провера испуњености услова за одјаву димничарских услуга због стављања ван употребе димоводног објекта и 55 излазака на интервенцију по посебном позиву.

Извршена су 4 техничка пријема димњака.

Сервисна делатност у оквиру предузећа подразумева сервис нафтних и мазутних горионика, хемијско и механичко чишћење кухињских напа, браварско ремонтне радове у котларницама, хемијско и механичко скидање наслага каменца и чађи, као и шамотерске радове.

У току године извршена су 63 хемијска и механичка чишћења кухињских напа у ресторанима и у мањим угоститељским објектима, 29 срвисирања горионика на лако уље (нафта) на малим кућним горионцима и горионцима индустријских котларница, 53 прегледа функционалне исправности димоводних канала у функцији употребе земног гаса као енергента, 8 чишћења вентилације.

Интервенције хемијског одстрањивања каменца са разних уређаја процесне технике, односно са унутрашњих површина водене стране парних индустријских котлова, извршено је 6 пута у току године.

Извршено је 163 снимања димњачких канала за употребу земног гаса у Бачкој Тополи.

2.2. РАСХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ

(у хиљадама динара)

Ред. број	Конто	Позиција	План 01.01.- 31.12.202 1.	Реализација 01.01.- 31.12.2021.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	512	Трошкови осталог материјала	1.960	1.806	92
2.	513	Трошкови горива и енергије	1.920	1.892	98
3.	520	Трошкови зарада и накнада зарада	23.457	22.743	97
4.	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	4.319	4.172	97
5.	524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	550	539	98
6.	526	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.236	1.226	99
7.	529	Остали лични расходи и накнаде	4.711	3.598	76
8.	531	Трошкови транспортних услуга	950	840	88
9.	532	Трошкови услуга одржавања	700	686	98
10.	533	Трошкови закупнина	65	44	68
11.	535	Трошкови рекламе и пропаганде	29	29	100
12.	539	Трошкови осталих услуга	288	279	97
13.	540	Трошкови амортизације	600	659	110
14.	550	Трошкови непроизводних услуга	2.347	1.969	84
15.	551	Трошкови репрезентације	160	159	99
16.	552	Трошкови премије осигурања	365	247	98
17.	553	Трошкови платног промета	160	154	68
18.	554	Трошкови чланарина	10	9	90
19.	555	Трошкови пореза	170	197	116
20.	559	Остали нематеријални трошкови	3.321	2.867	86
21.	562	Расходи камата	150	155	103
22.	569	Остали финансијски расходи	100	154	154
23.	574	Мањкови	-	-	-
24.	570	Расходи основних средстава	150	33	22
25.	579	Остали непоменути расходи		12	-
26.	585	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	337	5.235	15.534
27.	592	Расходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	-	453	-
		Укупно	48.055	50.157	104

Укупни расходи на нивоу 2021. године већи су у номиналном износу у односу на планиране за 2021. годину за 2.102.000 динара, а процентуално изражено разлика је 4%. Већи укупни расходи су резултат већих расхода од усклађивања вредности остале

имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха. Индиректан отпис се користи у случају када се не одустаје од наплате потраживања, али реално стање указује на то да потраживање у једном делу или у целости може бити ненаплативо.

Ред.бр.1. Трошкови осталог материјала су реализовани 92% у односу на план, односно у номиналном износу за 154.000 динара мање од планираних. У структури ових трошкова пад бележе трошкови материјала за сервис и уградњу у које спадају материјали и опрема који се користе приликом вршења димничарских услуга и који се тешко могу планирати због специфичности и великог опсега димничарских услуга, као и мање реализовани трошкови ХТЗ опреме, која је набављена али опрема још није стављена у употребу, па није евидентирана као трошак.

Ред.бр.2. Трошкови горива и енергије су реализовани 98% у односу на план, односно у номиналном износу за 28.000 динара мање него што су планирани. Мања реализација трошкова горива и енергије резултат је мање потрошње пропан бутана.

Ред.бр.3. Трошкови зарада и накнада зарада су реализовани 97% у односу на план, односно у номиналном износу за 714.000 динара мање него што су планирани. Мањи трошкови зарада резултат су одласка на боловање запослених.

Ред.бр.4. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца су реализовани 97 % у односу на план, односно у номиналном износу 147.000 динара мање од планираних.

Ред.бр.5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима су реализовани 98% у односу на план, односно у номиналном износу су мањи за 11.000 динара.

Ред.бр.6. Трошкови накнада члановима надзорног одбора су реализовани 99% у односу на план. У номиналном износу трошкови су реализовани за 10.000 динара мање од планираних.

Ред.бр.7. Остали лични расходи и накнаде су реализовани 76% у односу на план, односно у номиналном износу 1.113.000 динара мање од планираних. Разлог одступања реализације осталих личних расхода у односу на планиране вредности су првенствено мањи трошкова превоза на радно место и трошкови путарина и службених путовања који су реализовани у складу са потребама предузећа, као и делом неисплаћене јубиларне награде запосленима које се исплаћују на рате.

Ред.бр.8. Трошкови транспортних услуга су реализовани 88% у односу на план, односно у номиналном износу су за 110.000 динара мањи од планираних. Разлог одступања од планираних вредности су мање реализовани трошкови ПТТ услуга.

Ред.бр.9. Трошкови услуга одржавања су реализовани 98% у односу на план, односно у номиналном износу 14.000 динара мање него што је планирано. Ово су трошкови који се односе на одржавање возног парка који је стар преко 20 година и који су енормно порасли ступањем на снагу новог Правилника о регистрацији моторних и прикључних возила чиме су услови за пролазак возила на техничком прегледу знатно пооштрени.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ

2.1. ПРИХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ

Ред. број	Конто	Приходи	План 01.01.-31.12.2021.	Реализација 01.01.-31.12.2021.	Индекс 4/3
	1	2	3	4	5
1.	614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	48.270	49.951	103
2.	641	Приходи по основу условљених донација	0	24	-
		Укупно	48.270	49.975	104

У структури прихода доминарају пословни приходи који се највећим делом остварују од услуга и то: чишћење димњака, камина, котларница, кухињских напа, великих пећи, котлова, вентилационих пролаза и издувних уређаја, чишћење индустријских машина и чишћење објеката и индустријске опреме.

Обим услуга варира, у зависности од потреба корисника наших услуга. За 2021. годину планирани укупни приходи износе 48.270 хиљада динара, реализација износи 49.975 хиљада динара. Реализација је остварена 103% у односу на план. У номиналном износу, реализација је већа за 1.681.000 динара.

Од укупно извршених свих услуга, у оквиру обједињене наплате остварен је приход од 45.777 хиљада динара, 24 хиљада динара су приходи по основу условљених донација и 4.174 хиљаде динара су приходи од услуга сервисирања.

Предузеће је фактурисало своје услуге на основу ценовника који је одобрен од стране оснивача, Града Суботице по решењу III-352-1171/2020 „Сл.лист Града Суботице“ број 61/20, са применом од 01. фебруара 2020. године.

Ред.бр.10. Трошкови закупнина су реализовани 68% у односу на план, односно у номиналном износу 21.000 динара мање него што је планирано. Разлог одступања од планираних вредности су мањи припадајући режијски трошкови који се плаћају уз сам закуп.

Ред.бр.11. Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани 100% у односу на план.

Ред.бр.12. Трошкови осталих услуга су реализовани 97% у односу на план, односно у номиналном износу за 9.000 динара мање него што је планирано. Резултат мањих трошкова осталих услуга, су мање реализовани трошкови комуналних услуга.

Ред.бр.13. Трошкови амортизације су реализовани 110% у односу на план, односно у номиналном износу 59.000 динара више. Већа реализација од планиране је резултат стављања у употребу више основних средстава од планираних.

Ред.бр.14. Трошкови непроизводних услуга су реализовани 84% у односу на план, односно у номиналном износу 378.000 динара мање него што је планом предвиђено. Разлог одступања од планираних вредности су смањени трошкови саветовања и мање потребе за услугама трећих лица која се ангажују у оквиру обављања сервисне делатности као и интелектуалним услугама и котизацијама за семинаре.

Ред.бр.15. Трошкови репрезентације су реализовани 99% у односу на план. Реализације је у номиналном износу мања за 1.000 динара.

Ред.бр.16. Трошкови премије осигурања су реализовани 68% у односу на план, односно у номиналном износу 118.000 динара мањи од планираних.

Ред.бр.17. Трошкови платног промета су реализовани 96% у односу на план, односно у номиналном износу 6.000 динара мање него што је планирано а у складу са потребама предузећа.

Ред.бр.18. Трошкови чланарина су реализовани 90% у односу на планиране. У номиналном износу, реализација је мања за 1.000 динара.

Ред.бр.19. Трошкови пореза на имовину су реализовани 116% у односу на план, односно у номиналном износу су за 27.000 динара већи него што су планирани, у складу са решењем о утврђивању пореза на имовину за 2021. годину.

Ред.бр.20. Остали нематеријални трошкови су реализовани 86% у односу на план, односно у номиналном износу су за 454.000 динара мањи од планираних. Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове обједињене наплате и трошкове намењене спортским активностима. Трошкови обједињене наплате зависе од степена наплате потраживања од грађана за димничарске услуге и фактуришу се на основу Уговора о регулисању међусобних односа о обједињеној наплати између ЈКП „Водовод и канализација“, ЈКП „Чистоћа и зеленило“ и ЈКП „Димничар“ који се терети трошковима од 3.2% од припадајућих наплаћених потраживања за димничарске услуге.

Ред.бр.21. Расходи камата су реализовани 103% у односу на план, односно у номиналном износу 5.000 динара више него што је планирано, због припадајућих

трошкова кредита, јер су средства намењена одржавању текуће ликвидности повучена раније него што је планирано.

Ред.бр.22. Остали финансијски расходи су реализовани 154% у односу на план. У номиналном износу реализација је већа за 54.000 динара и резултат је непланираних судских трошкова.

Ред.бр.24. Расходи основних средстава су реализовани 22% у односу на план, односно у номиналном износу су мањи за 117.000 хиљада динара.

Ред.бр.25. Остали непоменути расходи су реализовани у износу од 12.000 динара.

Ред.бр.26. Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су реализовани у износу од 5.235 хиљада динара. У питању је индиректни отпис потраживања од купаца старијих од годину дана. Уколико индиректно отписана потраживања буду наплаћена у 2022. години, у складу са позитивним рачуноводственим прописима, биће евидентирана као приход од наплаћених отписаних потраживања и директно ће утицати на резултат предузећа за текућу пословну годину.

Ред.бр.27. Расходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне су реализовани у износу од 453.000 динара и односе се на књижења вредности основних средстава након извршене процене капитала са 31.12.2019. године.

2.3. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ИЗВРШЕНОГ ФИЗИЧКОГ ОБИМА ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ

Редни број	Назив производа-услуге	План 2021.	Реализација 2021.	Индекс 3/2
	1	2	3	4
1.	Услуге контроле и чишћења димоводних канала	24.200	23.011	95
2.	Услуге контроле димњака гасних трошила	4.200	3.997	95

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 димоводних канала планиран је на бази 24.200 димњака на чврсто гориво (у овом броју су и димњаци домаћинстава који упоредо користе и чврсто гориво и гас – око 2.000) и 4.200 димњака гасних трошила.

У току 2021. године извршено је чишћење и контрола димњака на територији града без обзира на врсту горива које се користи.

Пружање обавезних димничарских услуга у току 2021. године одвијало се по плану и програму.

3. БИЛАНС УСПЕХА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ

(у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.2021. - 31.12.2021.	Реализација 01.01.2021.- 31.12.2021.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	48.270	49.974	103
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002			
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	48.270	49.951	103
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	48.270	49.951	103
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008			
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	-	23	-
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	47.318	44.116	93
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3.880	3.698	95
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	34.273	32.279	94
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	23.457	22.743	97
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.319	4.173	97
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6.497	5.363	82
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	600	659	110
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.032	1.878	92
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6.533	5.602	86
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	952	5.858	615
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.2021. - 31.12.2021.	Реализација 01.01.2021.- 31.12.2021.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	8
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030			
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ				
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	250	309	124
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	150	155	103
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035			
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	100	154	154
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	250	309	124
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	-	1	-
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040			
			337	5.235	1.553
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		792	-
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	150	44	29
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ				
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	48.270	50.767	105
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ				
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	48.055	49.704	103
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	215	1.063	494
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	-	453	-
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА				
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	215	610	284
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА				
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	-	83	-
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК	1055	215	527	245

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.2021. - 31.12.2021.	Реализација 01.01.2021.- 31.12.2021.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	8
	$(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$				
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056			
	$(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

Биланс успеха ЈКП „Димничар“ Суботица представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2021. године. За наведени период Предузеће је остварило нето добит у висини од 527.000 динара.

ЈКП „Димничар“ Суботица, је у периоду јануар - децембар 2021. године, обављало све послове који произилазе из делатности за коју је основано.

АОП 1001 – ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Оставарени пословни приходи су реализовани 103% у односу на планаране. У номиналном износу, реализација је већа за 1.704.000 динара. У структури пословних прихода 100% прихода проистиче од прихода од продаје производа и услуга.

АОП 1005 – ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Приходи од продаје производа и услуга обухватају приходе основних димничарских послова који у структури прихода учествују са 92% а 8% прихода је остварено из споредне делатности предузећа путем урађених сервисних услуга.

АОП 1011 – ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

На основу члана 8. Закона о буџету Републике Србије за 2021. годину („Службени гласник РС”, бр. 149/20 и 40/21) и члана 42. став 1. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 – исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 – УС, 72/12, 7/14 – УС, 44/14 и 30/18 – др. закон), Влада Републике Србије је донела Уредбу о утврђивању Програма финансијске подршке обвезницима фискализације за усклађивање пословања са законом којим се уређује фискализација, па је се с тим у вези евидентира приход од субвенције у износу од 24 хиљаде динара који није предвиђен планом.

АОП 1013 – ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Предузеће је у 2021. години планирало расходе на нивоу 47.318.000 динара што је за 3.202.000 динара мање у односу на реализовану суму, односно за 7% мање од планираних.

АОП 1015 – ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

Одступање реализације у односу на план за 5% (мања реализација), последица је мање реализације од планиране трошкова основног материјала који се користи у оквиру сервисних послова, чији је опсег веома велик, па их је стога изузетно тешко унапред предвидети због специфичности и великог опсега димничарских услуга, као и мање реализовани трошкови ХТЗ опреме, која је набављена али опрема још није стављена у употребу, па није евидентирана као трошак. Номинално реализација је мања за 182.000 динара.

АОП 1016 – ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 6% (мања реализација, у номиналном износу за 1.994.000 динара) услед исплата које нису извршене или су извршене у мањем износу од планираних и то трошкови превоза на радно место и са радног места и мањи трошкови зарада као последица боловања запослених, као и делом неисплаћене јубиларне награде запосленима које се исплаћују на рате.

АОП 1020 – ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

Трошкови амортизације су реализовани 110% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 59.000 динара. Ови расходи су обрачунска категорија, зависе од периода активирања основних средстава и века трајања основног средства.

АОП 1022– ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Трошкови производних услуга су реализовани 92% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 154.000 динара. На мању реализацију производних услуга утицали су мањи трошкови одржавања основних средстава и мањи трошкови транспортних услуга који обухватају трошкове доставе пошљици и ПТТ услуга (трошкови телекомуникација и трошкови писмоносних услуга).

АОП 1024– НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Нематеријални трошкови су реализовани 86% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 931.000 динара. На мању реализацију нематеријалних трошкова су утицали трошкови обједињене наплате које зависе од степена наплате потраживања од грађана за димничарске услуге и фактуришу се на основу Уговора о регулисању међусобних односа о обједињеној наплати између ЈКП „Водовод и канализација“, ЈКП „Чистоћа и зеленило“ и ЈКП „Димничар“ који се терети трошковима од 3,2% од припадајућих наплаћених потраживања за димничарске услуге и мањи трошкови интелектуалних услуга у складу са потребама предузећа.

АОП 1025 – ПОСЛОВНИ ДОБИТАК

Пословни добитак за 2021. годину износи 5.858 хиљада динара.

АОП 1032 – ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи су реализовани 124% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 59.000 динара и резултат је непланираних судских трошкова.

АОП 1040 – РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

Ову категорију расхода није могуће прецизно планирати због неизвесности наплате а односе се на отпис потраживања из претходних периода. Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских средстава је реализовано у износу од 5.235.000 динара. У питању је индиректни отпис потраживања од купаца старијих од годину дана. Уколико индиректно отписана потраживања буду наплаћена у 2022. години, у складу са позитивним рачуноводственим прописима, биће евидентирана као приход од наплаћених отписаних потраживања и директно ће утицати на резултат предузећа за текућу пословну годину.

АОП 1041 - ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Приходи од усклађивања вредности имовине нису планирани у 2021. години и последица су отписа застарелих дуговања предузећа.

АОП 1042 – ОСТАЛИ РАСХОДИ

У категорији осталих расхода, реализовани су расходи основних средстава 29% у односу на план, односно у номиналном износу су мањи за 106.000 хиљада динара.

АОП 1045 – ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Добитак из редовног пословања износи 1.063.000 динара.

АОП 1048 – НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА

Расходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне су реализовани у износу од 453.000 динара и односе се на књижења вредности основних средстава након извршене процене капитала са 31.12.2019. године.

АОП 1049 – ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Добитак пре опорезивања износи 610 хиљада динара.

АОП 1051 - ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА

Након обрачуна пореских расхода на рачуну 721 исказан је порески расход периода у износу од 83.000 динара. Плаћање пореза врши се аконтативно у току године са

текућег рачуна. По састављању пореског биланса износ утврђене коначне обавезе за порез из резултата може бити већи или мањи у односу на плаћене аконтације.

АОП 1055 - НЕТО ДОБИТАК

Нето добитак износи 527.000 динара и реализован је 245% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 312.000 динара.

4. БИЛАНС СТАЊА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ

(у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2021.	Реализација 01.01.- 31.12.2021.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА				
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	18.303	17.553	96
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА				
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	18	19	106
010	1. Улагања у развој	0004			
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	18	19	106
013	3. Гудвил	0006			
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007			
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008			
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА				
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	17.780	17.029	96
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	11.840	11.872	100
023	2. Постројења и опрема	0011	5.940	5.157	87
024	3. Инвестиционе некретнине	0012			
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013			
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014			
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015			
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у инострaнству	0016			
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017			
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА				
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	504	505	100
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019			
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020			
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021			
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у инострaнству	0022			
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023			
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у инострaнству	0024			
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025			
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026			
048, 052, 054, 055 и	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	505	505	100

Група рачуна, рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2021.	Реализација 01.01.- 31.12.2021.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
056					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028			
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029			
	G. ОБРТНА ИМОВИНА				
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	17.095	16.610	97
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	675	405	60
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	600	313	52
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033			
13	3. Роба	0034			
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	75	92	123
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036			
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037			
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.500	1.568	104
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.500	1.568	104
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040			
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041			
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042			
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043			
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	13.900	12.250	88
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	13.900	12.250	88
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046			
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	20	-	-
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048			
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049			
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050			
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051			
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052			
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053			
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054			
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055			
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056			
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	900	2.309	257
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	100	78	78

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2021.	Реализација 01.01.- 31.12.2021.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	35.398	34.163	96
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060			
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ				
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	21.258	21.466	101
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.966	2.966	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403			
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	322	322	100
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	12.129	12.129	100
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	5.841	6.049	104
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5.626	5.522	98
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	215	527	245
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411			
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412			
350	1. Губитак ранијих година	0413			
351	2. Губитак текуће године	0414			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ				
	(0416 + 0420 + 0428)	0415			
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА				
	(0417+0418+0419)	0416			
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417			
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418			
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ				
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420			
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421			
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422			
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423			
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424			
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425			
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426			
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427			

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.-31.12.2021.	Реализација 01.01.- 31.12.2021.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429			
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	-	3.346	-
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431			
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)		14.140	9.351	66
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432			
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	4.500	4.000	89
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434			
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435			
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436			
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	4.500	4.000	89
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438			
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439			
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440			
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	-	34	-
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0442	1.540	1.099	71
	(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)				
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443			
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444			
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1.540	1.099	71
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446			
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447			
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448			
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0449			
	(0450 + 0451 + 0452)		2.200	3.923	178
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.200	2.361	107
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.900	1.538	81
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	100	24	24
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453			
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3.900	295	8
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0455			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2021.	Реализација 01.01- 31.12.2021.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
	$(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$				
	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	35.398	34.163	96
	$(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$				
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457			

Биланс стања представља тренутну слику величина и структуре средстава, као и величине и структуре извора средстава Предузећа.

На крају 2021. године укупна актива, као вредносни приказ средстава по намени, на дан 31.12.2021. године износила је 34.163 хиљада динара.

У оквиру активе, стална имовина учествује са 51% и обртна имовина са 49 %.

На страни пасиве, учешће капитала је 63 % и краткорочних обавеза 37 %.

АОП 0002 СТАЛНА ИМОВИНА

Вредност сталне имовине износи 17.553 хиљаде динара, што је реализација од 96% у односу на планирану, односно у номиналном износу је мања за 750 хиљада динара и резултат је мањег улагања у опрему од планираног.

АОП 0009 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Вредност некретнина, постројења и опреме је на нижем нивоу од планираних величина за 4%. Реализација је у номиналном износу мања за 751 хиљаду динара. Одступање је резултат мањег улагања у опрему од планираног у складу са потребама предузећа и спроведене јавне набавке опреме, у којој је опрема набављена по мањој вредности од планиране.

АОП 0018 ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања су реализована 100% у односу на план.

АОП 0030 ОБРТНА ИМОВИНА

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је 97% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 485.000 динара, јер је набавка материјала у оквиру обртне имовине реализована у мањем обиму у току 2021. године, у складу са потребама сервисне делатности. Такође, већи износ наплаћених исправљених потраживања и самим тим прихода је утицао да потраживања буду мања у односу на планирана.

АОП 0038 ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

За извештајни период за потраживања по основу продаје реализација је остварена 104% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 68.000 динара.

Мањи износ наплаћених исправљених потраживања и самим тим прихода је утицао да потраживања од купаца буду већа у односу на планирана.

АОП 0044 ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

Мања реализација у односу на план за 12%, односно у номиналном износу за 1.650 хиљада динара, је настала као последица мањих потраживања од учесника обједињене наплате комуналних услуга од планираних. У предузећу потраживања од купаца - грађана се воде кроз обједињену наплату комуналних услуга ЈКП „Водовод и канализација“ и ЈКП „Чистоћа и зеленило“.

АОП 0057 ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ

За извештајни период готовински еквиваленти и готовина су реализовани 257% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 1.409.000 динара, као резултат већег процента наплате потраживања од планираног.

АОП 0058 КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Активна временска разграничења су реализована 78% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 22.000 динара. Иста се односе на унапред плаћене трошкове осигурања.

АОП 0059 УКУПНА АКТИВА

За извештајни период за укупну активу планирано је 35.398.000 динара, реализација износи 34.163.000 динара, што је реализација 96% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу мања за 1.235.000 динара. Резултат мање реализације од планиране, последица је куповине опреме у мањем износу од планираног.

АОП 0401 КАПИТАЛ

За извештајни период за капитал планирано је 21.258.000 динара, док је реализација 21.466.000 динара што је 101% реализација у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу реализација је већа за 208.000 динара.

АОП 0402 ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Основни капитал је реализован у вредности 100% у односу на план.

АОП 0405 РЕЗЕРВЕ

За извештајни период за резерве планирано је 322.000 динара, што је 100% реализација у односу на планирану вредност.

АОП 406 ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА

Позитивне ревалоризационе резерве су реализоване 100% у односу на план.

АОП 0408 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

За извештајни период нераспоређени добитак, реализован је 104% у односу на план. У номиналном износу разлика је већа за 208.000 динара.

АОП 0430 ДУГОРОЧНИ 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. Према правилнику за микро и друга правна лица могу у вези са условљеним државним додељивањем имати пасивно временско разграничење али је по препоруци ревизора исправније задуживање рачуна дугорочни одложени приходи и примљене донације па је настала разлика на овом рачуну у износу од 3.346 хиљада динара.

АОП 0442 КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Одступања у износу од 4.789.000 динара или 34% мање у односу на план су резултат књижења условљених донација на рачуну дугорочних одложених прихода уместо на рачуну краткорочних пасивних временских разграничења, као и мањих обавеза према добављачима.

АОП 0433 КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

Краткорочне финансијске обавезе су реализоване 89% у односу на план, односно у номиналном износу мање за 500.000 динара а резултат су мањег повлачења револвинг кредита, за потребе ликвидности, него што је планирано а у складу са потребама предузећа.

АОП 442 ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Рачун обавезе из пословања реализован је 71% у односу на план. Реализација је у номиналном износу 441.000 динара мања од предвиђене планом. Исте су евидентиране у Регистар измирења новчаних обавеза – РИНО и измирене су до рока доспећа (45 дана од дана пријема рачуна).

АОП 0449 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале краткорочне обавезе у извештајном периоду су реализоване 178% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 1.723.000 динара и резултат је неисплаћених зарада за последњи месец обрачунског периода.

АОП 0454 КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

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. Према правилнику за микро и друга правна лица могу у вези са условљеним државним додељивањем имати пасивно временско разграничење

али је исправније задуживање рачуна дугорочни одложени приходи и примљене донације па је настала разлика на овом рачуну у износу од 3.182 хиљада динара.

АОП 0456 УКУПНА ПАСИВА

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 35.398.000 динара, реализација износи 34.163.000 динара, што је реализација 96% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу је мања за 1.235.000 динара. Мањи износ пасиве у односу на планирану, резултат је мањих обавеза из пословања према добављачима у обрачунском периоду од планираних.

5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ

Ред. број	Трошкови запослених	План 2021.	Реализација 2021.	Индекс 3/2
	1	2	3	4
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	17.012.800	16.493.912	97
2	Маса БРУТО I зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	23.457.600	22.743.023	97
3	Маса БРУТО II зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	27.776.200	26.915.493	97
4	Број запослених по кадровској евиденцији -УКУПНО	26	26	100
4.1.	- на неодређено време	25	25	100
4.2.	- на одређено време	1	1	100
5	Накнаде по уговору о делу			
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу			
7	Накнаде по ауторским правима			
8	Број прималаца накнаде по ауторским правима			
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	550.000	538.960	98
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	1	100
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 управног одбора			
16	Број чланова управног одбора			

Ред. број	Трошкови запослених	План 2021.	Реализација 2021.	Индекс 3/2
	1	2	3	4
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.236.000	1.226.415	99
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	100
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.600.000	1.228.300	77
20	Дневнице на службеном путу	200.000	194.965	97
21	Накнаде трошкова на службеном путу	183.000	167.982	92
22	Отпремнина за одлазак у пензију	500.000	357.844	72
23	Број прималаца	2	2	100
24	Јубиларне награде	820.000	302.423	37
25	Број прималаца	6	6	100
26	Помоћ радницима и породицама радника	100.000	40.000	40
27	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	100.000	98.906	99
28	Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	1.208.000	1.207.555	100
Ред. бр.1., 2.,3.				

Планирана маса средстава за нето зараде за период 01.01. - 31.12.2021. износи 17.012.800 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 23.457.600 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 27.776.200 динара.

За период јануар - децембар 2021. године укупно исплаћена маса средстава за нето зараде износи 16.493.912 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 22.743.023 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 26.915.493 динара. Реализација је остварена 97% у односу на план.

Исплата зарада се врши до нивоа планираних средстава која се оверава од стране оснивача приликом сваке исплате (ЗИП образац).

Ред.рб. 4.

Реализација броја запослених је у нивоу планираног броја, и то 26 укупно, од тога 25 на неодређено време и 1 запослени на одређено време.

Ред.бр. 9.

Планирана накнада по уговору о привремено повременим пословима је планирана у периоду 01.01-31.12.2021. године у износу од 550.000 а реализација износи 538.960 динара. Реализација је извршена 98% у односу на план. У номиналном износу реализација је за 11.040 динара мања.

Ред.бр.10.

Један прималац накнаде по уговору о привремено повременим пословима је планиран и ангажован у периоду 01.01.-31.12.2021. године. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 17.

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.-31.12.2021. године износе 1.236.000 динара. Исплата је извршена у висини 1.226.415 динара. Реализација је 99 % извршена у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 9.585 динара.

Ред.бр. 18.

Број прималаца накнаде члановима Надзорног одбора предузећа је у нивоу планираног броја. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 19.

Планирани износ накнаде за трошкова превоза на посао и са посла износи 1.600.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредност и износи 1.228.300 динара. Реализација је извршена 77% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 371.700 динара. Реализација наведених трошкова је мања због боловања запослених, годишњег одмора и сл.

Ред.бр. 20.

Планирани износ за накнаде дневница на службеном путу планиране су у износу од 200.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 194.965 динара. Реализација је извршена 97% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 5.035 динара.

Ред.бр. 21.

Планирани износ трошкова на службеном путу износи 183.000 динара. Реализација износи 167.982 динара. Реализација је мања 18% у односу на план и у номиналном износу је мања за 15.018 динара.

Ред.бр.22., 23.

Планирани износ средстава за одлазак у пензију једног запосленог износио је 500.000 динара. Реализације је мања за 28% у односу на планирану, односно у номиналном

износу за 142.156 динара. Два запослена су остварила право на отпремнину за одлазак у пензију, као што је и планирано.

Ред.бр. 24.

Планирана средства за исплату јубиларних награда износе 820.000 динара, на основу Колективног уговора предузећа врши се исплата јубиларних награда. Предузеће на основу споразума са запосленима о исплати на рате и расположивим средствима врши исплату запосленима који су остварили право на јубиларну награду. Реализација је извршена 37% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 517.577 динара. Предузеће планира да у току 2022. године исплати преостали износ предвиђен за јубиларне награде.

Ред.бр. 25.

Планирани број запослених за исплату јубиларних награда је 6 запослених.

Ред.бр. 26.

Планирана средства за помоћ радницима и породицама радника реализована је 40% у односу на план, у складу са потребама са поднетим захтевима.

Ред.бр. 27.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима реализоване су 99% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 1.094 динара.

Ред.бр. 28.

Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја планирана је у износу од 1.208.000 динара и реализована је у износу од 1.207.555 динара, 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 репрезентативни синдикат и Влада РС, и одлуком Министарства привреде од 30.10.2018. број:023-02-20161/2017-09.

6. МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ, ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2021. ГОДИНУ

Планирана и исплаћена маса (Бруто I) зарада запослених у 2021. години

Месец	Укупна маса зарада у 2021. години		Индекс 3/2
	План	Реализација	
1	2	3	4
Јануар	1.924.800	1.924.721,08	100,00
Фебруар	1.885.200	1.879.783,09	99,71
Март	1.998.000	1.994.843,77	99,84
Април	1.967.000	1.964.935,73	99,90
Мај	1.924.800	1.919.206,29	99,71
Јун	1.967.000	1.965.679,55	99,93
Јул	1.967.000	1.964.558,78	99,88
Август	1.967.000	1.964.045,78	99,85
Септембар	1.967.000	1.966.077,08	99,95
Октобар	1.924.800	1.922.443,76	99,88
Новембар	1.967.000	1.961.349,23	99,71
Децембар	1.998.000	1.977.258,18	98,96
Укупно	23.457.600	23.404.902,32	99,78

Број запослених је 26 на дан 31.12.2021. године, што је у складу са планираним бројем запослених.

Кретање броја запослених по месецима у 2021. години

Месец	Број запослених у 2021.години		Индекс 3/2
	План	Реализација	
1	2	3	4
Јануар	26	26	100
Фебруар	26	26	100
Март	26	26	100
Април	26	26	100
Мај	26	26	100
Јун	26	26	100
Јул	26	26	100
Август	26	26	100
Септембар	26	26	100
Октобар	26	26	100
Новембар	26	26	100
Децембар	26	26	100
Просек	26	26	100

Планирана маса за зараде (бруто I) , број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину

Месец	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВО ЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Прос. зар.	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	26	1.924.800	74.030,77	25	1.764,332	70.573				1	160,468	160,468
II	26	1.885.200	72.507,69	25	1.725,232	69.009				1	159,968	159,968
III	26	1.998.000	76.846,15	25	1.836,782	73.471				1	161,218	161,218
IV	26	1.967.000	75.653,85	25	1.806,032	72.241				1	160,968	160,968
V	26	1.924.800	74.030,77	25	1.764,332	70.573				1	160,468	160,468
VI	26	1.967.000	75.653,85	25	1.806,032	72.241				1	160,968	160,968
VII	26	1.967.000	75.653,85	25	1.806,032	72.241				1	160,968	160,968
VIII	26	1.967.000	75.653,85	25	1.806,032	72.241				1	160,968	160,968
IX	26	1.967.000	75.653,85	25	1.806,032	72.241				1	160,968	160,968
X	26	1.924.800	74.030,77	25	1.764,332	70.573				1	160,468	160,468
XI	26	1.967.000	75.653,85	25	1.806,032	72.241				1	160,968	160,968
XII	26	1.998.000	76.846,15	25	1.836,782	73.471				1	161,218	161,218
Укупно	312	23.457.600	902.215,38	300	21.527,984	861.296				12	1,929,616	1,929,616
Просек	26	1.954.800	75.184	25	1.668.117	71.775				1	160,801	160,801

*старозапослени у 201. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2020. године

Исплаћена маса за зараде (брutto I), број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину

ИСПЛАТА 2021.	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	1.924.721,08	74.027,73	25	1.764.395,80	70.576,00				1	160.404	160.404
II	26	1.879.783,09	72.299,35	25	1.725.974,72	69.038,99				1	159.225	159.225
III	26	1.994.843,77	76.724,76	25	1.837.100,00	73.484,00				1	160.900	160.900
IV	26	1.964.935,73	75.574,45	25	1.806.572,08	72.262,88				1	160.428	160.428
V	26	1.919.206,29	73.815,63	25	1.764.523,44	70.580,94				1	160.277	160.277
VI	26	1.965.679,55	75.603,06	25	1.806.880,00	72.275,20				1	160.120	160.120
VII	26	1.964.558,78	75.559,95	25	1.806.271,41	72.250,86				1	160.729	160.729
VIII	26	1.964.045,78	75.540,22	25	1.806.234,00	72.249,36				1	160.766	160.766
IX	26	1.966.077,08	75.618,35	25	1.806.455,28	72.258,21				1	160.545	160.545
X	26	1.922.443,76	73.940,14	25	1.764.400,00	70.576,00				1	160.400	160.400
XI	26	1.961.349,23	75.436,51	25	1.806.236,70	72.249,47				1	160.763	160.763
XII	26	1.977.258,18	76.048,39	25	1.836.940,62	73.477,62				1	161.059	161.059
Укупно	312	23.404.902,32	900.188,6	300	21.531.984,00	861.279,36				12	1.925.616	1.925.616
Просек	26	1.924.721,08	75.015,72	25	1.794.332,00	71.773,28				1	160.404	160.404

** старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

7. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ 2021. ГОДИНЕ

Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	3.900.000	3.345.701	3.345.701	0	0
Остали приходи из буџета*	-			-	-
УКУПНО	3.900.000	3.345.701	3.345.701	0	0

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.

Предузеће је путем јавне набавке набавило два нова теретна возила у децембру 2021. године, због уштеда приликом јавне набавке реализација је извршена у мањем износу него што је планирано.

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.

8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава ¹	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином
1	Набавка два теретна возила	4	2021.	2021.	4.500.000	
2						
3						
Укупно:		4	2021.	2021.	4.500.000	

1 - сопствена средства; 2 - удружена средства; 3 - финансијски кредити (искључујући оперативни лизинг); 4 - из средстава државних органа и органа локалне самоуправе;

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Текућа година - укупно		01.01.-31.03.12.2021.		01.01.-30.06.12.2021.		01.01.-30.09.12.2021.		01.01.-31.12.2021.	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	Набавка теретних возила	4.500.000	4.014.841							4.500.000	4.014.841
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
Укупно:		4.500.000	4.014.841							4.500.000	4.014.841

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 м³, 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.

Инвестиције су реализоване у износу од 4.014.841 динара са ПДВ-ом.

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

Ред. бр.	Позиција	План 2021.	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансијска средства у 2021. години без обзира на период закључења уговора
1	2	3	4	5	6
1.	Добра	8.780.000			8.575.516
1.	Материјал за сервис и уградњу	550.000			504.329
2.	Канцеларијски материјал	210.000			185.408
3.	Материјал за одржавање хигијене	100.000			101.663
4.	Електрична енергија	400.000	Мај 2021 - мај 2022	417.004	408.957
5.	Гориво	1.300.000	Април 2021 - април 2022	1.270.911	1.891.969
6.	Огривно дрво	150.000			134.200
7.	Опрема за заштиту на раду	500.000			434.193
8.	Други трошкови материјала	600.000			580.831
9.	Пропан бутан	70.000			39.467
10.	Два нова теретна возила	4.500.000	Децембар 2021. године	4.014.841	4.014.841
11.	Опрема за димничарску делатност (две камере)	400.000			279.658
2.	Услуге	8.374.000			7.259.305
1.	Грошкови доставе пошљици	50.000			17.372
2.	ПТТ услуге	900.000	Реализовано по вишегодишњем уговору		822.937
3.	Одржавање основних средстава	700.000			685.561
4.	Закуп просторија	65.000			43.936

5.	Здравствене услуге	20.000	Реализовано по вишегодишњем уговору		20.052
6.	Адвокатске услуге	350.000		350.000	348.000
7.	Услуге чишћења канцеларија	100.000			95.000
8.	Комуналне услуге	142.000			131.541
9.	Интелектуалне услуге: услуге одржавања софтвера књиговодствене услуге	1.480.000	-реализоване по вишегодишњем уговору		1.153.099
10.	Аларм, обавештења грађана, висински радови	300.000			253.249
11.	Услуге заштите на раду	146.000	Реализовано по вишегодишњем уговору	96.000	147.540
12.	Репрезентација	160.000			159.180
13.	Осигурање	365.000	01.05.21.-01.05.22.	247.256	247.256
14.	Платни промет	160.000			153.866
15.	Трошкови наплате потраживања	3.300.000	01.01.2021.-21.04.2021. 22.04.2021.-24.11.2021. 25.11.2021.-31.12.2022.		2.845.903
16.	Услуге ревизије	97.000	30.09.21.-30.06.22.	97.000	97.000
17.	Трошкови чланарина	10.000			8.813
18.	Услуге рекламе и пропаганде	29.000			29.000

Укупно утрошена новчана средства за набавку добара, радова и услуга нису идентична са планираним вредностима у оквиру биланса успеха и планираним расходима. У билансу успеха и расходима, средства се планирају збирно за целу годину, а везана су једним делом за уговоре из претходне године који се делом или у целости реализују у планској години, а другим делом за уговоре који су закључени у планској години и њихов део који се реализује у планској години. Посматрајући планирана новчана средства за набавку добара, радова и услуга у 2021. години, видимо да су средства планирана на основу Плана набавки за 2021. годину, односно у складу са поступцима набавки који се спроводе у планској години, док период на који су уговори закључени варира у зависности од стварних потреба предузећа. Уговор може бити закључен на период до краја планске године и реализован у планској години или закључен у планској години са тим да се један део уговора реализује у години у којој је и закључен, а преостали део уговора реализује се у наредној години. Реализација планираних новчаних средства за добра, услуге и радове за 2021. годину по позицијама је следећа:

Добра:

1. **Материјал за сервис и уградњу** обухвата материјал који се користи приликом обављања послова из оквира сервисне делатности. То је потрошни материјал који обухвата: пупвал, специјализована хемијска средства за одстрањивање нечистоћа у индустрији, резервни делови и сл. Ову врсту материјала је веома тешко предвидети јер су сервисни послови веома разнолики а кварови на постројењима непредвидиви. Појединачне набавке за ову врсту материјала врше се према Правилнику о набавкама у ЈКП Димничар Суботица.
2. **Канцеларијски материјал и тонери** – обезбеђивање потрошног канцеларијског материјала као и материјала за штампаче. Појединачне набавке за ову врсту материјала врше се према Правилнику о набавкама у ЈКП Димничар Суботица.
3. **Материјал за одржавање хигијене** – хигијенско одржавање објеката и заштитне опреме димничара. Појединачне набавке за ову врсту материјала врше се према Правилнику о набавкама у ЈКП Димничар Суботица.
4. **Набавка електричне енергије** је реализована путем јавне набавке. Уговор је закључен на 12 месеци како би се омогућио континуитет у снабдевању електричном енергијом. Набавка није у целости реализована у 2021. години већ се реализација исте планира у 2022. години.
5. **Набавка горива** се спроводила у оквиру плана јавне набавке. Уговор је закључен на 12 месеци како би се омогућио континуитет у снабдевању. Набавка није у целости реализована у 2021. години већ се реализација исте планира у 2022. години.
6. **Огревно дрво** – обезбеђивање оревног дрвета ради загревања пословних просторија у зимском периоду. Појединачне набавке за ову врсту добара врше се према Правилнику о набавкама у ЈКП Димничар Суботица.
7. **Опрема за заштиту на раду** - Правилником о безбедности и здрављу на раду регулисана је обавеза послодавца да за запослене сваке године обезбеди лична заштитна средства за безбедан рад према условима рада сваког радног места. Појединачне набавке за ову врсту добара врше се према Правилнику о набавкама у ЈКП Димничар Суботица.
8. **Режијски или потрошни материјал** обухвата различите врсте материјала као што су четке, затим ручне лампе, фарбе, батерије, мердевине, прскалице и ситан инвентар, шрафовска роба и сл. Појединачне набавке за ову врсту добара врше се према Правилнику о набавкама у ЈКП Димничар Суботица.
9. **Пропан бутан** – је неопходан приликом вршења услуге вађења и спаљивања чађи у димоводним објектима. ц
10. **Набавка два нова теретна возила** је реализована путем јавне набавке. Набавка је у целости реализована у децембру 2021. године.
11. **Опрема за димничарску делатност** – Уредбом о начину и условима за отпочињање обављања комуналних делатности („Сл.гласник РС“, бр. 13/2018, 66/2018 и 51/2019) Предузеће је обавезно да набави обавезну димничарску опрему, што континуирано и у складу са могућностима и ради, у току 2021. набављене су две камере за потребе димничарског сектора. Појединачне набавке за ову врсту добара врше се према Правилнику о набавкама у ЈКП Димничар Суботица.

Услуге:

2. ПТТ услуге

- Услуге фиксне телефоније – набавка је реализована по вишегодишњем уговору од 2016. године, и извршилац услуга је једини овлашћен за извршење предметне услуге, услед чега се не спроводи поступак јавне набавке.

- услуге мобилне телефоније – уговор је склопљен на 24 месеца почев од јула 2021. године а реализација је планирана за јул 2023. године.

- услуге интернета – уговор је закључен на 24 месеца, како би се омогућио континуитет у пружању услуга. Уговор је закључен у децембру 2019. године а реализација је планирана за децембар 2021. године.

3. Сервисирање, поправке, одржавање службених возила (хаваријске поправке и редовни периодични сервиси). Законска обавеза је одржавање техничке исправности возила. Појединачне набавке за ову врсту услуга врше се према Правилнику о набавкама у ЈКП Димничар Суботица.

6. Адвокатске услуге – набавка је реализована по вишегодишњем уговору.

9. Интелектуалне услуге- одржавање софтвера и књиговодствене услуге, набавка је реализована по вишегодишњем уговору.

11. Услуге заштите на раду – набавка је реализована по вишегодишњем уговору од 2018. године.

13. Осигурање – Уговор је закључен на 12 месеци. Набавка није у целости реализована у 2021. години већ се реализација исте планира у 2022. години.

15. Трошкови наплате потраживања - зависе од степена наплате потраживања од грађана за димничарске услуге и фактуришу се на основу Уговора о регулисању међусобних односа о обједињеној наплати између ЈКП „Водовод и канализација“, ЈКП „Чистоћа и зеленило“ и ЈКП „Димничар“ бр. 222/21, ЈКП Димничар се терети трошковима од 6,5% од припадајућих фактурисаних потраживања за димничарске услуге, а од 26.11.2021. ЈКП Димничар се терети трошковима од 3,2% од припадајућих фактурисаних потраживања за димничарске услуге

16. Услуге екстерне ревизије - Уговор је склопљен у 2021. години а набавка је предвиђена за реализацију у 2022. години.

Све остале позиције су реализоване у оквиру планираних средстава.

