

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),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2019. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2019. годину

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2019. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица дана 11. јануара 2019. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 15/16), према којем се програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе и члан 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), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да програм пословања садржи нарочито: планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, планиране набавке, план инвестиција, планирани начин расподеле добити јавног предузећа, односно планирани начин покрића губитка јавног предузећа, елементе за целовито сагледавање политике цена производа и услуга, план зарада и запошљавања, критеријуме за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију.

Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2019.-2021. године јавних предузећа и других облика организовања која обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС” бр. 86/18), ближе су утврђени елементи програма пословања. Елементи су дати у Смерницама за израду програма које су саставни део уредбе.

Утврђено је и да је неопходно да у програмима пословања буду приказани следећи елементи: Општи подаци; Анализа пословања у 2018. години; Циљеви и планиране активности за 2019. годину, односно за период 2019.-2021. године; Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама; Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка; План зарада и запошљавања; Кредитна задуженост; Планиране набавке; План капиталних улагања и инвестиција и Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене. Смерницама је између осталог дефинисано и следеће:

- приликом израде програма пословања полази се од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе
- у програму пословања придржавати се стратешких докумената, просторних планова законских, подзаконских и интерних аката, која јавно предузеће примењује у свом пословању,
- образложити дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја,
- приказати организациону шему предузећа, имена извршних директора, а за директора, председника и чланове надзорног одбора/скупштине поред имена уписати број решења и датум именовања,
- извршити анализу пословања у 2018. години,
- приказати циљеве и планиране активности за 2019. годину, односно за период 2019. -2021. године,
- детаљно образложити структуру планираних прихода и расхода; приходе планирати на основу важеће одлуке о ценама;

- приказати износ и динамику прихода из буџета,
- средства која су планирана на позицијама: службена путовања, накнаде по уговору о делу, по ауторским хонорарима, по уговору о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намеме, планирати највише до нивоа планираних средстава за 2018. годину, уз претходно сагледавање могућности за њихову рационализацију,
- расподелу процењене добити за 2018. годину планирати у складу са актом о буџету Републике Србије, односно јединице локалне самоуправе (Одлуком о буџету Града Суботице за 2019. годину је утврђено да су Јавна и јавно комунална предузећа, чији је оснивач град Суботица, дужна да најкасније до 30. новембра текуће буџетске године уплате у буџет града део од 70% добити по завршном рачуну за 2018. годину). Потребно је приказати и на који начин је утрошена добит за 2014., 2015. и 2016. годину,
- приказати структуру запослених и динамику запошљавања,
- слободна и упражњена радна места попуњавати искључиво у складу са важећим законом и подзаконским актима којима се уређује ова област (Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору, Закон о буџетском систему, Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, Одлуком Града Суботице којом је утврђен максималан број запослених за организационе облике у систему локалне самоуправе),
- средства за зараде планирати у складу са важећим законом и подзаконским актима којима се уређује ова област и приказати износ средстава који ће се уплатити у буџет Републике Србије (Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Одлука о висини минималне цене рада за 2019. годину и сл.),
- накнаде председнику и члановима надзорног одбора/скупштине планирати искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област (Решење о утврђивању висине накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица је у складу са Одлуком Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа),
- приказати планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2019. годину, детаљно образложити планиране набавке, рационално планирати набавку службених возила са образложењем,
- приказати план и динамику капиталних и инвестиционих улагања и образложити започете, односно планиране, а нереализоване инвестиције за претходне три године,
- средства за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства) планирати највише до нивоа планираних средстава за 2018. годину, уз претходно сагледавање могућности за додатну рационализацију, детаљно образложити средства за посебне намене,
- јавна предузећа која користе средства из буџета за финансирање текућег пословања (зараде, материјални трошкови и сл.), као и јавна предузећа која су пословала са губитком према последњем објављеном финансијском извештају, не могу планирати средства за спонзорство и донације.

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица је на својој седници одржаној дана 11. јануара 2019. године усвојио Програм пословања предузећа за 2019. годину и исти упутио Скупштини града ради добијања сагласности.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на програм пословања на начин како је дато у прилогу овог решења.

Извршилац: Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.

Број: 02/19

Датум: 11.01.2019.

На основу члана 23. Статута Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица, Надзорни одбор на 46. седници одржаној дана 11.01.2019.године, донео следећу

О Д Л У К У

Усваја се Програм пословања ЈКП „Димничар“ Суботица за 2019. годину у тексту који је предложен.

Налаже се директору предузећа да достави Програм пословања Оснивачу на разматрање и давање сагласности.

**Председник Надзорног одбора
ЈКП „Димничар“ Суботица**

Перо Нинковић

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. 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 органи: Скупштина Града Суботица
Министарство привреде

Суботица, јануар 2019. год.

САДРЖАЈ:

1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	4
1.1. СТАТУС И ПРАВНА ФОРМА ПРЕДУЗЕЋА.....	4
1.2. ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА.....	4
1.3. ВИЗИЈА И МИСИЈА.....	5
1.4. СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА.....	6
1.5. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА.....	8
1.6. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА.....	8
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ.....	10
2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2018. ГОДИНИ.....	10
2.2. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2018. ГОДИНУ.....	11
2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ.....	18
2.4. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА.....	20
2.4.1. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА.....	20
2.4.2. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА.....	23
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ.....	24
3.1. ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2019. ГОДИНУ.....	24
3.2 . РИЗИЦИ.....	25
3.3. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2019. ГОДИНУ.....	26
3.4. АКТИВНОСТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА.....	27
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2019. ГОДИНУ.....	29
4.1. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2018 ГОДИНУ.....	29

4.2. СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА – 2018. И ПЛАН ЗА 2019. ГОДИНУ.....	45
4.2.1. ПРИХОДИ УКУПНО – ПЛАН 2018., РЕАЛИЗАЦИЈА 2018. И ПЛАН ЗА 2019. ГОДИНУ	45
4.2.2. РАСХОДИ– ПЛАН 2018., РЕАЛИЗАЦИЈА 2018. И ПЛАН ЗА 2019.ГОДИНУ	46
4.3.ЦЕНЕ.....	54
4.4 .СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА	55
4.5.ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	56
5. ПЛАНИРАН НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ,.....	60
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	61
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	72
8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2019. ГОДИНУ	74
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА	78
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	79

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

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 Агенције за привредне регистре по решењу бр. 84065/05 од 10.08.2005. године.

На основу члана 22. став 1. тачка 7. Закона о јавним предузећима и члана 15. став 1 тачка 7. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица, на седници одржаној дана 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, а на који је Скупштина града Суботице је дала сагласност на Статут Решењем број: I-00-110-6/2017.

Оснивач Јавног предузећа је Град Суботица у чије име оснивачка права врши Скупштина града Суботице, Суботица -Трг Слободе 1, мат.бр.08070695.

Надзор над радом Јавног предузећа врши оснивач.

Јавно предузеће је основано на неодређено време.

На основу „Закона о рачуноводству“ („Службени гласник РС” број 62/2013 и 30/2018) , а у складу са одредбом члана 6. Закона, ЈКП „Димничар“ се разврстава као микро правно лице.

1.2. ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

На основу члана 13. став 1. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр. 88/11 и 104/16) и члана 33. став 1. тачка 6. 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), Скупштина Града Суботице је на 15. седници одржаној 16.05.2018. донела одлуку о обављању димничарских услуга („Службени лист Града Суботице“ 14/18), где се под димничарским услугама подразумева:

1. Чишћење и контрола димоводних и ложишних објеката и уређаја и вентилационих канала и уређаја,
2. Вађење и спаљивање чађи у димоводним објектима,
3. Преглед новоизграђених и дограђених димоводних и ложишних објеката и уређаја,
4. Мерење емисије димних гасова и утврђивање степена корисности ложишних уређаја, осим у случајевима када наведене послове обављају правна лица или предузетници овлашћени у складу са законом којим је уређена област цевоводног транспорта гасовитих и течних угљоводоника и дистрибуције гасовитих угљоводоника, као и законом којим је уређена област ефикасног коришћења енергије.

Пратећа, односно, сервисна делатност у оквиру предузећа подразумева:

-сервис нафтних и мазутних горионика,

- хемијско и механичко чишћење нафтних резервоара и цистерни,
- хемијско и механичко чишћење кухињских напа,
- браварско-ремонтни радови у котларницама,
- хемијско и механичко скидање наслага каменца, чађи,
- шамотерски радови.

Јавно предузеће обавља и све друге делатности које доприносе унапређењу основне делатности у складу са Статутом.

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

1.3. ВИЗИЈА И МИСИЈА

Мисија система подразумева дефинисање разлога или сврху постојања система којом се изражава садашња и будућа делатност и пословна активност система.

Предузеће се, на територији Града Суботица, организује тако да делатност, ради чијег је обављања основано, врши на начин којим се обезбеђује:

- трајност (стабилност и континуитет),
- задовољавање потреба корисника комуналних услуга на нашем подручју у области димничарских услуга у смислу обима (нивоа),
- квалитетног пружања комуналних услуга (тачност, сигурност корисника при добијању услуге, поузданост у пружању услуга и заштита и унапређење добара од општег интереса и животне средине),
- развој и унапређење рада - ред првенства у ванредним околностима, - мере заштите и обезбеђење и
- функционална способност средстава и опреме за обављање делатности.

Предузеће у сардањи са Оснивачем у делокругу пренетих овлашћења за обављање комуналних делатности, осигурава континуирано и квалитетно обављање истих, уз сталну бригу о задовољству корисника услуга у процесу вршења делатности.

Код власника димоводних објеката и ложишних уређаја као и вентилационих канала и уређаја, предузеће са добро организованом димничарском службом и стручним пружањем услуга, а такође и сталном едукацијом становништва путем јавних средстава информисања, из области рада предузећа доприноси бољој противпожарној заштити на територији града, постизању веће енергетске ефикасности постојећих ложишних уређаја, смањењу тровања продуктима сагоревања (пре свега ЦО).

Овакав ниво организације могуће је постићи само са квалитетном и обученом радном снагом. Предузеће запошљава раднике више профила стручности, ради што адекватнијег испуњавања радних задатака. Обука радника се спроводи континуирано како би се заштитили од могућих несрећа у вези са пожарима и повредама на раду. Радници предузећа у контакту са корисницима наших услуга су препознатљиви, коректни и савесни у обављању својих активности.

Путем поузданих услуга, одговорног приступа пословању, испуњавајући очекивања наших корисника и уз сарадњу са нашим партнерима и клијентима, наша је мисија пружити врхунски сервис корисницима уз пуну посвећеност задовољству и безбедности клијента.

Окружење и нови законски прописи наше земље и стандарди ЕУ постављају знатне изазове. Контрола емисије продуката сагоревања је један од важних чинилаца заштите животне средине. Димничари су од радника за одржавање димњака, постали компетенти партнери за заштиту од пожара и независни консултанти у области контроле загађења и уштеде енергије. У складу са оваквим окружењем неопходно је да се остваре значајни напори на усавршавању како димничара тако и руководства предузећа како би се могло одговорити оваквим изазовима.

Стални контакт са медијима је услов за едукацију из области димничарства, како становништва тако и привреде. Материјална стабилност предузећа омогућује и његов развој. Обављање основне димничарске делатности се одвија динамиком предвиђеном планом, али видно опада платежна способност грађана и њихова могућност измирења обавеза за услуге чишћења димоводних канала које су им извршене.

1.4. СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА

Јавно комунално предузеће „Димничар“ Суботица у свом пословању примењује следећа законска, подзаконска и интерна акта:

- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/16)
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ број 88/2011, 104/2015 и 95/2018)
- Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС“ 124/2012, 14/2015 и 68/2015)
- Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС“ 62/2013 и 30/2018)
- Закон о ревизији („Сл.гласник РС“ 62/2013 и 30/2018)
- Закон о заштити потрошача („Сл.гласник РС“ 62/2014 и 6/2016 - др.закон и 44/2018 - др. закон)
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл.гласник РС“ 101/2005, 91/2015 и 113/2017 - др.закон)
- Закон о раду („Сл.гласник РС“ 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - одлука УС и 113/2017)
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ 116/2014 и 95/18)
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.гласник РС“ 68/2015 и 81/2016 - одлука УС и 95/2018)

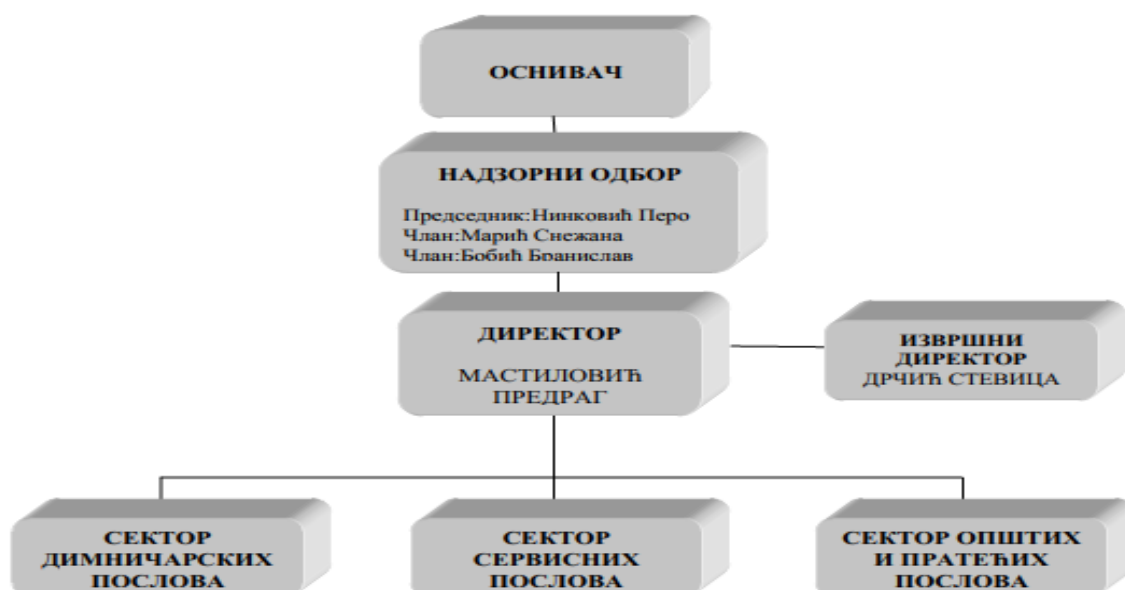
- Закон о буџетском систему („Сл.гласник РС“ бр.54/2009, 73/2010, 101/2010,101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, - испр.108/2013, 142/2014, 68/2015, - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017 и 95/2018)
- Закон о буџету РС за 2019. годину („Сл.гласник РС“ број 95/2018)
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2019-2021. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (“Сл. гласник РС” бр. 86/18)
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“ 27/2014)
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл.гласник РС“ 36/2016)
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 и 59/2015)
- Одлука о буџету Града Суботице за 2019. годину („Службени лист Града Суботице“ бр. 29/2018)
- Одлука о обављању димничарских услуга („Службени лист Града Суботица“ бр. 14/2018)
- Одлука о оснивању јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга („Службени лист Града Суботице“ број 53/16)
- Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС“, број 84/2004, 86/2004 – испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 68/2014 - др. закон, 142/2014, 5/2015 - усклађени дин. изн., 83/2015, 5/2016 - усклађени дин. изн., 108/2016, 7/2017 – усклађени дин.изн., 113/2017, 13/2018 – усклађени дин. изн. и 30/2018)
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“ број 119/2012, 68/2015 и 113/2017)
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Димничар“ Суботица 26/2014
- Статут предузећа ЈКП „Димничар“ Суботица 28/17
- Систематизација радних места ЈКП „Димничар“ Суботица 352/18
- Колективни уговор ЈКП „Димничар“ Суботица 285/16

1.5. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

Надзорни одбор предузећа је на својој седници одржаној 03.03.2017. године донео одлуку о усвајању „Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈКП „Димничар“ Суботица за период 2017 – 2022. године“.

На истој седници Надзорни одбор предузећа је донео одлуку о усвајању „Дугорочног плана пословне стратегије и развоја ЈКП „Димничар“ Суботица за период 2017 – 2027. године“. Оба документа су достављена оснивачу.

1.6. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА



Имена директора и извршних директора (Број решења и датум именовања)

Редни број	Функција	Презиме и име	Број решења о именовању	Датум решења о именовању
1	Директор	Мастиловић Предраг	Решење I-00-022-30/2015	02.03.2015.
2	Извршни директор	Дрчић Стевица	Уговор о раду 97/17	27.04.2017.

Имена председника и чланова Надзорног одбора (Број решења и датум именовања)

Редни број	Функција	Презиме и име	Број решења о именовању	Датум решења о именовању
1	Председник НО	Нинковић Перо	I-00-352-160/2018	22.02.2018.
2	Члан НО	Марић Снежана	I-00-352-160/2018	22.02.2018.
3	Члан НО	Бобић Бранислав	I-00-352-160/2018	22.02.2018.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ

Програм пословања за 2018. годину је урађен на основу остварења физичких и финансијских показатеља за 2018. годину као и инструкција за израду програма пословања добијених од оснивача, а у складу са законском регулативом.

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2018. ГОДИНИ

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 димњачких канала планира се на бази 23.900 димњака на чврсто гориво (у овом броју су и димњаци домаћинстава који упоредо користе и чврсто гориво и гас – око 2.000) и 4100 димњака гасних трошила.

У току године врши се чишћење и контрола свих димњака на територији града без обира на врсту горива које се користи. План физичког обима активности односно услуга, поставља се на бази укупног броја корисника грађана и правних лица.

Физички обим производње – услуга

Табела бр.1

Р. бр.	Назив производа – услуге	Једин. мере	План 2018	Процена 2018	План 2019	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Услуге контроле и чишћења димоводних канала	Домаћинство	24.000	23.580	23.900	98	100	101
2.	Услуге контроле димњака гасних трошила	Домаћинство	4.000	3.900	4.100	98	103	105

2.2. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2018. ГОДИНУ

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.

у 000
динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2018.	Реализација (процена) 31.12.2018.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.212	1.792
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.212	1.792
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	781	625
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.431	1.167
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицама	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицама	0029		

део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	17.513	18.011
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	572	426
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	572	258
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		168
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	281	945
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	281	945
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	16.077	15.980
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	502	568
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	81	92
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	19.725	19.803
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			

	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	9.001	8.817
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2.966	2.966
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	2.966	2.966
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	321	321
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	5.714	5.530
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	5.627	5.443
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	87	87
	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	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		

42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	10.724	10.986
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		2.000
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		2.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	6.108	4.653
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	6.108	4.653
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.883	1.623
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.479	1.450
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1.254	1.260
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
	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	19.725	19.803
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

На крају 2018. године укупна актива, као вредносни приказ средстава по намени, на дан 31.12.2018. године процењена је на 19.803 хиљада динара. У оквиру активе, стална имовина учествује са 10% и обртна имовина са 90%. На страни пасиве, учешће капитала је 44%. Хоризонталном анализом Биланса стања, актива и пасива предузећа је процењена у износу који је планиран.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2018.	Реализација (процена) 01.01.-31.12.2018.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	41.747	40.764
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
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 тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	40.668	40.764
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	1014	40.668	39.685

	домаћем тржишту			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	1.079	1.079
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		
	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	41.485	40.047
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ 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 МАТЕРИЈАЛА	1023	1.565	1.618
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.980	2.004
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	28.511	27.108
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2.099	2.230
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	300	329
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	7.030	6.758
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	262	717
	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 ПОВЕЗАНИХ 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	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	122	79
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	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	50	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	72	79
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	122	
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		548
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	50	
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	90	90
	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	90	90
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	3	3
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	87	87
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Реализација пословних прихода у односу на план је била 98 %, док су пословни расходи остварени са 97 %, што је имало директног утицаја на већу реализацију планиране пословне добити.

Биланс успеха ЈКП „Димничар” Суботица представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2018. године. За наведени период Предузеће процењује да ће остварити нето добит у висини од 87.000 динара.

2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

Предузеће је разврстано у микро предузеће сходно одредбама Закона о рачуноводству, те није имало обавезу израде „Извештаја о токовима готовине“ за период од 01.01. до 31.12.2018. године.

2.4. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

2.4.1. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Прилог 2

у 000 дин

Пословни приходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	42.730	42.828	41.747	41.100
Реализација	40.671	40.250	40.764	-
Реализација/План (%)	95	94	98	-

у 000 дин

Пословни расходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	42.420	42.418	41.485	40.908
Реализација	38.405	38.632	40.047	-
Реализација/План (%)	91	91	97	-

у 000 дин

Укупни приходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	42.771	42.858	41.747	41.100
Реализација	40.699	40.275	40.764	-
Реализација/План (%)	95	94	97	-

у 000 дин

Укупни расходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	42.730	42.784	41.537	41.008
Реализација	40.606	40.193	40.674	-
Реализација/План (%)	95	94	98	-

у 000 дин

Пословни резултат	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	41	74	90	92
Реализација	93	82	90	-
Реализација/План (%)	227	111	100	-

у 000 дин

Нето резултат	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	40	72	87	92
Реализација	88	80	87	-
Реализација/План (%)	220	111	100	-

Број запослених на дан 31.12.	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	28	28	26	26
Реализација	28	26	26	-
Реализација – план	0	-2	0	

у динарима

Просечна нето зарада	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	41.135	40.627	41.236	43.061
Реализација	41.090	40.626	41.236	-
Реализација/План (%)	100	100	100	-

Индикатори пословања показују да нема значајних одступања реализованих елемената пословања у односу на планиране.

Рацио анализа	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
EBITDA	0,0095	0,0097	0,0021	0,0022
Ликвидност	1,7248	1,6209	1,7159	1,2539
Дуг / капитал	0,5279	0,5447	1,2187	2,3722
Профитна бруто маргина	0,0023	0,0020	0,0022	0,0022
Економичност	1,0590	1,0418	1,0042	1,0047
Продуктивност	0,6402	0,6680	0,6650	0,6960

Напомена :

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију стави у однос са укупним приходима.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

Од свих индикатора, повољне вредности су исказане само за ликвидност и економичности. Остали индикатори су у директној вези са исказаном добити, која је у номиналном износу изузетно мала.

2.4.2. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Корпоративно управљање подразумева заједничку и координирану сарадњу како унутрашњих ресурса кадрова (пословодство и запослени радници), тако и именованих лица (надзорни одбор), при чему ће се заједничким активностима утицати на што квалитетније пословање предузећа.

Оквир корпоративног управљања заснива се на четири основне вредности: непристрасност, обавеза, транспарентност и одговорност. Одговорно понашање, заједно са делотворним управљањем ризицима и интерним контролама, може да препозна потенцијалне проблеме пре него што дође до озбиљније кризе, што ствара повољне услове за одржавање дугорочног развоја. Поштовање стандарда доброг корпоративног управљања помаже у побољшавању процеса одлучивања, треба знатно да повећава ефикасност финансијских и пословних активности предузећа на свим нивоима. Квалитетно корпоративно управљање рационализује све пословне процесе предузећа, што доводи до успешнијег пословања и нижих трошкова, што заузврат, доприноси расту продаје и добити уз истовремено смањење трошкова и обавеза.

У току 2018. године Предузеће је водило рачуна о стварању квалитетније логистичке подршке за успешну реализацију поверених послова. Такође, приступило се улагању у побољшање услова за рад запослених ради подизања квалитета извршавања услуга из делокруга рада предузећа.

Унапређење процеса пословања могуће је уколико димничарске услуге учинимо квалитетнијим за кориснике, како би се приходи повећали у односу на очекивани обим. Потребно је сагледати трошковну страну, те уколико је могуће, кориговати трошкове на које је могуће утицати, а који чине високо учешће у укупним расходима (гориво, резервни делови и сл.).

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ

3.1. ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2019. ГОДИНУ

Стратешки циљеви Предузећа су:

- Усаглашеност са политикама, плановима, процедурама, законима и регулативом – праћење и примена законске регулативе из области обављања делатности, доношење и примена интерних аката, којим се ближе уређују поједини процеси пословања;
- Економичност – пружање услуга одговарајућег квалитета, уз најниже трошкове;
- Ефикасност - остваривање максималних резултата;
- Ефективност - степен до кога се резултати подударају са циљевима, односно са планираним ефектима својих активности;
- Поузданост и исправност информација - приступ поузданим и битним финансијским и нефинансијским информацијама, као и благовремено објављивање истих кроз извештаје упућене интерним и екстерним странама.
- Заштита имовине од штета, злоупотреба и оштећења услед расипања, лоше употребе, грешака, проневера и неправилности.

Основни циљ пословања ЈКП „Димничар“ Суботица је да своје активности спроводи у складу са законским прописима и одлукама Оснивача, да корисницима услуга пружи највиши квалитет услуга кроз ефикасно и безбедно одржавање димњака на територији Града Суботице.

Општи циљеви Предузећа су:

- Смањити број рекламација и жалби корисника услуга,
- Повећати ниво задовољства корисника услуга,
- Снизити трошкове пословања,
- Повећати компетентност и свест запослених,
- Унапређење односа са корисницима услуга,
- Смањити утицај на аспекте животне средине и
- Елиминисати повреде на раду.

ЈКП „Димничар“ Суботица послује као јавно комунално предузеће за обављање основних димничарских услуга, а други део својих активности везује за део послова који се односи на чишћење кухињских напа и вентилационих канала, а такође и сервис горионика, који има значајан потенцијал и простор за унапређење и чему ће се težити у 2019. години.

Одржавање хигијене уређаја за припрему хране већег обима које врше ресторани, пицерије, кафане, хамбургерије, пекаре и слично, обавеза је свих власника ових објеката, на чему ће наше предузеће инсистирати и још више интензивирати ове послове током 2019. године.

Да би се одржао континуитет у приливу средстава из овог дела делатности, дугорочно обезбедио посао и увећали приходи, са свим корисницима се потписују уговори о пружању услуга чишћења и одржавања кухињских напа и вентилационих канала. Сагледавају се и могућности за проширење територије на којој се активности врше. Ово изискује већа

издвајања за набавку материјално-техничких средстава, како би се смањило време самог обављања посла, а самим тим повећала конкурентност. Већи део сервисних делатности наше предузеће обавља на територији града Суботице и приградских насеља, а мањи део се обавља ван овог реона (Апатин, Бачка Топола, Хоргош, Кањижа, Нови Кнежевац, Сента итд). Циљ је да се у току 2019. године на овим теренима ван града Суботице прошири и увећа обим ове делатности предузећа.

3.2. РИЗИЦИ

Утврђени ризик се описује као догађај са потенцијалном последицом. Предузеће се у свом пословању суочава са низом ризика чији извори могу бити екстерни и интерни, а које је неопходно проценити. Предуслов за процену ризика јесте утврђивање циљева који су повезани на различитим нивоима и интерно су доследни. Процена ризика представља идентификовање и анализу релевантних ризика у вези са остваривањем циљева, формирајући основу за утврђивање начина на који се ризици могу решавати. Будући да се економски, индустријски, законски и пословни услови непрестано мењају, неопходни су механизми за идентификовање и решавање ризика везаних за такве промене.

Врсте ризика са којима се суочавамо:

- Нереализовање усвојених планова,
- Смањење наплате потраживања од корисника услуга,
- Ризик ликвидности – уколико предузеће није у могућности да наплати своја потраживања, то може довести до смањења финансијске способности предузећа да редовно измирује своје обавезе и
- Оперативни ризик – ризик стварања потенцијалних губитака вредности због лоше организације, односно недостатка контроле.

Ризик се може јавити у различитим облицима, ризик везан за услуге које пружамо, ризик из области заштите на раду, финансијски ризик, ризик везан за репутацију, и они значајно могу да утичу на успешност рада предузећа.

Један од ризика је и наплата потраживања за извршене услуге. Предузеће у свом пословању тежи да наплати своја потраживања у што већем проценту и то на начин што служба задужена за наплату, континуирано шаље опомене онима који не измирују своје обавезе.

Управљање ризицима је кључни управљачки алат који руководство предузећа користи да би се кроз ефикасно управљање остварили дефинисани циљеви предузећа. Руководство предузећа управља ризицима који могу негативно да утичу на спровођење пословних активности и предузима мере које ће ублажити ризике до прихватљивог нивоа за предузеће.

Управљање ризицима спроводи се кроз идентификацију, процену, рангирање и третирање ризика. У складу са чланом 81. Закона о буџетском систему и Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору предузеће је у поступку успостављања система финансијског управљања и контроле у оквиру кога ће бити дефинисан Регистар ризика и усвојена Стратегија управљања ризицима.

3.3. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2019. ГОДИНУ

у 000 дин

Пословни приходи	2019. година
План	41.100

у 000 дин

Пословни расходи	2019. година
План	40.908

у 000 дин

Укупни приходи	2019. година
План	41.100

у 000 дин

Укупни расходи	2019. година
План	41.008

у 000 дин

Пословни резултат	2019. година
План	92

у 000 дин

Нето резултат	2019. година
План	92

Број запослених на дан 31.12.	2019. година
План	26

у динарима

Просечна нето зарада	2019. година
План	43.061

Рацио анализа	2019. година
EBITDA	0,0022
Ликвидност	1,2539
Дуг / капитал	2,3722
Профитна бруто маргина	0,0022
Економичност	1,0047
Продуктивност	0.6960

Напомена: EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију стави у однос са укупним приходима.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

3.4. АКТИВНОСТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Корпоративно управљање односи се на структуре и процесе везане за доношење одлука, одговорност, контролу и понашање на вишим нивоима организације. У том смислу предузеће ће у 2019. години:

- Успоставити систем финансијског управљања и контроле,
- Обезбедити праћење и унапређење система финансијског управљања и контроле,
- Мотивисати руководиоце на свим нивоима да подстичу окружење које промовише контролу, да идентификује ризике и осмисле и спроводе контролне процесе, и
- Тежити да унапреди однос са корисницима ради побољшања квалитета услуга правовременим објављивањем неопходних информација на сајту предузећа и средствима јавног информисања.

У 2019. години ће се наставити са увођењем добрих правила корпоративног управљања у Предузећу, у циљу постизања повољније економске позиције и економског развоја кроз:

- Побољшање пословних резултата Предузећа и оперативне ефикасности;
- Смањивање трошкова Предузећа;
- Подизање вредности имовине и
- Остваривање боље репутације Предузећа.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2019. ГОДИНУ

4.1. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2018 ГОДИНУ

Прилог 3.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П				
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.992	1.924	1.903	2.352
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				

016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.992	1.924	1.903	2.352
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	625	624	623	622
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.367	1.300	1.280	1.730
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				

040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				

056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	16.912	17.763	17.473	17.591
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	500	600	520	430
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	500	600	520	430
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	200	672	475	650
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	200	672	475	650
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	15.700	15.900	15.900	15.900

236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	450	520	500	530
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	62	71	78	81
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	18.904	19.687	19.376	19.943
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	6.850	5.871	5.893	5.914
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2.966	2.966	2.966	2.966
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				

303	4. Државни капитал	0406	2.966	2.966	2.966	2.966
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	321	321	321	321
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	5.567	5.725	5.777	5.632
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	5.540	5.540	5.540	5.540
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	27	185	237	92
	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 +	0425				

	0428 + 0429 + 0430 + 0431)					
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 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	12.054	13.816	13.483	14.029
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	2.000	3.000	3.000	3.000
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	2.000	3.000	3.000	3.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5.600	6.214	5.877	6.523
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	5.600	6.214	5.877	6.523
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.741	1.883	1.883	1.773
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.462	1.467	1.471	1.479
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1.251	1.252	1.252	1.254
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	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	18.904	19.687	19.376	19.943
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

Биланс стања је табеларни приказ средстава и извора средстава предузећа на одређени дан.

Основне позиције биланса стања су: - имовина, - обавезе и - капитал.

АКТИВА је вредносни приказ средстава по намени и за 2019. годину планира се у износу од 19.943 хиљаде динара.

Активу чине:

- а) стална имовина која учествује са 10 %
- б) обртна имовина која учествује са 90%
- ц) одложена пореска средства.

Стална имовина је планирана у износу од 2.352 хиљаде динара.

Најзначајније промене на позицијама активе Биланса стања ЈКП „Димничар“ Суботица за 2019. годину су исказане у оквиру некретнина, постројења и опреме које је условило планирање куповине опреме и теретног возила.

Пасиву чине:

- а) капитал и
- б) обавезе.

Повећање краткорочних финансијских обавеза у оквиру пасиве Биланса стања у 2019. години се односи на повлачење револвинг кредита у износу од 3.000.0000 динара.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019.

у 000 динара

Група рачуна , рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	10.275	20.550	30.825	41.100
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
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 тржишту	1007				

605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	10.275	20.550	30.825	41.100
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	10.275	20.550	30.825	41.100
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017				
	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	10.223	20.315	30.513	40.908
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ 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 МАТЕРИЈАЛА	1023	536	1000	1.415	1.900
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	550	1030	1.450	2.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	7.040	14.080	21.120	28.605
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	430	870	1.400	1.733
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	87	175	250	350
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1.580	3.160	4.878	6.320
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	52	235	312	192
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ 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	25	50	75	100
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	20	40	60	80
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	20	40	60	80
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	5	10	15	20
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	25	50	75	100
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				

583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052				
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053				
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	27	185	237	92
	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	27	185	237	92
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				

	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	27	185	237	92
	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 КОЈИ ПРИПАДА 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				

ЈКП „Димничар“ Суботица приходе остварује из сопствених извора, пружајући услуге из основне и споредне делатности Предузећа.

За 2019. годину предузеће планира укупне приходе у износу 41.100 хиљада динара.

За 2019. годину предузеће планира укупне расходе у износу 41.008 хиљада динара.

За 2019. годину планира се да предузеће оствари добит у износу од 92 хиљада динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

На основу „Закона о рачуноводству“ „Службени гласник РС” број 62/2013 и 30/2018, а у складу са одредбом чл.6. Закона, ЈКП „Димничар“ се разврстава као микро правно лице и нема обавезу израде Извештаја о токовима готовине.

4.2. СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА – 2018. И ПЛАН ЗА 2019. ГОДИНУ

4.2.1. ПРИХОДИ УКУПНО – ПЛАН 2018., РЕАЛИЗАЦИЈА 2018. И ПЛАН ЗА 2019. ГОДИНУ

Табела бр. 2

Р. бр	Врста прихода –услуге	План 2018	Процена 2018	План 2019	Индекс 4/3	Индекс 5/4	Индекс 5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Услуга контроле и чишћења димоводних и канала свих врста трошила (чврсто гориво, гас)	43.667.000	42.529.000	44.000.000	97	103	101
2.	Услуге сервисирања	5.350.000	5.200.000	5.400.000	97	104	104
3.	Субвенције из буџета	1.079.000	1.079.000	-	100	-	-
	С в е г а:	50.096.000	48.808.000	49.400.000	97	101	99

Планирани укупан приход за 2019. годину већи је у односу на процењени приход за 2018. годину.

Планирани приход за 2019. годину је мањи у односу на план из 2018. године, јер предузеће не планира субвенције из буџета у 2019. години.

У току 2019. године се планира повећања прихода на бази увећаног броја сервисних послова и чишћења кухињских напа и вентилационих система.

Табела бр.3

Позиције Биланса успеха	План 2018	Процена 2018	План 2019	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 4/2
1	2	3	4	5	6	7
Укупан приход	50.096.000	48.808.000	49.400.000	97	101	99
Порез на додату вредност	8.349.000	8.044.000	8. 300.000	96	103	99
Укупан приход (без ПДВ)	41.747.000	40.764.000	41.100.000	98	101	98
Укупни расходи	41.660.000	40.677.000	41.008.000	98	101	98
Добит	87.000	87.000	92.000	100	106	106
Губитак	-	-	-	-	-	-

4.2.2. РАСХОДИ– ПЛАН 2018., РЕАЛИЗАЦИЈА 2018. И ПЛАН ЗА 2019.ГОДИНУ

Расходи

Табела бр.4

(у динарима)

Број конта	Врста расхода	План 2018	Процена 2018	План 2019	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	1	2	3	4	6	7	8
512	Трошкови осталог материјала	1.565.000	1.618.000	1.900.000	103	117	121
5120	Трошкови матер. за одрж. хигијене	130.000	120.000	100.000	92	83	77
51201	Трош. режијског матер.- сервис и уградња	500.000	535.000	530.000	107	99	106
5121	Трошкови канцеларијског матер.	200.000	200.000	220.000	100	110	110
51208	Трошкови опреме заштите на раду	-	-	450.000	-	-	-
5129	Други трошкови материјала	735.000	763.000	600.000	104	79	82
513	Трошкови горива и енергије	1.980.000	2.004.000	2.000.000	101	100	101
5130	Трошкови електричне енергије	270.000	270.000	350.000	100	130	130
5132	Трошкови топлотне енергије	200.000	200.000	150.000	100	75	75
5133	Трошкови горива за возила	1.450.000	1.474.000	1.440.000	102	98	99
5134	Трошкови горива - пропан бутан	60.000	60.000	60.000	100	100	100
520	Бруто зарада (нето зарада и порези и доприноси из зарада запослених)	18.307.000	17.715.000	18.498.000	97	104	101
521	Доприноси на терет послодавца	3.604.000	3.483.000	3.652.000	97	105	101
524	Привремено повремени послови	550.000	550.000	550.000	100	100	100
526	Накнаде Управ. и Надзор. одбору	1.236.000	1.236.000	1.236.000	100	100	100
529	Остали лични расходи и накнаде	4.813.800	4.124.000	4.669.000	86	113	97

52930	Дневнице на службеном путу	200.000	200.000	200.000	100	100	100
52950	Накнада трошкова на службеном путу	183.000	183.000	183.000	100	100	100
52960	Трошкови превоза на радно место	1.300.000	1.300.000	1.400.000	100	108	108
52990	Трошкови јубиларних награда	1.390.000	701.000	1.100.000	50	157	79
52992	Остали лични расходи	150.000	150.000	150.000	100	100	100
52993	Солидарна помоћ	100.000	100.000	100.000	100	100	100
52993	Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	1.086.800	1.086.000	1.086.000	100	100	100
52994	Отпремнина	404.000	404.000	450.000	100	111	111
52994	Отпремнина - рационализација	-	-	-	-	-	-
531	Трошкови транспортних услуга	850.000	939.000	900.000	110	96	106
53100	Трошкови доставе пошиљки	100.000	160.000	150.000	160	94	150
53130	Трошкови ПТТ услуга у земљи	750.000	779.000	750.000	104	96	100
532	Трошкови услуга одржавања	800.000	770.000	500.000	96	65	63
53201	Трошкови услуж. одрж. основних сред.	800.000	770.000	500.000	96	65	63
53203	Трошкови одржавања зграде	-	-	-	-	-	-
533	Трошкови закупнина	50.000	50.000	50.000	100	100	100
5331	Трошкови закупа пословног простора	50.000	50.000	50.000	100	100	100
535	Трошкови рекламе и пропаганде	29.000	29.000	29.000	100	100	100
53500	Трошк. рекламе и пропаганде	29.000	29.000	29.000	100	100	100
539	Трошкови осталих услуга	370.000	442.000	254.000	119	57	69
53900	Трошкови заштите на раду	370.000	370.000	146.000	100	40	40
53901	Трошкови комуналних услуга	-	-	108.000	-	-	-
540	Трошкови амортизације	300.000	329.000	350.000	110	106	117
550	Трошкови непроизводних услуга	2.067.000	2.028.000	2.012.000	98	99	97
55000	Трошкови здравствених услуга	20.000	20.000	35.000	100	175	175
55010	Трошкови адвокатских услуга	350.000	350.000	350.000	100	100	100

55020	Трошкови услуга чишћења	125.000	122.000	100.000	98	82	80
55021	Трошкови комуналних услуга	75.000					
55030	Трошкови ревизије	97.000	97.000	97.000	100	100	100
55040	Трошк.интелектуалних услуга и саветов.	1.100.000	1.150.000	1.130.000	105	98	103
55090	Трошк.других непроизвод.услуга	300.000	289.000	300.000	96	104	100
551	Трошкови репрезентације	160.000	160.000	160.000	100	100	100
55100	Трошкови репрезентације у земљи	160.000	160.000	160.000	100	100	100
55130	Трошкови робе за репрезентацију	0	0	0	0		0
552	Трошкови осигурања	270.000	277.000	280.000	103	101	104
55200	Трошкови осигурања	270.000	277.000	280.000	103	101	104
553	Трошкови платног промета	160.000	170.000	170.000	106	100	106
55300	Трошкови платног промета	160.000	170.000	170.000	106	100	106
55301	Трошкови остаих банкарских услуга	-	-	-	-	-	-
554	Трошкови чланарина		10.000	10.000			
555	Трошкови пореза и накнада	170.000	161.000	170.000	95	105	100
55500	Трошкови пореза на имовину	140.000	131.000	140.000	94	107	100
55590	Други трошкови - таксе	30.000	30.000	30.000	100	100	100
559	Остали нематеријални трошкови	4.203.000	3.953.000	3.518.000	94	89	84
55900	Судски трошкови	-	-	-	-	-	-
55990	Други немат.тр.-обједињена наплата	2.546.000	2.452.000	2.450.000	96	100	96
55991	Остали непом. трошкови - донације	30.000	30.000	0	100	-	-
55994	Остали непом.трошкови - спорт	21.000	21.000	21.000	100	100	100
55993	Издаци за хуманитарне сврхе	-	-	-			
55995	Остали трошк.-смањење зарада 5%	1.606.000	1.450.000	1.047.000	90	72	65
562	Расходи камата	72.000	78.000	70.000	108	90	97
56201	Расходи камата	72.000	78.000	70.000	108	90	97
563	Негативне курсне разлике	-		-	-	-	-
569	Остали финансијски расходи	50.000	-	30.000	-	-	-
56990	Други финансијски расходи	50.000	-	30.000	-	-	-

570	Губици по основу расхода осн.ср.	-		-			
57001	Расход основних средстава	-		-			
574	Мањкови	-		-			
57410	Мањкови материјала	-		-			
576	Отпис других обртних средстава	25.000	-	-	-	-	-
57600	Отпис других обртних средстава	25.000	-	-	-	-	-
583	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха		548.000				
585	Обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана	-		-			
58510	Обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана	-		-			
589	Остали непоменути расходи	25.000	-	-	-	-	-
58901	Остали непланирани ванредни расходи	25.000	-	-	-	-	-
58991	Други расходи из посл.-бенефицирани стаж	-					
	УКУПНО:	41.656.800	40.674.000	41.008.000	98	100	98

Трошкови материјала

-Планирано је да ће у 2019. години реализација трошкова материјала бити за 17% већа у односу на процењену реализацију 2018. године. Разлог је промене у књиговодственом евидентирању ХТЗ опреме и опреме за заштиту на раду. Ради прецизније евиденције ових трошкова који су се у 2018. години евидентирали на аналитичком конту 53900 на којем се евидентирају услуге за заштиту на раду, Предузеће ће у 2019. години на аналитичком конту 51208 у трошковима материјала евидентирати трошкове ХТЗ опреме и опреме за заштиту на раду.

Трошкови горива и енергије

-Планирано је да ће у 2019. години укупни трошкови енергије бити у оквиру процењене реализације за 2018. годину. Планирана су већа издвајања за трошкове електричне енергије јер предузеће планира да се преоријентише на коришћење електричне енергије за потребе грејања пословних просторија.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

-Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи запослених се исплаћују према утврђеним елементима из колективних уговора и уговора о раду закљученим између запослених и послодавца. У току 2018. године зараде запослених су исплаћиване према већ утврђеним елементима и ниједан елемент зараде није повећаван. Мања реализација планираних Бруто зарада је резултат одласка у пензију запосленог са високом стручном спремом и већом бруто зарадом. Сви запослени су примили зараду изнад минималне зараде утврђене „Одлуком о висини минималне цене рада“ за период јануар – децембар 2018. године.

У складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС бр. 116/14), приликом обрачуна зарада у 2018. години извршено је умањење основне нето зараде запослених у висини од 10%, при чему је разлика између укупног износа обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца пре умањења основице и обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца по умањењу основице за 10%, уплаћена у буџет у складу са одредбама наведеног Закона.

По Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС”, број 116/14), у члану 5. после става 1. додаје се нови став 2, који гласи: „Изузетно од става 1. овог члана, основица за обрачун и исплату плата код корисника јавних средстава из члана 2. став 1. тач. 4) и 5) овог закона умањује се за 5%, почев од 1. јануара 2019. године.”.

Наведени трошкови поред зараде запослених обухватају и трошкове привремено – повремених - помоћних послова са ангажованим лицима преко омладинске задруге или директно уговором, награде запосленима за године јубилеја рада у предузећу, отпремнине запосленима, накнаде за долазак и одлазак запосленима са посла, дневнице за службена путовања, као и трошкови смештаја на службеном путу и др.

Предузеће није исплатило у пуном износу награде запосленима за године јубилеја рада у предузећу, па ће се тај трошак пренети у 2019. годину а још четири запослена стичу право на јубиларну награду у 2019. години.

Планирани трошкови превоза запослених на радно место су повећани због повећања цена превоза у јавном саобраћају.

Планирано је да се за два запослена исплати отпремнина због одласка у пензију.

Трошкови транспортних услуга

-Трошкови транспортних услуга су планирани у већем обиму у односу на планиране за 2018. годину због појачаног интензитета слања опомена корисницима наших услуга, а у оквиру ових трошкова су и трошкови телефонског саобраћаја који се планирају на нивоу плана у 2018. години.

Трошкови услуга одржавања

-Трошкови услуга одржавања су планирни на nižем нивоу у односу на 2018. годину јер предузеће планира куповину теретног возила које ће заменити једно старо и дотрајало возило.

Трошкови осталих услуга

-Планирано је да ће трошкови осталих услуга бити нижи у односу на исте трошкове у 2018. години због промене евидентирања трошкова ХТЗ опреме и опреме за заштиту на раду који ће се евидентирати на трошковима материјала.

Трошкови комуналних услуга су за 2018. годину планирани на позицији 55021-Трошкови комуналних услуга, а у 2019. години се планира алокација ових трошкова на позицију трошкова осталих услуга на конту 53901 због прецизније евиденције ове врсте трошкова.

Трошкови амортизације

-Планирано је да ће трошкови амортизације бити 6% увећани у односу на процењене у 2018. години, јер предузеће планира набавку опреме и једног транспортног возила.

Трошкови чланарина

-Трошкови чланарина за чланство у Привреднј Комори нису планирани у 2018. години, али су реализовани, па се планирају у 2019. години. По Закону о Привредној комори („Сл.гласник РС“ 112/2015), сви привредни субјекти који обављају регистровану пословну делатност на територији Републике Србије су у обавези да плаћају чланарину.

Трошкови смањења зарада за 5%

-Планира се да ће износ ових трошкова бити мањи у односу на процењену реализацију у 2018. години, јер ће се по Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних

средстава, од 1. јануара 2019. године основица за обрачун и исплату плата код корисника јавних средстава уместо за 10 % умањити за 5 % па ће самим тим и разлика зарада која се уплаћује у буџет РС бити мања.

Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха

У структури ових расхода највеће учешће бележе расходи по основу обезвређења потраживања. Предузеће ће и у наредном периоду настојати да поспеши наплату својих услуга и смањи износ исправке потраживања. Обрачунавање затезне камате на потраживања која нису у року измирена, представља додатни механизам, који ће помоћи у наплати ових потраживања.

4.3.ЦЕНЕ

Цене обавезних димничарских услуга се формирају у складу са Законом о комуналним делатностима.

Оснивач даје сагласност на ценовник који доноси Надзорни одбор предузећа за следеће категорије обавезних димничарских услуга:

- Накнада за контролу и чишћење димоводних канала стамбених објеката индивидуалног и колективног становања без обзира на гориво које се користи за одвод продуката, сагоревања
- Спаљивање и вађење чађи из димоводних канала,
- Технички преглед димоводних канала,
за физичка лица
за правна лица
- Отказивање обавезних димничарских услуга.

Што се тиче пратеће, сервисне димничарске делатности, цене се формирају према тржишним условима привређивања и формирају се тако да калкулативно покрију трошкове и да се наравно оствари профит.

У периоду од 2010 .године до сада, предузећу је одобрено само једно повећање цена са применом од 1. децембра 2012. године. Последња корекција цена димничарских услуга у висини од 3,5% извршена је на основу Одлуке Управног одбора ЈКП „Димничар“ од 25. октобра 2012. године на коју је сагласност дао Оснивач решењем број III-38-42/2012 („Службени лист Града Суботице број 52/12), са применом од 01. децембра 2012. године.

Табела бр.5

Р. Бр.	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	цене
1.	Чишћење и контрола димоводних канала	1,349.52
2.	Спаљивање и вађење чађи из димоводних канала	1,407.11
3.	Технички преглед димоводних канала за физичка лица	
	преглед првог димњака	1,619.65
	преглед сваког наредног димњака на истом објекту	876.60
	преглед прикључка на димњак	174.52
4.	Технички преглед димоводних канала за правна лица	
	преглед првог димњака	2,496.25
	преглед сваког наредног димњака на истом објекту	1,052.33
	преглед прикључка на димњак	256.04
5.	Отказивање обавезних димничарских услуга	883.62
6.	Излазак на чишћење димњака по посебном позиву	437.21

4.4 .СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Табела бр.6

у динарима

Претходна година 2018.					
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	1.079.000	1.079.000	1.079.000	0	-
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-	-
УКУПНО	1.079.000	1.079.000	1.079.000	0	-

Предузеће у 2019. години не планира субвенције ни остале приходе из буџета.

4.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2018.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2018.	План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	12.865.274	12.815.305	3.358.750	6.717.500	10.076.250	13.435.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	18.307.000	17.714.585	4.624.500	9.249.000	13.873.500	18.498.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	21.864.141	21.197.671	5.537.703	11.075.406	16.613.109	22.150.812
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	26	26	26	26	26	26
4.1.	- на неодређено време	23	23	23	23	25	25
4.2.	- на одређено време	3	3	3	3	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	-	-	-	-	-	-
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	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
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	1.236.000	309.000	618.000	927.000	1.236.000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	-	-	-	-	-	-
18	Број чланова Комисије за ревизију*	-	-	-	-	-	-
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.300.000	1.300.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000

20	Дневнице на службеном путу	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	183.000	183.000	45.750	91.500	137.250	183.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	404.000	404.000				450.000
23	Јубиларне награде	1.390.000	701.000				1.100.000
24	Број прималаца	11	11				15
25	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	-	-
26	Помоћ радницима и породици радника	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
27	Стипендије	-	-	-	-	-	-
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	150.000	150.000	-	-	-	150.000
29	Солидарна помоћ за ублажавање материјалног положаја запослених према Колективном уговору	1.086.800	1.086.000	-	-	-	1.086.000

По Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС”, број 116/14), у члану 5. после става 1. додаје се нови став 2, који гласи: „Изузетно од става 1. овог члана, основица за обрачун и исплату плата код корисника јавних средстава из члана 2. став 1. тач. 4) и 5) овог закона умањује се за 5%, почев од 1. јануара 2019. године.”.

Према закону о смањењу броја запослених у јавном сектору, у ЈКП „Димничар“ је на крају 2019. године број запослених је исти као и на крају 2018. године. Према томе у 2019. години број запослених ће бити 26.

Предузеће у трећем кварталу 2019. године за два запослена планира промену уговара о раду са одређеног на неоређено време јер по Закону о раду, Послодавац може закључити један или више уговора о раду на основу којих се радни однос са истим запосленим заснива на период који са прекидима или без прекида не може бити дужи од 24 месеца. Запослени за које се планира промена уговара о раду обављају основну димничарску делатност.

Запошљавање радника на неодређено време ће се реализовати на начин прописан Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Накнаде по уговору о привремено повременим пословима планиране су на истом нивоу као претходне године.

Накнаде члановима Надзорног одбора планиране су на нивоу претходне године.

Отпремнине за одлазак у пензију за 2019. годину су планиране за два запослена.

Средства за превоз запослених на посао и са посла у 2019. години, планирана су у износу већем него у 2018. години, због повећања цене јавног превоза.

Исплата јубиларних награда планира се извршити у току 2019. године. Биће извршена исплата за 11 запослених којима није исплаћен део јубиларних награда у 2018. а четири нова запослена у 2019. години стичу право на исплату јубиларне награде. Основицу за обрачун представља просечна зарада остварена у РС према последњем објављеном податку у моменту исплате, и то за 10 година стажа проведених у предузећу једна, за 20 година стажа две, а за 30 година стажа три просечне зараде остварене у РС.

У складу са Анексом II посебног Колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС који је дана 18. децембра 2017. године закључио репрезентативни синдикат и Влада РС, и одлуком Министарства привреде од 30.10.2018. број:023-02-20161/2017-09, планирана су средства за исплату солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених, а која по запосленом на нивоу године износе 41.800 динара. У том смислу за ове потребе планирана су средства у висини од 1.086.000 динара.

5. ПЛАНИРАН НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

За 2018. годину се процењује остварење позитивног резултата пословања па ће расподела остварене добити биће извршена у складу са Одлуком о буџету Града Суботице за 2018. годину.

Процењује се да ће остварена нето добит за 2018. годину износити 87.000 динара, а расподела добити ће се извршити у одређеном проценту:

70 % остварене добити усмерава се оснивачу, а
30 % остварене добити остаје предузећу и користи се за инвестиције.

Реализација добити за 2014., 2015. и 2016. годину

Остварена нето добит за 2014. годину је била 65.000,00 динара
- оснивачу 50 %

Остварена нето добит за 2015. годину је била 83.598,00 динара
- Оснивачу 50 %

Остварена нето добит за 2016. годину је била 87.517,00
- Оснивачу 70 %

Обзиром да је у номиналном износу остварена добит за сваку годину била изузетно мала, предузеће је након уплате дела добити у буџет Града, преостали износ користило за набавку опреме.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 6

Редни број	Сектор/Организационна јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Оств. 31.12. 2018.	План 31.12. 2019.	Оств. 31.12. 2018.	План 31.12. 2019.	Оств. 31.12. 2018.	План 31.12. 2019.	Оств. 31.12. 2018.	План 31.12. 2019.	Оств. 31.12. 2018.	План 31.12. 2019.	Оств. 31.12. 2018.	План 31.12. 2019.	Оств. 31.12. 2018.	План 31.12. 2019.	Оств. 31.12. 2018.	План 31.12. 2019.
1	Извршни директор	1	1	1	1		1	1													1	1
2	Сектор димничарских послова																					1
3	Руков. сектора димничарских послова	1	1	1	1								1	1							1	1
4	Димничар контролор	1	1	1	1										1	1					1	
5	Димничар	11	11	11	9	2							2	2	1	1	2	2	6	6	11	11
6	Сектор сервисних послова																					
7	Руководилац сектора сервисних послова	1	1	1	1		1	1													1	1
8	Димничар сервисер	1	1	1	1								1	1							1	1
9	Димничар помоћник сервисера	1	1	1	1										1	1					1	1
10	Сектор општитих и пратећих послова																					
11	Референт за финансијско књиговодствене послове и службеник за ЈН	1	1	1	1		1	1													1	1
12	Организатор материјално финансијског пословања	1	1	1	1				1	1											1	1
13	Референт за наплату потраж. и рекламације	1	1	1	1								1	1							1	1
14	Контролор наплате потраживања и реф. за евиден. и послове гасних корис.	1	1	1	1		1	1													1	1
15	Благајник за наплату потраж.обједињ. наплате	1	1	1	1								1	1							1	1
16	Референт опште службе и пословни секретар	1	1	1	1								1	1							1	1
17	Референт за комерцијалне послове	1	1	1	1		1	1													1	1
18	Администратор	1	1	1	1		1	1													1	1
УКУПНО:		25	25	25	23	2	7	7	1	1	-	-	6	6	3	3	2	2	6	6	25	25

Квалификациона структура

Прилог 7

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2019.
1	ВСС	7	7	3	3
2	ВС	1	1		
3	ВКВ	-	-		
4	ССС	7	7		
5	КВ	3	3		
6	ПК	2	2		
7	НК	6	6		
УКУПНО		26	26	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.	Број запослених 31.12.2019.
1	До 30 година	2	1
2	30 до 40	3	3
3	40 до 50	10	10
4	50 до 60	10	9
5	Преко 60	1	3
УКУПНО		26	26
Просечна старост		48	49

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	21	21	2	2
2	Женски	5	5	1	1
УКУПНО		26	26	3	3

У укупном броју запослених налази се и директор као именовано лице.

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.	Број запослених 31.12.2019.
1	До 5 година	2	2
2	5 до 10	5	4
3	10 до 15	4	1
4	15 до 20	2	6
5	20 до 25	3	2
6	25 до 30	1	2
7	30 до 35	2	1
8	Преко 35	7	8
УКУПНО		26	26

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године*	26		Стање на дан 30.06.2019. године	26
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2019. године	26		Стање на дан 30.09.2019. године	26

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2019. године	26		Стање на дан 30.09.2019. године	26
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2019. године	26		Стање на дан 31.12.2019. године	26

Предузеће не планира ни одлив ни пријем кадрова у 2019. години.

Прилог 9

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину*- Бруто 1

у
динарима

Исплата по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосл ених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле- них	Маса зарада	Просе- чна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада
I	26	1.525.965	58.691	24	1.340.264	55.844	1	47.731	47.731	1	137.970	137.970
II	26	1.525.025	58.655	24	1.330.821	55.451	1	56.232	56.232	1	137.972	137.972
III	26	1.525.195	58.661	24	1.331.764	55.490	1	55.435	55.435	1	137.996	137.996
IV	26	1.459.973	56.153	24	1.269.887	52.912	1	52.094	52.094	1	137.992	137.992
V	26	1.459.396	56.131	23	1.218.102	52.961	2	103.302	51.651	1	137.992	137.992
VI	26	1.459.357	56.129	23	1.213.994	52.782	2	107.425	53.712	1	137.938	137.938
VII	26	1.459.883	56.149	23	1.218.330	52.971	2	103.604	51.802	1	137.949	137.949
VIII	26	1.459.397	56.131	23	1.216.438	52.889	2	104.981	52.490	1	137.978	137.978
IX	26	1.459.901	56.150	23	1.210.506	52.631	2	111.469	55.735	1	137.926	137.926
X	26	1.459.249	56.125	23	1.213.286	52.752	2	108.002	54.001	1	137.961	137.961
XI	26	1.461.244	56.202	23	1.209.475	52.586	2	113.775	56.888	1	137.994	137.994
XII	26	1.460.000	56.154	23	1.212.039	52.697	2	110.000	55.000	1	137.961	137.961
УКУПНО	312	17.714.585	681.331	280	14.984.906	641.966	20	1.074.050	642.771	12	1.655.629	1.655.629
ПРОСЕК	26	1.476.215	56.778	23.33	1.248.742	53.497	1.67	89.504	53.564	1	137.969	137.969

* исплата са проценом до краја године

** исплата са проценом до краја године старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

**ИЗВЕШТАЈ О ПЛАНИРАНИМ И ИСПЛАЋЕНИМ ЗАРАДАМА и
БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ У 2018. ГОДИНИ**

Табела бр.7

МЕСЕЦ	УКУПНА МАСА ЗАРАДА		БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ	
	програм пословања	реализација	планирани број	реализација
Јануар	1.526.500,00	1.525.965	26	26
Фебруар	1.525.500,00	1.525.025	26	26
Март	1.525.500,00	1.525.195	26	26
Април	1.525.500,00	1.459.973	26	26
Мај	1.525.500,00	1.459.396	26	26
Јун	1.525.500,00	1.459.357	26	26
Јул	1.525.500,00	1.459.883	26	26
Август	1.525.500,00	1.459.397	26	26
Септембар	1.525.500,00	1.459.901	26	26
Октобар	1.525.500,00	1.459.249	26	26
Новембар	1.525.500,00	1.461.244	26	26
Децембар	1.525.500,00	1.460.000	26	26
УКУПНО	18.307.000,00	17.714.585	26	26

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2018.	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	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
II	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
III	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
IV	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
V	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
VI	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
VII	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
VIII	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
IX	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
X	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
XI	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
XII	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170
УКУПНО	312	18.498.000	711.461	300	16.767.960	670.718				12	1.730.040	1.730.040
ПРОСЕК	26	1.541.500	59.288	25	1.397.330	55.893				1	144.170	144.170

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

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 2

динарима

План по месецима 2018.	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	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
II	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
III	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
IV	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
V	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
VI	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
VII	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
VIII	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
IX	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
X	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
XI	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
XII	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977
УКУПНО	312	22.150.812	851.965	300	20.111.088	804.444				12	2.039.724	2.039.724
ПРОСЕК	26	1.845.901	70.996	25	1.675.924	67.037				1	169.977	169.977

Износ средстава који ће се уплатити у буџет Републике Србије

Прилог 9а

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2018. години	Планиран Бруто 2 у 2019. години пре примене закона*	Планиран Бруто 2 у 2019. години после примене закона*	Планиран износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	1.825.798	1.933.185	1.845.901	87.284
II	1.822.509	1.933.185	1.845.901	87.284
III	1.823.929	1.933.185	1.845.901	87.284
IV	1.747.234	1.933.185	1.845.901	87.284
V	1.747.069	1.933.185	1.845.901	87.284
VI	1.746.403	1.933.185	1.845.901	87.284
VII	1.747.094	1.933.185	1.845.901	87.284
VIII	1.747.430	1.933.185	1.845.901	87.284
IX	1.746.234.	1.933.185	1.845.901	87.284
X	1.747.028.	1.933.185	1.845.901	87.284
XI	1.746.943	1.933.185	1.845.901	87.284
XII	1.750.000	1.933.185	1.845.901	87.284
УКУПНО	21.197.671	23.198.220	22.150.812	1.047.408

Прилог 10

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2018.				Надзорни одбор / Скупштина план 2019.			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
II	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
III	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IV	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
V	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VIII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IX	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
X	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
УКУПНО	780.000	300.000	240.000	24	780.000	300.000	240.000	24
ПРОСЕК	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2018.					Надзорни одбор / Скупштина - план 2019.				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
II	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
III	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
IV	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
V	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
VI	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
VII	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
VIII	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
IX	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
X	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
XI	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
XII	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0
УКУПНО	1.236.000	475.200	380.400	24	0	1.236.000	475.200	380.400	24	0
ПРОСЕК	103.000	39.600	31.700	2	0	103.000	39.600	31.700	2	0

Накнаде председника и чланова Надзорног одбора утврђене су Решењем Скупштине Града Суботице, број: I-00-022-81/2014 од 20.02.2014. године. Програмом пословања за 2019. годину планирана је исплата накнада за три члана Надзорног одбора. Месечни износ накнаде председника Надзорног износи 25.000 динара, док накнада чланова износи 20.000 динара. Накнаде су планиране у складу са одредбама Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС бр. 116/14 и 95/18).

Предузеће није у обавези према Закону о привредним друштвима и Закону о јавним предузећима да формира Комисију за ревизију.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригин. валута	Гаранц. државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018.	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Камат на стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Социете генерале банк	Револвинг кредит	РСД	не	2.000.000	2.000.000	2018	1 година	/	У складу са расположивим средствима	2.25 годишње		2.000.000		-	2.000.000
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење	2.000.000														
<i>од чега за ликвидност</i>	2.000.000														
<i>од чега за капиталне пројекте</i>															

Предузеће ЈКП „Димничар“ је у току 2018. године склопило уговор са Социете генерал банком о коришћењу револвинг кредита, за потребе текуће ликвидности до 2.000.000 динара. До краја 2018. године за одржавање текуће ликвидности је повучено 2.000.000 динара.

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2019. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинал на валута	Гаранција државе Да/Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор													
Социете генерале банка	Револвинг кредит	РСД	не	2019									
.....													
.....													
.....													
Страни кредитор													
.....													
.....													
.....													
.....													
Укупно кредитно задужење	3.000.000												
<i>од чега за ликвидност</i>	3.000.000												
<i>од чега за капиталне пројекте</i>	-												

У току 2019. године планира се закључивање уговор са банком ради одобравања револвинг кредита на 3.000.000 динара за текућу ликвидност .

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2018. ГОДИНУ

Прилог 13

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
Добра						
1.	Материјал за сервис и уградњу	535.000	180.000	275.000	375.000	530.000
2.	Други трошкови материјала	763.000	150.000	325.000	450.000	600.000
3.	Канцеларијски материјал	200.000	62.500	125.000	187.500	220.000
4.	Матер. за одржавање хигијене	120.000	25.000	50.000	75.000	100.000
5.	Електрична енергија	270.000	135.000	225.000	280.000	350.000
6.	Гориво	1. 474.000	362.500	700.000	1.012.500	1.440.000
7.	Огревно дрво	200.000	37.500	75.000	112.500	150.000
8.	Опрема за заштиту на раду	274.000	118.500	225.000	327.500	450.000
9.	Пропан бутан	60.000	15.000	30.000	45.000	60.000
10.	Теретно возило	0				450.000
Укупно добра:		3.896.000	1.086.000	2.030.000	2.865.000	4.350.000
Услуге						
1	Трошкови доставе пошиљки	160.000	37.500	75.000	120.000	150.000

2	ПТТ услуге - телефон	779.000	187.500	375.000	623.750	750.000
3	Одржавање основних средстава	770.000	121.750	250.000	400.000	500.000
4	Закуп просторија	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
5.	Услуге рекламе и пропаганде	29.000	7.250	14.500	21.750	29.000
6.	Услуге заштите на раду	370.000	36.500	76.500	116.000	146.000
7	Здравствене услуге	20.000	8.750	17.500	26.250	35.000
8	Адвокатске услуге	350.000	87.500	175.000	262.500	350.000
9	Одношење смећа	121.000				
10	Комуналне услуге	75.000	27.000	54.000	81.000	108.000
11	Услуге чишћења канцеларија		25.000	50.000	75.000	100.000
11	Интелектуалне услуге (књиговодствене услуге, одржавање софтвера, саветовања и сл.)	1.150.000	282.500	565.000	847.500	1.130.000
12	Аларм, обавештавање грађана, услуге планинара (висински радови) и сл.	289.000	75.000	150.000	225.000	300.000
13	Трошкови ревизије	97.000	50.000	97.000	97.000	97.000
14	Репрезентација	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
15	Осигурање	270.000	67.500	135.000	202.500	270.000
16	Платни промет	160.000	40.000	80.000	160.000	160.000
17	Трошкови наплате потраживања	2.424.000	612.500	1.225.000	1.837.500	2.450.000
18.	Трошкови чланарина	10.000	2.500	5.000	7.500	10.000

Укупно услуге:		7.284.000	1.721.250	3.449.500	5.260.750	6.795.000
Радови						
1						
2						
Укупно радови:						
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		11.180.000	2.807.250	5.479.500	8.125.750	11.145.000

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова у 2019. години износе 11.145.000 динара, са следећом структуром:

- Добра: 4.350.000 динара
- Услуге: 6.795.000 динара
- Радови: нису планирани у 2019. години.

Планирана вредност добара на годишњем нивоу је за 13 % већа у односу на процењену реализацију у претходној години.

Повећање средстава за добра је највећим делом генерисано због набавке половног теретног возила неопходног због обнове дотрајалог возног парка које је предузеће планирало али није успело да набави у 2018. години због недостатка финансијских средстава.

Теретно-пик ап возило чија се куповина планира у 2019. години намењено је димничарима ради ефикаснијег обављања делатности.

Планирана вредност услуга је мања за 7% у односу на процењену реализацију 2018. године због смањења трошкова везаних за одржавање и смањења трошкова заштите на раду.

Набавку добара и услуга из сопствених средстава, Предузеће ће реализовати у складу са расположивим новчаним средствима, водећи рачуна о текућој ликвидности и солвентности.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2019. ГОДИНУ КОЈА УКЉУЧУЈУ И ПРЕНЕТЕ ОБАВЕЗЕ ПО УГОВОРИМА ИЗ 2018. ГОДИНЕ

Табела бр.8

Р.број	Предмет набавке	Реализација у 2018. години (процена)	Пренете обавезе по уговорима из 2017. године	Део набавке предвиђен за реализацију у 2019. години	Период трајања уговора који се односе на набавке из 2018. године и које се реализују у 2019. години
	Добра				
1.	Електрична енергија	270.000	84.848	165.152	април 2018 – април 2019
2.	Гориво	1. 474.000	601.796	778.204	мај 2018 - мај 2019
Свега:		1.744.000	686.644	943.356	

Предузеће је у 2018. години закључило уговор за две јавне набавке.

Уговор за набавку електричне енергије је закључен у априлу 2018. тако да се исказана процена реализације односи и на период пре и након закључивања уговора.

Уговор за набавку горива, закључен је у мају 2018. године, а исказана реализација се односи на период пре и након закључивања уговора.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

План и динамика инвестиционих улагања у 2019. години, односно за период 2019.-2021. године

Предузеће ЈКП „Димничар“ нема капиталних пројеката у плану за 2019. годину

Предузеће нема започетих, односно планираних, а нереализованих инвестиција за претходне три године.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2018. (претходна година)	Реализација у 2018. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	30.000	30.000				
3.	Хуманитарне активности	-	-	-	-	-	-
4.	Спортске активности	21.000	21.000	6.000	11.000	15.000	21.000
5.	Репрезентација	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Реклама и пропаганда	29.400	29.400	8.000	15.000	22.000	29.400
7.	Остало	-	-	-	-	-	-

На основу Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2019-2021. године јавних предузећа и других облика органаовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл. Гласник РС" БР. 86/18) односно Смерница за израду годишњих програма пословања за 2019. године и на основу члана 50. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС“, 15/2016), утврђују се критеријуми за утврђивање исплата средстава за посебне намене: Критеријуми и износ средстава за посебне намене и трошкови који ће важити у 2019.године: планирати средства највише до планираног нивоа за 2018.годину.

Средства за спонзорства и донације нису планирана јер је Предузеће у 2018. години користило средства из буџета.

За спортске активности је планиран износ од 21.000 динара.

За репрезентацију - за плаћање трошкова угоститељских услуга, трошкова обележавања манифестација у Предузећу, за набавку кафе и пића за послужење пословних партнера, за трошкове датих поклона у сврху репрезентације и слично, у висини износа од 160.000 динара.

За рекламу и пропаганду - за објављивање у средствима јавног информисања (радио, ТВ, новине) информација везаних за рад предузећа, штампање пропагандног и рекламног материјала и друго, у износу од 29.400 динара.

Директор
Предраг Мاستиловић

