

Na temelju članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. Točka 9) Statuta Grada Subotice „Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćeni tekst, 13/21 i 16/21) i članka 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16 i 26/20), Skupština Grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2021. godine, donijela je

RJEŠENJE

**o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja
Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica za 2020. godinu**

I.

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica za 2020. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica dana 28. lipnja 2021. 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 i 88/19), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkim aktom, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćen tekst, 13/21 i 16/21), 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 osnivanju JKP za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16 i 26/20) prema kojoj Nadzorni odbor usvaja izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa uz suglasnost Skupštine.

Razlozi donošenja: 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 osnivanju poduzeća utvrđeno je da izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2020. godinu, Skupština grada dala je suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja usvojio je Nadzorni odbor. Izvješće, pored osnovnih podataka o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilancu uspjeha i bilancu 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 predano je 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 ovog rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

Sa 69. sjednice Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Dimnjačar“ Subotica, održane dana 28. lipnja 2021. godine, u poslovnim prostorijama sjedišta poduzeća, Braće Radića br. 50 s početkom u 10,00 sati.

NEPOTREBNO IZOSTAVLJENO

Usvajanje Izvješća o stupnju realizacije Programa poslovanja JKP „Dimnjačar“ Subotica za 2020. godinu

Jednoglasno je donesena sljedeća:

O D L U K A

Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Dimnjačar“ Subotica za 2020. godinu.

Izvješće čini sastavni dio ove Odluke

Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja JKP „Dimnjačar“ Subotica za 2020. godinu dostavlja se osnivaču radi pribavljanja suglasnosti.

NEPOTREBNO IZOSTAVLJENO

Zapisničar

Marčetić Marija

Predsjednik Nadzornog odbora

Pero Ninkovic, v.r.

**IZVJEŠĆE O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA JKP
„DIMNJAČAR“ ZA 2020. GODINU**

Poslovno ime:	JKP „DIMNJAČAR“ SUBOTICA
Sjedište:	Subotica, Braće Radića 50
Pretežita djelatnost:	Čišćenje dimnjaka 81.22
Matični broj:	08681767
PIB:	100961060
JBBK:	81511
Nadležno tijelo lokalne samouprave:	Skupština Grada Subotica

Subotica, lipanj 2021

SADRŽAJ

1. UVOD.....	3
1.1 STATUS I PRAVNA FORMA PODUZEĆA	3
1.2 DJELATNOST PODUZEĆA	3
1.3.AKTIVNOSTI PODUZEĆA ZA 2020. GODINU	4
2. ANALIZA POSLOVANJA ZA 2020. GODINU PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA I FIZIČKOG OPSEGA	6
2.1 PRIHODI PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU	7
2.2 RASHODI PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU	8
2.3 PLAN I REALIZACIJA IZVRŠENOG FIZIČKOG OPSEGA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI U 2020. GODINI.....	11
3. BILANCA USPJEHA PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU.....	13
4. BILANCA STANJA PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU.....	18
5. TROŠKOVI ZAPOSLENIH PLAN I REALIZACIJA ZA 2019. GODINU.....	25
6. MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU, PROJSEČNA ZARADA PO MJESECIMA ZA 2020. GODINU ..	28
7. DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU.....	32
8. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije	33
9.IZVJEŠĆE O INVESTICIJAMA	33
10. PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, USŁUGA I RADOVA PLAN I REALIZACIJA ZA 2020.GODINU	34

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 prema rješenju br.84065/05 od 10. kolovoza 2005. godine.

Na temelju članka 22. stavak 1.toč.7. Zakona o javnim poduzećima i članka 15. stavak 1.toč.7. Odluke o osnivanju 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. veljače 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. Grad Subotica jedini je vlasnik poduzeća s udjelom u vlasništvu nad kapitalom od 100%.

Pravni položaj i status poduzeća regulirani su Odlukom o osnivanju „Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga Dimnjačar“ Subotica („Sl. list Grada Subotice“ broj 28/2020-prečišćen tekst) i Statutom „Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga Dimnjačar“ Subotica, broj 28/17. Poduzeće posluje u pravnoj formi „javno poduzeće“.

Nadzor nad radom Javnog poduzeća vrši osnivač.

Javno poduzeće osnovano je na neodređeno vrijeme.

Na temelju „Zakona o računovodstvu“ „Službeni glasnik RS“ broj 73/2019, a sukladno odredbi članka 6. Zakona, na temelju podataka iz financijskog izvješća za 2020. godinu, JKP „Dimnjačar“ razvrstava se kao mikro pravna osoba.

1.2. DJELATNOST PODUZEĆA

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

Pretežita djelatnost Javnog poduzeća je: Usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme. Javno poduzeće pored poslova obuhvaćenih pretežitom djelatnosti, može obavljati i druge djelatnosti utvrđene Statutom Javnog poduzeća.

Pretežita djelatnost poduzeća je :

- usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme
- vanjsko čišćenje svih tipova objekata, uključujući urede, tvornice, trgovine i druge poslovne objekte i zgrade za stanovanje,
- specijalizirano čišćenje zgrada, poput pranje prozora i staklenika, čišćenje dimnjaka, kamina, kotlovnica, velikih peći, kotlova, ventilacijskih prolaza i ispušnih uređaja,
- čišćenje industrijskih strojeva,
- ostalo čišćenje objekata i industrijske opreme.

Javno poduzeće pored poslova obuhvaćenih pretežitom djelatnošću, može obavljati i sljedeće djelatnosti, i to :

- usluge ostalog čišćenja,
- čišćenje i održavanje bazena,
- čišćenje vlakova, autobusa i zrakoplova,
- čišćenje cisterni i tankera,
- dezinficiranje objekata i uništavanje štetnika,
- prikupljanje i uklanjanje boca s ulica,
- čišćenje ulica, uklanjanje snijega i leda.

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

1.3. AKTIVNOSTI PODUZEĆA ZA 2020. GODINU

Program poslovanja javnog poduzeća u 2020. godinu usvojio je Nadzorni odbor na sjednici održanoj 08. siječnja 2020. godine. Na temelju članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19) 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), na usvojeni Program poslovanja za 2020. godinu Skupština Grada Subotice, dala je suglasnost na 27. sjednici održanoj 27. veljače 2020. godine. Rješenje o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica za 2020. godinu broj I-00-022-65/2020.

Prva izmjena Programa poslovanja za 2020. godinu posljedica je donošenja Odluke o proglašenju izvanrednog stanja („Sl. glasnik RS“, br. 29/2020), odnosno niza mjera donesenih u cilju sprječavanja širenja pandemije virusa COVID-19, koji su između ostalog za posljedicu imali i smanjenje planiranih prihoda poduzeća uslijed smanjenja gospodarskih aktivnosti, a i smanjen opseg naplate već izvršenih usluga. Nadzorni odbor je na 58. sjednici od 16. travnja 2020. godine, donio Odluku o usvajanju Prve izmjene Programa poslovanja JKP „Dimnjačar“.

Na temelju članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst) i članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16), Skupština Grada Subotice, na 28. sjednici, održanoj dana 28. svibnja 2020. godine, donijela je Rješenje o davanju suglasnosti na Prvu izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Dimnjačar“ Subotica br. I-00-022-132/2020.

Javno komunalno poduzeće za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ u razdoblju od siječnja do prosinca 2020. godine obavljalo je sve poslove koji proizlaze iz djelatnosti za koju je poduzeće osnovano. Kao posljedica pandemije virusa COVID-19, poduzeće je u razdoblju od ožujka do prosinca 2020. godine imalo smanjene prihode iz područja servisnih usluga koje obavlja, kao i smanjenu naplatu od izvršenih usluga. U cilju nesmetanog odvijanja poslovnih procesa u okviru samog Poduzeća, sukladno Odluci o proračunu Grada Subotice za 2020. godinu i Rješenja o uporabi sredstava tekuće proračunske pričuve broj II-401-376/2020 od 14.04.2020. godine, poduzeću su osigurana sredstva iz proračuna Grada u obliku subvencija za pokrivanje tekućih troškova poslovanja, odnosno osiguranja likvidnosti u cilju poštivanja rokova izmirenja obveza u novčanim transakcijama kako s javnim tako i privatnim sektorom.

Na području naseljenih mjesta Subotica i Palić čišćenja su tijekom godine obavljana u tri navrata, što predstavlja onaj dio područja našega grada koji je obuhvaćen objedinjenom naplatom.

U prigradskim naseljima koja nisu u sustavu objedinjene naplate, čišćenje dimnjaka obavlja se sukladno pojedinačnim pozivima građana, kao i pozivima predstavnika mjesnih ureda koji prikupljaju zahtjeve građana za čišćenje dimnjaka u svom naselju. Kontinuiranom akcijom, građani su putem medija i plakata, informirani 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 proizvoda izgaranja kod korisnika prirodnog plina (dimovodni kanal plinskog ložišta tipa B).

Izvršeno je 145 postupaka spaljivanja smole u dimovodnim kanalima i kotlovima.

Izvršena su 4 tehnička prijema dimnjaka.

Intenzivno se vršila kontrola plinskih dimnjaka „tipa C“, uređajem kojim se mjeri emitiranje dimnih plinova, potrošnja kisika prigodom izgaranja, temperatura dimnih plinova i ambijetalnog zraka i stupanj iskorištenosti kotla.

Kontrolirano je oko 4.000 dimnjaka „tipa B“ i „tipa C“, koji odvođe proizvode izgaranja plina.

Servisna djelatnost u okviru poduzeća podrazumijeva servis plamenika za naftu i loživo ulje, kemijsko i mehaničko čišćenje kuhinjskih napa, bravarsko remontne radove u kotlovnica, kemijsko i mehaničko uklanjanje naslaga kamenca i čađe, kao i šamoterske radove.

Tijekom godine izvršeno je 127 intervencija na uređajima sitnoložišne tehnike, što uključuje radove reparacije i popravke trajnožarećih lijevanih peći na kruto gorivo, kao i radove čišćenja istih. Na parnim i vrelovodnim kotlovima obavljene su 4 intervencije remontno-bravarskih radova i 8 intervencija kemijskog čišćenja.

Izvedeno je 36 intervencija plamenika na lagano ulje (nafta), na malim kućnim plamenicima i plamenicima industrijskih kotlovnica.

Čišćenje kuhinjskih napa i ventilacijskih kanala u restoranima i u manjim ugostiteljskim objektima provedeno je u 116 slučajeva.

Intervencije kemijskog odstranjivanja kamenca s raznih uređaja procesne tehnike, odnosno s unutarnjih površina vodene strane parnih industrijskih kotlova, izvršeno je 6 puta tijekom godine.

Izvedeno je 86 spaljivanja kotlova za etažno grijanje i 9 čišćenja kaljevih peći.

Izvršeno je 155 snimanja kanala dimnjaka za uporabu prirodnog plina u Bačkoj Topoli.

Kod pravnih osoba obavljena su 143 periodična pregleda dimnjaka za uporabu prirodnog plina „tipa B“ i 22 pregleda dimnjaka „tipa C“. Izvršeno je 68 tehničkih pregled dimnjaka s mehaničkim čišćenjem.

2. ANALIZA POSLOVANJA ZA 2020. GODINU PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA I FIZIČKOG OPSEGA

2.1. PRIHODI PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU

Red. broj	Konto	Prihodi	Plan 01.01.-31.12.2020.	Realizacija 01.01.-31.12.2020.	Indeks 4/3
		1	2	3	5
1.	614	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	37.694	39.396	105
2.	640	Prihodi od subvencija	5.000	4.999	100
3.	650	Drugi poslovni prihodi	-	1	-
		Ukupno	42.694	44.396	104

U strukturi prihoda dominiraju poslovni prihodi koji se najvećim dijelom ostvaruju od usluga i to: čišćenje dimnjaka, kamina, kotlovnica, kuhinjskih napa, velikih peći, kotlova, ventilacijskih prolaza i ispušnih uređaja, čišćenje industrijskih strojeva i čišćenje objekata i industrijske opreme.

Opseg usluga varira, ovisno o potrebama korisnika naših usluga. U 2020. godinu planirani ukupni prihodi iznose 42.694 tisuće dinara, realizacija iznosi 44.396 tisuće dinara.

Realizacija je ostvarena 104% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu, realizacija je veća za 1.702.000 dinara.

Od ukupno izvršenih svih usluga, u okviru objedinjene naplate ostvaren je prihod od 35.943 tisuća dinara, 4.999 tisuće dinara prihodi su od subvencija i 3.454 tisuće dinara prihodi su od usluga servisiranja.

Poduzeće je fakturiralo svoje usluge na temelju cjenika koji je odobren od strane osnivača, Grada Subotice prema 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 2020. GODINU

(u tisućama dinara)

Red. broj	Konto	Pozicija	Plan 01.01.-31.12.2020.	Realizacija 01.01.-31.12.2020.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	512	Troškovi ostalog materijala	1.440	1.354	94
2.	513	Troškovi goriva i energije	1.910	1.812	95
3.	520	Troškovi zarada i naknada zarada	21.924	21.152	96
4.	521	Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	4.036	3.860	96
5.	524	Troškovi naknada prema ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	550	528	96
6.	526	Troškovi naknada članovima nadzornog odbora	1.236	1.227	99
7.	529	Ostali osobni rashodi i naknade	4.141	3.489	85
8.	531	Troškovi transportnih usluga	850	789	93
9.	532	Troškovi usluga održavanja	400	606	151
10.	533	Troškovi zakupnina	50	38	76
11.	535	Troškovi reklame i promidžbe	29	28	97
12.	539	Troškovi ostalih usluga	254	224	88
13.	540	Troškovi amortizacije	350	471	135
14.	550	Troškovi neproizvodnih usluga	2.132	1.996	94
15.	551	Troškovi reprezentacije	160	159	99
16.	552	Troškovi premije osiguranja	280	275	98
17.	553	Troškovi platnog prometa	150	159	106
18.	554	Troškovi članarina	10	9	90
19.	555	Troškovi poreza	170	211	124
20.	559	Ostali nematerijalni troškovi	2.379	2.534	106
21.	562	Rashodi kamata	70	96	137

22.	569	Ostali finansijski rashodi	30	-	-
23.	574	Manjkovi	-	-	-
24.	570	Ostali navedeni rashodi	-	28	-
25.	585	Umanjenje vrijednosti potraživanja i kratkoročna finansijska ulaganja	-	3.714	-
		Ukupno	42.551	44.759	105

Ukupni rashodi na razini 2020. godine veći su u nominalnom iznosu u odnosu na planirane za 2020. godinu za 2.208.000 dinara, a izraženo u postotcima razlika je 5% . Veći ukupni rashodi rezultat su većih rashoda od usuglašavanja vrijednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilancu uspjeha. Neizravan otpis koristi se u slučaju kada se ne odustaje od naplate potraživanja, ali realno stanje ukazuje na to da potraživanje u jednom dijelu ili u cjelosti može biti nenaplativo.

Red.br.1. Troškovi ostalog materijala realizirani su 94% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 86.000 dinara manje od planiranih. U strukturi ovih troškova pad bilježe troškovi materijala za servis i ugradnju u koje spadaju materijali i oprema koji se koriste prigodom obavljanja dimnjačarskih usluga i koji se teško mogu planirati zbog specifičnosti i velikog opsega dimnjačarskih usluga, a posljedica su i smanjenog opsega posla uslijed pandemije virusa COVID-19, jer je tijekom 2020. godine u više navrata, bio zabranjen rad ugostiteljskih objekata, pa je ujedno smanjena i potreba za uslugama čišćenja kuhinjskih napa, kao usluge koja u postotcima ima najveći udio u okviru usluga servisiranja.

Red.br.2. Troškovi goriva i energije realizirani su 95% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 98.000 dinara manje u odnosu na planirane. Manja realizacija troškova goriva i energije rezultat je manjeg opsega poslova u okviru servisne djelatnosti.

Red.br.3. Troškovi zarada i naknada zarada realizirani su 96% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 772.000 dinara manje u odnosu na planirani. Manji troškovi zarada rezultat su odlaska zaposlenih na bolovanje.

Red.br.4. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca realizirani su 96 % u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 176.000 dinara manje od planiranih.

Red.br.5. Troškovi naknada prema ugovoru o privremenim i povremenim poslovima realizirani su 96% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu manji su za 22.000 dinara.

Red.br.6. Troškovi naknada članovima nadzornog odbora realizirani su 99% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu troškovi su realizirani za 9.000 dinara manje od planiranih.

Red.br.7. Ostali osobni rashodi i naknade realizirani su 85% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 652.000 dinara manje od planiranih. Razlog odstupanja realizacije ostalih osobnih rashoda u odnosu na planirane vrijednosti u prvom redu su manji troškovi prijevoza na radno mjesto i troškovi cestarina i službenih putovanja koji su realizirani sukladno potrebama poduzeća.

Red.br.8. Troškovi transportnih usluga realizirani su 93% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu manji su za 61.000 dinara od planiranih. Razlog odstupanja od planiranih vrijednosti jesu manje realizirani troškovi PTT usluga.

Red.br.9. Troškovi usluga održavanja realizirani su 151% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 206.000 dinara više u odnosu na planirano. Ovi troškovi odnose se na održavanje voznog parka koji je star preko 20 godina i koji su enormno porasli stupanjem na snagu novog Pravilnika o registraciji motornih i priključnih vozila čime su uvjeti za prolazak vozila na tehničkom pregledu znatno pooštreni.

Red.br.10. Troškovi zakupnina realizirani su 76% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 12.000 dinara manje u odnosu na planirano. Razlog odstupanja od planiranih vrijednosti manji su povezani režijski troškovi koji se plaćaju samim najmom.

Red.br.11. Troškovi reklame i promidžbe realizirani su 97% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu manji su za 1.000 dinara.

Red.br.12. Troškovi ostalih usluga realizirani su 88% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu za 30.000 dinara manje u odnosu na planirano. Rezultat manjih troškova ostalih usluga, su manje realizirani troškovi komunalnih usluga.

Red.br.13. Troškovi amortizacije realizirani su 135% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 121.000 dinara više. Zbog obveze usuglašavanja osnovnog kapitala iskazanog u poslovnim knjigama i kapitala upisanog kod Agencije za gospodarske registre, nastala je razlika između planiranog i ostvarenog iznosa amortizacije, kao razlika koja je nastala revalorizacijom osnovnih sredstava i opreme na dan 31. prosinca 2019. godine.

Red.br.14. Troškovi neproizvodnih usluga realizirani su 94% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 136.000 dinara manje u odnosu na planom predviđeno. Razlog odstupanja od planiranih vrijednosti jesu smanjeni troškovi savjetovanja i manje potrebe za uslugama trećih osoba koja se angažiraju u okviru obavljanja servisne djelatnosti kao i intelektualnim uslugama i kotizacijama za seminare.

Red.br.15. Troškovi reprezentacije realizirani su 99% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 1.000 dinara.

Red.br.16. Troškovi premije osiguranja realizirani su 98% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 5.000 dinara manji od planiranih.

Red.br.17. Troškovi platnog prometa realizirani su 106% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 9.000 dinara više u odnosu na planirano. Veći broj bankarskih transakcija za kojima je Poduzeće imalo potrebe u 2020. godini razlog su većeg iznosa ovih troškova.

Red.br.18. Troškovi članarina realizirani su 90% u odnosu na planirane. U nominalnom iznosu, realizacija je manja za 1.000 dinara.

Red.br.19. Troškovi poreza na imovinu realizirani su 124% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu su za 41.000 dinara veći u odnosu na planirano, sukladno rješenju o utvrđivanju poreza na imovinu za 2020. godinu.

Red.br.20. Ostali nematerijalni troškovi realizirani su 106% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu su za 155.000 dinara veći od planiranih. Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove objedinjene naplate i troškove namijenjene sportskim aktivnostima. Troškovi objedinjene naplate ovise o stupnju naplate potraživanja od građana za dimnjačarske usluge, a fakturiraju se na temelju Ugovora o reguliranju međusobnih odnosa o objedinjenoj naplati između JKP „Vodovod i kanalizacija“, JKP „Čistoća i zelenilo“ i JKP „Dimnjačar“ koji se tereti troškovima od 6,5% od pripadajućih naplaćenih potraživanja za dimnjačarske usluge.

Red.br.21. Rashodi kamata realizirani su 137% u odnosu na plan, odnosno u nominalnom iznosu 26.000 dinara više u odnosu na planirano, zbog pripadajućih troškova kredita, jer su sredstva namijenjena održavanju tekuće likvidnosti povučena ranije no što je planirano.

Red.br.22. Ostali financijski rashodi nisu realizirani

Ped.br.24. Ostali navedeni rashodi realizirani su u iznosu od 28.000 dinara i rezultat su otpisa zastarjele opreme.

Red.br.25. Umanjenje vrijednosti potraživanja i kratkoročna financijska ulaganja realizirano je u iznosu od 3.714.000 dinara. U pitanju je neizravni otpis potraživanja od kupaca starijih od godinu dana. Ukoliko neizravno otpisana potraživanja budu naplaćena u 2021. godini, sukladno pozitivnim računovodstvenim propisima, bit će evidentirana kao prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja i izravno će utjecati na rezultat poduzeća za tekuću poslovnu godinu.

2.3. PLAN I REALIZACIJA IZVRŠENOG FIZIČKOG OPSEGA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI

Redni broj	Naziv proizvoda-usluge	Plan 2020.	Realizacija 2020.	Indeks 3/2
	1	2	3	4
1.	Usluge kontrole i čišćenja dimovodnih kanala	24.200	23.474	97
2.	Usluge kontrole dimnjaka plinskih trošila	4.200	4058	97

U posljednjih nekoliko godina nije bilo većih odstupanja glede broja korisnika. Također, praksa pokazuje da tijekom sezone grijanja građani paralelno koriste kako plinske, tako i

dimnjake na kruto gorivo. Fizički obujam čišćenja i kontrole dimovodnih kanala planira se na bazi 24.200 dimnjaka na kruto gorivo (u ovom broju su i dimnjaci kućanstava koji paralelno koriste i kruto gorivo i plin– oko 2.000) i 4200 dimnjaka plinskih uređaja.

Tijekom 2020. godine izvršeno je čišćenje i kontrola dimnjaka na području grada neovisno o vrsti goriva koje se koristi.

Pružanje obveznih dimnjačarskih usluga tijekom 2020. godine odvijalo se po planu i programu.

3. BILANCA USPJEHA PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU

(u tisućama dinara)

Grupa računa, račun	Pozicija	Oznaka AOP	Plan 01.01.2020.- 31.12.2020.	Realizacija 01.01.2020.- 31.12.2020.	Indeks 4/3
	1	2		4	5
60 do 65 osim 62 i 63	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA				
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	42.694	44.396	104
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	37.694	39.396	105
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003			
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004			
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005			
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006			
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem 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	37.694	39.396	105
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010			
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011			
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem 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 domaćem tržištu	1014	37.694	39.396	105
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015			
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	5.000	4.999	100
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	-	1	-
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA				
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	42.451	40.921	96
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019			
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020			
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021			
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022			
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	1.440	1.354	94
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	1.910	1.812	95
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNİ RASHODI	1025	31.887	30.256	95
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	1.587	1.685	106
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	350	471	135
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028			
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	5.281	5.343	101
	V. DOBIT IZ POSLOVANJA (1001 – 1018) ≥ 0	1030	243	3.475	1430

	G. GUBITAK IZ POSLOVANJA (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	D. FINACIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032			-
66, osim 662, 663 i 664	I. FINACIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINACIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			-
660	1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1034			
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035			
665	3. Prihodi od sudjelovanja u dobiti pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036			
669	4. Ostali financijski 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	D. FINACIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	100	96	96
562, 563 i 564	I. FINACIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINACIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	30	0	0
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042			
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043			
565	3. Rashodi od sudjelovanja u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044			
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	30	0	0
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	70	96	137
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047			
	E. DOBIT IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048			
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049	100	129	129
683 i 685	Z. PRIHODI OD USUGLAŠAVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050			
583 i 585	I. RASHODI IZ USUGLAŠAVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	-	3.714	-
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	-	565	-
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	-	28	-
	L. DOBIT IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	143	202	141
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	M. NETO DOBIT POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVLJANJE POGREŠAKA IZ PRETHODNIH RAZDOBLJA	1056			
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVLJANJE POGREŠAKA IZ PRETHODNIH RAZDOBLJA	1057			
	Nj. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	143	202	141
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	P. POREZ NA DOBIT				

721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060	-	53	-
deo 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061			
deo 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062			
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063			
	S. NETO DOBIT (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	143	149	104
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. NETO DOBIT KOJA PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066			
	II. NETO DOBIT KOJA PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069			
	V. ZARADA PODIONICI				
	1. Osnovna zarada po dionici	1070			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071			

Bilanca uspjeha JKP „Dimnjačar” Subotica predstavlja pregled prihoda, rashoda i rezultata poslovanja za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine. Za navedeno razdoblje Poduzeće je ostvarilo neto dobit u visini od 149.000 dinara.

JKP „Dimnjačar“ Subotica, u razdoblju siječanj - prosinac 2020. godine, obavljalo je sve poslove koji nastaju iz djelatnosti za koju je osnovano.

AOP 1001 – POSLOVNI PRIHODI

Ostavareni poslovni prihodi realizirani su 104% u odnosu na planirane. U nominalnom iznosu, realizacija je veća za 1.702.000 dinara. U strukturi poslovnih prihoda 100% dohotka dolazi od prihoda od prodaje proizvoda i usluga.

AOP 1009 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga obuhvaćaju prihode osnovnih dimnjačarskih poslova koji u strukturi prihoda sudjeluju s 91% , a 8% prihoda ostvareno je iz sporedne djelatnosti poduzeća putem urađenih servisnih usuga.

AOP 1016 – PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA I SL.

Sukladno Odluci o proračunu Grada Subotice za 2020. godinu i Rješenja o uporabi sredstava tekuće proračunske pričuve broj II-401-376/2020 od 14. travnja 2020. godine, poduzeću su osigurana sredstva iz proračuna Grada u obliku subvencija za pokrivanje tekućih troškova poslovanja, odnosno osigurana likvidnosti u cilju poštivanja rokova izmirenja obveza u novčanim transakcijama kako s javnim tako i privatnim sektorom. Realizacija je izvršena 100% u odnosu na plan.

AOP 1018 – POSLOVNI RASHODI

Poduzeće je u 2020. godini planiralo rashode na razini 42.451.000 dinara što je za 1.530.000 dinara manje u odnosu na realiziranu sumu, odnosno za 4% manje od planiranih.

AOP 1023 – TROŠKOVI MATERIJALA

Odstupanje realizacije u odnosu na plan za 6% (manja realizacija), posljedica je manje realizacije od planirane troškova osnovnog materijala koji se koristi u okviru servisnih poslova, čiji je opseg vrlo velik, pa ih je stoga izuzetno teško unaprijed predvidjeti zbog specifičnosti i velikog opsega dimnjačarskih usluga, a posljedica su i smanjenog opsega posla uslijed pandemije virusa COVID-19, jer je tijekom 2020. godine u više navrata, bio zabranjen rad ugostiteljskih objekata, pa je ujedno smanjena i potreba za uslugama čišćenja kuhinjskih napa, kao dominantne kategorije u okviru servisne djelatnosti. Nominalno realizacija je manja za 86.000 dinara.

AOP 1024 – TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE

Troškovi goriva i energije realizirani su 95% u odnosu na planirane. U nominalnom iznosu, realizacija je manja za 98.000 dinara. Manja realizacija troškova goriva i energije rezultat je manjeg opsega poslova u okviru servisne djelatnosti.

AOP 1025 – TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi - realizacija odstupa od planirane kategorije za 5% (manja realizacija, u nominalnom iznosu za 1.631.000 dinara) uslijed isplata koje nisu izvršene ili su izvršene u manjem iznosu od planiranih i to troškovi prijevoza na radno mjesto i s radnog mesta i manji troškovi zarada kao posljedica bolovanja zaposlenih.

AOP 1026 – TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

Troškovi proizvodnih usluga realizirani su 106% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 98.000 dinara. U strukturi troškova povećanju su pridonijeli veći troškovi od planiranih i to troškovi održavanja osnovnih sredstava, prije svega troškovi održavanja voznog parka, čija je starost preko 20 godina.

AOP 1027 – TROŠKOVI AMORTIZACIJE

Troškovi amortizacije realizirani su 135% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 121.000 dinara. Zbog obveze usuglašavanja osnovnog kapitala iskazanog u poslovnim knjigama i kapitala upisanog kod Agencije za gospodarske registre, nastala je razlika između planiranog i ostvarenog iznosa amortizacije, kao razlika koja je nastala revalorizacijom osnovnih sredstava i opreme na dan 31. prosinca 2019. godine.

AOP 1029 – NEMATERIJALNI TROŠKOVI

Nematerijalni troškovi realizirani su 101% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 62.000 dinara. Na povećanje nematerijalnih troškova utjecali su troškovi objedinjene naplate koje ovise od stupnja naplate potraživanja od građana za dimnjačarske usluge i fakturiraju se na temelju Ugovora o reguliranju međusobnih odnosa o objedinjenoj naplati između JKP „Vodovod i kanalizacija“, JKP „Čistoća i zelenilo“ i JKP „Dimnjačar“ koji se tereti troškovima od 6,5% od pripadajućih naplaćenih potraživanja za dimnjačarske usluge.

AOP 1040 – FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi realizirani su 96% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 4.000 dinara.

AOP 1051 – RASHODI OD USUGLAŠAVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA

Ovu kategoriju rashoda nije moguće precizno planirati zbog neizvjesnosti naplate, a odnosi se na otpis potraživanja iz prethodnih razdoblja. Umanjenje vrijednosti potraživanja i kratkoročnih financijskih sredstava realizirano je u iznosu od 3.714.000 dinara. U pitanju je neizravni otpis potraživanja od kupaca starijih od godinu dana. Ukoliko neizravno otpisana potraživanja budu naplaćena u 2021. godini, sukladno pozitivnim računovodstvenim propisima, bit će evidentirana kao prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja i izravno će utjecati na rezultat poduzeća za tekuću poslovnu godinu.

AOP 1052 - OSTALI PRIHODI

Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine nisu planirani u 2020. godini i posljedica su usuglašavanja osnovnog kapitala iskazanog u poslovnim knjigama i kapitala upisanog kod Agencije za gospodarske registre.

AOP 1054 – DOBIT IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA

Dobit iz redovitog poslovanja iznosi 202.000 dinara. Dobit je realizirana 141% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 59.000 dinara.

AOP 1060 - POREZNI RASHODI RAZDOBLJA

Nakon obračuna poreznih rashoda na računu 721 iskazan je porezni rashod razdoblja u iznosu od 53.000 dinara. Plaćanje poreza vrši se akontacijski tijekom godine s tekućeg računa. Nakon sastavljanja porezne bilance, iznos utvrđene konačne porezne obveze iz rezultata može biti veći ili manji u odnosu na plaćene predujmove.

AOP 1064 - NETO DOBIT

Neto dobit iznosi 149.000 dinara i realizirana je 104% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 6.000 dinara.

4. BILANCA STANJA PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU

(u tisućama dinara)

Grupa računa, račun	Pozicija	AOP	Plan 01.01.-31.12.2020.	Realizacija 01.01.-31.12.2020.	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5
	A K T I V A				
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034).	002	1.495	14.319	958
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	29	28	97
010 019	1. Ulaganja u razvitak	004			
011,012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	29	28	97
013 i deo 019	3. Gudvil	006			
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	007			
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	009			
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	1.466	13.745	938
020,021i deo 029	1. Zemljište	011			
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	012	546	12.071	2211
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	013	920	1.674	182
024 i deo 029	4. Investicijske nekretnine	014			
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	015			
026 i deo 29	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	016			
027 i deo 29	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	017			
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	018			
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030,031, deo 039	1. Šume i višegodišnje zasade	020			
032 i deo 039	2. Osnovno stado	021			
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	022			
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	023			
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	-	546	-
040 i deo 049	1. Sudjelovanje u kapitalu ovisnih pravnih osoba	025			
041 i deo 049	2. Sudjelovanje u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	026			
042 i deo 049	3. Sudjelovanje u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	027			
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	028			
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	029			
deo 045, deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	030			
deo 045, deo 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	031			
046 i deo 049	8. Vrijednosni papiri koje se drže do dospelja	032			
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	033	-	546	-
05	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034			

050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnih i ovisnih pravnih osoba	035			
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	036			
052 i deo 059	3. Potraživanja temeljem prodaje na robni kredit	037			
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju temeljem ugovora o financijskom leasingu	038			
054 i deo 059	5. Potraživanja temeljem jemstva	039			
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	040			
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	041			
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	042			
	G. OBRтна IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	16.765	15.738	94
Klasa 1	I. PRIČUVE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	900	441	49
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	045	500	330	66
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	400	111	28
	II. POTRAŽIVANJA TEMELJEM PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.200	1117	93
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	052			
201 i deo 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	053			
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	054			
203 i deo 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	055			
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	056	1.200	1117	93
205 i deo 209	6. Kupci u inozemstvu	057			
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja temeljem prodaje	058			
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	059			
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	060	13.965	13.694	98
236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	061			
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062			
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	063			
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	064			
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	065			
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	066			
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	067			
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	068	500	340	68
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	069	100	43	43
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	070	100	103	103
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	18.260	30.057	165
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	072			
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	9.061	21.043	232
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2.966	2.966	100

300	1. Dioničarski 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. Zadržani udjeli	0408			
306	7. Emisijska premija	0409			
309	8. Ostali osnovni kapital	0410			
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411			
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412			
32	IV. PRIČUVE	0413	322	322	100
330	V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNOSTI, POSTROJENJA I OPREME	0414	-	12.129	-
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI TEMELJEM VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415			
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI TEMELJEM VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416			
34	VIII. NERASPOREĐENA DOBIT (0418 + 0419)	0417	5.773	5.626	97
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0418	5.530	5.477	99
341	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0419	243	149	61
	IX. SUDJELOVANJE BEZ PRAVA KONTROLE	0420			
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421			
350	1. Gubitak ranijih godina	0422			
351	2. Gubitak tekuće godine	0423			
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424			
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425			
400	1. Rezerviranja za troškove u jamstvenom roku	0426			
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427			
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428			
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429			
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430			
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431			
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432			
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433			
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434			
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 zemlji	0437			
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438			
416	7. Obveze temeljem financijskog leasinga	0439			
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440			
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441			
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	9.199	9.014	98
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	4.000	2.691	67
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih	0444			

	osoba				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445			
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446	4.000	2.616	65
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447			
427	5. Obveze temeljem stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448			
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	-	75	-
430	II. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE	0450			
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.800	1.965	109
431	1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u zemlji	0452			
432	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453			
433	3. Dobavljači – ostale povezane prave osobe u zemlji	0454			
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455			
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	1.800	1.965	109
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457			
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458			
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	1.400	2.141	153
47	V. OBVEZE TEMELJEM POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	1.719	1.738	101
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOS I DRUGA DAVANJA	0461	280	128	46
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	-	351	-
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463			
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	18.260	30.057	165
	E. IZVANBILANČNA PASIVA	0465			

Bilanca stanja predstavlja trenutačnu sliku veličina i strukture sredstava, kao i veličine i strukture izvora sredstava Poduzeća.

U bilanci stanja na dan 31. prosinca 2020. godine konstatiraju se odstupanja u odnosu na planirano, pretežito kao učinci Procjene imovine, obveza i kapitala „Javno komunalnog poduzeća Dimnjačar“ sa stanjem na dan 31. prosinca 2019. godine. Odstupanje je rezultat revalorizacije osnovnih sredstava, opreme i građevinskih objekata, sukladno Izvješću o procjeni fer (tržišne) vrijednosti imovine, obveza i kapitala JKP „Dimnjačar“ Subotica, a koji je Nadzorni odbor JKP „Dimnjačar“ usvojio 03. ožujka 2020. i na koji je Skupština Grada Subotice dala suglasnost, Rješenjem br.I-00-022-122/2020 od 28. svibnja 2020. godine (Sl.list Grada Subotice br. 26/2020).

Izvršeno je knjigovodstveno usuglašavanje vrijednosti imovine, obveza i kapitala s učincima izvršene procjene. Na temelju navedenih Odluka i Odluke o izmjeni Odluke o osnutku JKP „Dimnjačar“ Subotica, izvršeno je registriranje osnovnog kapitala poduzeća u Agenciji za gospodarske registre u iznosu od 2.966.195,85 dinara.

Na kraju 2020. godine ukupna aktiva, kao vrednosni prikaz sredstava po namjeni, na dan 31. prosinca 2020. godine iznosila je 30.057 tisuća dinara.

U okviru aktive, stalna imovina sudjeluje s 48% i obrtna imovina s 52 %.

Na strani pasive, sudjelovanje kapitala je 70 % i kratkoročnih obveza 30 %.

AOP 010 NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Vrijednost nekretnina, postrojenja i opreme na višoj je razini od planiranih veličina za 938%. Realizacija u nominalnom iznosu veća je za 12.279 tisuća dinara.

Odstupanje je rezultat revalorizacije osnovnih sredstava, opreme i građevinskih objekata, sukladno Izvješću o procjeni fer (tržišne) vrijednosti imovine, obveza i kapitala JKP „Dimnjačar“ Subotica, a koji je Nadzorni odbor JKP „Dimnjačar“ usvojio 03. ožujka 2020. i na koji je Skupština Grada Subotice dala suglasnost, Rješenjem br.I-00-022-122/2020 od 28.svibnja 2020. godine (Sl.list Grada Subotice br. 26/2020).

AOP 024 DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI

Dugoročni financijski plasmani nastali su od usuglašavanja vrijednosti imovine nisu planirani u 2020. godini i posljedica su usuglašavanja osnovnog kapitala iskazanog u poslovnim knjigama i kapitala upisanog kod Agencije za gospodarske registre.

AOP 043 OBRTNA IMOVINA

Za izvještajno razdoblje za račun obrtna imovina realizacija je 94% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 1.027.000 dinara, jer je nabava materijala u okviru obrtna imovine realizirana u manjem opsegu tijekom 2020. godine, sukladno potrebama servisne djelatnosti. Također, veći iznos naplaćenih ispravljenih potraživanja te ujedno i prihoda utjecao je da potraživanja budu manja u odnosu na planirana.

AOP 056 KUPCI U ZEMLJI

Za izvještajno razdoblje za kupce u zemlji realizacija je ostvarena 93% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 83.000 dinara. Veći iznos naplaćenih ispravljenih potraživanja te ujedno i prihoda utjecao je da potraživanja od kupaca budu manja u odnosu na planirana.

AOP 060 DRUGA POTRAŽIVANJA

Za izvještajno razdoblje za druga potraživanja realizacija je 98% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu, realizacija je manja za 271.000 dinara. Potraživanja se u poduzeću od kupaca - građana vode se kroz objedinjenu naplatu komunalnih usluga JKP „Vodovod i kanalizacija“ i JKP „Čistoća i zelenilo“.

AOP 068 GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Za izvještajno razdoblje gotovinski ekvivalenti i gotovina realizirani su 68% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 160.000 dinara.

AOP 069 POREZ NA DODANU VRIJEDNOST

Za izvještano razdoblje porez na dodanu vrijednost iznosi 43.000 dinara.

AOP 070 AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Aktivna vremenska razgraničenja realizirana su 103% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 3.000 dinara. Ista se odnose na unaprijed plaćene troškove revizorske kuće za potrebe revizije financijskih izvješća.

AOP 071 UKUPNA AKTIVA

Za izvještajno razdoblje za ukupnu aktivu planirano je 18.260.000 dinara, realizacija iznosi 30.057.000 dinara, što je realizacija 165% u odnosu na planiranu vrijednost. Zbog obveze usuglašavanja osnovnog kapitala iskazanog u poslovnim knjigama i kapitala upisanog kod Agencije za gospodarske registre, nastala je razlika između planiranog i ostvarenog iznosa aktive, kao razlika koja je nastala revalorizacijom osnovnih sredstava i opreme na dan 31. prosinca 2019. godine.

AOP 0402 DRŽAVNI KAPITAL

Za izvještajno razdoblje za državni kapital planirano je 2.966.000 dinara, što je 100% realizacija u odnosu na planiranu vrijednost.

AOP 0413 PRIČUVE

Za izvještajno razdoblje za pričuve planirano je 322.000 dinara, što je 100% realizacija u odnosu na planiranu vrijednost.

AOP 414 REVALORIZACIJSKE PRIČUVE TEMELJEM REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME

Za izvještajno razdoblje nije planirana ova kategorija revalorizacijskih pričuva. Učinak procjene vrijednosti imovine, obveza i kapitala i uvođenje procijenjene vrijednosti imovine, obveza i kapitala u poslovne knjige poduzeća, je formiranje revalorizacijskih pričuva temeljem revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme.

AOP 0418 NERASPOREĐENA DOBIT RANIJIH GODINA

Za izvještajno razdoblje neraspoređena dobit ranijih godina, realizirana je 99% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu razlika je manja za 147.000 dinara.

AOP 0419 NERASPOREĐENA DOBIT TEKUĆE GODINE

Za izvještajno razdoblje poduzeće je ostvarilo dobit u iznosu od 149.000 dinara.

AOP 0442 KRATKOROČNE OBVEZE

Odstupanja u iznosu od 185.000 dinara ili 2% manje u odnosu na plan rezultat su manje aktiviranih kreditnih sredstava u odnosu na planirane.

AOP 0451 OBVEZE IZ POSLOVANJA

Račun obveze iz poslovanja realiziran je 109% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu 165.000 dinara veća od predviđene planom. Iste su evidentirane u Registar izmirenja novčanih obveza – RINO i izmirene su do roka dospjeća (45 dana od dana primitka računa).

AOP 0459 OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

Ostale kratkoročne obveze (obveze iz specifičnih poslova – etaž, obveze za neto zarade i naknade zarada, obveze za porez na zarade, obveze za doprinose na zarade – PIO, zdravstvo, obveze prema zaposlenima – putni trošak, otpremnine, jubilarne nagrade, solidarna pomoć i ostalo) u izvještajnom razdoblju realizirane su 153% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu veća za 741.000 dinara.

AOP 0460 OBVEZE TEMELJEM POREZA NA DODANU VRIJEDNOST

Obveze temeljem poreza na dodanu vrijednost iznose 1.738.000 dinara.

AOP 0461 OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGA DAVANJA

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druga davanja iznose 128.000 dinara. Na ovoj bilančanoj poziciji iskazana je obveza poduzeća za porez na dobit obračunata sukladno poreznim propisima.

AOP 462 PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Pasivna vremenska razgraničenja iznose 351.000 dinara.

AOP 0464 UKUPNA PASIVA

Za ukupnu pasivu u izvještajnom razdoblju planirano je 18.260.000 dinara, realizacija iznosi 30.057.000 dinara, što je realizacija 165% u odnosu na planiranu vrijednost. Odstupanje je rezultat revalorizacije osnovnih sredstava, opreme i građevinskih objekata, sukladno Izvješću o procjeni fer (tržišne) vrijednosti imovine, obveza i kapitala.

5.TROŠKOVI ZAPOSLENIH PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU

Red. broj	Troškovi zaposlenih	Plan 2020.	Realizacija 2020.	Indeks 3/2
	1	2	3	4
1	Masa NETO zarada (zarada nakon odbitka povezanih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	15.403.200	15.328.291	99
2	Masa BRUTO I. zarada (zarada s povezanim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	21.924.000	21.152.370	96
3	Masa BRUTO II. zarada (zarada s povezanim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	25.960.000	25.012.273	96
4	Broj zaposlenih prema kadrovskoj evidenciji -UKUPNO	26	26	100
4.1.	- na neodređeno vrijeme	25	25	100
4.2.	- na određeno vrijeme	1	1	100
5	Naknade temeljem ugovora o djelu			
6	Broj primatelja naknade temeljem ugovoru o djelu			
7	Naknade temeljem autorskih prava			
8	Broj primatelja naknade temeljem autorskih prava			
9	Naknade temeljem ugovora o privremenim i povremenim poslovima	550.000	527.976	96
10	Broj primatelja naknade temeljem ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1	1	100
11	Naknade fizičkim osobama temeljem ostalih ugovora			
12	Broj primatelja naknade temeljem 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	1.226.415	99
18	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100

19	Prijevoz zaposlenih na posao i s posla	1.400.000	1.276.900	91
20	Dnevnice na službenom putu	200.000	169.479	85
21	Naknade troškova na službenom putu	183.000	150.778	82
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	250.000	166.032	66
23	Broj primatelja	1	1	100
24	Jubilarne nagrade	700.000	380.835	54
25	Broj primatelja	15	15	100
26	Pomoć radnicima i obiteljima radnika	100.000	40.000	40
27	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	100.000	97.370	97
28	Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	1.208.000	1.207.555	100

Red. br.1., 2.,3.

Planirana masa sredstava za neto zarade za razdoblje 01.siječnja - 31. prosinca 2020. iznosi 15.403.200 dinara, bruto I. odnosno masa sredstava za bruto zarade na teret zaposlenog 21.924.000 dinara, dok bruto II. odnosno masa sredstava za bruto zarade na teret poslodavca 25.960.000 dinara.

Za razdoblje siječanj - prosinac 2020. godine ukupno isplaćena masa sredstava za neto zarade iznosi 15.328.291 dinara, bruto I. odnosno masa sredstava za bruto zarade na teret zaposlenog 21.152.370 dinara, dok bruto II. odnosno masa sredstava za bruto zarade na teret poslodavca 25.012.273 dinara. Realizacija je ostvarena 96% u odnosu na plan.

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

Red.br. 4.

Realizacija broja zaposlenih u razini je planiranog broja, i to 26 ukupno, od toga 25 na neodređeno vrijeme i 1 zaposleni na određeno vrijeme.

Red.br. 9.

Planirana naknada temeljem ugovora o privremeno povremenim poslovima planirana je u razdoblju 01. siječnja - 31. prosinca 2020. godine u iznosu od 550.000 a realizacija iznosi 527.976 dinara. Realizacija je izvršena 96% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu realizacija je za 22.976 dinara manja.

Red.br.10.

Jedan primatelj naknade temeljem ugovora o privremeno povremenim poslovima planiran je i angažiran u razdoblju 01. siječnja - 31. prosinca 2020. godine. Realizacija je izvršena 100% u odnosu na plan.

Red.br. 17.

Planirana sredstva za naknade članovima Nadzornog odbora za razdoblje od 01. siječnja -31. prosinca 2020. godine iznose 1.236.000 dinara. Isplata je izvršena u visini 1.226.415 dinara. Realizacija je 99 % izvršena u odnosu na plan. U nominalnom iznosu realizacija je manja za 9.585 dinara.

Red.br. 18.

Broj primatelja naknade članovima Nadzornog odbora poduzeća u razini je 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 1.400.000 dinara. Realizacija je manja u odnosu na planiranu vrijednost i iznosi 1.276.900 dinara. Realizacija je izvršena 91% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu realizacija je manja za 123.100 dinara. Realizacija navedenih troškova manja je 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 169.479 dinara. Realizacija je izvršena 85% u odnosu na plan. Realizacija je u nominalnom iznosu manja za 30.521 dinara.

Red.br. 21.

Planirani iznos troškova na službenom putu iznosi 183.000 dinara. Realizacija iznosi 150.778 dinara. Realizacija je manja 18% u odnosu na plan i u nominalnom iznosu manja je za 32.222 dinara.

Red.br.22., 23.

Planirani iznos sredstava za odlazak u mirovinu jednog zaposlenog iznosio je 250.000 dinara. Realizacija je manja za 34% u odnosu na planiranu, odnosno u nominalnom iznosu za 83.968 dinara. Jedan zaposleni ostvario je pravo na otpremninu za odlazak u mirovinu, kao što je i planirano.

Red.br. 24.

Planirana sredstva za isplatu jubilarnih nagrada iznose 700.000 dinara, na temelju Kolektivnog ugovora poduzeća vrši se isplata jubilarnih nagrada. Poduzeće na temelju sporazuma sa zaposlenima o isplati na rate i raspoloživim sredstvima vrši isplatu zaposlenima koji su ostvarili pravo na jubilarnu nagradu. Realizacija je izvršena 54% u odnosu na plan. Realizacija u nominalnom iznosu manja je za 319.165 dinara. Poduzeće planira tijekom 2021. godine isplatiti preostali iznos predviđen za jubilarne nagrade.

Red.br. 25.

Planirani broj zaposlenih za isplatu jubilarnih nagrada je 15 zaposlenih.

Red.br. 26.

Planirana sredstva za pomoć radnicima i obiteljima radnika realizirana je 40% u odnosu na plan, sukladno potrebama s podnesenim zahtjevima.

Red.br. 27.

Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama realizirane su 97% u odnosu na plan. U nominalnom iznosu realizacija je manja za 2.630 dinara.

Red.br. 28.

Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja planirana je u iznosu od 1.208.000 dinara i realizirana je u iznosu od 1.207.555 dinara, sukladno Aneksu II. posebnog Kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na području RS koji je dana 18. prosinca 2017.godine zaključio reprezentativni sindikat i Vlada RS, i odlukom Ministarstva gospodarstva od 30. listopada 2018. broj:023-02-20161/2017-09.

**6. MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH PLAN I
REALIZACIJA ZA 2020. GODINU, PROSJEČNA ZARADA PO MJESECIMA ZA
2020. GODINU**

Planirana i isplaćena masa (Bruto I .) zarada zaposlenih u 2020. godini

Mjesec	Ukupna masa zarada u 2020.godini		
	Plan	Realizacija	Indeks 3/2
1	2	3	4
Siječanj	1.820.000,00	1.771.321,42	97,32
Veljača	1.814.200,00	1.712.669,45	94,40
Ožujak	1.832.700,00	1.793.688,72	97,87
Travanj	1.827.000,00	1.650.119,28	90,32

Svibanj	1.820.000,00	1.793.806,30	98,56
Lipanj	1.830.000,00	1.793.094,76	97,98
Srpanj	1.831.000,00	1.797.809,83	98,19
Kolovoz	1.832.700,00	1.796.334,58	98,02
Rujan	1.833.700,00	1.792.357,78	97,74
Listopad	1.832.700,00	1.794.035,27	97,89
Studen	1.820.000,00	1.793.942,49	98,57
Prosinac	1.830.000,00	1.786.428,20	97,62
Ukupno	21.924.000,00	21.275.608,08	97,04

Kretanje broja zaposlenih po mjesecima u 2020. godini

Mjesec	Broj zaposlenih u 2020.godini		
	Plan	Realizacija	Indeks 3/2
1	2	3	4
Siječanj	26	26	100
Veljača	26	26	100
Ožujak	26	26	100
Travanj	26	26	100
Svibanj	26	26	100
Lipanj	26	26	100
Srpanj	26	26	100
Kolovoz	26	26	100
Rujan	26	26	100
Listopad	26	26	100
Studen	26	26	100
Prosinac	26	26	100
Ukupno	312	312	100

Planirana masa za zarade (bruto I.), broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2020. godinu

Mjesec	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			NOVO ZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Pros. zar.	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
II.	26	1.814.200	69.777	25	1.655.317	66.213				1	158.883	158.883
III.	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
IV.	26	1.827.000	70.269	25	1.668.117	66.725				1	158.883	158.883
V.	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
VI.	26	1.830.000	70.385	25	1.671.117	66.845				1	158.883	158.883
VII.	26	1.831.000	70.423	25	1.672.117	66.885				1	158.883	158.883
VIII.	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
IX.	26	1.833.700	70.527	25	1.674.817	66.993				1	158.883	158.883
X.	26	1.832.700	70.488	25	1.673.817	66.953				1	158.883	158.883
XI.	26	1.820.000	70.000	25	1.661.117	66.445				1	158.883	158.883
XII.	26	1.830.000	70.385	25	1.671.117	66.845				1	158.883	158.883
Ukupno	312	21.924.000	843.230	300	20.017.404	800.700				12	1.906.596	1.906.596
Prosjek	26	1.827.000	70.269	25	1.668.117	66.725				1	158.883	158.883

*starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću prosinca 2019. godine

Isplaćena masa za zarade (bruto I.), broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2020. godinu

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

** starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu prosinca 2019. godine

7. DINAMIKA ZAPOSLENIH

Red.br.	Temelj odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenih na određeno vrijeme	Broj angažiranih temeljem ugovora (rad uzvan radnog odnosa)
	Stanje na dan 31.12.2020. godine	25	1	1
1.	Odljev kadrova			
1.1.	Odlazak u mirovinu			
1.2.	Sporazumni otkaz ugovora o radu			
1.3.	Promjena ugovora o radu s određenog na neodređeno vrijeme			
2.	Prijem kadrova			
2.1.	Promjena ugovora o radu s određenog na neodređeno vrijeme			
2.2.	Popunjavanje upražnjenog radnog mesta			
	Stanje na dan 31.12.2020. godine	25	1	1

Broj zaposlenih je 26 na dan 31. prosinca 2020., što je sukladno planiranim brojem zaposlenih i Odluci o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“ broj 30/17).

8. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije 2020. GODINE

Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano	Nepotrošeno	Iznos nepotrošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	5.000.000	4.999.318	4.999.318	682	0
Ostali prihodi iz proračuna*	-	-	-	-	-
UKUPNO	5.000.000	4.999.318	4.999.318	682	0

Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2020. godinu i Rješenja o uporabi sredstava tekuće proračunske pričuve broj II-401-376/2020 od 14. travnja 2020. godine osigurana su sredstva poduzeću u vidu subvencija za pokrivanje tekućih troškova poslovanja u cilju osiguranja likvidnosti kako bi se ispoštovali zakonski rokovi za plaćanje obveza i omogućila redovita isplata zarada i ostalih osobnih primanja.

9. IZVJEŠĆE O INVESTICIJAMA

Programom poslovanja poduzeća za 2020. godinu nisu bile planirane investicije, te tijekom 2020. godine nije bilo ove vrste aktivnosti.

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

Red. br.	Pozicija	Plan 2020.	Razdoblje važenja ugovora	Vrijednost ugovora	Realizirana financijska sredstva u 2020. godini neovisno o razdoblju zaključenja ugovora
1	2	3	4	5	6
1.	Dobra	3.350.000			3.165.700
1.1	Materijal za servis i ugradnju	390.000			338.229
1.2	Uredski materijal	210.000			196.368
1.3	Materijal za održavanje higijene	100.000			96.045
1.4	Električna energija	400.000	Maj 2020 - maj 2021	303.282	368.315
1.5	Gorivo	1.300.000	April 2020 - april 2021	1.256.714	1.235.868
1.6	Ogrjevno drvo	150.000			148.800
1.7	Oprema za zaštitu na radu	350.000			336.509
1.8	Drugi troškovi materijala	390.000			386.441
1.9	Propan butan	60.000			59.125
2.	Usluge	6.673.000			6.893.434
2.1	Usluge slanja opomena	50.000			19.730
2.2	PTT usluge	800.000	01.01-31.12.2020. Jul 2019 - jul 2021. Decembar 2019- decembar 2021	-	768.629
	Usluge fiksne telefonije	300.000		300.000	300.774
	Usluge mobilne telefonije	400.000		400.000	372.804
	Usluge interneta	100.000		100.000	95.051
2.3	Održavanje vozila i zgrade	400.000			606.247
2.4	Zakup prostorija	50.000			37.408
2.5	Zdravstvene usluge	20.000			0

2.6	Odvjetničke usluge	350.000	Realizovano po višegodišnjem ugovoru	350.000	349.200
2.7	Usluge čišćenja ureda	100.000			100.000
2.8	Komunalne usluge	108.000			114.031
2.9	Intelektualne usluge: - knjigovod. usluge	1.380.000 400.000	Realizovano po višegodišnjem ugovoru 01.01.20.- 31.12.20.	400.000 456.000	1.412.840 349.200 456.000
	- održavanje softvera	456.000			
2.10	Alarm, informiranje građana, stud.zadruga	200.000			133.789
2.11	Usluge zaštite na radu	146.000	Realizovano po višegodišnjem ugovoru	96.000	96.000
2.12	Reprezentacija	160.000			158.820
2.13	Osiguranje	280.000	01.05.20.- 01.05.21.	216.326	216.326
2.14	Platni promet	135.000			159.561
2.15	Troškovi naplate potraživanja	2.358.000	April 2020.- april2021.		2.512.927
2.16	Usluge revizije	97.000	30.09.20.- 30.06.21.	97.000	97.000
2.17	Troškovi članarina	10.000			8.864
2.18	Troškovi reklame i promidžbe	29.000			28.462

Ukupno porošena novčana sredstva za nabavu dobara, radova i usluga nisu istovjetna planiranim vrijednostima u okviru bilance uspjeha i planiranim rashodima. U bilancu uspjeha i rashodima, sredstva se planiraju zbrojno za cijelu godinu, a vezana su jednim dijelom za ugovore iz prethodne godine koji se dijelom ili u cjelosti realiziraju u planskoj godini, a drugim dijelom za ugovore koji su zaključeni u planskoj godini i njihov dio koji se realizira u planskoj godini. Promatrajući planirana novčana sredstva za nabavu dobara, radova i usluga u 2020. godini, vidimo da su sredstva planirana na temelju Plana nabave za 2020. godinu, odnosno sukladno postupcima nabave koja se provode u planskoj godini, dok razdoblje na koje su ugovori zaključeni varira ovisno od stvarnih potreba poduzeća. Ugovor može biti zaključen na razdoblje do kraja planske

godine i realiziran u planskoj godini ili zaključen u planskoj godini s time da se jedan dio ugovora realizira u godini u kojoj je i zaključen, a preostali dio ugovora realizira se u narednoj godini. Realizacija planiranih novčanih sredstva za dobra, usluge i radove za 2020. godinu prema pozicijama je sljedeća:

1.4. Nabava električne enrgije realizirana je putem javne nabave. Ugovor je zaključen na 12 mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u snabdijevanju električnom energijom. Nabava nije u cjelosti realizirana u 2020. godini već se realizacija iste planira u 2021. godini.

1.5. Nabava goriva provodila se u okviru plana javne nabave. Ugovor je zaključen na 12 mjeseci kako bi se omogućio kontinuitet u snabdijevanju. Nabava nije u cjelosti realizirana u 2020. godini već se realizacija iste planira u 2021. godini.

2.2. PTT uslge

- Usluge fiksne telefonije – nabava je realizirana temeljem višegodišnjeg ugovora od 2016. godine, i izvršitelj usluga je jedini ovlašten za izvršenje predmetne usluge, uslijed čega se ne provodi postupak javne nabave.

- usluge mobilne telefonije – ugovor je sklopljen na 24 mjeseca počevši od srpnja 2019. godine a realizacija je planirana za srpanj 2021. godine.

- usluge interneta – ugovor je zaključen na 24 mjeseca, kako bi se omoćuio kontinuitet u pružanju usluga. Ugovor je zaključen prosinca 2019. godine, a realizacija je planirana za prosinac 2021. godine.

2.6. Odvjetničke usluge – nabava je realizirana po višegodišnjem ugovoru.

2.9. Intelktualne usluge

- Knjigovodstvene usluge – Nabava je realizirana temeljem višegodišnjeg ugovora od 2009. godine

- Usluge održavanja softvera – Ugovor je zaključen na 12 mjeseci. Nabava je u cjelosti realizirana u 2020. godini.

2.11. Usluge zaštite na radu – nabava je realizirana temeljem višegodišnjeg ugovora od 2018. godine.

2.13. Osiguranje – Ugovor je zaključen na 12 mjeseci. Nabava nije u cjelosti realizirana u 2020. godini već se realizacija iste planira u 2021. godini.

2.15. Troškovi naplate potraživanja - ovise od stupnja naplate potraživanja od građana za dimnjačarske usluge i fakturiraju se na temelju Ugovora o reguliranju međusobnih odnosa o objedinjenoj naplati između JKP „Vodovod i kanalizacija“, JKP „Čistoća i zelenilo“ i JKP „Dimnjačar“ br. 222/21, JKP Dimnjačar tereti se troškovima od 6,5% od pripadajućih fakturiranih potraživanja za dimnjačarske usluge.

2.16. Usluge eksterne revizije - Ugovor je sklopljen u 2020. godini, a nabava je predviđena za realizaciju u 2021. godini.

Sve ostale pozicije su realizirane su u okviru planiranih sredstava.

direktor

Predrag Mastilović