Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2020. до 31.12.2020.

Суботица, 29.01.2021. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: **Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „ДИМНИЧАР“**

Седиште: **Суботица, Браће Радића 50**

Претежна делатност: **8122 услуге осталог чишћења зграда и опреме**

Матични број **08681767**

ПИБ: **100961060**

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа:

-чишћење димоводних и ложишних објеката и уређаја

-уклањање и спаљивање чађи у димоводним објектима

-контрола исправности димоводних и ложишних уређаја са аспекта димничарства

-контрола исправности димоводних цеви гасних трошила

-мерење емисије димних гасова и степена корисности ложишних уређаја

-одржавање горионика без обзира који енергент користе

-хемијско и механичко чишћење парних и топловодних котлова као и процесне опреме

-уградња и обнова шамотних делова котлова и сушара

-механичко и хемијско чишћење димњака

-механичко и хемијско чишћење вентилационих канала и масне вентилације кухињских напа.

Програм пословања јавног предузећа за 2020. годину усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 08.01.2020. године. На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16) и члана 33. став 1. тачка 8. Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13), на усвојени Програм пословања за 2020. годину Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 27. седници одржаној 27.02.2020. године. Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2020. годину број I-00-022-65/2020.

Прва измена Програма пословања за 2020. годину је последица доношења Одлуке о проглашењу ванредног стања („Сл. гласник РС“, бр. 29/2020), односно низа мера донетих у циљу спречавање ширења пандемије вируса COVID-19, који су између осталог за

последицу имали и смањење планираних прихода предузећа услед смањења привредних активности, а и смањен обим наплате већ извршених услуга. Надзорни одбор је на 58. седници од 16.04.2020. године, донео Одлуку о усвајању Прве измене Програма пословања ЈКП „Димничар".

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) и члана 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар" Суботица („Службени лист Града Суботице", бр. 53/16), Скупштина града Суботице, на 28. седници, одржаној дана 28. маја 2020. године, донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Димничар" Суботица бр. I-00-022-132/2020.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар" је у периоду јануар - децембар 2020. године обављало све послове који произилазе из делатности за коју је основано. Као последица пандемије вируса COVID-19, Предузеће је у периоду март-септембар 2020. године имало смањене приходе из облсти сервисних услуга које обавља, као и смањену наплату од извршених услуга. Да би се несметано одвијали пословни процеси у оквиру самог Предузећа, у складу са Одлуком о буџету Града Суботице за 2020. годину и Решења о употреби средстава текуће буџетске резерве број II-401-376/2020 од 14.04.2020. године, предузећу су обезбеђена средства из буџета Града у виду субвенција за покривање текућих трошкова пословања, односно обезбеђења ликвидности са циљем поштовања рокова измирења обавеза у новчаним трансакцијама како са јавним тако и приватним сектором.

Резултати пословања у периоду јануар - децембар 2020. године приказани су у следећим прилозима:

1. БИЛАНС УСПЕХА(образац 1)

АОП 1001 ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су реализовани 104% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 1.702.000 динара. Да би се несметано одвијали пословни процеси у оквиру Предузећа у периоду ванредног стања, као последице пандемије вируса COVID-19, предузећу су обезбеђена средства из буџета Града у виду субвенција за покривање текућих трошкова пословања, односно обезбеђења ликвидности са циљем поштовања рокова измирења обавеза у новчаним трансакцијама како са јавним тако и приватним сектором. Услед смањене наплате од извршених услуга, Предузеће је искористило добијене субвенције у другом кварталу што је разлог већих прихода од планираних.

АОП 1023 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Трошкови материјала су реализовани 88% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 176.000 динара. Мања реализација трошкова материјала од предвиђених планом, је резултат мањег обима сервисних послова у периоду од 01.01.- 31.12.2020. године, као и куповина опреме за заштиту на раду, која је реализована, али опрема још није стављена у употребу, па није евидентирана као трошак.

АОП 1024 ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

Трошкови горива и енергије су реализовани 92% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 150.000 динара. Мања реализација трошкова горива и енергије резултат је мањег обима послова у оквиру сервисне делатности.

АОП 1025 ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани 95% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 1.669.000 динара. Разлог одступања ових трошкова од планираних су делом неисплаћене јубиларне награде запосленима које се исплаћују на рате и мање исплаћене бруто зараде запослених на терет послодавца.

АОП 1026 ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Трошкови производних услуга су реализовани 106% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 92.000 динара. Разлог одступања трошкова производних услуга у односу на планиране су већи трошкови одржавања возног парка.

АОП 1027 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

Трошкови амортизације су реализовани 135% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 121.000 динара. Због обавезе усаглашавања основног капитала исказаног у пословним књигама и капитала уписаног код Агенције за привредне регистре, настала је разлика између планираног и оствареног износа амортизације, као разлика која је настала ревалоризацијом основних средстава и опреме на дан 31.12.2019. године.

АОП 1029 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Нематеријални трошкови су реализовани 98% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 126.000 динара. На смањење нематеријалних трошкова утицало је смањење трошкова услуга предвиђених за сервисне послове путем ангажовања трећих лица, услед смањене активности у оквиру сервисних послова, као и мањи нематеријални трошкови обједињене наплате.

АОП 1040 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи су реализовани 81% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 19.000 динара и резултат је мањих камата насталих услед мањег повлачења овердрафт кредита него што је планирано.

АОП 1054 ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Добитак из редовног пословања износи 150.000 и реализован је 105% у односу на план. Реализације је у номиналном износу већа за 7.000 динара.

АОП 1064 НЕТО ДОБИТАК

Нето добитак износи 150.000 и реализован је 105% у односу на план. Реализације је у номиналном износу већа за 7.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА(образац 1А)

АОП 010 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Вредност некретнина, постројења и опреме је на вишем нивоу у односу на планиране величине за 939%. Реализација је у номиналном износу већа за 12.306.000 динара. Одступање је резултат ревалоризације основних средстава, опреме и грађевинских објеката, у складу са Извештајем о процени фер (тржишне) вредности имовине, обавеза и капитала ЈКП „Димнича" Суботица, а који је Надзорни одбор ЈКП „Димничар" усвојио 03.03.2020. и на који је Скупштина Града Суботице дала сагласност, Решењем бр.I-00-022-122/2020 од 28.05.2020. године (Сл.лист Града Суботице бр. 26/2020).

Извршено је књиговодствено усаглашавање вредности имовине, обавеза и капитала са ефектима извршене процене. На основу поменутих Одлука и Одлуке о измени Одлуке о оснивању ЈКП „Димничар" Суботица, извршена је регистрација основног капитала предузећа у Агенцији за привредне регистре у износу од 2.966.195,85 динара.

АОП 043 ОБРТНА ИМОВИНА

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је извршена 95% у односу на план. У оквиру обртне имовине дошло је до одступања због смањења потраживања по основу продаје и пореза на додату вредност, као последице смањене активности у оквиру сервисне делатности. Реализација износи 15.97.000 динара и у номиналном износу је мања за 792.000 динара.

АОП 054 КУПЦИ У ЗЕМЉИ

За извештајни период за купце у земљи реализација је остварена 93% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 64.000 динара. У предузећу потраживања од купаца - грађана се воде кроз обједињену наплату комуналних услуга ЈКП „Водовод и канализација" и ЈКП „Чистоћа и зеленило".

АОП 060 ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

За извештајни период за друга потраживања реализација је 100% у односу на план.

АОП 068 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

За извештајни период готовински еквиваленти и готовина су реализовани 68% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 160.000 динара. Реализација готовинских еквивалената и готовине износи 340.000 динара.

АОП 070 АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Активна временска разграничења износе 108.000 и реализована су 108% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 8.000 динара.

АОП 071 УКУПНА АКТИВА

За извештајни период за укупну активу планирано је 18.260.000 динара, реализација износи 29.773.000 динара, што је реализација 163% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу је већа за 11.513.000 динара. Одступање је резултат реваловризације основних средстава, опреме и грађевинских објеката, у складу са Извештајем о процени фер (тржишне) вредности имовине, обавеза и капитала ЈКП „Димнича" Суботица, а који је Надзорни одбор ЈКП „Димничар" усвојио 03.03.2020. и на који је Скупштина Града Суботице дала сагласност, Решењем бр.I-00-022-122/2020 од 28.05.2020. године (Сл.лист Града Суботице бр. 26/2020).

Извршено је књиговодствено усаглашавање вредности имовине, обавеза и капитала са ефектима извршене процене. На основу поменутих Одлука и Одлуке о измени Одлуке о оснивању ЈКП „Димничар" Суботица, извршена је регистрација основног капитала предузећа у Агенцији за привредне регистре у износу од 2.966.195,85 динара.

АОП 0406 ДРЖАВНИ КАПИТАЛ

За извештајни период за државни капитал планирано је 2.966.000 динара, што је 100% реализација у односу на планирану вредност.

АОП 0413 РЕЗЕРВЕ

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

АОП 0414 РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА , ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ

Рачун 330 није планиран, али је реализован након извршене реваловризације основних средстава, опреме и грађевинских објеката, и последица је разлике књиговодствене вредности основних средстава, опреме и грађевинских објеката и реваловризоване вредности основних средстава, опреме и грађевинских објеката. Реализација овог рачуна износи 12.129.000 динара.

АОП 0417 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

За извештајни период нераспоређени добитак износи 5.627.000 динара и реализован је 97% у односу на план, односно у номиналном износу је мањи за 146.000 динара.

АОП 0443 КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

Рачун краткорочне финансијске обавезе је реализован 65% у односу на план. Предузеће је реализовало мање овердрафт кредита него што је планирало у извештајном периоду. Реализација кредита је износила 2.617.000 динара

АОП 0456 ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ

Рачун добављачи у земљи реализован је 110% у односу на план. Реализацијаје у номиналном износу износила 1.988.000 динара, што је за 188.000 динара више него што је планирано. Обавезе према добављачима су евидентиране у Регистару измирења новчаних обавеза РИНО, рок доспећа је 45 и 60 дана.

АОП 0459 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале краткорочне обавезе у извештајном периоду су реализоване у износу од 2.145.000 динара, односно 153% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 745.000 динара.

АОП 0460 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Обавезе по основу пореза на додату вредност износе 1.738.000 динара.

АОП 0461 ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине износе 114.000 динара.

АОП 0464 УКУПНА ПАСИВА

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 18.260.000 динара, реализација износи 29.773.000 динара, што је реализација 163% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу је већа за 11.513.000 динара. Одступање је резултат ревалоризације основних средстава, опреме и грађевинских објеката, у складу са Извештајем о процени фер (тржишне) вредности имовине, обавеза и капитала ЈКП „Димнича“ Суботица, а који је Надзорни одбор ЈКП „Димничар“ усвојио 03.03.2020. и на који је Скупштина Града Суботице дала сагласност, Решењем бр.I-00-022-122/2020 од 28.05.2020. године (Сл.лист Града Суботице бр. 26/2020).

Извршено је књиговодствено усаглашавање вредности имовине, обавеза и капитала са ефектима извршене процене. На основу поменутих Одлука и Одлуке о измени Одлуке о оснивању ЈКП „Димничар“ Суботица, извршена је регистрација основног капитала предузећа у Агенцији за привредне регистре у износу од 2.966.195,85 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ(образац 1б)

На основу „Закона о рачуноводству“ „Службени гласник РС” број 62/2013, 30/2018 и 73/2019 а у складу са одредбом чл.6. Закона, на основу података из финансијског извештаја за 2019. годину, ЈКП „Димничар“ се разврстава као микро правно лице, те нема обавезу достављања извештаја о токовима готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ(образац 2)

Ред. бр.1., 2.,3.

Планирана маса средстава за нето зараде за период 01.01. - 31.12.2020. године износи 15.403.200 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог

21.924.000 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 25.960.000 динара.

За период јануар - децембар 2020. године укупно исплаћена маса средстава за нето зараде износи 15.325.837 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде 21.156.167 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде 25.017.039 динара. Реализација је остварена 96% 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 01.01-31.12.2020. године у износу од 550.000 динара а реализација износи 527.976 динара. Реализација је извршена 96% у односу на план. У номиналном износу реализација је за 22.024 динара мања.

Ред.бр.10.

Један прималац накнаде по уговору о привремено повременим пословима је планиран и ангажован у периоду 01.01.-31.12.2020. године. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 17.

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.-321.12.2020. године износе 1.236.000 динара. Исплата је извршена у висини од 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 на нивоу планирана 3 члана . Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 19.

Планирани износ накнаде за трошкове превоза на посао и са посла износи 1.400.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредности и износи 1.276.900 динара. Реализација је извршена 91% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 123.100 динара и резултат је одласка запослених на боловања и годишњи одмор.

Ред.бр.20.

Износ за накнаде дневница на службеном путу је планиран у износу од 200.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 169.479 динара. Реализација је извршена 85% у односу на план.Реализација је у номиналном износу мања 30.521 динар.

Ред.бр. 21.

Планирани износ накнада трошкова на службеном путу износи 183.000 динара. Реализација износи 150.778 динара. Реализација је извршена 82% у односу на план, у номиналном износу реализација је мања за 32.222 динара и реализована је у складу са потребама предузећа.

Ред.бр. 24.

Планирана средства за исплату јубиларних награда износе 700.000 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. У складу са финансијским могућностима предузеће ће у току године исплаћивати јубиларне награде. Износ исплаћених јубиларних награда до 31.12.2020. године износи 380.835 динара.

Ред.бр. 25.

Планирани број запослених за исплату јубиларних награда је 15.

Ред.бр. 27.

Средства за помоћ радницима и породицама радника су планирана у износу од 100.000 и реализована су у износу од 40.000 динара.

Ред.бр.30.

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 што је релизација 100% у односу на план.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених лица на дан 30.09.2020. године је 26. Од укупног броја запослених 25 је запослено на неодређено време, а 1 на одређено време. Број запослених на дан 31.12.2020. године је 26. Од укупног броја запослених 25 је запослено на неодређено време, а 1 на одређено време.

Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 30.09.2020. године је 1. Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 31.12.2020. године је 1.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (образац 4)

Предузеће фактурише своје услуге на основу ценовника који је одобрен од стране оснивача Града Суботице по решењу III-38-42/2012 „Сл.лист Града Суботице“ број 52/12, са применом од 01. децембра 2012. године и од тада нису мењане.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (образац 5)

Средства субвенција за 2020. годину су планирана у износу од 5.000.000 динара. Срдства су реализована у износу од 4.999.318 динара, што је реализација 100% у односу на план. Да би се несметано одвијали пословни процеси у оквиру самог Предузећа, у складу са Одлуком о буџету Града Суботице за 2020. годину и Решења о употреби средстава текуће буџетске резерве број II-401-376/2020 од 14.04.2020. године, предузећу су обезбеђена средства из буџета Града у виду субвенција за покривање текућих трошкова пословања, односно обезбеђења ликвидности са циљем поштовања рокова измирења обавеза у новчаним трансакцијама како са јавним тако и приватним сектором.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Програмом пословања предузећа планирани су издаци за спортске активности, репрезентацију и рекламу и пропаганду.

Средства намењена за спортске активности су реализована у извештајном периоду 100% у односу на план.

Средства намењена репрезентацији су реализована 99 % у односу на планом предвиђена, у номиналном износу реализација је мања за 1.180 динара.

Средства намењена за рекламу и пропаганду су реализована у износу од 28.462 динара, што је реализација 98% у односу на планом предвиђена. Реализација је у номиналном износу мања за 538 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

Програмом пословања предузећа за 2020. годину нису биле планиране инвестиције, па није било ове врсте активности .

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у периоду од 01.01.-31.12.2020. године, одвијало се према плану активности димничарског сектора, док су активности у оквиру сервисног сектора смањене. Према Одлуци о обављању димничарских услуга обавеза је да се у току зимске сезоне у три наврата обиђу корисници димничарских услуга и изврши чишћење и контрола димњака. Други и тећи круг чишћења је завршен у првом кварталу 2020. године, како је и планирано. Контрола продуката сагоревања и степена корисности ложишних уређаја код корисника који се греју на гас вршена је према плану активности ове службе, а иста се одвија током целе године. Први круг чишћења и контроле димњака одвијао се у четвртом кварталу 2020. године.

Што се тиче осталих послова које обавља сервисна служба (сервиси горионика, чишћење кухињских напа и вентилационих канала, чишћење процесне опреме и сл.), исти се

одвијају према потреби корисника наших услуга и њихов обим је смањен услед пандемије вируса COVID-19, јер је у периоду март-мај услед увођења ванредног стања био забрањен рад угоститељских објеката, па је самим тим смањена и потреба за услугама чишћења кухињских напа, што је за последицу имало смањење прихода од сервисне делатности, као и смањену наплату доспелих потраживања, па су Предузећу обезбеђена средства из буџета Града у виду субвенција за покривање текућих трошкова пословања, односно обезбеђења ликвидности са циљем поштовања рокова измирења обавеза у новчаним трансакцијама како са јавним тако и приватним сектором.

Датум: 29.01.2021.

Потпис и печат