

Temeljem članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16), članka 33. stavak 1. točka 8) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13) i članka 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnutku Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština grada Subotice, na .... sjednici održanoj dana ..... 2018. godine, donijela je

### **RJEŠENJE**

#### **o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica za 2017. godinu**

#### **I.**

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica za 2017. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica dana 27. lipnja 2018. godine.

#### **II.**

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

### **Obrazloženje**

**Pravni temelj:** Članak 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkom aktu, članak 33. stavak 1. točka 8) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom i članak 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnutku JKP za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16) prema kojoj Nadzorni odbor usvaja Izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa uz suglasnost Skupštine.

**Razlozi za donošenje:** Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnutku poduzeća je utvrđeno da Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2017. godinu, Skupština grada je dala suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja je usvojio Nadzorni odbor. Izvješće osim osnovnih podataka o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilance uspjeha i bilance stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, financijskih sredstava za nabavu dobara, radova i usluga i sl.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno zakonu o računovodstvu je do 30. lipnja 2018. godine predano Agenciji za gospodarske registre, a sukladno zakonu o javnim poduzećima objavljeno je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

**Izvršitelj:** Javno komunalno poduzeće za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica

**Izvori sredstava potrebnih za realizaciju:** Za realizaciju ovoga rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

## **IZVADAK**

Iz zapisnika vođenog na 40. sjednici Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Dimnjačar“ Subotica, dana 27. 06. 2018. godine.

Nepotrebno izostavljeno.

## **Dnevni red:**

**Ad.4.** Usvajanje Izvješća o stupnju realizacije programa poslovanja JKP „Dimnjačar“ Subotica za 2017. godinu

## **O D L U K A**

**Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Dimnjačar“ Subotica za 2017. godinu.**

Izvješće čini sastavni dio ove Odluke

Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja JKP „Dimnjačar“ Subotica za 2017. godinu dostavlja se osnivaču radi dobivanja suglasnosti.

NEPOTREBNO IZOSTAVLJENO

Zapisničarka

Marija Marčetić

Predsjednik Nadzornog odbora

Pero Ninković

**IZVJEŠĆE O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA JKP  
„DIMNJAČAR“ ZA 2017. GODINU**

|  |                                 |
|--|---------------------------------|
| <b>Poslovno ime:</b>                           | <b>JKP „DIMNJAČAR“ SUBOTICA</b> |
| <b>Sjedište:</b>                               | <b>Subotica, Braće Radić 50</b> |
| <b>Pretežita djelatnost:</b>                   | <b>Čišćenje dimnjaka 81.22</b>  |
| <b>Matični broj:</b>                           | <b>08681767</b>                 |
| <b>PIB:</b>                                    | <b>100961060</b>                |
| <b>JPBK:</b>                                   | <b>81511</b>                    |
| <b>Nadležno tijelo<br/>lokalne samouprave:</b> | <b>Skupština grada Subotice</b> |

Subotica, lipanj 2018.

## SADRŽAJ

|  |               |
|--|---------------|
| <b>1. UVOD .....</b>   | <b>3</b>      |
| 1.1 STATUS I PRAVNA FORMA PODUZEĆA .....   | 3             |
| 1.2. DJELATNOST PODUZEĆA .....   | 4             |
| 1.3. AKTIVNOSTI PODUZEĆA ZA 2017.GODINU.....   | 5             |
| <br><b>2. ANALIZA POSLOVANJA ZA 2017. GODINU PLAN I REALIZACIJA<br/>PRIHODA I RASHODA I FIZIČKOG OPSEGA .....</b>                                      | <br><b>7</b>  |
| 2.1. PRIHODI PLAN I REALIZACIJA ZA 2017. GODINU.....   | 7             |
| 2.2. RASHODI PLAN I REALIZACIJA ZA 2017. GODINU.....   | 8             |
| 2.3. FIZIČKI OPSEG PLAN I REALIZACIJA ZA 2017. GODINU.....   | 12            |
| <br><b>3. BILANCA USPJEHA PLAN I REALIZACIJA ZA 2017. GODINU.....</b>  | <br><b>13</b> |
| <br><b>4. BILANCA STANJA PLAN I REALIZACIJA ZA 2017. GODINU.....</b>   | <br><b>21</b> |
| <br><b>5. TROŠKOVI ZAPOSLENIH PLAN I REALIZACIJA ZA 2017<br/>GODINU.....</b>   | <br><b>32</b> |
| <br><b>6. MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH PLAN I REALIZACIJA<br/>ZA 2017. GODINU, PROSJEČNA ZARADA PO MJESECIMA ZA 2017.<br/>GODINU.....</b> | <br><b>36</b> |
| <br><b>7. DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA PLAN I REALIZACIJA ZA 2017.<br/>GODINU.....</b>   | <br><b>40</b> |
| <br><b>8. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije.....</b>  | <br><b>41</b> |
| <br><b>9. IZVJEŠĆE O INVESTICIJAMA.....</b>  | <br><b>41</b> |
| <br><b>10. SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, USLUGA PLAN I REALIZACIJA ZA 2017.<br/>GODINU.....</b>   | <br><b>42</b> |

## 1.UVOD

### 1.1. STATUS I PRAVNA FORMA PODUZEĆA

Poduzeće je osnovano 1954. godine , a kao javno komunalno poduzeće posluje od 1998. godine.

Javno komunalno poduzeće za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica upisano je u Registar kod Agencije za gospodarske registre po rješenju br. 84065/05 od 10. 08. 2005. godine.

Temeljem članka 22. stavak 1. toč. 7 Zakona o javnim poduzećima i članka 15. stavak 1. toč. 7 Odluka o osnutku Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica. Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica, na sjednici održanoj dana 10. 02. 2017. godine, donio je Statut Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica, kojim se uređuju pitanja od značaja za organiziranje i rad.

Osnivač Javnog poduzeća je Grad Subotica u čije ime osnivačka prava vrši Skupština, Subotica, Trg slobode 1, mat. br. 08070695.

Nadzor nad radom Javnog poduzeća vrši osnivač.

Javno poduzeće je osnovano na neodređeno vrijeme.

Temeljem „Zakona o računovodstvu“ „Službeni glasnik RS” broj 62/2013, a sukladno odredbi čl. 6 Zakona, temeljem podataka iz financijskog izvješća za 2017. godinu, JKP „Dimnjačar“ se razvrstava kao mikro pravna osoba.

## 1.2. DJELATNOST PODUZEĆA

JKP „Dimnjačar“ je osnovano radi obavljanja djelatnosti od općeg ekonomskog interesa-dimnjačarske usluge, na području Grada Subotice, sukladno Zakonu i odluci kojom se utvrđuje ova komunalna djelatnost.

Pretežita djelatnost poduzeća je:

- čišćenje dimovodnih i ložišnih objekata i uređaja,
- uklanjanje i spaljivanje čađi u dimovodnim objektima,
- kontrola ispravnosti dimovodnih i ložišnih uređaja s aspekata dimnjačarstva,
- kontrola ispravnosti dimovodnih cijevi plinskih trošila,
- kontrola produkata sagorijevanja iz plinskih trošila s aspekta dimnjačarstva.

Prateća, odnosno, servisna djelatnost u okviru poduzeća podrazumijeva:

- servis naftnih i mazutnih gorionika,
- kemijsko i mehaničko čišćenje naftnih spremnika i cisterni,
- kemijsko i mehaničko čišćenje kuhinjskih napa,
- bravarsko-remontni radovi u kotlarnicama,
- kemijsko i mehaničko skidanje naslaga kamenca, čađi,
- šamoterski radovi.

Javno poduzeće je obavljalo i sve druge djelatnosti koje pridonose unaprjeđenju osnovne djelatnosti sukladno Statutu.

Javno poduzeće je djelatnost za čije je obavljanje osnovano, obavljalo kontinuirano i kvalitetno, sukladno usvojenim standardima za obavljanje te djelatnosti, radi urednog ispunjavanja potreba korisnika proizvoda i usluga Javnog poduzeća, osiguranje tehničkog, tehnološkog i ekonomskog jedinstva sustava i usklađenosti njegova razvitka, stjecanja dobiti i ostvarivanja drugog zakonom utvrđenog interesa.

### 1.3. AKTIVNOSTI PODUZEĆA ZA 2017. GODINU

Temeljem članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16) i članka 33. stavak 1. točka 8 Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), Skupština grada Subotice je 27. 02. 2017. dala suglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica za 2017. godinu.

Pružanje obveznih dimnjačarskih usluga tijekom 2017. godine, odvijalo se po programu poduzeća.

Čišćenja su obavljana u tijekom sezone grijanja u tri navrata, na području naseljenog mjesta Subotica i Palić, što predstavlja onaj dio područja našeg grada koji je obuhvaćen objedinjenom naplatom.

U prigradskim naseljima koja nisu u sustavu objedinjene naplate, čišćenje dimnjaka se obavlja sukladno pojedinačnim pozivima građana, kao i pozivima predstavnika mjesnih ureda koji prikupljaju zahtjeve građana za čišćenje dimnjaka u njihovom naselju.

Kontinuiranom akcijom, građani su putem medija i plakata, obavještavani o iznimnoj važnosti redovitog održavanja dimnjaka.

U okviru obveznih dimnjačarskih usluga izvršeno je oko 45.000 čišćenja, pregleda i kontrole dimovodnih kanala. Poduzeće izdaje potvrde o ispravnosti dimovodnih kanala za odvod produkata sagorijevanja kod korisnika prirodnog plina (dimovodni kanal plinskog ložišta tipa B).

Izvršeno je 135 postupaka spaljivanja smole u dimovodnim kanalima i kotlovima.

Izvršeno je 12 tehničkih prijema dimnjaka.

Intenzivno se vrši kontrola plinskih dimnjaka „tipa C“, uređajem kojim se mjeri emisija dimnih plinova, potrošnja kisika prilikom sagorijevanja, temperatura dimnih plinova i ambijentalnog zraka i stupanj iskorištenja kotla.

Kontrolirano je oko 4.300 dimnjaka „tipa B“ i „tipa C“, koji odvođe produkte sagorijevanja plina.

Servisna djelatnost u okviru poduzeća podrazumijeva servis naftnih i mazutnih gorionika, kemijsko i mehaničko čišćenje kuhinjskih napa, bravarsko remontne radove u kotlarnicama, kemijsko i mehaničko skidanje naslaga kamenca i čađi, kao i šamoterske radove.

Tijekom godine izvršeno je 115 intervencija na uređajima sitnoložišne tehnike, što podrazumijeva radove reparacije i popravka trajnožarećih livenih peći na čvrsto gorivo, kao i radove čišćenja istih. Na parnim i toplovodnim kotlovima su obavljene dvije intervencije remontno-bravarskih radova i šest intervencija kemijskog čišćenja.

Obavljeno je 25 intervencija na gorionicima na lako ulje (nafta), na malim kućnim gorionicima i gorionicima industrijskih kotlarnica.

Čišćenje kuhinjskih napa i ventilacijskih kanala u restoranima i u manjim ugostiteljskim objektima, provedeno je u 42 slučaja.

Intervencije kemijskog odstranjivanja kamenca sa raznih uređaja procesne tehnike, odnosno s unutarnjih površina vodene strane parnih industrijskih kotlova, izvršeno je 4 puta tijekom godine.

Obavljeno je 58 paljenja kotlova za etažno grijanje i tri čišćenja kaljevih peći.

Izvršeno je 230 snimanja dimnjačkih kanala za uporabu zemnog plina u Bačkoj Topoli.

Kod pravnih osoba su obavljena 123 periodična pregleda dimnjaka za uporabu zemnog plina „tipa B“ i 20 pregleda dimnjaka „tipa C“. Izvršeno je 25 tehničkih pregleda dimnjaka i 126 mehaničkih čišćenja dimnjaka.

## 2. ANALIZA POSLOVANJA ZA 2017. GODINU PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA I FIZIČKOG OPSEGA

### 2.1. PRIHODI PLAN I REALIZACIJA ZA 2017. GODINU

(u tisućama dinara)

| Red. broj | Konto | Prihodi   | Plan 01.01-31.12.2017 | Realizacija 01.01.-31.12.2017. | Indeks 3/2 |
|-----------|-------|---|-----------------------|--------------------------------|------------|
|           |       | 1   | 2                     | 3                              | 4          |
| 1.        | 614   | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu | 42.808                | 40.586                         | 95         |
| 2.        | 650   | Prihodi od najma  | 20                    | 17                             | 85         |
| 3.        | 679   | Ostali nespomenuti prihodi                                | 30                    | 34                             | 113        |
|           |       | <b>Ukupno</b>   | <b>42.858</b>         | <b>40.637</b>                  | <b>95</b>  |

Prihodi se najvećim dijelom ostvaruju od usluga i to: čišćenje dimnjaka, kamina, kotlarnica, velikih peći, kotlova, ventilacijskih prolaza i ispušnih uređaja, čišćenje industrijskih strojeva i čišćenje objekata i industrijske opreme.

Opseg usluga varira, u ovisnosti o potrebama te je razlog što je realizacija prihoda manja u odnosu na planiranu vrijednost. Za 2017. godinu planirani ukupni prihodi iznose 42.858 tisuća dinara, realizacija iznosi 40.637 tisuća dinara, odnosno realizacija je za 5%

manja u odnosu na planiranu vrijednost. Razlog manje realizacije u 2017. godini je manje čišćenje velikih kuhinjskih napa i procesne opreme.

Poduzeće fakturira svoje usluge temeljem cjenika koji je odobren od strane osnivača Grada Subotice po rješenju III-38-42/2012 „Sl. list Grada Subotice“ broj 52/12, s primjenom od 01. prosinca 2012. godine.

## 2.2. RASHODI PLAN I REALIZACIJA ZA 2017. GODINU

(u tisućama dinara)

| Red. broj | Konto | Pozicija   | Plan<br>01.01.-31.12.2017 | Realizacija<br>01.01.-31.12.2017 | Indeks<br>3/2 |
|-----------|-------|--|---------------------------|----------------------------------|---------------|
|           |       | 1  | 2                         | 3                                | 4             |
| 1.        | 512   | Troškovi ostalog materijala  | 1.100                     | 1.394                            | 127           |
| 2.        | 513   | Troškovi goriva i energije   | 1.780                     | 1.971                            | 111           |
| 3.        | 520   | Troškovi zarada i naknada zarada   | 19.388                    | 18.903                           | 97            |
| 4.        | 521   | Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 3.900                     | 3.673                            | 94            |
| 5.        | 524   | Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima           | 500                       | 500                              | 100           |
| 6.        | 526   | Troškovi naknada članovima nadzornog odbora                                | 1.236                     | 1.234                            | 100           |
| 7.        | 529   | Ostali osobni rashodi i naknade  | 4.633                     | 2.409                            | 52            |
| 8.        | 531   | Troškovi transportnih usluga   | 1.000                     | 893                              | 89            |
| 9.        | 532   | Troškovi usluga održavanja   | 180                       | 415                              | 231           |
| 10.       | 533   | Troškovi najamnina   | 50                        | 39                               | 78            |
| 11.       | 535   | Troškovi reklame i promidžbe   | 29                        | 29                               | 100           |
| 12.       | 539   | Troškovi ostalih usluga  | 550                       | 648                              | 118           |
| 13.       | 540   | Troškovi amortizacije  | 300                       | 310                              | 103           |
| 14.       | 550   | Troškovi neproizvodnih usluga  | 2.863                     | 1.747                            | 61            |
| 15.       | 551   | Troškovi reprezentacije  | 160                       | 159                              | 99            |
| 16.       | 552   | Troškovi premije osiguranja  | 250                       | 229                              | 92            |
| 17.       | 553   | Troškovi platnog prometa   | 150                       | 159                              | 106           |
| 18.       | 554   | Troškovi članarina   | -                         | 4                                | -             |
| 19.       | 555   | Troškovi poreza  | 170                       | 155                              | 91            |
| 20.       | 559   | Ostali nematerijalni troškovi  | 4.679                     | 4.212                            | 90            |

|     |     |   |               |               |           |
|-----|-----|---|---------------|---------------|-----------|
| 21. | 562 | Rashodi kamata  | 66            | 11            | 17        |
| 22. | 569 | Ostali financijski rashodi  | 50            |               |           |
| 23. | 574 | Manjkovi  |               | 1             |           |
| 24. | 576 | Otpis   | 50            |               |           |
| 25. | 585 | Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih<br>financijskih plasmana |               | 1.456         |           |
| 26. | 589 | Ostali nespomenuti rashodi  | 200           |               |           |
|     |     | <b>Ukupno</b>   | <b>42.784</b> | <b>40.551</b> | <b>95</b> |

Ukupni troškovi na razini 2017. godine manji su u odnosu na planirane za 2017. godinu za 2.233.000 dinara, odnosno 5%.

Red. br. 1 Troškovi ostalog materijala su realizirani 127% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 294.000 dinara više. U strukturi ovih troškova rast bilježe troškovi održavanja higijene u koje spadaju kemijska sredstva koja se koriste prilikom vršenja dimnjačarskih usluga i troškovi osnovnih sredstava za rad.

Red. br. 2 Troškovi goriva i energije su realizirani 111% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 191.000 dinara više. Razlog povećanje troškova je uzrokovan starošću voznog parka i veće kilometraže koja je napravljena obilascima terena.

Red. br. 3 Troškovi zarada i naknada zarada su realizirani 97% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 485.000 dinara manje. Razlog odstupanja troškova od plana su odlasci zaposlenih na bolovanje, godišnji odmor i sl.

Red. br. 4 Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca su realizirani 94 % u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 227.000 dinara manje.

Red. br. 5 Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima su realizirani 100% u odnosu na plan.

Red. br. 6 Troškovi naknada članovima nadzornog odbora su realizirani 100% u odnosu na plan.

Red. br. 7 Ostali osobni rashodi i naknade su realizirani 52% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 2.224.000 dinara manje. Razlog odstupanja realizacije ostalih osobnih rashoda u odnosu na planirane vrijednosti su neisplaćene jubilarne nagrade zaposlenima i neisplaćene otpremnine zaposlenima za odlazak u mirovinu krajem godine, a isplata će se realizirati po dobivanja rješenja u 2018. godini.

Red. br. 8 Troškovi transportnih usluga su realizirani 89% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 107.000 dinara manje. Razlog odstupanja od planiranih vrijednosti je manji broj poslanih opomena za nepodmirene obveze.

Red. br. 9 Troškovi usluga održavanja su realizirani 231% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 235.000 dinara više. Razlog odstupanja od planiranih vrijednosti je starost voznog parka koja u prosjeku iznosi 20 godina.

Red. br. 10 Troškovi najamnina su realizirani 78% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 11.000 dinara. Razlog odstupanja od planiranih vrijednosti je smanjenje cijene najamnine za objekt na Paliću (blagajna).

Red. br. 11 Troškovi reklame i promidžbe su realizirani 100% u odnosu na plan.

Red. br. 12 Troškovi ostalih usluga su realizirani 118% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 98.000 dinara više. Razlog povećanja ovih troškova su potrebe poduzeća za kupnjom dodatne opreme za zaštitu na radu, za obavljanje osnovne djelatnosti.

Red. br. 13 Troškovi amortizacije su realizirani 103% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 10.000 dinara više.

Red. br. 14 Troškovi neproizvodnih usluga se realizirani 61% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 1.116.000 dinara manje. Razlog odstupanja od planiranih vrijednosti su manje potrebe za zdravstvenim uslugama radnika, smanjeni troškovi savjetovanja, manji troškovi komunalnih usluga. U ove troškove se svrstavaju i troškovi objedinjene naplate, a koji ovise o stupnju naplate potraživanja od građana za dimnjačarske usluge.

Red. br. 15 Troškovi reprezentacije su realizirani 100% u odnosu na plan.

Red. br. 16 Troškovi premije osiguranja su realizirani 92% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 21.000 dinara manje.

Red. br.17. Troškovi platnog prometa su realizirani 106% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 9.000 dinara više.

Red. br.19. Troškovi poreza su realizirani 91% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 15.000 dinara manje.

Red. br. 20 Ostali nematerijalni troškovi su realizirani 90% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 467.000 dinara manje.

Red. br. 21 Rashodi kamata su realizirani 17% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 55.000 dinara manje.

Red. br. 22 Ostali finansijski rashodi su nisu realizirani.

Red. br. 23 Manjkovi su realizirani u iznosu od 1.000 dinara.

Red. br. 24 Otpis obrtnih sredstava nije realiziran.

Red. br. 25 Obezvrjeđenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih sredstava je realizirano u iznosu od 1.456.0000 dinara.

Red. br. 26 Ostali nespomenuti rashodi nisu realizirani.

### 2.3. PLAN I REALIZACIJA IZVRŠENOG FIZIČKOG OPSEGA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI

| Redni broj | Naziv proizvoda-usluge                       | Plan 2017. | Realizacija 2017. | Indeks 3/2 |
|------------|--|------------|-------------------|------------|
|            | 1  | 2          | 3                 | 4          |
| 1.         | Usluge kontrole i čišćenja dimovodnih kanala | 24.000     | 23.920            | 100        |
| 2.         | Usluge kontrole dimnjaka plinskih trošila    | 4.000      | 3950              | 99         |

U posljednjih nekoliko godina ne postoje veća odstupanja u pogledu broja korisnika plinskih trošila. Praksa pokazuje da tijekom sezone grijanja građani usporedo koriste plinske i dimnjake na čvrsto gorivo. Fizički opseg čišćenja i kontrole dimnjačkih kanala planiran je na bazi 24.000 dimnjaka na čvrsto gorivo i 4000 dimnjaka plinskih trošila (2000 dimnjaka plinskih trošila kod onih korisnika koji koriste usporedo i dimnjake na čvrsto gorivo i koji su ukalkulirani u ukupnom zbiru). Tijekom godine vrši se čišćenje i kontrola svih dimnjaka na području grada bez obzira na vrstu goriva koje se koristi.

### 3. BILANCA USPJEHA PLAN I REALIZACIJA ZA 2017. GODINU

(u tisućama dinara)

| Grupa računa, račun         | Pozicija  | Oznaka AOP | Plan 01.01.2017.- 31.12.2017. | Realizacija 01.01.2017.- 31.12.2017. | Indeks 4/3 |
|-----------------------------|---|------------|-------------------------------|--------------------------------------|------------|
|                             | 1   | 2          | 3                             | 4                                    | 5          |
| 60 do 65<br>osim<br>62 i 63 | <b>PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>  |            |                               |                                      |            |
|                             | A. POSLOVNI PRIHODI<br>(1002 + 1009 + 1016 + 1017)                                  | 1001       | 42.828                        | 40.603                               | 95         |
| 60                          | I PRIHODI OD PRODAJE ROBE<br>(1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)               | 1002       |                               |                                      |            |
| 600                         | 1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu  | 1003       |                               |                                      |            |
| 601                         | 2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu | 1004       |                               |                                      |            |
| 602                         | 3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu    | 1005       |                               |                                      |            |
| 603                         | 4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu   | 1006       |                               |                                      |            |
| 604                         | 5. Prihodi od prodaje robe na tuzemnom tržištu                                      | 1007       |                               |                                      |            |
| 605                         | 6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu                                     | 1008       |                               |                                      |            |
| 61                          | II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009       | 42.808                        | 40.586                               | 95         |
| 610                         | 1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga  | 1010       |                               |                                      |            |

|                      |   |      |        |        |     |
|----------------------|---|------|--------|--------|-----|
|                      | matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu   |      |        |        |     |
| 611                  | 2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu           | 1011 |        |        |     |
| 612                  | 3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu              | 1012 |        |        |     |
| 613                  | 4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu             | 1013 |        |        |     |
| 614                  | 5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu  | 1014 | 42.808 | 40.586 | 95  |
| 615                  | 6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu                                       | 1015 |        |        |     |
| 64                   | III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.   | 1016 |        |        |     |
| 65                   | IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI  | 1017 | 20     | 17     | 85  |
|                      | RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA   |      |        |        |     |
| 50 do 55,<br>62 i 63 | <b>B. POSLOVNI RASHODI</b> (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | 42.418 | 39.082 | 92  |
| 50                   | I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE  | 1019 |        |        |     |
| 62                   | II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE   | 1020 |        |        |     |
| 630                  | III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA                    | 1021 |        |        |     |
| 631                  | IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA                     | 1022 |        |        |     |
| 51 osim              |   | 1023 | 1.100  |        | 127 |

|                               |  |      |        |        |     |
|-------------------------------|--|------|--------|--------|-----|
| 513                           | V. TROŠKOVI MATERIJALA   |      |        | 1.393  |     |
| 513                           | VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE   | 1024 | 1.780  | 1.971  | 111 |
| 52                            | VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI   | 1025 | 29.157 | 26.719 | 92  |
| 53                            | VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA  | 1026 | 1.809  | 2.024  | 112 |
| 540                           | IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE  | 1027 | 300    | 310    | 103 |
| 541 do 549                    | X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA  | 1028 |        |        |     |
| 55                            | XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI   | 1029 | 8.272  | 6.665  | 81  |
|                               | <b>V. POSLOVNI DOBITAK</b> (1001 – 1018) ≥ 0   | 1030 | 410    | 1.521  | 371 |
|                               | <b>G. POSLOVNI GUBITAK</b> (1018 – 1001) ≥ 0   | 1031 |        |        |     |
| 66                            | <b>D. FINANCIJSKI PRIHODI</b><br>(1033 + 1038 + 1039)  | 1032 |        |        |     |
| 66, osim<br>662, 663 i<br>664 | <b>I FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI</b> (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 |        |        |     |
| 660                           | 1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba  | 1034 |        |        |     |
| 661                           | 2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba  | 1035 |        |        |     |
| 665                           | 3. Prihodi od udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata                         | 1036 |        |        |     |

|               |  |      |     |    |    |
|---------------|--|------|-----|----|----|
| 669           | 4. Ostali finansijski prihodi  | 1037 |     |    |    |
| 662           | II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)  | 1038 |     |    |    |
| 663 i 664     | III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)                                | 1039 |     |    |    |
| 56            | <b>Đ. FINANCIJSKI RASHODI</b><br>(1041 + 1046 + 1047)  | 1040 | 116 | 11 | 9  |
| 562,563 i 564 | I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI<br>(1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | 50  |    |    |
| 560           | 1. Finansijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama   | 1042 |     |    |    |
| 561           | 2. Finansijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama   | 1043 |     |    |    |
| 565           | 3. Rashodi od udjela u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata   | 1044 |     |    |    |
| 566 i 569     | 4. Ostali finansijski rashodi  | 1045 | 50  |    |    |
| 562           | II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)  | 1046 | 66  | 11 | 17 |
| 563 i 564     | III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)                                | 1047 |     |    |    |
|               | <b>E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA</b> (1032 – 1040)  | 1048 |     |    |    |
|               | <b>Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA</b> (1040 – 1032)  | 1049 | 116 | 11 | 9  |
| 683 i 685     | <b>Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA</b>  |      |     |    |    |

|                               |  |      |     |    |     |
|-------------------------------|--|------|-----|----|-----|
|                               | <b>VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>   | 1050 |     |    |     |
| 583 i 585                     | <b>I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>                    | 1051 |     |    |     |
| 67 i 68,<br>osim 683 i<br>685 | <b>J. OSTALI PRIHODI</b>   | 1052 | 30  | 34 | 113 |
| 57 i 58,<br>osim 583 i<br>585 | <b>K. OSTALI RASHODI</b>   | 1053 | 250 | 2  | 1   |
|                               | <b>L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA</b><br>(1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)                  | 1054 | 74  | 86 | 116 |
|                               | <b>Lj. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA</b> (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)                    | 1055 |     |    |     |
| 69-59                         | <b>M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b> | 1056 |     |    |     |
| 59-69                         | <b>N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA</b>                     | 1057 |     |    |     |

|         |  |      |    |    |     |
|---------|--|------|----|----|-----|
|         | <b>IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b>  |      |    |    |     |
|         | <b>Nj. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b><br>(1054 – 1055 + 1056 – 1057) | 1058 | 74 | 86 | 116 |
|         | <b>O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b><br>(1055 – 1054 + 1057 – 1056)  | 1059 |    |    |     |
|         | <b>P. POREZ NA DOBITAK</b>   |      |    |    |     |
| 721     | I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA  | 1060 |    | 14 |     |
| dio 722 | II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA                               | 1061 |    |    |     |
| dio 722 | III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA                              | 1062 |    |    |     |
| 723     | <b>R. ISPLAĆENA OSOBNI PRIMITCI POSLODAVCA</b>                       | 1063 |    |    |     |
|         | <b>S. NETO DOBITAK</b><br>(1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)  | 1064 | 74 | 72 | 97  |
|         | <b>T. NETO GUBITAK</b><br>(1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)  | 1065 |    |    |     |
|         | I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA                    | 1066 |    |    |     |
|         | II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU                     | 1067 |    |    |     |
|         | III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA                  | 1068 |    |    |     |
|         | IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU                     | 1069 |    |    |     |
|         | V. ZARADA PO DIONICI   |      |    |    |     |
|         | 1. Osnovna zarada po dionici   | 1070 |    |    |     |
|         | 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici                          | 1071 |    |    |     |

#### **AOP 1014 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA NA TUZEMNOM TRŽIŠTU**

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu su realizirani 95% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 2.222.000 dinara. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu čine: prihodi od izvršenih usluga i prihodi objedinjene naplate.

#### **AOP 1017 DRUGI POSLOVNI PRIHODI**

Drugi poslovni prihodi su realizirani 85% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 3000 dinara.

#### **AOP 1023 TROŠKOVI MATERIJALA**

Troškovi materijala su realizirani 127% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 293.000 dinara. U strukturi ovih troškova rast bilježe troškovi održavanja higijene u koje spadaju kemijska sredstva koja se koriste prilikom vršenja dimnjačarskih usluga i troškovi osnovnih sredstava za rad.

#### **AOP 1024 TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE**

Troškovi goriva i energije su realizirani 111% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 191.000 dinara. Razlog veće potrošnje goriva je vozni park koji je prosječne starosti dvadeset godina i veća pređena kilometraža za potrebe obavljanja osnovne djelatnosti.

#### **AOP 1025 TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNİ RASHODI**

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi su realizirani 92% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 2.438.000 dinara. Razlog odstupanja ovih troškova od planiranih su neisplaćene jubilarne nagrade zaposlenima i otpremnine za odlazak u mirovinu, koje će biti realizirane u 2018. godini.

#### **AOP 1026 TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA**

Troškovi proizvodnih usluga su realizirani 112% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu viša za 215.000 dinara. U strukturi troškova povećanju su pridonijeli veći troškovi od planiranih i to troškovi poštanskih usluga, komunalnih usluga, troškovi usluga zaštite na radu.

**AOP 1027 TROŠKOVI AMORTIZACIJE**

Troškovi amortizacije su realizirani 103% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 10.000 dinara.

**AOP 1029 NEMATERIJALNI TROŠKOVI**

Nematerijalni troškovi su realizirani 81% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 1.607.000 dinara. Smanjene potrebe za odvjetničkim uslugama, manji troškovi osiguranja, manji troškovi zdravstvenih usluga, manji troškovi čišćenja su utjecali na manji stupanj realizacije.

**AOP 1046 RASHODI KAMATA**

Rashodi kamata su realizirani 17% od plana. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 55.000.

**AOP 1052 OSTALI PRIHODI**

Ostali prihodi su realizirani 113% od plana. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 4000 dinara.

**AOP 1053 OSTALI RASHODI**

Ostali rashodi su realizirani 1% od plana. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 248.000 dinara.

**AOP 1054 DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA**

Dobitak iz redovitog poslovanja je realiziran 116% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 12.000 dinara.

**AOP 1060 POREZNI RASHOD RAZDOBLJA**

Porezni rashodi razdoblja je realiziran u nominalnom iznosu od 14.000 dinara.

**AOP 1064 NETO DOBITAK**

Neto dobitak je realiziran 97% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 2000 dinara.

#### 4. BILANCA STANJA PLAN I REALIZACIJA ZA 2017. GODINU

(u tisućama dinara)

| Grupa računa, račun | Pozicija   | AOP | Plan 01.01.- 31.12.2017. | Realizacija 01.01.- 31.12.2017. | Indeks 4/3 |
|---------------------|--|-----|--------------------------|---------------------------------|------------|
|                     | 1  | 2   | 3                        | 4                               | 5          |
|                     | <b>A K T I V A</b>   |     |                          |                                 |            |
| 00                  | <b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>   | 001 |                          |                                 |            |
|                     | <b>B. STALNA IMOVINA</b><br>(0003+0010+0019+0024+0034)   | 002 | 1.836                    | 1.598                           | 87         |
| 01                  | <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b><br>(0004+0005+0006+0007+0008+0009)                                     | 003 |                          |                                 |            |
| 010 019             | 1. Ulaganja u razvitak   | 004 |                          |                                 |            |
| 011,012 i dio 019   | 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava                        | 005 |                          |                                 |            |
| 013 i dio 019       | 3. Gudvil  | 006 |                          |                                 |            |
| 014 i dio 019       | 4. Ostala nematerijalna imovina  | 007 |                          |                                 |            |
| 015 i dio 019       | 5. Nematerijalna imovina u pripremi  | 008 |                          |                                 |            |
| 016 i dio 019       | 6. Avansi za nematerijalnu imovinu   | 009 |                          |                                 |            |
| 02                  | <b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA</b><br>(0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 010 | 1.836                    | 1.598                           | 87         |
| 020,021 i dio 029   | 1. Zemljište   | 011 |                          |                                 |            |
| 022 i dio           | 2. Građevinski objekti   | 012 | 652                      | 625                             | 96         |

|                     |  |     |       |     |    |
|---------------------|--|-----|-------|-----|----|
| 029                 |  |     |       |     |    |
| 023 i dio<br>029    | 3. Postrojenja i oprema  | 013 | 1.184 | 973 | 82 |
| 024 i dio<br>029    | 4. Investicijske nekretnine  | 014 |       |     |    |
| 025 i dio<br>029    | 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema   | 015 |       |     |    |
| 026 i dio<br>29     | 6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi   | 016 |       |     |    |
| 027 i dio<br>29     | 7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi  | 017 |       |     |    |
| 028 i dio<br>029    | 8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu  | 018 |       |     |    |
| <b>03</b>           | <b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>  | 019 |       |     |    |
| 030,031,<br>dio 039 | 1. Šume i višegodišnji zasadi  | 020 |       |     |    |
| 032 i dio<br>039    | 2. Osnovno stado   | 021 |       |     |    |
| 037 i dio<br>039    | 3. Biološka sredstva u pripremi  | 022 |       |     |    |
| 038 i dio<br>039    | 4. Avansi za biološka sredstva   | 023 |       |     |    |
| 04. osim<br>047     | <b>IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI</b><br>0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 +<br>0032 + 0033) | 024 |       |     |    |
| 040 i dio<br>049    | 1. Udio u kapitalu zavisnih pravnih osoba  | 025 |       |     |    |
| 041 i dio<br>049    | 2. Udio u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim poduhvatima                                       | 026 |       |     |    |

|                            |  |     |  |  |  |
|----------------------------|--|-----|--|--|--|
| 042 i dio 049              | 3. Udio u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju | 027 |  |  |  |
| dio 043, dio 044 i dio 049 | 4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama                                  | 028 |  |  |  |
| dio 043, dio 044 i dio 049 | 5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama                                    | 029 |  |  |  |
| dio 045, dio 049           | 6. Dugoročni plasmani u tuzemstvu  | 030 |  |  |  |
| dio 045, dio 049           | 7. Dugoročni plasmani u inozemstvu   | 031 |  |  |  |
| 046 i dio 049              | 8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospelosti   | 032 |  |  |  |
| 048 i dio 049              | 9. Ostali dugoročni financijski plasmani   | 033 |  |  |  |
| 05                         | V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)                 | 034 |  |  |  |
| 050 i dio 059              | 1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba  | 035 |  |  |  |
| 051 i dio 059              | 2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba   | 036 |  |  |  |
| 052 i dio 059              | 3. Potraživanja na temelju prodaje na robni kredit   | 037 |  |  |  |
| 053 i dio 059              | 4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu                            | 038 |  |  |  |
| 054 i dio 059              | 5. Potraživanja na temelju jamstva   | 039 |  |  |  |

|                  |  |     |        |        |     |
|------------------|--|-----|--------|--------|-----|
| 055 i dio<br>059 | 6. Sporna i sumnjiva potraživanja  | 040 |        |        |     |
| 056 i dio<br>059 | 7. Ostala dugoročna potraživanja   | 041 |        |        |     |
| 288              | <b>V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA</b>  | 042 |        |        |     |
|                  | <b>G. OBRTNA IMOVINA</b> (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)        | 043 | 17.489 | 17.925 | 102 |
| Klasa 1          | <b>I. ZALIHE</b> (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)                                     | 044 | 315    | 356    | 113 |
| 10               | 1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar   | 045 | 315    | 271    | 86  |
| 11               | 2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge  | 046 |        |        |     |
| 12               | 3. Gotovi proizvod   | 047 |        |        |     |
| 13               | 4. Roba  | 048 |        |        |     |
| 14               | 5. Stalna sredstva namijenjena prodaji   | 049 |        |        |     |
| 15               | 6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge   | 050 |        | 85     |     |
|                  | <b>II. POTRAŽIVANJA NA TEMELJU PRODAJE</b><br>(0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 051 | 15.807 | 881    | 6   |
| 200 i dio<br>209 | 1. Kupci u tuzemstvu – matične i zavisne pravne osobe  | 052 |        |        |     |
| 201 i dio<br>209 | 2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe   | 053 |        |        |     |
| 202 i dio<br>209 | 3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe  | 054 |        |        |     |
| 203 i dio<br>209 | 4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe   | 055 |        |        |     |
| 204 i dio<br>209 | 5. Kupci u tuzemstvu   | 056 | 15.807 | 881    | 6   |
| 205 i dio        | 6. Kupci u inozemstvu  | 057 |        |        |     |

|                               |  |     |       |        |      |
|-------------------------------|--|-----|-------|--------|------|
| 209                           |  |     |       |        |      |
| 206 i dio<br>209              | 7. Ostala potraživanja na temelju prodaje  | 058 |       |        |      |
| 21                            | III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA   | 059 |       |        |      |
| 22                            | IV. DRUGA POTRAŽIVANJA   | 060 | 268   | 15.104 | 5636 |
| 236                           | V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA | 061 |       |        |      |
| 23 osim<br>236 i<br>237       | VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)          | 062 |       |        |      |
| 230 i dio<br>239              | 1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe               | 063 |       |        |      |
| 231 i dio<br>239              | 2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe                 | 064 |       |        |      |
| 232 i dio<br>239              | 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu                                     | 065 |       |        |      |
| 233 i dio<br>239              | 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu                                    | 066 |       |        |      |
| 234,<br>235, 238<br>i dio 239 | 5. Ostali kratkoročni financijski plasmani                                       | 067 |       |        |      |
| 24                            | VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA   | 068 | 1.030 | 1.439  | 140  |
| 27                            | VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST   | 069 |       | 64     |      |
| 28 osim<br>288                | IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA  | 070 | 69    | 81     | 117  |
|                               | <b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA</b>   | 071 |       |        | 101  |

|                |  |      |        |        |     |
|----------------|--|------|--------|--------|-----|
|                | <b>IMOVINA</b> (0001 + 0002 + 0042 + 0043)   |      | 19.325 | 19.523 |     |
| 88             | <b>Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA</b>   | 072  |        |        |     |
|                | <b>PASIVA</b>  |      |        |        |     |
|                | <b>A. KAPITAL</b> (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) $\geq 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)$                     | 0401 | 8.862  | 8.839  | 100 |
| 30             | I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)   | 0402 | 2.966  | 2.966  | 100 |
| 300            | 1. Dionički kapital  | 0403 |        |        |     |
| 301            | 2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću  | 0404 |        |        |     |
| 302            | 3. Ulozi   | 0405 |        |        |     |
| 303            | 4. Državni kapital   | 0406 | 2.966  | 2.966  | 100 |
| 304            | 5. Društveni kapital   | 0407 |        |        |     |
| 305            | 6. Zadružni udjeli   | 0408 |        |        |     |
| 306            | 7. Emisijska premija   | 0409 |        |        |     |
| 309            | 8. Ostali osnovni kapital  | 0410 |        |        |     |
| 31             | II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL   | 0411 |        |        |     |
| 047 i<br>237   | III. OTKUPLJENE VLASTITE AKCIJE  | 0412 |        |        |     |
| 32             | IV. PRIČUVE  | 0413 | 321    | 321    | 100 |
| 330            | V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME                                      | 0414 |        |        |     |
| 33 osim<br>330 | VI. NEREALIZIRANI DOBICI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330) | 0415 |        |        |     |
| 33 osim        | VII. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU  | 0416 |        |        |     |

|              |  |      |       |       |     |
|--------------|--|------|-------|-------|-----|
| 330          | VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH<br>KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG<br>REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim<br>330) |      |       |       |     |
| 34           | VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)  | 0417 | 5.575 | 5.552 | 100 |
| 340          | 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina  | 0418 | 5.501 | 5.480 | 100 |
| 341          | 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine   | 0419 | 74    | 72    | 97  |
|              | IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE  | 0420 |       |       |     |
| 35           | X. GUBITAK (0422 + 0423)   | 0421 |       |       |     |
| 350          | 1. Gubitak ranijih godina  | 0422 |       |       |     |
| 351          | 2. Gubitak tekuće godine   | 0423 |       |       |     |
|              | <b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE</b><br>(0425 + 0432)   | 0424 |       |       |     |
| 40           | X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427<br>+ 0428 + 0429 + 0430 + 0431)   | 0425 |       |       |     |
| 400          | 1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku   | 0426 |       |       |     |
| 401          | 2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih<br>bogatstava  | 0427 |       |       |     |
| 403          | 3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja   | 0428 |       |       |     |
| 404          | 4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije<br>zaposlenih  | 0429 |       |       |     |
| 405          | 5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova  | 0430 |       |       |     |
| 402 i<br>409 | 6. Ostala dugoročna rezerviranja   | 0431 |       |       |     |
| 41           | II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 +<br>0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)  | 0432 |       |       |     |
| 410          | 1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital  | 0433 |       |       |     |
| 411          | 2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim  | 0434 |       |       |     |

|                           |  |      |        |        |     |
|---------------------------|--|------|--------|--------|-----|
|                           | osobama  |      |        |        |     |
| 412                       | 3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama  | 0435 |        |        |     |
| 413                       | 4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju duljem od godinu dana                  | 0436 |        |        |     |
| 414                       | 5. Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu   | 0437 |        |        |     |
| 415                       | 6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu  | 0438 |        |        |     |
| 416                       | 7. Obveze na temelju financijskog leasinga   | 0439 |        |        |     |
| 419                       | 8. Ostale dugoročne obveze   | 0440 |        |        |     |
| 498                       | <b>V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE</b>  | 0441 |        |        |     |
| 42 do 49<br>(osim 498)    | <b>G. KRATKOROČNE OBVEZE</b> (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)                    | 0442 | 10.463 | 10.684 | 102 |
| 42                        | <b>I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE</b> (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)                | 0443 |        | 939    |     |
| 420                       | 1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba                                      | 0444 |        |        |     |
| 421                       | 2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba  | 0445 |        |        |     |
| 422                       | 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu   | 0446 |        | 939    |     |
| 423                       | 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu  | 0447 |        |        |     |
| 427                       | 5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji | 0448 |        |        |     |
| 424,<br>425, 426<br>i 429 | 6. Ostale kratkoročne financijske obveze   | 0449 |        |        |     |
| 430                       | <b>II. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE</b>  | 0450 |        |        |     |
| 43 osim 430               | <b>III. OBVEZE IZ POSLOVANJA</b> (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)                | 0451 | 5.600  | 5.923  | 106 |

|             |   |      |        |        |     |
|-------------|---|------|--------|--------|-----|
| 431         | 1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u tuzemstvu  | 0452 |        |        |     |
| 432         | 2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu   | 0453 |        |        |     |
| 433         | 3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u tuzemstvu  | 0454 |        |        |     |
| 434         | 4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu   | 0455 |        |        |     |
| 435         | 5. Dobavljači u tuzemstvu   | 0456 | 5.600  | 5.923  | 106 |
| 436         | 6. Dobavljači u inozemstvu  | 0457 |        |        |     |
| 439         | 7. Ostale obveze iz poslovanja  | 0458 |        |        |     |
| 44, 45 i 46 | IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE   | 0459 | 1.870  | 1.832  | 98  |
| 47          | V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST  | 0460 | 1.724  | 1.699  | 99  |
| 48          | VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE  | 0461 | 1.269  | 261    | 21  |
| 49 osim 498 | VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA  | 0462 |        | 30     |     |
|             | <b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b> (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) $\geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$ | 0463 |        |        |     |
|             | <b>Đ. UKUPNA PASIVA</b> (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) $\geq 0$   | 0464 | 19.325 | 19.523 | 101 |
|             | <b>E. IZVANBILANČNA PASIVA</b>  | 0465 |        |        |     |

#### AOP 012 GRAĐEVINSKI OBJEKTI

Račun građevinski objekti su realizirani 96% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 27.000 dinara.

#### AOP 013 POSTROJENJA I OPREMA

Račun postrojenja i oprema su realizirani 82% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 211.000 dinara. Poduzeće nije u 2017. godini nabavilo planiranu opremu zbog nedostatka financijskih sredstava.

#### **AOP 045 MATERIJAL, REZERVNI DIJELOVI, ALAT I SITAN INVENTAR**

Račun materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar su realizirani 86% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 44.000 dinara.

#### **AOP 056 KUPCI U TUZEMSTVU I AOP 060 DRUGA POTRAŽIVANJA**

Račun kupci u tuzemstvu i druga potraživanja bilježe velika odstupanja u odnosu na realizaciju. Razlika je nastala jer poduzeće evidenciju potraživanja od kupaca građana osigurava putem softvera objedinjene naplate komunalnih usluga, a koji nije integriran računovodstvenim sustavom unutar Poduzeća, pa je u završnom računu izvršena preknjižba odgovarajućih konta po preporuci eksterne revizije.

#### **AOP 068 GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA**

Račun gotovinski ekvivalenti i gotovina su realizirani 140% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 409.000 dinara. Razlog veće realizacije je što je poduzeće u 2017. godini putem opomena naplatilo potraživanja od pravnih i fizičkih osoba.

#### **AOP 069 POREZ NA DODANU VRIJEDNOST**

Račun porez na dodanu vrijednost je realiziran u iznosu od 64.000 dinara.

#### **AOP 070 AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

Račun aktivna vremenska razgraničenja su realizirana 117% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 12.000 dinara.

#### **AOP 071 UKUPNA AKTIVA**

Račun ukupna aktiva je realizirana 101% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 198.000 dinara.

#### **AOP 0406 DRŽAVNI KAPITAL**

Račun državni kapital je realiziran 100% u odnosu na plan.

#### **AOP 0413 PRIČUVE**

Račun pričuve je realiziran 100% u odnosu na plan.

#### **AOP 0418 NERASPOREĐENI DOBITAK RANIJIH GODINA**

Račun neraspoređeni dobitak ranijih godina, realiziran je 100% u odnosu na plan.

**AOP 0419 NERASPOREĐENI DOBITAK TEKUĆE GODINE**

Račun neraspoređeni dobitak tekuće godine realiziran je 100% u odnosu na plan.

**AOP 0456 DOBAVLJAČI U TUZEMSTVU**

Račun dobavljači u tuzemstvu realizirani je 106% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu 323.000 dinara veća od predviđene planom. Poduzeću je bilo neophodno da nabavi materijal za higijenu u koji spadaju kemijska sredstva koja se koriste prilikom obavljanja osnovne djelatnosti i opremu za rad radi kontinuiteta pružanja usluga.

**AOP 0459 OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE**

Račun ostale kratkoročne obveze je realiziran 98% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 38.000 dinara.

**AOP 0460 OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST**

Račun obveze na temelju poreza na dodanu vrijednost je realiziran 99% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 25.000 dinara.

**AOP 0461 OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE**

Račun obveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine, realiziran je 21% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu realizacija je manja za 1.008.000 dinara.

**AOP 0464 UKUPNA PASIVA**

Račun ukupna pasiva je realiziran 101% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 198.000 dinara.

**5. TROŠKOVI ZAPOSLENIH PLAN I REALIZACIJA ZA 2017. GODINU**

| Red. broj | Troškovi zaposlenih  | Plan 2017. | Realizacija 2017. | Indeks 3/2 |
|-----------|--|------------|-------------------|------------|
|           | 1  | 2          | 3                 | 4          |
| 1.        | Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog) | 13.650.650 | 13.634.083        | 100        |

|      |  |            |            |     |
|------|--|------------|------------|-----|
| 2.   | Masa BRUTO I zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)  | 19.387.640 | 18.902.856 | 97  |
| 3.   | Masa BRUTO II zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca) | 23.040.000 | 22.576.259 | 98  |
| 4.   | Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji -UKUPNO                                       | 28         | 28         | 100 |
| 4.1. | - na neodređeno vrijeme  | 25         | 25         | 100 |
| 4.2. | - na određeno vrijeme  | 3          | 3          | 100 |
| 5.   | Naknade po ugovoru o djelu   |            |            |     |
| 6.   | Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu   |            |            |     |
| 7.   | Naknade po autorskim pravima   |            |            |     |
| 8.   | Broj primatelja naknade po autorskim pravima   |            |            |     |
| 9.   | Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima                                | 577.330    | 577.320    | 100 |
| 10.  | Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima                | 1          | 1          | 100 |
| 11.  | Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora                                    |            |            |     |
| 12.  | Broj primatelja naknade na temelju ostalih ugovora                                     |            |            |     |
| 13.  | Naknade članovima skupštine  |            |            |     |
| 14.  | Broj članova skupštine   |            |            |     |
| 15.  | Naknade članovima upravnog odbora  |            |            |     |
| 16.  | Broj članova upravnog odbora   |            |            |     |
| 17.  | Naknade članovima nadzornog odbora   | 1.236.000  | 1.234.177  | 100 |
| 18.  | Broj članova nadzornog odbora  | 3          | 3          | 100 |
| 19.  | Prijevoz zaposlenih na posao i s posla   | 1.500.000  | 1.248.838  | 83  |
| 20.  | Dnevnice na službenom putu   | 200.000    | 196.349    | 98  |
| 21.  | Naknade troškova na službenom putu   | 283.000    | 74.653     | 26  |
| 22.  | Otpremnina za odlazak u mirovinu   | 300.000    | 132.876    | 44  |
| 22a  | Broj primatelja  | 2          | 1          | 50  |
| 24.  | Jubilarne nagrade  | 1.387.342  | 0          |     |
| 25.  | Broj primatelja  | 11         |            |     |
| 26.  | Pomoć radnicima i obiteljima radnika   | 100.000    | 0          |     |

|     |  |         |         |    |
|-----|--|---------|---------|----|
| 27. | Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama                 | 150.000 | 77.800  | 52 |
| 28. | Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja | 710.000 | 678.600 | 95 |

Red. br. 1, 2, 3

Za razdoblje siječanj-prosinac 2017. godine ukupno planirana masa sredstava za neto zarade iznosi 13.650.650 dinara, bruto I odnosno masa sredstava za bruto zarade na teret zaposlenog 19.387.640 dinara dok bruto II odnosno masa sredstava za bruto zarade na teret poslodavca 23.040.000 dinara.

Za razdoblje siječanj-prosinac 2017. godine ukupno isplaćena masa sredstava za neto zarade iznosi 13.634.083 dinara, bruto I odnosno masa sredstava za bruto zarade 18.902.856 dinara dok bruto II odnosno masa sredstava za bruto zarade 22.579.259 dinara. Realizacija je ostvarena 97% u odnosu na plan, u nominalnom iznosu je manja za 1.675.092 dinara.

Ako se upredi realizacija - isplata s planiranim vrijednostima, realizacija je manja zbog zaposlenih koji su se nalazili na bolovanju u izvještajnom razdoblju.

Isplata zarada se vrši do razine planiranih sredstava koja se ovjerava od strane osnivača prilikom svake isplate (ZIP obrazac).

Red. br. 4

Realizacija broja zaposlenih je u razini planiranog broja, i to 28 ukupno, od toga 25 na neodređeno vrijeme i 3 zaposlena na određeno vrijeme. Realizacija je izvršena 100% u odnosu na plan.

Red. br. 9

Planirana naknada po ugovoru o privremeno povremenim poslovima je planirana u 2017. Godini u iznosu od 577.330, a realizacija iznosi 577.320 dinara. Realizacija je izvršena 100% u odnosu na plan.

Red. br. 10

Jedan primatelj naknade po ugovoru o privremeno povremenim poslovima je planiran u 2017. godini, jedan primatelj je i angažiran u 2017. godini. Realizacija je izvršena 100% u odnosu na plan.

Red. br. 17

Planirana sredstva za naknade članovima Nadzornog odbora za 2017. godinu iznose 1.236.000 dinara. Isplata je izvršena u visini 1.234.177 dinara. Realizacija je 100% izvršena u odnosu na plan.

Red. br. 18

Broj primatelja naknade članovima Nadzornog odbora poduzeća je u razini planiranog broja. Realizacija je izvršena 100% u odnosu na plan.

Red. br. 19

Planirani iznos naknade za troškova prijevoza na posao i s posla iznosi 1.500.000 dinara. Realizacija je manja u odnosu na planiranu vrijednosti i iznosi 1.248.838 dinara. Realizacija je izvršena 83% u odnosu na plan. Realizacija je manja zbog bolovanja zaposlenih, godišnjeg odmora i sl.

Red. br. 20

Planirani iznos za naknade dnevnica na službenom putu planirane su u iznosu od 200.000 dinara. Realizacija navedenih troškova iznosi 196.349 dinara. Realizacija je izvršena 98% u odnosu na plan.

Red. br. 21

Planirani iznos troškova na službenom putu iznosi 283.000 dinara. Realizacija iznosi 50.444 dinara, realizacija ovih troškova je manja radi ušteda poduzeća. Realizacija je manja za 26% u odnosu na plan.

Red. br. 22

Planirana sredstva za isplate otpremnina zaposlenima za odlazak u mirovinu iznose 300.000 dinara. Realizacija iznosi 132.876 dinara. Realizacija je iznosila 44% u odnosu na plan. Razlog je isplata otpremnina koja je odložena za 2018. godinu po pristizanju rješenja.

Red. br. 22a

Planirani broj zaposlenih za odlazak u mirovinu je 2 zaposlenih, dok je za 1 osobu izvršena isplata otpremnine.

Red. br. 24

Planirana su sredstva za isplatu jubilarnih nagrada u iznosu od 1.387.342 dinara ali isplata nije vršena jer poduzeće nije imalo osigurana sredstva, odnosno nije imalo financijskih mogućnosti za isplatu u 2017. godini.

Red. br. 25

Planirani broj za isplatu je 11 zaposlenih.

Red. br. 26

Pomoć radnicima i obitelji radnika planirana je u iznosu od 100.000 dinara i nije realizirana jer za istom nije bilo potrebe.

Red. br. 27

Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama planirane su u iznosu od 150.000 dinara, realizacija je ostvarena u iznosu 77.800, što iznosi 52% u odnosu na plan.

Red. br. 28

Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja planirana je u iznosu od 710.000 dinara, realizacija iznosi 678.600 dinara. Isplata je izvršena u neto iznosu 22.620 dinara po zaposlenom, radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja. Realizacija je izvršena u iznosu od 95% u odnosu na planiranu.

**6. MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH PLAN I REALIZACIJA ZA 2017. GODINU, PROSJEČNA ZARADA PO MJESECIMA ZA 2017. GODINU**

**Planirana i isplaćena masa (Bruto I ) zarada zaposlenih u 2017. godini**

| <b>Mjesec</b> | <b>Ukupna masa zarada u 2017. godini</b> |               |               |
|---------------|--|---------------|---------------|
|               | Plan                                     | Realizacija   | Indeks<br>3/2 |
| 1             | 2  | 3             | 4             |
| Siječanj      | 1.615.820,00                             | 1.603.301,29  | 99            |
| Veljača       | 1.615.820,00                             | 1.576.915,80  | 98            |
| Ožujak        | 1.615.600,00                             | 1.577.311,64  | 98            |
| Travanj       | 1.615.600,00                             | 1.577.316,69  | 98            |
| Svibanj       | 1.615.600,00                             | 1.576.867,07  | 98            |
| Lipanj        | 1.615.600,00                             | 1.576.963,29  | 98            |
| Srpanj        | 1.615.600,00                             | 1.577.659,33  | 98            |
| Kolovoz       | 1.615.600,00                             | 1.577.355,85  | 98            |
| Rujan         | 1.615.600,00                             | 1.577.424,40  | 98            |
| Listopad      | 1.615.600,00                             | 1.577.257,85  | 98            |
| Studenj       | 1.615.600,00                             | 1.577.097,76  | 98            |
| Prosinac      | 1.615.600,00                             | 1.527.384,70  | 95            |
| <b>Ukupno</b> | 19.387.640,00                            | 18.902.855,67 | 97            |

**Kretanje broja zaposlenih po mjesecima u 2017. godini**

| Mjesec        | Broj zaposlenih u 2017.godini |             |            |
|---------------|-------------------------------|-------------|------------|
|               | Plan                          | Realizacija | Indeks 3/2 |
| 1             | 2                             | 3           | 4          |
| Siječanj      | 28                            | 28          | 100        |
| Veljača       | 28                            | 28          | 100        |
| Ožujak        | 28                            | 28          | 100        |
| Travanj       | 28                            | 28          | 100        |
| Svibanj       | 28                            | 28          | 100        |
| Lipanj        | 28                            | 28          | 100        |
| Srpanj        | 28                            | 28          | 100        |
| Kolovoz       | 28                            | 28          | 100        |
| Rujan         | 28                            | 28          | 100        |
| Listopad      | 28                            | 28          | 100        |
| Studen        | 28                            | 28          | 100        |
| Prosinac      | 28                            | 28          | 100        |
| <b>Ukupno</b> | 336                           | 336         | 100        |

**Planirana masa za zarade (bruto I) , broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2017. godinu**

| Mjesec  | UKUPNO          |               |                  | STAROZAPOSLENI  |               |                  | NOVO ZAPOSLENI  |             |                  | POSLOVODSTVO    |              |                  |
|---------|-----------------|---------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|-----------------|--------------|------------------|
|         | Broj zaposlenih | Masa zarada   | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada   | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada | Prosječna zarada | Broj zaposlenih | Masa zarada  | Prosječna zarada |
| I.      | 28              | 1.615.820,00  | 57.707,85        | 27              | 1.477.220,00  | 54.711,85        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
| II.     | 28              | 1.615.820,00  | 57.707,85        | 27              | 1.477.220,00  | 54.711,85        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
| III.    | 28              | 1.615.600,00  | 57.700,00        | 27              | 1.477.000,00  | 54.703,70        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
| IV.     | 28              | 1.615.600,00  | 57.700,00        | 27              | 1.477.000,00  | 54.703,70        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
| V.      | 28              | 1.615.600,00  | 57.700,00        | 27              | 1.477.000,00  | 54.703,70        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
| VI.     | 28              | 1.615.600,00  | 57.700,00        | 27              | 1.477.000,00  | 54.703,70        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
| VII.    | 28              | 1.615.600,00  | 57.700,00        | 27              | 1.477.000,00  | 54.703,70        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
| VIII.   | 28              | 1.615.600,00  | 57.700,00        | 27              | 1.477.000,00  | 54.703,70        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
| IX.     | 28              | 1.615.600,00  | 57.700,00        | 27              | 1.477.000,00  | 54.703,70        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
| X.      | 28              | 1.615.600,00  | 57.700,00        | 27              | 1.477.000,00  | 54.703,70        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
| XI.     | 28              | 1.615.600,00  | 57.700,00        | 27              | 1.477.000,00  | 54.703,70        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
| XII.    | 28              | 1.615.600,00  | 57.700,00        | 27              | 1.477.000,00  | 54.703,70        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |
|         |                 |               |                  |                 |               |                  |                 |             |                  |                 |              |                  |
| Ukupno  | 336             | 19.387.640,00 | 692.415,70       | 324             | 17.724.440,00 | 656.460,70       |                 |             |                  | 12              | 1.663.200,00 | 1.663.200,00     |
|         |                 |               |                  |                 |               |                  |                 |             |                  |                 |              |                  |
| Prosjek | 28              | 1.615.636,66  | 57.701,30        | 27              | 1.477.036,66  | 54.705,05        |                 |             |                  | 1               | 138.600,00   | 138.600,00       |

**Isplaćena masa za zarade (bruto I), broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2017. godinu**

| ISPLATA<br>2017. | UKUPNO             |                |                     | STAROZAPOSLENI     |                |                     | NOVOZAPOSLENI      |                |                     | POSLOVODSTVO       |                |                     |
|------------------|--------------------|----------------|---------------------|--------------------|----------------|---------------------|--------------------|----------------|---------------------|--------------------|----------------|---------------------|
|                  | Broj<br>zaposlenih | Masa<br>zarada | Prosječna<br>zarada | Broj<br>zaposlenih | Masa<br>zarada | Prosječna<br>zarada | Broj<br>zaposlenih | Masa<br>zarada | Prosječna<br>zarada | Broj<br>zaposlenih | Masa<br>zarada | Prosječna<br>zarada |
| I.               | 28                 | 1.60.301       | 57.261              | 27                 | 1.464.741      | 54.250              |                    |                |                     | 1                  | 138.560        | 138.560             |
| II.              | 28                 | 1.576.916      | 56.318              | 27                 | 1.438.321      | 53.271              |                    |                |                     | 1                  | 138.595        | 138.595             |
| III.             | 28                 | 1.577.312      | 56.333              | 27                 | 1.438.761      | 53.287              |                    |                |                     | 1                  | 138.551        | 138.551             |
| IV.              | 28                 | 1.577.317      | 56.332              | 27                 | 1.438.781      | 53.288              |                    |                |                     | 1                  | 138.536        | 138.536             |
| V.               | 28                 | 1.576.867      | 56.317              | 27                 | 1.438.308      | 53.271              |                    |                |                     | 1                  | 138.559        | 138.559             |
| VI.              | 28                 | 1.576.963      | 56.320              | 27                 | 1.438.377      | 53.273              |                    |                |                     | 1                  | 138.586        | 138.586             |
| VII.             | 28                 | 1.577.659      | 56.345              | 27                 | 1.439.086      | 53.299              |                    |                |                     | 1                  | 138.573        | 138.573             |
| VIII.            | 28                 | 1.577.356      | 56.334              | 27                 | 1.438.761      | 53.287              |                    |                |                     | 1                  | 138.595        | 138.595             |
| IX.              | 28                 | 1.577.424      | 56.337              | 27                 | 1.438.866      | 53.291              |                    |                |                     | 1                  | 138.558        | 138.558             |
| X.               | 28                 | 1.577.258      | 56.331              | 27                 | 1.438.675      | 53.284              |                    |                |                     | 1                  | 138.583        | 138.583             |
| XI.              | 28                 | 1.577.098      | 56.325              | 27                 | 1.438.560      | 53.280              |                    |                |                     | 1                  | 138.538        | 138.538             |
| XII.             | 28                 | 1.527.385      | 54.549              | 27                 | 1.388.852      | 51.439              |                    |                |                     | 1                  | 138.533        | 138.533             |
| <b>Ukupno</b>    | 336                | 18.902.856     | 675.102             | 324                | 17.240.089     | 638.520             |                    |                |                     | 12                 | 1.662.767      | 1.662.767           |
|                  |                    |                |                     |                    |                |                     |                    |                |                     |                    |                |                     |
| <b>Prosjek</b>   | 28                 | 1.575.238      | 56.259              | 27                 | 1.436.674      | 53.210              |                    |                |                     | 1                  | 138.564        | 138.564             |

## 7. DINAMIKA ZAPOSLENIH

| Red. br. | Osnova odljeva/prijema kadrova                            | Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme | Broj zaposlenih na određeno vrijeme | Broj angažiranih na temelju ugovora (rad izvan radnog odnosa) |
|----------|---|---------------------------------------|-------------------------------------|---|
|          | Stanje na dan 31. 12. 2016. godine                        | 25                                    | 3                                   | 1   |
| 1.       | Odljev kadrova  |                                       |                                     |   |
| 1.1.     | Odlazak u mirovinu  | 3                                     |                                     |   |
| 1.2.     | Sporazumni otkaz ugovora o radu                           | 1                                     |                                     |   |
| 1.3.     | Promjena ugovora o radu s određenog na neodređeno vrijeme |                                       | 1                                   |   |
|          |   |                                       |                                     |   |
|          |   |                                       |                                     |   |
| 2.       | Prijem kadrova  |                                       |                                     |   |
| 2.1.     | Promjena ugovora o radu s određenog na neodređeno vrijeme | 1                                     |                                     |   |
| 2.2.     | Popunjavanje upražnjenog radnog mjesta                    |                                       | 2                                   |   |
|          |   |                                       |                                     |   |
|          | Stanje na dan 31. 12. 2017. godine                        | 22                                    | 4                                   | 1   |

Poduzeće je tijekom 2017. godine zbog odlaska u mirovinu napustilo troje zaposlenih, a jedan radnik je dao sporazumni otkaz ugovora o radu. Zaposlena su dva dimnjačara po ugovoru o radu na određeno vrijeme. Broj zaposlenih je tako smanjen sa 28 na 26 na dan 31. 12. 2017., što je sukladno Odluci o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu („Službeni list Grada Subotice“ broj 30/17).

## 8. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije

| Prihod                      | Planirano 2017. | Preneseno iz proračuna 2017. | Realizirano 2017. |
|-----------------------------|-----------------|------------------------------|-------------------|
| Subvencije                  | /               | /                            | /                 |
| Ostali prihodi iz proračuna | /               | /                            | /                 |
|                             |                 |                              |                   |

Programom poslovanja poduzeća za 2017. godinu, nisu planirane subvencije ni ostali prihodi iz proračuna, pa prema tomu nisu ni realizirani prihodi ove vrste u 2017. godini.

## **8. IZVJEŠĆE O INVESTICIJAMA**

Programom poslovanja poduzeća za 2017. godinu nisu bile planirane investicije, pa nije bilo ove vrste aktivnosti u toku 2017. godine.

# 10. PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, USLUGA I RADOVA

| Red. br. | Pozicija                         | Plan 2017.          | Razdoblje važenja ugovora     | Vrijednost ugovora | Realizirana financijska sredstva - po ugovoru iz kolone 4- |
|----------|----------------------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------|--|
| 1        | 2                                | 3                   | 4                             | 5                  | 6  |
| 1.       | <b>Dobra</b>                     | <b>3.489.000,00</b> |                               |                    |  |
| 1.1      | Materijal za servis i ugradnju   | 800.000,00          |                               |                    | 417.928,04   |
| 1.2      | Uredski materijal                | 200.000,00          |                               |                    | 168.778,33   |
| 1.3      | Materijal za održavanje higijene | 100.000,00          |                               |                    | 246.676,10   |
| 1.4      | Električna energija              | 250.000,00          | travanj - prosinac 2017.      | do 250.000,00      | 224.445,94   |
| 1.5      | Gorivo                           | 1.280.000,00        | svibanj 2017. - travanj 2018. | 1.198.092,00       | 922.321,73   |
| 1.6      | Ogrjevno drvo                    | 200.000,00          |                               |                    | 210.000,00   |
| 1.7      | Reklamni materijal               | 29.400,00           | ožujak 2017. - prosinac 2017. | 29.400,00          | 29.400,00  |
| 1.8      | Oprema za zaštitu na radu        | 550.000,00          | Lipanj 2017. do isporuke      | 550.000,00         | 508.992,00   |
| 1.9      | Roba za reprezentaciju           | 80.000,00           |                               |                    | 79.203,00  |
| 2.       | <b>Usluge</b>                    | <b>7.786.000,00</b> |                               |                    |  |
| 2.1      | Prijevoz pravnih osoba           | 50.000,00           |                               |                    | 29.398,04  |

|      |   |              |  |                              |                              |
|------|---|--------------|--|------------------------------|------------------------------|
| 2.2  | PTT usluge  | 700.000,00   |  |                              | 862.913,71                   |
| 2.3  | Održavanje vozila i zgrade  | 180.000,00   |  |                              | 415.275,00                   |
| 2.4  | Najam prostorija  | 50.000,00    |  |                              | 38.653,05                    |
| 2.5  | Zdravstvene usluge  | 100.000,00   |  |                              | 19.500,00                    |
| 2.6  | Odvjetničke usluge  | 350.000,00   |  |                              | 348.000,00                   |
| 2.7  | Oдноšenje smeća   | 200.000,00   |  |                              | 93.583,00                    |
| 2.8  | Komunalne usluge  | 50.000,00    |  |                              | 27.424,00                    |
| 2.9  | Intelektualne usluge:<br>- knjigovod. usluge<br>- održavanje softvera | 1.100.000,00 | - travanj 2009. -<br>travanj 2010.<br>- siječanj-prosinac<br>2017. | 450.000,00<br><br>456.000,00 | 440.627,48<br><br>456.000,00 |
| 2.10 | Alarm, obavještenja<br>građana, stud. zadruga                         | 966.000,00   |  |                              | 692.710,55                   |
| 2.11 | Usluge zaštite na radu  | 96.000,00    |  |                              | 96.000,00                    |
| 2.12 | Reprezentacija  | 80.000,00    |  |                              | 80.000,00                    |
| 2.13 | Osiguranje  | 250.000,00   |  |                              | 229.374,53                   |
| 2.14 | Platni promet   | 150.000,00   |  |                              | 159.166,10                   |
| 2.15 | Troškovi naplate<br>potraživanja                                      | 2.600.000,00 | siječanj-prosinac<br>2017.   |                              | 2.456.518,00                 |

U bilanci stanja i bilanci uspjeha na određenim pozicijama se nalaze nabave ne samo 2017. godine, već i nabave za koje su ugovori sklopljeni u 2016. godini, a realizacija u 2017. godini.

Od ukupno planiranih financijskih sredstava za nabavu dobara realizirano u odnosu na plan je:

-1.1 Nabava materijala za servis i ugradnju realizirana je 53% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu manje za 382.071,96 dinara

-1.2. Nabava uredskog materijala realizirana je 85% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 31.221,67 dinara

- 1.3. Nabava materijala za održavanje higijene realizirana je 247% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 146.676,10 dinara jer je Poduzeće izvršilo više čišćenja kuhinjskih napa nego što je planiralo a za koje se koriste kemijska sredstva koja spadaju u grupu materijala za održavanje higijene.
- 1.4. Nabava električne energije se provodila u okviru plana javne nabave.
- 1.5. Nabava goriva se provodila u okviru plana javne nabave.
- 1.6.,1.7.,1.9., Nabava ogrjevnog drveta i reklamnog materijala je provedena u okviru planiranog iznosa.
- 1.8. Nabava opreme za zaštitu na radu se provodila u okviru plana javne nabave.

Od ukupno planiranih finansijskih sredstava za nabavu usluga realizirano u odnosu na plan je:

- 2.1. Usluge prijevoza pravnih osoba su realizirane 59% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 20.601,96 dinara manje.
- 2.2. PTT usluge su realizirane 124% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 162.913,71 dinara više. Razlog povećanja PTT usluga u nominalnom iznosu je veći broj opomena koji je poslat pravnim i fizičkim osobama i pojačan telefonski promet s komitentima.
- 2.3 Usluge održavanje vozila i zgrade realizirane su 231% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 235.275,00 dinara više, prije svega zbog starosti voznog parka i starosti građevinskog objekta u kome se Poduzeće nalazi.
- 2.4., 2.6.,2.9., 2.11.,2.12.,2.13.,2.14.,2.15., Usluge najma prostorija, odvjetničke usluge, intelektualne usluge, usluge zaštite na radu, reprezentacija, osiguranje, platni promet, troškovi naplate potraživanja su provedene u okviru planiranog iznosa.
- 2.5. Zdravstvene usluge su realizirane 20% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 80.500,00 dinara manje, jer za istima nije bilo potrebe.
- 2.7. Usluga odnošenja smeća je realizirana 47% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 106.417,00 dinara manje.
- 2.8. Komunalne usluge su realizirane 55% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 22.576,00 dinara manje.
- 2.10. Usluge alarma, obavještenja građana, stud. zadruga, su realizirane 72% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 273.289,45 dinara manje. Najveće odstupanje bilježe troškovi studentske zadruge, koji u nominalnom iznosu nisu utrošeni jer za njima nije bilo potrebe.

**direktor**

---

**Predrag Mastilović, dipl. ekon.**