

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице”, бр. 27/19-пречишћени 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. 29/21-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на 29. седници одржаној дана 01. децембра 2022. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Другу измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа
«Димничар» Суботица за 2022. годину

I

Даје се сагласност на Другу измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Димничар” Суботица за 2022. годину, усвојену од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Димничар” Суботица дана 16. новембра 2022. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Република Србија
Аутономна покрајина Војводина
Град Суботица
СКУПШТИНА ГРАДА СУБОТИЦЕ
Број: I-022-487/2022
Дана: 01.12.2022.год.
С у б о т и ц а
Трг слободе 1

Председник Скупштине града Суботице
Др Балинт Пастор, с.р.
(Dr. Pásztor Bálint)

За тачност:

Секретар Скупштине града
Ђула Ладони, дип. правник





JKP **Димничар**

СЕРВИС ДИМЊАКА И ТЕРМОЕНЕРГЕТСКИХ ПОСТРОЈЕЊА

Суботица

24000 СУБОТИЦА, Браће Радића 50.
Тел. цент.: 024/553-072, Факс: 024/557-244
Имејл: office@dimnicar.co.rs, www.dimnicar.co.rs
Матични број: 08681767, ПИБ: 100961060

**ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ДИМНИЧАР“
ЗА 2022. 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 2022. године

САДРЖАЈ:

ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ДИМНИЧАР“ ЗА 2022. ГОДИНУ.....	3
2.4. Анализа остварених индикатора пословања	4
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године	7
БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2022.-31.12.2022. године	13
4.2.2. Расходи – план 2021., реализација 2021. и план за 2022. годину	16
4.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	19
8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА.....	21

ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ДИМНИЧАР“ ЗА 2022. ГОДИНУ

Програм пословања јавног предузећа за 2022. годину усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 29.12.2021. 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 Суботице“, бр. 29/2021 – пречишћен текст) 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 2022. годину Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 18. седници одржаној 20.01.2022. године. Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2022. годину број I-00-022-35/2022.

Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица дана 20.09.2022. године, усвојио је Надзорни одбор. На усвојену Прву измену Програма пословања за 2022. годину, Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 27. седници одржаној 06.10.2022. године. Решење о давању сагласности на Прву измену Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2022. годину број I-022-427/2022.

За другом изменом Програма пословања ЈКП „Димничар“ Суботица, указала се потреба услед следећих разлога:

1. Услед дотрајалости опреме за потребе сервисних послова, а након сагледавања финансијских могућности и реалних потреба, Предузеће планира набавку следеће опреме:

- Професионални, индустријски, парочистач за потребе уклањања масних наслага приликом чишћења кухињских напа и вентилационих канала
- Професионални, индустријски, усисивач за мокро и суво усисавање
- Ротациона сајла за скидање смоле у димњацима.

2. Услед престанке потребе за радом једног запосленог због технолошких, економских и организационих промена према члану 179. став 5. тачка 1) Закона о раду, и члану 115. Колективног уговора за ЈКП „Димничар“ Суботица, планирана је исплата отпремнине у складу са Колективним уговором ЈКП „Димничар“ Суботица.

Анализом реализације Програма пословања за 2022. годину и проценом реализације до краја године, као и због потребе за набавком нове опреме за обављање димничарске делатности и опредељивања средстава за отпремнину за једног запосленог, било је потребно извршити одређене измене у Програму пословања на начин да се мења следеће:

- 2.4. Анализа остварених индикатора пословања
- 4.1. Биланс стања и биланс успеха за 2022. годину
- 4.2.2. Расходи – план 2021., реализација 2021. и план за 2022. годину
- 4.5. Трошкови запослених
- 8. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

Износ укупних прихода и расхода остаје непромењен.

У оквиру структуре расхода долази до промене у категорији трошкова електричне енергије, који се смањују за 350.000 динара, док се категорија осталих личних расхода и накнада повећава за 350.000, односно за износ отпремнине.

Износ планиране добити остаје непромењен.

2.4. Анализа остварених индикатора пословања

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година	Друга измена 2022. година
Укупни капитал	План	5.914	9.061	21.258	21.867	21.867
	Реализација	20.915	21.065	21.466	-	-
	% одступања реализације од плана	+254%	+132%	+1%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	+2%	+2%	+2%
Укупна имовина	План	19.943	18.260	35.398	33.384	31.184
	Реализација	31.408	29.094	34.163	-	-
	% одступања реализације од плана	+57%	+59%	-3%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-7%	+17%	-2%	-9%
Пословни приходи	План	41.100	42.694	48.270	52.929	52.929
	Реализација	40.196	42.833	49.974	-	-
	% одступања реализације од плана	-2%	+0%	+4%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+17%	+6%	+6%
Пословни расходи	План	40.908	42.455	47.318	52.529	52.529
	Реализација	39.045	41.256	44.116	-	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-3%	-7%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+6%	+7%	+19%	+19%
Пословни резултат	План	192	243	952	950	950
	Реализација	1.151	1.444	5.858	-	-
	% одступања реализације од плана	+499%	+494%	+515%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+25%	+306%	-84%	-84%
Нето резултат	План	92	143	215	400	400
	Реализација	94	150	527	-	-
	% одступања реализације од плана	+2%	+5%	+145%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+60%	+251%	-24%	-24%
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%

Просечна нето зарада	План	41.235	49.369	54.528	59.341	59.341
	Реализација	41.283	49.033	52.872	-	-
	% одступања реализације од плана	+0%	-1%	-3%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+19%	+8%	+12%	+12%
Инвестиције	План	0	0	4.500	900	900
	Реализација	0	0	4.000	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-11%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	-78%	-78%

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација	План 2022. година	Друга измена плана за 2022. годину
EBITDA	604	645	1.877	2.120	2.120
ROA	0.099	0.515	1.543	1.198	1.284
ROE	0.148	0.712	2.455	1.829	1.832
Оперативни новчани ток					
Дуг / капитал	50.17	38.115	43.562	52.668	42.676
Ликвидност	166.187	189.463	177.628	124.546	121.380
% зарада у пословним приходима	67.066	71.116	64.591	68.63	68.63
				у 000 динара	

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.	Друга измена плана за 2022. годину
Кредитно задужење без гаранције државе	3000	4000	4000	5000	4000
Кредитно задужење са гаранцијом државе					
Укупно кредитно задужење	3000	4000	4000	5000	4000

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година	Друга измена плана за 2022. годину
Субвенције	План	0	5.000	3.900	0	0
	Пренето	0	4.999	3.346	0	0
	Реализовано	0	4.999	3.346	0	0
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	0	5.000	3.900	0	0
	Пренето	0	4.999	3.346	0	0
	Реализовано	0	4.999	3.346	0	0

Другом изменом плана Предузеће планира се смањење укупне вредности имовине за 7% у односу на првобитан план. Смањење је последица измена услова Уговора о регулисању међусобних односа о обједињеној наплати са ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица и ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, који се односе на обрачун терећења за трошкове штампе, доставе, организовања и спровођења обједињене наплате, као и услед брже динамике наплате потраживања по овом основу.

Вредност индикатора **ROA** се планира на мањем нивоу у односу на првобитни план и резултат је мање планиране вредности укупне пасиве у 2022. години.

Вредност индикатора **ROE** показује незнатно повећање због смањења вредности укупног капитала.

Вредност индикатора **Дуг/Капитал** је услед мањих краткорочних обавеза мања од првобитно планиране.

Ликвидност, бележи стопу пада због мањих осталих краткорочних потраживања које Предузеће планира да реализује до краја године.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

Прилог 5

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	План за 2022. годину	Друга измена плана за 2022. годину	Друга измена плана са стањем на дан			
					План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3		4	5	6	7	8
	АКТИВА							
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001						
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	19.040	19.840	18.068	17.717	17.666	19.840
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	17	16	15	0
010	1. Улагања у развој	0004						
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	0	0	17	16	15	0
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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	18.579	19.379	17.557	17.218	17.179	19.379
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	12.379	12.379	11.857	11.818	11.779	12.379
023	2. Постројења и опрема	0011	6.200	7.000	5.700	5.400	5.400	7.000
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 иностранству	0016						
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017						
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	461	461	494	483	472	461
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 иностранству	0022						

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План за 2022. годину	Друга измена плана за 2022. годину	Друга измена плана са стањем на дан			
					План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3		4	5	6	7	8
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 иностранству	0024						
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025						
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026						
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	461	461	494	483	472	461
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028						
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029						
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	14.344	11.344	15.220	14.610	14.956	11.344
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031						
			429	429	630	630	630	429
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	329	329	500	500	500	329
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	100	100	130	130	130	100
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	950	1.500	900	900	900	1.500
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	950	1.500	900	900	900	1.500
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	11.385	7.835	13.200	12.500	12.786	7.835
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	11.385	7.835	13.200	12.500	12.786	7.835
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046						

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План за 2022. годину	Друга измена плана за 2022. годину	Друга измена плана са стањем на дан			
					План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3		4	5	6	7	8
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047						
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	1.500	1.500	450	500	600	1.500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	80	80	40	80	40	80
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	33.384	31.184	33.288	32.327	32.622	31.184
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060						
	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0411 + 0412) ≥ 0	0401	21.867	21.867	21.206	21.207	21.475	21.867
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.966	2.966	2.966	2.966	2.966	2.966
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403						
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	322	322	322	322	322	322
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	12.129	12.129	12.129	12.129
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	6.450	6.450	5.789	5.790	6.058	6.450
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	6.050	6.050	5.692	5.692	5.692	6.050
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	400	400	97	98	366	400

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План за 2022. годину	Друга измена плана за 2022. годину	Друга измена плана са стањем на дан			
					План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3		4	5	6	7	8
	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						
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						
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	11.517	9.317	12.082	11.120	11.147	9.317
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5.000	4.000	4.500	4.000	4.000	4.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План за 2022. годину	Друга измена плана за 2022. годину	Друга измена плана са стањем на дан			
					План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3		4	5	6	7	8
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицама 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	5.000	4.000	4.500	4.000	4.000	4.000
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	17	17				17
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2.000	900	2.200	2.100	2.100	900
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	2.000	900	2.200	2.100	2.100	900
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 (0450 + 0451 + 0452)	0449	4.500	4.400	2.200	2.006	2.200	4.400
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.500	2.500				2.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.000	1.900	2.100	1.906	2.100	1.900
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452			100	100	100	
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	0	0	3.182	3.014	2.847	0
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455						
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	33.384	31.184	33.288	32.327	32.622	31.184
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457						

АКТИВА је вредносни приказ средстава по намени и за 2022. годину планира се у износу од 31.184 хиљаде динара.

Активу чине:

- а) стална имовина у вредности од 19.840 хиљада динара, која учествује са 64%
- б) обртна имовина у вредности од 11.344 хиљада динара, која учествује са 36%

ПАСИВА исказује власништво над имовином и представља вредносни приказ извора средстава на дан 31.12.2022. године и процењена је на износ од 31.184 хиљаде динара и њену структуру чине :

- а) капитал у вредности од 21.867 хиљаде динара, односно 70%
- б) краткорочна резервисања и краткорочне обавезе у вредности од 9.317 динара, односно 30%. Највећи део краткорочних обавеза се односи на краткорочни револвинг кредит у износу од 4 милиона динара и обавезе за зараде запослених и обавезе по основу пореза на додату вредност.

Другом изменом Програма пословања предузећа за 2022. годину, у билансу стања мењају се следећи планирани износи:

АОП 0002 – СТАЛНА ИМОВИНА

Планирана вредност сталне имовине се повећава са 19.040 хиљада динара на 19.840 хиљада динара. Повећање је у номиналном износу веће за 800 хиљада динара, односно за 4%, за вредност куповине опреме за потребе димничарске службе.

АОП 0030 – ОБРТНА ИМОВИНА

Планирана вредност обртне имовине се смањује са 14.344 хиљада динара на 11.344 хиљада динара. Смањење је у номиналном износу мање за 3.000 хиљада динара, односно за 21%. Смањење је последица измена услова Уговора о регулисању међусобних односа о обједињеној наплати са ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица и ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, који се односе на обрачун терећења за трошкове штампе, доставе, организовања и спровођења обједињене наплате, као и услед брже динамике наплате потраживања по овом основу.

АОП 0431 – КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

На смањење краткорочних обавеза за 2.200 хиљада динара у номиналном износу, односно 19%, утиче смањење кредитног задужења код пословне банке и обавеза из пословања према добављачима.

БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2022.-31.12.2022. године

Прилог 5а

Група рачуна, рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	План за 2022. годину	Друга измена плана за 2022. годину	Друга измена плана по кварталима			
					План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	52.929	52.929	12.675	24.700	37.075	52.929
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	49.583	49.583	12.500	24.350	36.550	49.583
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	49.583	49.583	12.500	24.350	36.550	49.583
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	3.346	3.346	175	350	525	3.346
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	51.799	51.799	12.445	24.366	36.160	51.799
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014						
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	6.485	6.135	1.100	2.200	3.300	6.135
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	36.325	36.675	9.246	17.968	26.563	36.675
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	25.682	25.682	6.381	12.801	19.263	25.682
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.866	4.866	1.208	2.424	3.650	4.866
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5.777	6.127	1.657	2.743	3.650	6.127
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.700	1.700	300	600	900	1.700
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021						
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.143	2.143	509	1.000	1.547	2.143
54, осим 54	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023						
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.146	5.146	1.290	2.598	3.850	5.146
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	950	950	230	334	915	950
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026						
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027						
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						
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	350	350	83	166	249	350

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План за 2022. годину	Друга измена плана за 2022. годину	Друга измена плана по кварталима			
					План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033						
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	200	200	43	86	129	200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035						
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	150	150	40	80	120	150
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037						
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	350	350	83	166	249	350
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039						
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	180	180	50	70	300	180
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041						
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	200	200	0	0	0	200
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	52.929	52.929	12.675	24.700	37.075	52.929
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	52.709	52.709	12.578	24.602	36.709	52.709
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	220	220	97	98	366	220
	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						
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	400	400	97	98	366	400
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050						
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051						
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 (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	400	400	97	98	366	400
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056						
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План за 2022. годину	Друга измена плана за 2022. годину	Друга измена плана по кварталима			
					План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	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						

АОП 1015- ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

Другом изменом Програма пословања за 2022. годину, у оквиру биланса успеха мењају се трошкови материјала, горива и енергије. Ови трошкови су мањи за 350.000 динара, јер је на препоруку Ваде Републике Србије од 30.08.2022. године, Електропривреда Србије (ЕПС) купцима на комерцијалном тржишту, односно привреди, електричну енергију од 1. септембра до краја ове године понудила по цени од 95 евра по мегават сату (MWh) без ПДВ, што је нижа цена од оне која је уговорена у оквиру поступка јавне набавке у јулу месецу.

АОП 1016 – ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИХ ЛИЧНИХ РАСХОДА

Такође, у износу од 350.000 динара, повећавају се трошкови осталих личних расхода и накнада у оквиру трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, а колико износи трошак отпремнине за једног запосленог, услед престанке потребе за радом због технолошких, економских и организационих промена према члану 179. став 5. тачка 1) Закона о раду, и члану 115. Колективног уговора за ЈКП „Димничар“ Суботица.

Остале категорије расхода и прихода у оквиру биланса успеха се не мењају.

Планирана нето добит остаје непромењена и износи 400.000 динара.

4.2.2. Расходи – план 2021., реализација 2021. и план за 2022. годину

Број конта	Врста расхода	План 2021	Реализација 2021	План 2022	Друга измена плана 2022	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	
512	Трошкови осталог материјала	1.960.000	1.806.424	2.805.000	2.805.000	155	100
5120	Трошкови матер. за одрж. хигијене	100.000	101.663	150.000	150.000	148	100
51201	Трош. режијског матер.- сервис и уградња	550.000	504.329	765.000	765.000	152	100
5121	Трошкови канцеларијског матер.	210.000	185.408	280.000	280.000	151	100
51208	Трошкови опреме заштите на раду	500.000	434.193	750.000	750.000	173	100
5129	Други трошкови материјала	600.000	580.831	860.000	860.000	148	100
513	Трошкови горива и енергије	1.920.000	1.891.969	3.680.000	3.330.000	176	90
5130	Трошкови електричне енергије	400.000	408.957	1.200.000	850.000	208	71
5132	Трошкови топлотне енергије	150.000	134.200	150.000	150.000	112	100
5133	Трошкови горива за возила	1.300.000	1.309.345	2.000.000	2.000.000	153	100
5134	Трошкови горива - пропан бутан	70.000	39.467	80.000	80.000	203	100
5135	Трошкови природног гаса			250.000	250.000		100
520	Бруто зарада (нето зарада и порези и доприноси из зарада запослених)	23.457.400	22.743.023	25.682.435	25.682.435	113	100
521	Доприноси на терет послодавца	4.318.600	4.172.470	4.865.975	4.865.975	117	100
524	Привремено повремени послови	550.000	538.960	550.000	550.000	102	100
526	Накнаде Управ. и Надзор. одбору	1.236.000	1.226.415	1.236.000	1.236.000	101	100
529	Остали лични расходи и накнаде	4.711.000	3.597.976	3.991.000	4.341.000	121	109
52930	Дневнице на службеном путу	200.000	194.965	200.000	200.000	103	100
52950	Накнада трошкова на службеном путу	183.000	167.982	183.000	183.000	109	100
52960	Трошкови превоза на радно место	1.600.000	1.228.300	1.500.000	1.500.000	122	100
52990	Трошкови јубиларних награда	820.000	302.424	450.000	450.000	149	100
52992	Остали лични расходи	100.000	98.906	100.000	100.000	101	100
52993	Солидарна помоћ	100.000	40.000	100.000	100.000	250	100
52993	Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	1.208.000	1.207.555	1.208.000	1.208.000	100	240
52994	Отпремнина	500.000	357.844	250.000	600.000	168	100
531	Трошкови транспортних услуга	950.000	840.309	1.000.000	1.000.000	119	100
53100	Трошкови доставе пошिल्ки	50.000	17.372	50.000	50.000	288	100
53130	Трошкови ПТТ услуга у земљи	900.000	822.937	950.000	950.000	115	100
532	Трошкови услуга одржавања	700.000	685.561	700.000	700.000	102	100
53201	Трошкови услуж. одрж. основних сред.	700.000	685.561	700.000	700.000	102	100
533	Трошкови закупнина	65.000	43.936	65.000	65.000	148	100

5331	Трошкови закупа пословног простора	65.000	43.936	65.000	65.000	148	100
535	Трошкови рекламе и пропаганде	29.000	29.000	29.000	29.000	100	100
53500	Трошк. рекламе и пропаганде	29.000	29.000	29.000	29.000	100	100
539	Трошкови осталих услуга	288.000	279.081	349.000	349.000	125	100
53900	Трошкови заштите на раду	146.000	147.540	200.000	200.000	136	100
53901	Трошкови комуналних услуга	142.000	131.541	149.000	149.000	113	100
540	Трошкови амортизације	600.000	658.656	1.700.000	1.700.000	258	100
550	Трошкови непроизводних услуга	2.347.000	1.968.560	2.557.000	2.557.000	130	100
55000	Трошкови здравствених услуга	20.000	20.052	20.000	20.000	100	100
55010	Трошкови адвокатских услуга	350.000	350.160	350.000	350.000	100	100
55020	Трошкови услуга чишћења	100.000	95.000	100.000	100.000	105	100
55030	Трошкови ревизије	97.000	97.000	107.000	107.000	110	100
55040	Трошк.интелектуалних услуга и саветов.	1.480.000	1.153.099	1.480.000	1.480.000	128	100
55090	Трошк.других непроизвод.услуга	300.000	253.249	500.000	500.000	197	100
551	Трошкови репрезентације	160.000	159.180	160.000	160.000	101	100
552	Трошкови осигурања	365.000	247.256	350.000	350.000	142	100
553	Трошкови платног промета	160.000	153.866	168.000	168.000	109	100
554	Трошкови чланарина	10.000	8.813	30.000	30.000	340	100
555	Трошкови пореза на имовину и накнада	170.000	197.242	210.000	210.000	106	100
55500	Трошкови пореза на имовину	170.000	147.280	160.000	160.000	109	100
55590	Други трошкови - таксе	30.000	49.962	50.000	50.000	100	100
559	Остали нематеријални трошкови	3.321.000	2.866.903	1.671.000	1.671.000	58	100
55900	Судски трошкови						
55990	Други немат.тр.-обједињена наплата	3.300.000	2.845.903	1.650.000	1.650.000	58	100
55994	Остали непом.трошкови - спорт	21.000	21.000	21.000	21.000	100	100
562	Расходи камата	150.000	154.798	200.000	200.000	129	100
56201	Расходи камата	150.000	154.798	200.000	200.000	129	100
563	Негативне курсне разлике						
569	Остали финансијски расходи	100.000	154.191	150.000	150.000	97	100
56990	Други финансијски расходи	100.000	154.191	150.000	150.000	97	100
570	Губици по основу расхода осн.ср.	150.000	32.638	150.000	150.000	460	100
574	Мањкови						
57410	Мањкови материјала						
576	Отпис других обртних средстава		98			0	
57600	Отпис других обртних средстава		98			0	
579	Остали непоменути расходи	0	11.723	50.000	50.000	427	100
583	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која	337.000	5.235.000	179.624	179.624	3	100

	се исказује по фер вредности кроз биланс успеха						
585	Обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана						
589	Остали непоменути расходи						
592	Расходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне		452923			0	
		48.055.000	50.156.971	52.529.034	52.529.034	105	100

Трошкови горива и енергије

Трошкови електричне енергије су планирани на нивоу од 1.200.000 динара, међутим како је Закључак Ваде Републике Србије од 30.08.2.022. године којим препоручује Електропривреди Србије (ЕПС) да купцима на комерцијалном тржишту, однос привреди, електричну енергију од 1. септембра до краја ове године продаје по цени од 95 евра по мегават сату (MWh) без ПДВ, остварена је уштеда на рачуну за електричну енергију у износу од 350.000 динара. Анексом Уговора бр. 1809-407048/5-22, уговорена је цена електричне енергије од 95 евра по мегават сату (MWh) без ПДВ у динарској противредности по средњем курсу Народне банке Србије на дан промета.

Остали лични расходи и накнаде

Услед престанке потребе за радом једног запосленог због технолошких, економских и организационих промена према члану 179. став 5. тачка 1) Закона о раду, и члану 115. Колективног уговора за ЈКП „Димничар“ Суботица, планирана је исплата отпремнине у износу збира трећине зараде запосленог за сваку навршену годину рада у радном односу код Послодавца, што износи 350.000 динара.

4.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7.

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација 01.01- 31.12.2021.	План 2022.	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА ПО КВАРТАЛИМА			
					План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	17.012.800	16.493.912	18.514.466	4.600.169	9.227.943	13.886.692	18.514.466
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	23.457.600	22.743.023	25.682.435	6.381.146	12.800.587	19.262.994	25.682.435
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	27.776.200	26.915.493	30.548.410	7.589.034	15.224.774	22.912.672	30.548.410
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*							
4.1.	- на неодређено време	26	26	26	26	26	26	26
4.2.	- на одређено време	25	25	25	25	25	25	25
5	Накнаде по уговору о делу	1	1	1	1	1	1	1
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*							
7	Накнаде по ауторским уговорима							
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*							
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	550.000	538.960	550.000	137.500	275.000	412.500	550.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	1	1	1	1	1	1	1
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине*							
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.236.000	1.226.415	1.236.000	309.000	618.000	927.000	1.236.000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију							

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација 01.01- 31.12.2021.	План 2022.	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА ПО КВАРТАЛИМА			
					План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
18	Број чланова Комисије за ревизију*							
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.600.000	1.228.300	1.500.000	400.000	800.000	1.200.000	1.500.000
20	Дневнице на службеном путу	200.000	194.965	200.000	70.000	120.000	160.000	200.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	183.000	167.982	183.000	90.000	130.000	150.000	183.000
22	Отпремнина	500.000	357.844	250.000	250.000	250.000	250.000	600.000
23	Број прималаца отпремнине	2	2	1	2	2	2	2
24	Јубиларне награде	820.000	302.423	450.000	550.000	300.000	550.000	450.000
25	Број прималаца јубиларних награда	6	6	6	6	6	6	6
26	Смештај и исхрана на терену							
27	Помоћ радницима и породици радника	100.000	98.906	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
28	Стипендије							
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	100.000	40.000	100.000	-	-	-	100.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених							
31	Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	1.208.000	1.207.555	1.208.00	-	-	-	1.208.000

Редни број 22

Услед престанке потребе за радом једног запосленог због технолошких, економских и организационих промена према члану 179. став 5. тачка 1) Закона о раду, и члану 115. Колективног уговора за ЈКП „Димничар“ Суботица, планирана је исплата отпремнине у складу са Колективним уговором ЈКП „Димничар“. Правилником о организацији и систематизацији послова/радних места у ЈКП „Димничар“, планира се укидање радног места чистач и курир, а повећава се број радних места на позицији димничар. Запосленом престаје радни однос даном исплате отпремнине.

Након укидања радног места чистач и курир, Предузеће планира да задржи исти број запослених. Планирани број систематизованих радних места на позицији димничар се повећава са 12 на 13 радних места.

Предузеће према Закону о раду члан 153. није у обавези да донесе Програм о решавању вишка запослених.

Новозапошљавање ће бити спроведено у складу са Законом о буџетском систему и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА (Прилог 15.)

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	План 2021. година	Реализација у 2021. години	Уговорена вредност	Период важења уговора	Пренете обавезе у 2022. годину	Друга измена плана за 2022. годину				Друга измена плана за 2022.	
							01.01-31.03.2022.	01.01-30.06.2022.	01.01-30.09.2022.	01.01-31.12.2022.		
Добра- на која се Закон о јавним набавкама примењује												
1.	Електрична енергија	400.000	408.957	1.638.792	август 2022.-2023.	299.103	1.200.000	180.000	260.000	360.000	850.000	850.000
2.	Погоњско гориво	1.300.000	1.309.345	1.440.067	април 2022.-2023.	477.338	2.000.000	420.000	840.000	1.200.000	2.000.000	2.000.000
3.	Два нова теретна возила	4.500.000	3.345.701	3.346.000	децембар 2021.	0	0	0	0	0	0	0
Добра- на која се Закон о јавним набавкама не примењује												
4.	Материјал за сервис и уградњу	550.000	504.329	0		0	765.000	140.000	280.000	420.000	765.000	765.000
5.	Режијски трошкови материјала	600.000	580.831	0		0	860.000	155.000	310.000	465.000	860.000	860.000
6.	Канцеларијски материјал	210.000	185.408	0		0	280.000	55.000	110.000	165.000	280.000	280.000
7.	Отревно дрво	150.000	134.200	0		0	150.000	35.000	70.000	105.000	150.000	150.000
8.	Опрема за заштиту на раду	500.000	434.193	0		0	750.000	200.000	400.000	400.000	750.000	750.000
9.	Пропан бутан	70.000	39.467	0		0	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000	80.000
10.	Опрема за димњичарску делатност	400.000	433.563	0		0	980.000				980.000	980.000
11.	Рачунарска опрема			0		0	300.000				300.000	300.000
12.	Материјал за одржавање хигијене	100.000	101.663	0		0	150.000	25.000	50.000	150.000	150.000	150.000
13.	Природни гас	-	-	-	-	-	250.000	-	-	-	250.000	250.000
14.	Набавка половног теретног возила	-	-	-	-	-	900.000	-	-	-	900.000	900.000
15.	Набавка агрегата	-	-	-	-	-	320.000	-	-	-	320.000	320.000
16.	Набавка професионалног индустријског парочистача										270.000	270.000
17.	Набавка професионалног индустријског усисивача										320.000	320.000
18.	Набавка ротационе сајла за скидање смоле у димњацима										300.000	300.000
Укупно добра:		8.780.000	7.477.657	6.424.859		776.441	8.985.000	1.230.000	2.360.000	3.325.000	9.525.000	9.525.000
Услуге												
Услуге на које се Закон о јавним набавкама не примењује												
1	Услуге безбедности и здравља на раду	96.000	96.000	144.000	јануар 2022.-2023.	0	144.000	29.000	58.000	87.000	144.000	144.000
2	Услуге заштите на раду	50.000	51.540	0		0	56.000	21.000	42.000	56.000	56.000	56.000
3	Ревизија финансијских извештаја	97.000	97.000	97.000	септембар 2022.-2023.	0	107.000	40.000	40.000	97.000	107.000	107.000
4	Ангажовање лица на преволу програма пословања	152.000	140.000	0		0	200.000	60.000	60.000	150.000	200.000	200.000

5	Адвокатске услуге	350.000	349.000	348.000	јануар 2022.- 2023.	0	350.000	88.000	176.000	264.000	350.000	350.000
6	Достава поштом путем поште	150.000	126.300	0		0	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	200.000
7	Услуге фиксне телефоније	210.000	207.191			0	210.000	53.000	106.000	159.000	210.000	210.000
8	Услуге мобилне телефоније	470.000	379.125	470.000	јул 2022.-јул 2023.	235.000	460.000	118.000	236.000	354.000	460.000	460.000
9	Услуге интернета	70.000	61.213	70.000	мај 2022.-2023.	23.000	80.000	18.000	36.000	54.000	80.000	80.000
11	Услуге рекламе и пропаганде	29.000	29.000	29.000	јануар 2022.- 2023.	0	29.000	15.000	15.000	15.000	29.000	29.000
13	Услуге чишћења канцеларија	100.000	95.000	0		0	100.000	30.000	70.000	70.000	100.000	100.000
14	Књиговодствене услуге	360.000	355.179	360.000	јануар 2022.- 2023.	0	432.000	108.000	216.000	324.000	432.000	432.000
15	Одржавање софтвера обједињене наплате	456.000	456.000	456.000	јануар 2022.- 2023.	0	456.000	38.000	76.000	114.000	456.000	456.000
16	Репрезентација	160.000	159.000	0		0	160.000	80.000	120.000	160.000	160.000	160.000
17	Осигурање	365.000	247.256	166.755	мај 2022.-2023.	52.326	350.000	60.000	120.000	180.000	350.000	350.000
19	Услуге аларма и мониторинга	16.800	16.800	0	јануар 2022.- 2023.	0	16.800	4.200	8.400	12.600	16.800	16.800
20	Услуге одржавања оновних средстава	700.000	685.561	0		0	600.000	200.000	400.000	500.000	700.000	700.000
23	Услуге обједињене наплате	3.300.000	2.597.878	0	јануар 2022.- 2023.	0	1.650.000	410.000	840.000	1.250.000	1.650.000	1.650.000
25	Стручно образовање запослених- семинари	100.000	75.592	0		0	100.000	50.000	50.000	100.000	100.000	100.000
26	Услуге трећих лица (земљани радови, изнајмљивање скеле, сервис опреме и сл.)	300.000	253.249	0		0	500.000	80.000	150.000	240.000	500.000	500.000
27	Интелектуалне услуге-израда аката, консултантске услуге	242.200	120.000	0		0	240.000	60.000	120.000	180.000	240.000	240.000
Укупно услуге:		7.774.000	6.597.884	2.140.755		310.326	6.540.800	1.612.200	3.039.400	4.523.600	6.540.800	6.540.800
Радови												
1	Инвестиционо одржавање - увођење централног грејања						980.000				980.000	980.000
Укупно радови:							980.000				980.000	980.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		16.554.000	14.075.541	8.565.614		1.086.767	16.505.800	2.842.200	5.399.400	7.848.600	17.045.800	17.045.800

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова у 2022. години износе 17.045.800 динара, са следећом структуром:

- Добра: 9.525.000 динара
- Услуге: 6.540.800 динара
- Радови: 980.000 динара

Добра:

1. Набавка електричне енергије —Спроводи се кроз отворен поступак. За 2022. годину је планирана набавка електричне енергије у износу од 1.200.000 динара. Након спроведене јавне набавке електричне енергије, трошкови електричне енергије су планирани на нивоу од 1.200.000 динара. На основу Закључка Ваде Републике Србије од 30.08.2022. године којим препоручује Електропривреди Србије (ЕПС) да купцима на комерцијалном тржишту, однос привреди, електричну енергију од 1. септембра до краја ове године продаје по цени од 95 евра по мегават сату (MWh) без ПДВ, остварена је уштеда на рачуну за електричну енергију у износу од 350.000 динара.

Другом изменом Програма пословања, планирају се следеће набавке:

16. Набавка професионалног, индустријског, парочистача за потребе уклањања масних наслага приликом чишћења кухињских напа и вентилационих канала

17. Набавка професионалног, индустријског, усисивача за мокро и суво усисавање

18. Набавка ротационе сајле за скидање смоле у димњацима.

директор ЈКП „Димничар“
Предраг Мاستилов



Број: 99/22

Датум: 16.11.2022.

На основу члана 23. Статута Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица, Надзорни одбор на 86.седници одржаној дана 16.11.2022. године, донео је следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Друга измена Програма пословања ЈКП „Димничар“ Суботица за 2022. годину.

Друга измена Програма пословања ЈКП „Димничар“ Суботица за 2022. годину се упућује оснивачу ради давања сагласности.



Председник Надзорног одбора
ЈКП „Димничар“ Суботица

Душан Лабан