JKP Dimničar
SERVIS DIMNJAKA I TERMOENERGETSKIH POSTROJENJA
Subotica Dimničar
24000 SUBOTICA, Braće Radića 50.
Tel. cent.: 024/553-072, Fax: 024/557-244
E-mail: office@dimnicar.co.rs, www.dimnicar.co.rs
Matični broj: 08681767, PIB: 100961060

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ДИМНИЧАР“ ЗА 2020. ГОДИНУ

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

Суботица, јун 2021

Tekući račun: 160-172609-35 Banka Intesa, 105-9345-27 AIK Banka

САДРЖАЈ

1. УВОД 3

1.1 СТАТУС И ПРАВНА ФОРМА ПРЕДУЗЕЋА 3

1.2 ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА 4

1.3.АКТИВНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2020. ГОДИНУ 5

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА 7

2.1 ПРИХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ 7

2.2 РАСХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ 8

2.3 ОБИМ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ 12

3. БИЛАНС УСПЕХА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ 13

4. БИЛАНС СТАЊА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ 18

5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2019. ГОДИНУ 25

6. МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ, ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2020. ГОДИНУ 29

7. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ33

8. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ 34

9.ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА 34

10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020.ГОДИНУ 35

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.тач.7. Закона о јавним предузећима и члана 15. став 1.тач.7. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица, надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица, на седници одржаној дана 10.02.2017. године, донео је Статут Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга “Димничар“ Суботица, којим се уређују питања од значаја за организовање и рад .

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, број 28/17. Предузеће послује у правној форми „јавно предузеће“.

Надзор над радом Јавног предузећа врши оснивач.

Јавно предузеће је основано на неодређено време.

На основу „Закона о рачуноводству“ „Службени гласник РС” број 73/2019 а у складу са одредбом чл 6. Закона, на основу података из финансијског извештаја за 2020. годину, 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 2020. ГОДИНУ

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 88/19) 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.

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 предузеће основано. Као последица пандемије вируса COVID-19, Предузеће је у периоду март - децембар 2020. године имало смањене приходе из области 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.

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).

Извршено је 145 поступака спаљивања смоле у димоводним каналима и котловима .

Извршена су 4 техничка пријема димњака.

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 .

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 извршено је 127 интервенција на уређајима ситноложишне технике, што подразумева радове репарације и поправке трајножарећих ливених пећи на чврсто гориво, као и радове чишћења истих. На парним и топловодним котловима су обављене 4 интервенције ремонтно-браварских радова и 8 интервенција хемијског чишћења.

Обављено је 36 интервенција на горионицима на лако уље (нафта), на малим кућним горионицима и горионицима индустријских котларница .

Чишћење кухињских напа и вентилационих канала у ресторанима и у мањим угоститељским објектима спроведено је у 116 случајева.

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.

Обављено је 86 паљења котлова за етажно грејање и 9 чишћења каљевих пећи.

Извршено је 155 снимања димњачких канала за употребу земног гаса у Бачкој Тополи.

Код правних лица је обављено 143 периодичних прегледа димњака за употребу земног гаса „типа Б" и 22 прегледа димњака „типа Ц". Извршен је 68 технички преглед димњака са механичким чишћењем.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА

2.1. ПРИХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ

Ред. број	Конто	Приходи	План 01.01.-31.12.2020.	Реализација 01.01.-31.12.2020.	Индекс 4/3
		1	2	3	5
1.	**614**	**Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту**	37.694	39.396	105
2.	**640**	**Приходи од субвенција**	5.000	4.999	100
3.	**650**	**Други пословни приходи**	-	1	-
		Укупно	**42.694**	**44.396**	**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 2020. годину планирани укупни приходи износе 42.694 хиљада динара, реализација износи 44.396 хиљада динара. Реализација је остварена 104% у односу на план. У номиналном износу, реализација је већа за 1.702.000 динара.
Од укупно извршених свих услуга, у оквиру обједињене наплате остварен је приход од 35.943 хиљада динара, 4.999 хиљада динара су приходи од субвенција и 3.454 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-38-42/2012 „Сл.лист Града Суботице“ број 52/12 , са применом од 01. децембра 2012. године.

2.2. РАСХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ

(у хиљадама динара)

Ред. број	Конто	Позиција	План 01.01.-31.12.2020.	Реализација 01.01.-31.12.2020.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	512	Трошкови осталог материјала	1.440	1.354	94
2.	513	Трошкови горива и енергије	1.910	1.812	95
3.	520	Трошкови зарада и накнада зарада	21.924	21.152	96
4.	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	4.036	3.860	96
5.	524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	550	528	96
6.	526	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.236	1.227	99
7.	529	Остали лични расходи и накнаде	4.141	3.489	85
8.	531	Трошкови транспортних услуга	850	789	93
9.	532	Трушкови услуга одржавања	400	606	151
10.	533	Трошкови закупнина	50	38	76
11.	535	Трошкови рекламе и пропаганде	29	28	97
12.	539	Трошкови осталих услуга	254	224	88
13.	540	Трошкови амортизације	350	471	135
14.	550	Трошкови непроизводних услуга	2.132	1.996	94
15.	551	Трошкови репрезентације	160	159	99
16.	552	Трошкови премије осигурања	280	275	98
17.	553	Трошкови платног промета	150	159	106
18.	554	Трошкови чланарина	10	9	90
19.	555	Трошкови пореза	170	211	124
20.	559	Остали нематеријални трошкови	2.379	2.534	106

21.	562	Расходи камата	70	96	137
22.	569	Остали финансијски расходи	30	-	-
23.	574	Мањкови	-	-	-
24.	570	Остали непоменути расходи	-	28	-
25.	585	Обезвређење потраживања и краткорочниxx финансијских пласмана	-	3.714	-
		Укупно	**42.551**	**44.759**	**105**

Укупни расходи на нивоу 2020. године већи су у номиналном износу у односу на планиране за 2020. годину за 2.208.000 динара, а процентуално изражено разлика је 5% . 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 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 94% у односу на план, односно у номиналном износу за 86.000 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, а последица су и смањеног обима посла услед пандемије вируса COVID-19, јер је току 2020. године у више наврата, био забрањен рад угоститељских објеката, па је самим тим смањена и потреба за услугама чишћења кухињских напа, као услуге која процентуално има највећи удео у оквиру услуга сервисирања.

Ред.бр.2. Трошкови горива и енергије су реализовани 95% у односу на план, односно у номиналном износу за 98.000 динара мање него што су планирани. Мања реализација трошкова горива и енергије резултат је мањег обима послова у оквиру сервисне делатности.

Ред.бр.3. Трошкови зарада и накнада зарада су реализовани 96% у односу на план, односно у номиналном износу за 772.000 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 96 % у односу на план, односно у номиналном износу 176.000 динара мање од планираних.

Ред.бр.5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима су реализовани 96% у односу на план, односно у номиналном износу су мањи за 22.000 динара.

Ред.бр.6. Трошкови накнада члановима надзорног одбора су реализовани 99% у односу на план. У номиналном износу трошкови су реализовании за 9.000 динара мање од планираних.

Ред.бр.7. Остали лични расходи и накнаде су реализовани 85% у односу на план, односно у номиналном износу 652.000 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.

Ред.бр.8. Трошкови транспортних услуга су реализовани 93% у односу на план, односно у номиналном износу су за 61.000 мањи од планираних. Разлог одступања од планираних вредности су мање реализовани трошкови ПТТ услуга.

Ред.бр.9. Трошкови услуга одржавања су реализовани 151% у односу на план , односно у номиналном износу 206.000 динара више 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.

Ред.бр.10. Трошкови закупнина су реализовани 76% у односу на план, односно у номиналном износу 12.000 динара мање него штоје 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 97% у односу на план, односно у номиналном износу су мањи за 1.000 динара.

Ред.бр.12. Трошкови осталих услуга су реализовани 88% у односу на план, односно у номиналном износу за 30.000 динара мање него што је планирано. Резултат мањих трошкова осталих услуга, су мање реализовани трошкови комуналних услуга.

Ред.бр.13. Трошкови амортизације су реализовани 135% у односу на план, односно у номиналном износу 121.000 динара више. 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.

Ред.бр.14. Трошкови непроизводних услуга су реализовани 94% у односу на план, односно у номиналном износу 136.000 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 98% у односу на план, односно у номиналном износу 5.000 динара мањи од планираних.

Ред.бр.17. Трошкови платног промета су реализовани 106% у односу на план, односно у номиналном износу 9.000 динара више него што је планирано. Већи број банкарских трансакција за којима је Предузеће имало потребе у 2020. години су разлог већег износа ових трошкова.

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 124% у односу на план, односно у номиналном износу су за 41.000 динара већи него што су планирани, у складу са решењем о утврђивању пореза на имовину за 2020. годину.

Ред.бр.20. Остали нематеријални трошкови су реализовани 106% у односу на план, односно у номиналном износу су за 155.000 динара већи 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 6,5% од припадајућих наплаћених потраживања за димничарске услуге.

Ред.бр.21. Расходи камата су реализовани 137% у односу на план, односно у номиналном износу 26.000 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 нису реализовани

Ред.бр.24. Остали непоменути расходи су реализовани у износу од 28.000 динара и резултат су отписа застареле опреме.

Ред.бр.25. Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских средстава је реализовано у износу од 3.714.000 динара. У питању је индиректни отпис потраживања од купаца старијих од годину дана. Уколико индиректно отписана потраживања буду наплаћена у 2021. 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.

2.3. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ИЗВРШЕНОГ ФИЗИЧКОГ ОБИМА ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ

Редни број	Назив производа-услуге	План 2020.	Реализација 2020.	Индекс 3/2
	1	2	3	4
1.	**Услуге контроле и чишћења димоводних канала**	24.200	23.474	97
2.	**Услуге контроле димњака гасних трошила**	4.200	4058	97

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 4200 димњака гасних трошила.

У току 2020. године извршено је чишћење и контрола димњака на територији града без обзира на врсту горива које се користи.

Пружање обавезних димничарских услуга у току 2020. године одвијало се по плану и програму.

3. БИЛАНС УСПЕХА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ

(у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	Позиција	Ознака АОП	План 01.01.2020.-31.12.2020.	Реализација 01.01.2020.-31.12.2020.	Индекс 4/3
	1	2		4	5
60 до 65 осим 62 и 63	**ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	**42.694**	**44.396**	**104**
60	**I ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	1002	**37.694**	39.396	105
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тришту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	**II. ПРИХОДІ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)**	1009	**37.694**	39.396	105
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	37.694	39.396	105
615	6.Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	**III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.**	1016	**5.000**	4.999	100
65	**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	1017	-	1	-
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ** (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	**42.451**	40.921	96
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДІ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРІЈАЛА	1023	1.440	1.354	94
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.910	1.812	95
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	31.887	30.256	95
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.587	1.685	106
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	350	471	135
541 до 549	X.ТРОШКОВИДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.281	5.343	101
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	**243**	3.475	1430

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ** (1033 + 1038 + 1039)	1032			-
66, осим 662, 663 и 664	I ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗА НИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			-
660	1.Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ** (1041 + 1046 + 1047)	1040	**100**	96	96
562,563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА ИОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	1041	**30**	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	30	0	0
562	**II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1046**	**70**	**96**	**137**
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	**1049**	**100**	**129**	**129**
683 и 685	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1050			
583 и 585	I. РАСХОДИОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	-	3.714	-
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1052	-	565	-
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1053	-	28	-
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА(1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	143	202	141
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА(1031 – 1030 + 1049 – 1048 +1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	**М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1056			
59-69	**Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	**143**	**202**	**141**
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			

	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИРАСХОД ПЕРИОДА	1060	-	53	-
део 722	II.ОДЛОЖЕНИПОРЕСКИРАСХОДИПЕРИОДА	1061			
део 722	III.ОДЛОЖЕНИПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	**Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	**143**	**149**	**104**
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

Биланс успеха ЈКП „Димничар" Суботица представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2020. године. За наведени период Предузеће је остварило нето добит у висини од 149.000 динара.

ЈКП „Димничар" Суботица, је у периоду јануар - децембар 2020. године, обављало све послове који произилазе из делатности за коју је основано .

АОП 1001 – ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Оставарени пословни приходи су реализовани 104% у односу на планаране. У номиналном износу, реализација је већа за 1.702.000 динара. У структури пословних прихода 100% прихода проистиче од прихода од продаје производа и услуга.

АОП 1009 – ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Приходи од продаје производа и услуга обухаватају приходе основних димничарских послова који у структури прихода учествују са 91% а 8% прихода је остварено из споредне делатности предузећа путем урађених сервисних усуга.

АОП 1016 – ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА И СЛ.

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. Реализација је извршена 100% у односу на план.

АОП 1018 – ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Предузеће је у 2020. години планирало расходе на нивоу 42.451.000 динара што је за 1.530.000 динара мање у односу на реализовану суму, односно за 4% мање од планираних.

АОП 1023 – ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Одступање реализације у односу на план за 6% (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, а последица су и смањеног обима посла услед пандемије вируса COVID-19, јер је току 2020. године у више наврата, био забрањен рад угоститељских објеката, па је самим тим смањена и потреба за услугама чишћења кухињских напа, као доминантне категорије у оквиру сервисне делатности. Номинално реализација је мања за 86.000 динара.

АОП 1024 – ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

Трошкови горива и енергије реализовани су 95% у односу на планиране. У номиналном износу, реализација је мања за 98.000 динара. Мања реализација трошкова горива и енергије резултат је мањег обима послова у оквиру сервисне делатности.

АОП 1025 – ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 5% (мања реализација, у номиналном износу за 1.631.000 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.

АОП 1026 – ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Трошкови производних услуга су реализовани 106% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 98.000 динара. У структури трошкова повећању су допринели већи трошкови од планираних и то трошкови одржавања основних средстава, пре свега трошкови одржавања возног парка, чија је старост преко 20 година.

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 101% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 62.000 динара. На повећање 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 6,5% од припадајућих наплаћених потраживања за димничарске услуге.

АОП 1040 – ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи су реализовани 96% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 4.000 динара .

АОП 1051 – РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ 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 3.714.000 динара. У питању је индиректни отпис потраживања од купаца старијих од годину дана. Уколико индиректно отписана потраживања буду наплаћена у 2021. 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 1052 - ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Приходи од усклађивања вредности имовине нису планирани у 2020. години и последица су усаглашавања основног капитала исказаног у пословним књигама и капитала уписаног код Агенције за привредне регистре.

АОП 1054 – ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Добитак из редовног пословања износи 202.000 динара. Добитак је реализован 141% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 59.000 динара.

АОП 1060 - ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА

Након обрачуна пореских расхода на рачуну 721 исказан је порески расход периода у износу од 53.000 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 1064 - НЕТО ДОБИТАК

Нето добитак износи 149.000 динара и реализован је 104% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 6.000 динара.

4. БИЛАНС СТАЊА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ

(у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	План 01.01.-31.12.2020.	Реализација 01.01-31.12.2020.	Индекс 4/3
	1	2	3	4	5
	АКТИВА				
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	001			
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034).	002	**1.495**	**14.319**	**958**
01	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	**003**	**29**	**28**	**97**
010 019	1. Улагања у развој	004			
011,012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	29	28	97
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
02	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)**	**010**	**1.466**	**13.745**	**938**
020,021и део 029	1. Земљиште	011			
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	546	12.071	2211
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	920	1.674	182
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015			
026 и део 29	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016			
027 и део 29	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030,031, део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			
032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
04. осим 047	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)**	**024**	**-**	**546**	**-**
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027			
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045, део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045,део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	**-**	**546**	-
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 +	034			

	0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	042			
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	**043**	**16.765**	**15.738**	**94**
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	**044**	**900**	**441**	**49**
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	500	330	66
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производ	047			
13	4. Роба	048			
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	400	111	28
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	**051**	**1.200**	**1117**	**93**
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052			
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	053			
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	1.200	**1117**	93
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059			
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	**060**	**13.965**	**13.694**	**98**
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062			
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	**VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**	**068**	**500**	**340**	**68**
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	**069**	**100**	**43**	**43**
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**070**	**100**	**103**	**103**
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	**071**	**18.260**	**30.057**	**165**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	**072**			
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	**0401**	**9.061**	**21.043**	**232**

30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	**0402**	**2.966**	**2.966**	**100**
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	2.966	2.966	100
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	**0413**	**322**	**322**	**100**
330	**V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ**	**0414**	**-**	**12.129**	**-**
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (пот- ражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			
34	**VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)**	**0417**	**5.773**	**5.626**	**97**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	5.530	5.477	99
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	243	149	61
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421			
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424			
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425			
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427			
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428			
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429			
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432			
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0441			
42 до 49	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451**	**0442**	**9.199**	**9.014**	**98**

(осим 498)	**+ 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**				
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	**0443**	**4.000**	**2.691**	**67**
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	4.000	2.616	65
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	-	75	-
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450			
43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	**0451**	**1.800**	**1.965**	**109**
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Добављачи у земљи	0456	1.800	1.965	109
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	**0459**	**1.400**	**2.141**	**153**
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	**0460**	**1.719**	**1.738**	**101**
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	**0461**	**280**	**128**	**46**
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**0462**	**-**	**351**	**-**
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	**0463**			
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	**0464**	**18.260**	**30.057**	**165**
	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	**0465**			

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

У билансу стања на дан 31.12.2020. године констатују се одступања у односу на планирано, претежно као ефекти Процене имовине, обавеза и капитала „Јавно комуналног предузећа Димничар“ са стањем на дан 31.12.2019. године. Одступање је резултат реваоризације 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.

На крају 2020. године укупна актива, као вредносни приказ средстава по намени, на дан 31.12.2020. године износила је 30.057 хиљада динара.

У оквиру активе, стална имовина учествује са 48% и обртна имовина са 52 %.

На страни пасиве, учешће капитала је 70 % и краткорочних обавеза 30 %.

АОП 010 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Вредност некретнина, постројења и опреме је на вишем нивоу од планираних величина за 938%. Реализација је у номиналном износу већа за 12.279 хиљада 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).

АОП 024 ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Дугорочни финансијски пласмани настали су од усклађивања вредности имовине нису планирани у 2020. години и последица су усаглашавања основног капитала исказаног у пословним књигама и капитала уписаног код Агенције за привредне регистре.

АОП 043 ОБРТНА ИМОВИНА

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је 94% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 1.027.000 динара, јер је набавка материјала у оквиру обртне имовине реализована у мањем обиму у току 2020. 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 056 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 83.000 динара. Већи износ наплаћених исправљених потраживања и самим тим прихода је утицао да потраживањаод купаца буду мања у односу на планирана.

АОП 060 ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

За извештајни период за друга потраживања реализација је 98% у односу на план. У номиналном износу , реализација је мања за 271.000 динара. У предузећу потраживања од купаца - грађана се воде кроз обједињену наплату комуналних услуга ЈКП „Водовод и канализација" и ЈКП „Чистоћа и зеленило".

АОП 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.

АОП 069 ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

За извештајни период порез на додату вредност износи 43.000 динара.

АОП 070 АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Активна временска разграничења су реализована 103% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 3.000 динара. Иста се односе на унапред плаћене трошкове ревизорске куће за потребе ревизије финансијских извештаја.

АОП 071 УКУПНА АКТИВА

За извештајни период за укупну активу планирано је 18.260.000 динара, реализација износи 30.057.000 динара, што је реализација 165% у односу на планирану вредност. 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 активе, као разлика која је настала ревалоризацијом основних средстава и опреме на дан 31.12.2019. године.

АОП 0402 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 414 РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ

За извештајни период није планирана ова категорија ревалоризационих резерви. Ефекат процене вредности имовине, обавеза и капитала и увођење процењене вредности имовине, обавеза и капитала у пословне књиге Предузећа, је формирање ревалоризационих резерви по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме.

АОП 0418 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА

За извештајни период нераспоређени добитак ранијих година, реализован је 99% у односу на план. У номиналном износу разлика је мања за 147.000 динара.

АОП 0419 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ

За извештајни период предузеће је остварило добитак у износу од 149.000 динара.

АОП 0442 КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Одступања у износу од 185.000 динара или 2% мање у односу на план су резултат мање активираних кредитних средстава у односу на планиране.

АОП 0451 ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Рачун обавезе из пословања реализован је 109% у односу на план. Реализација је у номиналном износу 165.000 динара већа 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 0459 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале краткорочне обавезе (обавезе из специфичних послова – етаж, обавезе за нето зараде и накнаде зарада, обавезе за порез на зараде, обавезе за доприносе на зараде – ПИО, здравство, обавезе према запосленима – путни трошак, отпремнине, јубиларне награде, солидарна помоћ и остало) у извештајном периоду су реализоване 153% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 741.000 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 128.000 динара. На овој билансној позицији исказана је обавеза предузећа за порез на добит обрачуната у складу са пореским прописима.

АОП 462 ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Пасивна временска разграничења износе 351.000 динара.

АОП 0464 УКУПНА ПАСИВА

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 18.260.000 динара, реализација износи 30.057.000 динара, што је реализација 165% у односу на планирану вредност. Одступање је резултат ревалоризације основних средстава, опреме и грађевинских објеката, у складу са Извештајем о процени фер (тржишне) вредности имовине, обавеза и капитала.

5.ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ

Ред. број	Трошкови запослених	План 2020.	Реализација 2020.	Индекс 3/2
	1	2	3	4
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	15.403.200	15.328.291	99
2	Маса БРУТО I зарада(зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	21.924.000	21.152.370	96
3	Маса БРУТО II зарада (зарада са припдајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	25.960.000	25.012.273	96
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	527.976	96
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			
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	1.400.000	1.276.900	91
20	Дневнице на службеном путу	200.000	169.479	85
21	Накнаде трошкова на службеном путу	183.000	150.778	82
22	Отпремнина за одлазак у пензију	250.000	166.032	66
23	Број прималаца	1	1	100
24	Јубиларне награде	700.000	380.835	54
25	Број прималаца	15	15	100
26	Помоћ радницима и породицама радника	100.000	40.000	40
27	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	100.000	97.370	97
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. - 31.12.2020. 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 15.328.291 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 21.152.370 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 25.012.273 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 а реализација износи 527.976 динара. Реализација је извршена 96% у односу на план. У номиналном износу реализација је за 22.976 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.-31.12.2020. 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 1.400.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредност и износи 1.276.900 динара. Реализација је извршена 91% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 123.100 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 169.479 динара. Реализација је извршена 85% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 30.521 динара.

Ред.бр. 21.

Планирани износ трошкова на службеном путу износи 183.000 динара. Реализација износи 150.778 динара. Реализација је мања 18% у односу план и у номиналном износу је мања за 32.222 динара.

Ред.бр.22., 23.

Планирани износ средстава за одлазак у пензију једног запосленог износио је 250.000 динара. Реализације је мања за 34% у односу на планирану, односно у номиналном

износу за 83.968 динара. Један запослени је остварио право на отпремнину за одлазак у пензију, као што је и планирано.

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. Реализација је извршена 54% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 319.165 динара. Предузеће планира да у току 2021. године исплати преостали износ предвиђен за јубиларне награде.

Ред.бр. 25.

Планирани број запослених за исплату јубиларних награда је 15 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 97% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 2.630 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 репрезентатитвни 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 2020. ГОДИНУ, ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2020. ГОДИНУ

Планирана и исплаћена маса (Бруто I) зарада запослених у 2020. години

Месец	Укупна маса зарада у 2020.години		
	План	Реализација	Индекс 3/2
1	2	3	4
Јануар	1.820.000,00	1.771.321,42	97,32
Фебруар	1.814.200,00	1.712.669,45	94,40
Март	1.832.700,00	1.793.688,72	97,87
Април	1.827.000,00	1.650.119,28	90,32
Мај	1.820.000,00	1.793.806,30	98,56
Јун	1.830.000,00	1.793.094,76	97,98
Јул	1.831.000,00	1.797.809,83	98,19
Август	1.832.700,00	1.796.334,58	98,02
Септембар	1.833.700,00	1.792.357,78	97,74
Октобар	1.832.700,00	1.794.035,27	97,89
Новембар	1.820.000,00	1.793.942,49	98,57
Децембар	1.830.000,00	1.786.428,20	97,62
Укупно	**21.924.000,00**	**21.275.608,08**	**97,04**

Кретање броја запослених по месецима у 2020. години

Месец	**Број запослених у 2020.години**		
	План	Реализација	Индекс 3/2
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
Укупно	**312**	**312**	**100**

Планирана маса за зараде (бруто I) , број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. 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	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
II	26	1.814.200	69.777	25	1.655.317	66.213				1	158.883	158.883
III	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
IV	26	1.827.000	70.269	25	1.668.117	66.725				1	158.883	158.883
V	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
VI	26	1.830.000	70.385	25	1.671.117	66.845				1	158.883	158.883
VII	26	1.831.000	70.423	25	1.672.117	66.885				1	158.883	158.883
VIII	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
IX	26	1.833.700	70.527	25	1.674.817	66.993				1	158.883	158.883
X	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
XI	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
XII	26	1.830.000	70.385	25	1.671.117	66.845				1	158.883	158.883
Укупно	**312**	**21.924.000**	**843.230**	**300**	**20.017.404**	**800.700**				**12**	**1.906.596**	**1.906.596**
Просек	26	1.827.000	70.269	25	1.668.117	66.725				1	158.883	158.883

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

Исплаћена маса за зараде (бруто I), број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину

ИСПЛАТА 2017.	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	1,771,321	68,128	25	1,612,606	64,504				1	158,715	158,715
II	26	1,712,669	65,872	25	1,553,861	62,154				1	158,808	158,808
III	26	1,793,689	68,988	25	1,635,215	65,409				1	158,474	158,474
IV	26	1,650,119	63,466	25	1,491,262	59,650				1	158,857	158,857
V	26	1,793,806	68,993	25	1,635,195	65,408				1	158,611	158,611
VI	26	1,793,095	68,965	25	1,634,707	65,388				1	158,388	158,388
VII	26	1,797,810	69,147	25	1,639,281	65,571				1	158,529	158,529
VIII	26	1,796,335	69,090	25	1,637,795	65,512				1	158,540	158,540
IX	26	1,792,358	68,937	25	1,633,792	65,352				1	158,566	158,566
X	26	1,794,035	69,001	25	1,635,614	65,425				1	158,421	158,421
XI	26	1,793,942	68,998	25	1,635,289	65,412				1	158,653	158,653
XII	26	1,786,428	68,709	25	1,627,763	65,111				1	158,665	158,665
Укупно	**312**	**21,275,607**	**818,293**	**300**	**19,372,380**	**774,895**				**12**	**1,903,227**	**1,903,227**
Просек	26	1,773,190	68,191	25	1,614,365	64,575				1	158,602	158,602

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

7. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Ред.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 31.12.2020. године	25	1	1
1.	Одлив кадрова			
1.1.	Одлазак у пензију			
1.2.	Споразумни отказ уговора о раду			
1.3.	Промена уговора о раду са одређеног на неодређено време			
2.	Пријем кадрова			
2.1.	Промена уговора о раду са одређеног на неодређено време			
2.2.	Попуњавање упражњеног радног места			
	Стање на дан 31.12.2020. године	25	1	1

Број запослених је 26 на дан 31.12.2020., што је у складу са палнираним бројем запослених и са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице („Службени лист Града Суботице“ број 30/17).

8. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ 2020. ГОДИНЕ

Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	5.000.000	4.999.318	4.999.318	682	0
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-	-
УКУПНО	**5.000.000**	**4.999.318**	**4.999.318**	**682**	**0**

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 обезбеђена су средства предузећу у виду субвенција за покриће текућих трошкова пословања у циљу обезбеђења ликвидности како би се испоштовали законски рокови за плаћање обавеза и омогућила редовна исплата зарада и осталих личних примања.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

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

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

Ред. бр.	Позиција	План 2020.	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансијска средства у 2020. години без обзира на период закључења уговора
1	2	3	4	5	6
1.	**Добра**	**3.350.000**			**3.165.700**
1.1	Материјал за сервис и уградњу	390.000			338.229
1.2	Канцеларијски материјал	210.000			196.368
1.3	Материјал за одржавање хигијене	100.000			96.045
1.4	Електрична енергија	400.000	Мај 2020 - мај 2021	303.282	368.315
1.5	Гориво	1.300.000	Април 2020 - април 2021	1.256.714	1.235.868
1.6	Огревно дрво	150.000			148.800
1.7	Опрема за заштиту на раду	350.000			336.509
1.8	Други трошкови материјала	390.000			386.441
1.9	Пропан бутан	60.000			59.125
2.	**Услуге**	**6.673.000**			**6.893.434**
2.1	Услуге слања опомена	50.000			19.730
2.2	ПТТ услуге Услуге фиксне телефоније Услуге мобилне телефоније Услуге интернета	800.000 300.000 400.000 100.000	01.01-31.12.2020. Јул 2019 - јул 2021. Децембар 2019-децембар 2021	- 300.000 400.000 100.000	768.629 300.774 372.804 95.051
2.3	Одржавање возила и зграде	400.000			606.247
2.4	Закуп просторија	50.000			37.408

2.5	Здравствене услуге	20.000			0
2.6	Адвокатске услуге	350.000	Реализовано по вишегодишњем уговору	350.000	349.200
2.7	Услуге чишћења канцеларија	100.000			100.000
2.8	Комуналне услуге	108.000			114.031
2.9	Интелектуралне услуге: - књиговод. услуге - одржавање софтвера	1.380.000 400.000 456.000	Реализовано по вишегодишњем уговору 01.01.20.-31.12.20.	400.000 456.000	1.412.840 349.200 456.000
2.10	Аларм, обавештења грађана, студ.задруга	200.000			133.789
2.11	Услуге заштите на раду	146.000	Реализовано по вишегодишњем уговору	96.000	96.000
2.12	Репрезентација	160.000			158.820
2.13	Осигурање	280.000	01.05.20.-01.05.21.	216.326	216.326
2.14	Платни промет	135.000			159.561
2.15	Трошкови наплате потраживања	2.358.000	Април 2020.-април2021.		2.512.927
2.16	Услуге ревизије	97.000	30.09.20.-30.06.21.	97.000	97.000
2.17	Трошкови чланарина	10.000			8.864
2.18	Трошкови рекламе и пропаганде	29.000			28.462

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 2020. години, видимо да су средства планирана на основу Плана набавки за 2020. 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 2020. годину по позицијама је следећа:

1.4. Набавка електричне енргије 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 2020. години већ се реализација исте планира у 2021. години.
1.5. 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 2020. години већ се реализација исте планира у 2021. години.
2.2. ПТТ услге
- 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 2019. године а реализација је планирана за јул 2021. године.
- услуге интернета – уговор је закључен на 24 месеца, како би се омоћуио континуитет у пружању услуга. Уговор је закључен у децембру 2019. године а реализација је планирана за децембар 2021. године.
2.6. Адвокатске услуге – набавка је реализована по вишегодишњем уговору.
2.9. Интелектуалне услуге
- Књиговодствене услуге – Набавка је реализована по вишегодишњем уговору од 2009. године
- Услуге одржавања софтвера – Уговор је закључен на 12 месеци. Набавка је у целости реализована у 2020. години.
2.11. Услуге заштите на раду – набавка је реализована по вишегодишњем уговору од 2018. године.
2.13. Осигурање – Уговор је закључен на 12 месеци. Набавка није у целости реализована у 2020. години већ се реализација исте планира у 2021. години.
2.15. 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.
2.16. Услуге екстерне ревизије - Уговор је склопљен у 2020. години а набавка је предвиђена за реализацију у 2021. години.

Све остале позиције су реализоване у оквиру планираних средстава.

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга "ДИМНИЧАР" Szabadka Subotica Суботица
Közvállalat "DIMNJAČAR" Kéményseprő Kommunális

директор

Предраг Мастиловић