

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, бр. 27/19-пречишћени текст, 13/21 и 16/21) и члана 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 29/21-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2021. године, донела је

РЕШЕЊЕ

**о давању сагласности на Прву измену Програма пословања
Јавног комуналног предузећа «Димничар» Суботица за 2021. годину**

I

Даје се сагласност на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица за 2021. годину, усвојену од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица дана 23. септембра 2021. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), према којем се програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, бр. 27/19-пречишћени текст, 13/21 и 16/21), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом, и члан 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 29/21-пречишћен текст), према којем ради обезбеђења заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу Скупштина града даје сагласност на годишњи програм пословања.

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

Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања која обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ бр. 124/20), ближе су утврђени елементи програма пословања.

Скупштина града Суботице је на својој седници одржаној дана 4. фебруара 2021. године дала сагласност на Програм пословања Јавно комуналног предузећа „Димничар“ Суботица за 2021. годину. Свака измена Програма подразумева идентичан поступак, након усвајања од стране Надзорног одбора Предузећа, да би се програм сматрао донетим оснивач, тј. Скупштина града на исте даје сагласност.

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица је на седници одржаној дана 23. септембра 2021. године усвојио Прву измену Програма пословања предузећа за 2021. годину и исту упутио Скупштини града ради добијања сагласности.

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

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Димничар“ Суботица

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

Број: 66/21

Датум: 23.09.2021.

На основу члана 23. Статута Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица, Надзорни одбор на 71.седници одржаној дана 23.09.2021. године, донео је следећу

О Д Л У К У

Усваја се Прва измена Програма пословања ЈКП „Димничар“ Суботица за 2021. годину.

Прва измена Програма пословања ЈКП „Димничар“ Суботица за 2021. годину се упућује оснивачу ради давања сагласности.

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

Перо Нинковић, с.р.

ПРВА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ДИМНИЧАР“
ЗА 2021. ГОДИНУ

Пословно име:	ЈКП „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА
Седиште:	Суботица, Браће Радића 50
Претежна делатност:	Чишћење димњака 81.22
Матични број:	08681767
ПИБ:	100961060
ЈББК:	81511
Надлежни орган локалне самоуправе:	Скупштина града Суботице
Надлежно министарство:	Министарство привреде

Суботица, септембар 2021. године

ПРВА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА ЗА 2021. ГОДИНУ

Програм пословања јавног предузећа за 2021. годину усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 31.12.2020. године. На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 33. став 1. тачка 9. Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботица“, бр. 27/19 – пречишћен текст) и члана 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 28/20-пречишћен текст), на усвојени Програм пословања за 2021. годину Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 6. седници одржаној 04.02.2021. године. Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2021. годину број I-00-022-28/2021.

Предузеће је приступило изради Прве измене Програма пословања предузећа за 2021. годину из разлога потребе за:

- Повећањем укупно планираних прихода и расхода предузећа за 2021. годину,
- Променом плана набавки добара, услуга и радова, јер се указала потреба да се реализују нове набавке основних средстава и опреме.

Анализом реализације Програма пословања за 2021. годину и проценом реализације до краја године, као и због потребе набавке нове опреме за обављање димничарске делатности и набавке теретних возила за потребе исте, било је потребно извршити одређене измене у Програму пословања на начин да се мења следеће:

- Приказ планираних и реализованих индикатора пословања (Прилог 2.)
- Биланс стања на дан 31.12.2021. (Прилог 3.)
- Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2021. (Прилог 3 а.)
- Структура прихода и расхода (табела бр.2 и табела бр.3)
- Расходи (табела бр.4)
- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга (Прилог 13.)
- План и динамика инвестиционих улагања у 2021. години, односно за период 2021. – 2023. године (Прилог 14.)

Остали сегменти Програма пословања остају непромењени.

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара		у 000 динара		
		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година	Прва измена плана 2021. година
Укупни капитал	План	9,001	5,914	9,061	21,132	21,258
	Реализација	8,822	20,915	21,065	-	-
	% одступања реализације од плана	-1.99%	+254%	+132%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-0.19%	+137%	+1%	+0%	0%
Укупна имовина	План	18,818	19,943	18,260	30,173	35,398
	Реализација	19,725	31,408	29,094	-	-
	% одступања реализације од плана	4.82%	+57%	+59%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	2.07%	+59%	-7%	+4%	0%
Пословни приходи	План	41,747	41,100	42,694	47,850	48,270
	Реализација	40,764	40,196	42,833	-	-
	% одступања реализације од плана	-2.36%	-2%	+0%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	1.28%	-1%	+7%	12%	0%
Пословни расходи	План	41,485	40,908	42,455	46,458	47,318
	Реализација	40,273	39,045	41,256	-	-
	% одступања реализације од плана	-2.92%	-5%	-3%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	4.25%	-3%	+6%	+13%	0%
Пословни резултат	План	262	192	243	1,392	952
	Реализација	1,447	1,151	1,444	-	-
	% одступања реализације од плана	452.30%	+499%	+494%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-4.87%	-20%	+25%	-4%	0%

Нето резултат	План	87	92	143	215	215
	Реализација	95	94	150	-	-
	% одступања реализације од плана	9.20%	+2%	+5%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	31.94%	-1%	+60%	+43%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План	26	26	26	26	26
	Реализација	26	26	26	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	41,236	41,235	49,369	54,528	54,528
	Реализација	41,236	41,283	49,033	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	+0%	-1%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	1.50%	+0%	+19%	11%	0%
Инвестиције	План	-	-	-	-	4,500
	Реализација	-	-	-	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	0%	0%	0%

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година	Прва измена плана 2021. година
EBITDA	607,000	604,000	645,000	765,000	965,000
ROA	0,505	0,099	0,515	0,713	0,607
ROE	1,235	0,148	0,712	1,017	1,011
Оперативни новчани ток	-	-	-	-	-
Дуг / капитал	113,308	50,170	38,115	42,783	66,516
Ликвидност	173,369	166,187	189,463	180,131	163,17
% зарада у пословним приходима	64,746	67,066	71,116	71,626	71,003

у 000 динара

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.	Прва измена плана на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	2,000	3,000	4,000	3,341	4,500
Кредитно задужење са гаранцијом државе	-	-	-	-	-
Укупно кредитно задужење	2,000	3,000	4,000	3,341	4,500

		у 000 динара			у 000 динара	
		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година	Прва измена плана 2021. година
Субвенције	План	1.079	-	5.000	-	-
	Пренето	1.079	-	4.999	-	-
	Реализовано	1.079	-	4.999	-	-
Остали приходи из буџета	План	-	-	-	-	-
	Пренето	-	-	-	-	-
	Реализовано	-	-	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	1.079	-	5.000	-	-
	Пренето	1.079	-	4.999	-	-
	Реализовано	1.079	-	4.999	-	-

Укупни капитал

Планирани износ укупног капитала се повећава са 21.132 хиљаде динара на 21.258 хиљада динара. На повећање планиране вредности капитала утичу промене на рачуну нераспоређеног добитка ранијих година. Планирани износ нераспоређеног добитка ранијих година је износио 5.715 хиљада динара и исти се након измене Програма повећава на 5.841 хиљада динара што представља повећање од 2%. Након усвајања финансијског извештаја за 2020. годину и усвајања одлуке о расподели добити за 2020. годину утврђује се одступање од 126.000 динара у односу на првобитно планирани износ.

Укупна имовина

Планирани износ укупне имовине се повећава са 30.173 хиљаде динара на 35.398 хиљада динара, због повећања билансних позиција постројења и опреме, односно куповине два нова теретна возила за потребе димничарске службе и опреме за обављање димничарске делатности.

Пословни приходи

Планирани пословни приходи се повећавају са 47.850 хиљада динара на 48.270 хиљада динара, односно за 1% , а у номиналном износу за 420 хиљада динара, и резултат су већег обима услуга у оквиру сервисне делатности.

Пословни расходи

Планирани пословни расходи се повећавају са 46.458 хиљада динара на 47.318 хиљада динара, услед планираног повећања трошкова неопходних за функционисање основне димничарске делатности и послова у оквиру сервисне делатности. Пословни расходи се повећавају за 2%, односно номинално за 860 хиљада динара.

Инвестиције

Изменом Програма пословања предузеће планира инвестиционо улагање у куповину два нова теретна возила за потребе димничарске службе у износу од 4.500 хиљада динара.

Вредност индикатора **EBITDA** је повећана са 765.000 на 965.000 динара и она не узима у обзир амортизацију као неновчани трошак, јер она нема никаквог утицаја на новчане токове предузећа. Такође искључује финансијске расходе и обрачунава добит предузећа али без пореза, камата и амортизације.

Индикатори **ROA** и **ROE**, изменом Програма пословања показују незнатне промене.

Индикатор **дуг/капитал** се повећава са 42,783 на 66,516. Овај индикатор показује колико јединица дуга долази на једну јединицу капитала, где дуг не би требало да буде већи од сопственог капитала. Индикатор показује повећање у износу обавеза по основу финансијског лизинга.

Ликвидност је смањена са 180,131 на 163,173 и резултат је веће задужености предузећа.

% зараде у пословним приходима бележи незнатне промене у односу на првобитно планиране.

у 000 динара

у Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2021.	Прва измена плана			
				Прва измена плана 31.03.2021.	Прва измена плана 30.06.2021.	Прва измена плана 30.09.2021.	Прва измена плана 31.12.2021.
1	2	3		4	5	6	7
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	13.887	13.950	13.909	13.908	18.303
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	27	30	29	28	18
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	27	30	29	28	18
013 и део 019	3. Гудвил	0006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	13.860	13.920	13.880	13.880	17.780
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	11.950	12.070	12.030	11.990	11.840
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.910	1.850	1.850	1.890	5.940
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017					

у Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2021.	Прва измена плана			
				Прва измена плана 31.03.2021.	Прва измена плана 30.06.2021.	Прва измена плана 30.09.2021.	Прва измена плана 31.12.2021.
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020					
032 и део 039	2. Основно стадо	0021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	-	-	-	-	505
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	-	-	-	-	505
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036					

у Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2021.	Прва измена плана			
				Прва измена плана 31.03.2021.	Прва измена плана 30.06.2021.	Прва измена плана 30.09.2021.	Прва измена плана 31.12.2021.
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	16.286	15.586	16.156	16.683	17.095
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	480	480	550	480	675
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	450	450	520	450	600
11	2. Недовршена производања и недовршене услуге	0046					
12	3. Готови производи	0047					
13	4. Роба	0048					
14	5. Стална средства намењена продаји	0049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	30	30	30	30	75
	П. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	900	1.000	1.000	900	1.500
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052					
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054	900	1.000	1.000	900	1.500
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056					
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057					
206 и део	7. Остала потраживања по основу продаје	0058					

у Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2021.	Прва измена плана			
				Прва измена плана 31.03.2021.	Прва измена плана 30.06.2021.	Прва измена плана 30.09.2021.	Прва измена плана 31.12.2021.
209							
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	12.500	12.500	12.500	12.500	13.900
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062					
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	2.300	1.500	2.000	2.697	900
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	6	6	6	6	20
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	100	100	100	100	100
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	30.173	29.536	30.065	30.591	35.398
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072					
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	21.132	21.035	21.145	21.191	21.258
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2,966	2,966	2,966	2,966	2,966
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	2,966	2,966	2,966	2,966	2,966

у Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2021.	Прва измена плана			
				Прва измена плана 31.03.2021.	Прва измена плана 30.06.2021.	Прва измена плана 30.09.2021.	Прва измена плана 31.12.2021.
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	322	322	322	322	322
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	12,129	12,129	12,129	12,129	12,129
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	5.715	5.618	5.728	5.774	5.841
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	5.500	5.500	5.500	5.500	5.626
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	215	118	228	274	215
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421					
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	-	-	-	-	3.663
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425					
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429					

у Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2021.	Прва измена плана			
				Прва измена плана 31.03.2021.	Прва измена плана 30.06.2021.	Прва измена плана 30.09.2021.	Прва измена плана 31.12.2021.
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	П. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	-	-	-	-	3.663
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	-	-	-	-	3.663
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	9.041	8.501	8.920	9.400	10.477
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	3.341	3.801	3.500	3.000	4.500
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	3.341	3.801	3.500	3.000	4.500
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449					
430	П. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450					
43 осим 430	ІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.500	1.300	1.500	2.200	1.777
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					

у Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2021.	Прва измена плана			
				Прва измена плана 31.03.2021.	Прва измена плана 30.06.2021.	Прва измена плана 30.09.2021.	Прва измена плана 31.12.2021.
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	1.500	1.300	1.500	2.200	1.777
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.900	1.700	1.720	1.900	2.200
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2.100	1.500	2.000	2.100	1.900
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	200	200	200	200	100
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462					
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	30.173	29.536	30.065	30.591	35.398
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465					

Првом изменом Програма пословања предузећа за 2021. годину, у билансу стања мењају се следећи планирани износи:

АОП 0002 – СТАЛНА ИМОВИНА

Планирана вредност сталне имовине се повећава са 13.887 хиљада динара на 18.303 хиљада динара. Повећање је у номиналном износу веће за 4.416 хиљада динара, односно за 32%, за вредност два нова теретна возила које предузеће планира да набави путем финансијског лизинга и опреме неопходне за обављање димничарске делатности.

АОП 0024 - ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Након ревалоризације дугорочних финансијских пласмана утврђена је њихова вредност у износу од 545.684 динара на дан 31.12.2020. године. Месечна вредност дугорочних финансијских пласмана се смањује за 3.662 динара сваки месец. На крају извештајног периода вредност дугорочних финансијских пласмана износи 505.000 динара.

АОП 0043 – ОБРТНА ИМОВИНА

Планирана вредност обртне имовине се повећава са 16.286 хиљада динара на 17.095 хиљада динара. Повећање је у номиналном износу веће за 809 хиљада динара, односно за 5%. Планирано повећање вредности обртне имовин, резултат је већег обима сервисних послова које предузеће планира да изврши на крају текуће године.

АОП 0071 – УКУПНА АКТИВА

Планирани износ укупне активе је повећан са 30.173 хиљаде динара на 35.398 хиљада динара, што представља повећање за 17% односно за 5.225 хиљада динара. До измене планираног износа укупне активе у односу на првобитни план је дошло због повећања билансне позиције сталне имовине, односно групе рачуна постројења и опрема, јер предузеће планира да набави путем финансијског лизинга два нова теретна возила и опрему неопходну за обављање димничарске делатности.

АОП 0401 – КАПИТАЛ

На повећање планиране вредности капитала утичу промене на рачуну нераспоређеног добитка ранијих година. Планирани износ нераспоређеног добитка ранијих година је износио 5.715 хиљада динара и исти се након измене Програма пословања повећава на 5.841 хиљада динара што представља повећање од 2%. Након усвајања редовног финансијског извештаја за 2020. годину и усвајања одлуке о расподели добити за 2020. годину утврђује се одступање од 126.000 динара у односу на првобитно планирани износ.

АОП 0424 – ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ

Билансна позиција дугорочних резервисања и обавеза у износу од 3.663 хиљада динара, последица је обавеза по основу финансијског лизинга које предузеће планира да реализује до краја 2021. године а односи се на куповину два нова теретна возила за потребе димничарске службе.

АОП 0442 – КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

На повећање краткорочних обавеза за 1.436 хиљада динара у номиналном износу, односно 16%, утичу обавезе из пословања које ће предузеће имати према добављачима након набавке материјала и опреме на крају 2021. године. Обавезе према добављачима су евидентиране у Регистру измирења новчаних обавеза РИНО, рок доспећа је 45 и 60 дана.

АОП 0464 – УКУПНА ПАСИВА

Планирани износ укупне пасиве је повећан са 30.173 хиљаде динара на 35.398 хиљада динара, што представља повећање за 17% односно за 5.225 хиљада динара. До измене планираног износа укупне пасиве у односу на првобитни план је дошло због повећања билансне позиције дугорочних резервисања и обавеза везаних за финансијски лизинг.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021. године
Прилог 3а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2021.	Прва измена плана за период			
				01.01- 31.03.2021.	01.01- 30.06.2021.	01.01- 30.09.2021.	01.01- 31.12.2021.
1	2	3		4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	47.850	11.500	23.795	35.822	48.270
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	47.850	11.500	23.795	35.822	48.270
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	47.850	11.500	23.795	35.822	48.270
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009					
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014					
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016					
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017					
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	46.458	11.350	23.252	34.851	47.318

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2021.	Прва измена плана за период			
				01.01- 31.03.2021.	01.01- 30.06.2021.	01.01- 30.09.2021.	01.01- 31.12.2021.
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1.710	430	860	1.290	1.960
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.920	480	960	1.440	1.920
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	34.273	8.300	17.137	25.706	34.273
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.832	460	920	1.380	2.032
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	450	110	225	335	600
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	6.273	1.570	3.150	4.700	6.533
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.392	150	543	971	952
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032					
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038					
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	130	32	65	97	250
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	30	7	15	22	1.000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2021.	Прва измена плана за период			
				01.01- 31.03.2021.	01.01- 30.06.2021.	01.01- 30.09.2021.	01.01- 31.12.2021.
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	30	7	15	22	100
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	100	25	50	75	150
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	130	32	65	97	250
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	1.047	-	250	600	337
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052					
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	-	-	-	-	150
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	215	118	228	274	215
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	215	118	228	274	215
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	II. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2021.	Прва измена плана за период			
				01.01- 31.03.2021.	01.01- 30.06.2021.	01.01- 30.09.2021.	01.01- 31.12.2021.
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	215	118	228	274	215
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1070					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071					

Првом изменом Програма пословања предузећа за 2021. годину мењају се укупно планирани приходи предузећа са 47.850 хиљада динара на 48.270 хиљаде динара, мења се и износ укупно планираних расхода са 47.635 хиљада динара на 48.055 хиљада динара. Промена планираних прихода и расхода не утиче на промену планиране нето добити за 2021. годину и иста износи 215 хиљада динара.

АОП 1001 – ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Планирани пословни приходи се повећавају са 47.850 динара на 48.270 динара што представља повећање од 420 хиљада динара, односно 1%. Предузеће планира повећање пословних прихода, из сектора сервисних послова, склапањем нових пословних уговора о периодичном прегледу и одржавању вентилационих система и димничарских услуга.

АОП 1018 – ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Планирани пословни расходи се повећавају са 46.458 хиљада динара на 47.318 хиљада динара, што представља повећање од 860 хиљада динара, односно 2%. На повећање пословних расхода утицало је повећање следећих категорија трошкова:

Трошкови материјала – повећавају се трошкови осталог материјала са 1.710.000 динара на 1.960.000 динара, што је у номиналном износу више за 250.000 динара, а процентуално више за 15%. Повећање трошкова материјала је резултат повећаног обима послова у оквиру сервисне делатности и потребе за додатном набавком ХТЗ опреме за димничаре. Послови у оквиру сервисне димничарске делатности су веома разнолики и тешко их је прецизно планирати. То су трошкови потрошног материјала који се користи приликом чишћења кухињских напа, котлова и других објеката (пуцвал, четке, специјализована хемијска средства за одстрањивање нечистоћа у индустрији, детерџенти), затим ручне лампе, фарбе, батерије, мердевине, прскалице и ситан инвентар за потребе запослених, трошкови резервних делова који се уграђују приликом сервисирања, што кухињских напа што индустријских постројења.

Трошкови транспортних услуга – повећају се трошкови транспортних услуга у домену ПТТ услуга – трошкови слања опомена, за 100.000 динара, процентуално повећање износи 12%. Од 1. априла 2021. године у Поштама Србије је на снагу ступио нови ценовник којим су кориговане цене поштанских услуга, па су цене слања пошиљки у унутрашњем саобраћају повећане за 11%, што је утицало и на повећање трошкова слања опомена.

Трошкови услуга одржавања – повећавају се трошкови услуга одржавања за 100.000 динара у номиналном износу, а процентуално за 17%. Ово су трошкови који се односе на одржавање возног парка који је стар преко 20 година и који су енормно порасли ступањем на снагу новог Правилника о регистрацији моторних и прикључних возила чиме су услови за пролазак возила на техничком прегледу знатно пооштрени.

Трошкови амортизације – повећавају се трошкови амортизације у номиналном износу за 150.000 динара, односно процентуално за 33%. Предузеће планирана куповину нове опреме и возила, па сходно томе планира и веће трошкове амортизације.

Трошкови непроизводних услуга – повећавају се трошкови непроизводних услуга у номиналном износу за 150.000 динара, односно за 7%. На повећање трошкова непроизводних услуга утичу повећани трошкови услуга превођања, у номиналном износу за 100.000 динара и трошкови других непроизводних услуга (услуге аларма, изнајмљивања скеле, услуге трећих лица и сл.) за 50.000 динара.

Трошкови осигурања – повећавају се 85.000 динара у номиналном износу, односно процентуално за 30%. Пошто предузеће планира куповину нових теретних возила путем финансијског лизинга, биће у обавези да нова возила осигура каско осигурањем, што ће директно имати утицаја на повећање поменутих трошкова.

Трошкови платног промета – повећавају се трошкови платног промета за 25.000 динара у номиналном износу, односно за 19%. У току године, пословне банке су повећале цене својих услуга у распону од 15 – 60%, повећавајући цене појединих тарифа и увођењем нових банкарских услуга, што је директно утицало на повећање поменутих трошкова.

Трошкови пореза на имовину – повећавају се трошкови пореза на имовину за 30.000 динара у номиналном износу, односно процентуално за 21 %, на основу решења о порезу на имовину.

АОП 1040 – ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Планирани финансијски расходи се повећавају са 130 хиљада динара на 250 хиљада динара, што представља повећање од 120 хиљада динара, односно 92%. На повећање финансијских расхода утицало је повећање следећих категорија трошкова:

Расходи камата – повећавају се у номиналном износу за 50.000 хиљада динара, процентуално повећање износи 50%. Трошкови су највећим делом проистекли из овердрафт кредита које је предузеће било принуђено да реализује да би несметано функционисало и које планира да користи и у 2021. години.

Остали финансијски расходи – повећавају се остали финансијски расходи за 70.000 динара у номиналном износу, односно 333% процентуално. Ово су расходи који су настали од усклађивања боловања запослених преко 30 дана а која се рефундирају од стране Републичког фонда за здравствено осигурање.

АОП 1053 – ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи нису планирани у Програму пословања, али се расходовање основних средстава покреће услед дотрајалости и нерентабилности улагања у одржавање и техничке неисправности истих. Планирани расход се процењује на 150.000 динара и односи се на расходовање возила.

АОП 1051 – РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

Смањују се расходи од усклађивања вредности остале имовине у номиналном износу за 710 хиљада динара. У структури ових расхода највеће учешће бележе расходи по основу обезвређења потраживања. Предузеће ће и у наредном периоду настојати да поспеши наплату својих услуга и смањи износ исправке потраживања. Појачаним слање опомена, предузеће планира да смањи ову врсту расхода.

4.2. СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА – 2020. И ПЛАН ЗА 2021. ГОДИНУ

4.2.1. ПРИХОДИ УКУПНО – ПЛАН 2020., РЕАЛИЗАЦИЈА 2020. И ПЛАН ЗА 2021. ГОДИНУ

Табела бр. 2

Р. број	Врста прихода-услуге	План 2020	Реализација 2020	План 2021	Прва измена плана	Индекс 4/3	Индекс 5/4	Индекс 5/3	Индекс 6/3	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Услуга контроле и чишћења димоводних и канала свих врста трошила (чврсто гориво, гас)	42,732,000	43,112,000	54,420,000	54,420,000	101	126	127	127	126	100
2	Услуге сервисирања	3,500,000	4,162,682	3,000,000	3,500,000	119	72	86	100	84	117
3	Субвенције из буџета	5,000,000	4,999,318	-	-	100	-	-	-	-	-
	Свега:	51,232,000	52,274,000	57,420,000	57,920,000	102	110	112	113	111	101

Анализом реализације Програма пословања за 2021. годину и проценом реализације прихода до краја године, планирано је повећање прихода из области сервисних делатности, јер је у току године предузеће склопило нове уговоре о периодичном прегледу и одржавању вентилационих система и димничарских услуга. Услуге сервисирања се повећавају за 500.000 динара у номиналном износу, односно 17%. Укупан приход се повећава за 500.000 динара у номиналном износу, односно за 1%.

Табела бр3.

Позиције Биланса успеха	План 2020	Реализација 2020	План 2021	Прва измена плана	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 4/2	Индекс 5/2	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Укупан приход	51,232,000	52,274,000	57,420,000	57,920,000	102	110	112	113	111	101
Порез на додату вредност	8,538,000	9,442,000	9,570,000	9,670,000	111	101	112	113	102	101
Укупан приход (без ПДВ-а)	42,694,000	42,832,000	47,850,000	48,270,000	100	112	112	113	113	101
Укупни расходи	42,551,000	42,683,000	47,635,000	48,055,000	100	112	112	113	113	101
Добит	143,000	149,000	215,000	215,000	104	144	150	150	144	100
Губитак										

Укупан планирни приход предузећа се повећава за 500.000 динара у номиналном износу, односно за 1%. Укупни расходи повећавају се за 420.000 динара у номиналном износу, односно за 1%. Планира добит у 2021. години износи 215.000 динара и не мења се изменом Програма пословања.

Расходи

Табела бр.4

(у динарима)

Број конта	Врста расхода	План 2020.	Реализација 2020.	План 2021	Прва измена плана 2021	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 4/2	Индекс 5/2	Индекс 5/3	Индекс 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
512	Трошкови осталог материјала	1,440,000	1,353,592	1,710,000	1,960,000	94	126	119	136	145	115
5120	Трошкови матер. за одрж. хигијене	100,000	96,045	100,000	100,000	96	104	100	100	104	100
51201	Трош. режијског матер.- сервис и уградња	390,000	338,229	500,000	550,000	87	148	128	141	163	110
5121	Трошкови канцеларијског матер.	210,000	196,368	210,000	210,000	94	107	100	100	107	100
51208	Трошкови опреме заштите на раду	350,000	336,509	400,000	500,000	96	119	114	143	149	125
5129	Други трошкови материјала	390,000	386,441	500,000	600,000	99	129	128	154	155	120
513	Трошкови горива и енергије	1,910,000	1,812,108	1,920,000	1,920,000	95	106	101	101	106	100
5130	Трошкови електричне енергије	400,000	368,315	400,000	400,000	92	109	100	100	109	100
5132	Трошкови топлотне енергије	150,000	148,800	150,000	150,000	99	101	100	100	101	100
5133	Трошкови горива за возила	1,300,000	1,235,868	1,300,000	1,300,000	95	105	100	100	105	100
5134	Трошкови горива - пропан бутан	60,000	59,125	70,000	70,000	99	118	117	117	118	100

Број конта	Врста расхода	План 2020.	Реализација 2020.	План 2021	Прва измена плана 2021	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 4/2	Индекс 5/2	Индекс 5/3	Индекс 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
520	Бруто зарада (нето зарада и порези и доприноси из зарада запослених)	21,924,000	21,152,370	23,457,400	23,457,400	96	111	107	107	111	100
521	Доприноси на терет послодавца	4,036,000	3,859,903	4,318,600	4,318,600	96	112	107	107	112	100
524	Привремено повремени послови	550,000	527,976	550,000	550,000	96	104	100	100	104	100
526	Накнаде Управ. и Надзор. одбору	1,236,000	1,226,415	1,236,000	1,236,000	99	101	100	100	101	100
529	Остали лични расходи и накнаде	4,141,000	3,488,949	4,711,000	4,711,000	84	135	114	114	135	100
52930	Дневнице на службеном путу	200,000	169,479	200,000	200,000	85	118	100	100	118	100
52950	Накнада трошкова на службеном путу	183,000	150,778	183,000	183,000	82	121	100	100	121	100
52960	Трошкови превоза на радно место	1,400,000	1,276,900	1,600,000	1,600,000	91	125	114	114	125	100
52990	Трошкови јубиларних награда	700,000	380,835	820,000	820,000	54	215	117	117	215	100
52992	Остали лични расходи	100,000	97,370	100,000	100,000	97	103	100	100	103	100
52993	Солидарна помоћ	100,000	40,000	100,000	100,000	40	250	100	100	250	100

Број конта	Врста расхода	План 2020.	Реализација 2020.	План 2021	Прва измена плана 2021	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 4/2	Индекс 5/2	Индекс 5/3	Индекс 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
52993	Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	1,208,000	1,207,555	1,208,000	1,208,000	100	100	100	100	100	100
52994	Отпремнина	250,000	166,032	500,000	500,000	66	301	200	200	301	100
52994	Отпремнина - рационализација	-	-	-	-			-	-		-
531	Трошкови транспортних услуга	850,000	788,359	850,000	950,000	93	108	100	112	121	112
53100	Трошкови доставе пошљици	50,000	19,730	50,000	50,000	39	253	100	100	253	100
53130	Трошкови ПТТ услуга у земљи	800,000	768,629	800,000	900,000	96	104	100	113	117	113
532	Трошкови услуга одржавања	400,000	606,247	600,000	700,000	152	99	150	175	115	117
53201	Трошкови услуж. одрж. основних сред.	400,000	606,247	600,000	700,000	152	99	150	175	115	117
533	Трошкови закупнина	50,000	37,408	65,000	65,000	75	174	130	130	174	100
5331	Трошкови закупа пословног простора	50,000	37,408	65,000	65,000	75	174	130	130	174	100
535	Трошкови рекламе и пропаганде	29,000	28,462	29,000	29,000	98	102	100	100	102	100
53500	Трошк. рекламе и пропаганде	29,000	28,462	29,000	29,000	98	102	100	100	102	100

Број конта	Врста расхода	План 2020.	Реализација 2020.	План 2021	Прва измена плана 2021	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 4/2	Индекс 5/2	Индекс 5/3	Индекс 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
539	Трошкови осталих услуга	254,000	224,311	288,000	288,000	88	128	113	113	128	100
53900	Трошкови заштите на раду	146,000	110,280	146,000	146,000	76	132	100	100	132	100
53901	Трошкови комуналних услуга	108,000	114,031	142,000	142,000	106	125	131	131	125	100
540	Трошкови амортизације	350,000	470,939	450,000	600,000	135	96	129	171	127	133
550	Трошкови непроизводних услуга	2,147,000	1,995,829	2,197,000	2,347,000	93	110	102	109	118	107
55000	Трошкови здравствених услуга	20,000	-	20,000	20,000	-	-	100	100	-	100
55010	Трошкови адвокатских услуга	350,000	349,200	350,000	350,000	100	100	100	100	100	100
55020	Трошкови услуга чишћења	100,000	100,000	100,000	100,000	100	100	100	100	100	100
55030	Трошкови ревизије	97,000	97,000	97,000	97,000	100	100	100	100	100	100
55040	Трошк.интелектуалних услуга и саветов.	1,380,000	1,315,840	1,380,000	1,480,000	95	105	100	107	112	107
55090	Трошк.других непроизвод.услуга	200,000	133,789	250,000	300,000	67	187	125	150	224	120
551	Трошкови репрезентације	160,000	158,820	160,000	160,000	99	101	100	100	101	100
552	Трошкови осигурања	280,000	275,646	280,000	365,000	98	102	100	130	132	130
553	Трошкови платног промета	135,000	159,561	135,000	160,000	118	85	100	119	100	119

Број конта	Врста расхода	План 2020.	Реализација 2020.	План 2021	Прва измена плана 2021	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 4/2	Индекс 5/2	Индекс 5/3	Индекс 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
554	Трошкови чланарина	10,000	8,864	10,000	10,000	89	113	100	100	113	100
555	Трошкови пореза на имовину и накнада	170,000	210,695	170,000	170,000	124	81	100	100	81	100
55500	Трошкови пореза на имовину	140,000	146,595	140,000	170,000	105	96	100	121	116	121
55590	Други трошкови - таксе	30,000	64,100	30,000	30,000	214	47	100	100	47	100
559	Остали нематеријални трошкови	2,379,000	2,533,927	3,321,000	3,321,000	107	131	140	140	131	100
55900	Судски трошкови	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55990	Други немат.тр.-обједињена наплата	2,358,000	2,512,927	3,300,000	3,300,000	107	131	140	140	131	100
55994	Остали непом.трошкови - спорт	21,000	21,000	21,000	21,000	100	100	100	100	100	100
562	Расходи камата	70,000	96,017	100,000	-	137	104	143	0	156	0
56201	Расходи камата	70,000	96,017	100,000	150,000	137	104	143	214	0	150
563	Негативне курсне разлике	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
569	Остали финансијски расходи	30,000	0	30,000	100,000	0	-	100	333	-	333
56990	Други финансијски расходи	30,000	0	30,000	100,000	0	-	100	333	-	333
570	Губици по основу расхода осн.ср.	-	28,126	-	150,000	-	-	-	-	533	-

Број конта	Врста расхода	План 2020.	Реализација 2020.	План 2021	Прва измена плана 2021	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 4/2	Индекс 5/2	Индекс 5/3	Индекс 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
574	Мањкови	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57410	Мањкови материјала	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
576	Отпис других обртних средстава	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57600	Отпис других обртних средстава	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
583	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	-	3,714,000	1,047,000	337,000	-	28	-	-	9	32
585	Обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
589	Остали непоменути расходи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58901	Остали непланирани ванредни расходи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58991	Други расходи из посл.-бенефицирани стаж	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		42,551,000	42,683,218	47,635,000	48,055,000	105	106	112	113	107	101

Расходи

512 – Трошкови осталог материјала – повећавају се трошкови осталог материјала са 1.710.000 динара на 1.960.000 динара, што је у номиналном износу више за 250.000 динара, а процентуално више за 15%. Повећање трошкова осталог материјала је резултат повећаног обима послова у оквиру сервисне делатности и потребе за додатном набавком ХТЗ опреме за димничаре. Послови у оквиру сервисне димничарске делатности су веома разнолики и тешко их је прецизно планирати. То су трошкови потрошног материјала који се користи приликом чишћења кухињских напа, котлова и других објеката (пучвал, четке, специјализована хемијска средства за одстрањивање нечистоћа у индустрији, детерџенти), затим ручне лампе, фарбе, батерије, мердевине, прскалице и ситан инвентар за потребе запослених, трошкови резервних делова који се уграђују приликом сервисирања, што кухињских напа што индустријских постројења.

513 – Трошкови транспортних услуга – повећају се трошкови транспортних услуга у домену ПТТ услуга – трошкови слања опомена, за 100.000 динара, процентуално повећање износи 12%. Од 1. априла 2021. године у Поштама Србије је на снагу ступио нови ценовник, којим су кориговане цене поштанских услуга, па су цене слања пошиљки у унутрашњем саобраћају повећане за 11%, што је утицало и на повећање трошкова слања опомена у оквиру предузећа.

532 – Трошкови услуга одржавања – повећавају се трошкови услуга одржавања за 100.000 динара у номиналном износу, а процентуално за 17%. Ово су трошкови који се односе на одржавање возног парка који је стар преко 20 година и који су енормно порасли ступањем на снагу новог Правилника о регистрацији моторних и прикључних возила чиме су услови за пролазак возила на техничком прегледу знатно пооштрени. Дотрајалост и нерентабилност улагања у одржавање старих возила и техничка неисправност су приморали предузеће да донесе одлуку о инвестиционом улагању у нова возила.

540 – Трошкови амортизације – повећавају се трошкови амортизације у номиналном износу за 150.000 динара, односно процентуално за 33%. Предузеће планирана куповину нове опреме и возила, па сходно томе планира и веће трошкове амортизације.

550 – Трошкови непроизводних услуга – повећавају се трошкови непроизводних услуга у номиналном износу за 150.000 динара, односно за 7%. На повећање трошкова непроизводних услуга утичу повећани трошкови услуга превођања, у номиналном износу за 100.000 динара и трошкови других непроизводних услуга (услуге аларма, изнајмљивања скеле, услуге трећих лица и сл.) за 50.000 динара.

552 – Трошкови осигурања – повећавају се 85.000 динара у номиналном износу, односно процентуално за 30%. Пошто предузеће планира куповину нових теретних возила путем финансијског лизинга, биће у обавези да нова возила осигура каско осигурањем, што ће директно имати утицаја на повећање поменутих трошкова.

553 – Трошкови платног промета – повећавају се трошкови платног промета за 25.000 динара у номиналном износу, односно за 19%. У току године, пословне банке су повећале цене својих услуга у распону од 15 – 60%, повећавајући цене појединих тарифа и увођењем нових банкарских услуга, што је директно утицало на повећање поменутих трошкова.

555 – Трошкови пореза на имовину – повећавају се трошкови пореза на имовину за 30.000 динара у номиналном износу, односно процентуално за 21 %, на основу решења о порезу на имовину.

562 – Расходи камата – повећавају се у номиналном износу за 50.000 хиљада динара, процентуално повећање износи 50%. Трошкови су највећим делом проистекли из овердрафт кредита које је предузеће било принуђено да реализује да би несметано функционисало и које планира да користи и у 2021. години.

569 – Остали финансијски расходи – повећавају се остали финансијски расходи за 70.000 динара у номиналном износу, односно 333% процентуално. Ово су расходи који су настали од усклађивања боловања запослених преко 30 дана а која се рефундирају од стране Републичког фонда за здравствено осигурање.

570 – Губици по основу расходовања основних средстава – Расходовање основних средстава се покреће услед дотрајалости и нерентабилности улагања у одржавање и техничке неисправности истих. Планирани расход се процењује на 150.000 динара и односи се на расходовање три возила која нису технички исправна и не могу да се оспособе да прођу технички преглед.

583 - Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха - смањују се расходи од усклађивања вредности остале имовине у номиналном износу за 710.000 динара, односно процентуално за 32%. Предузеће ће и у наредном периоду настојати да поспеши наплату својих услуга и смањи износ исправке потраживања. Појачаним слање опомена, предузеће планира да смањи ову врсту расхода.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА								
								у динарима
Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 2020.	Реализација у 2020. години	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.	Прва измена плана 01.01-31.12.2021.
	Добра							
1.	Материјал за сервис и уградњу	390,000	338,229	100,000	190,000	350,000	500,000	550,000
2.	Други трошкови материјала	390,000	386,441	100,000	190,000	370,000	500,000	600,000
3.	Канцеларијски материјал	210,000	196,368	50,000	150,000	175,000	210,000	210,000
4.	Матер. за одржавање хигијене	100,000	96,045	30,000	50,000	75,000	100,000	100,000
5.	Електрична енергија	400,000	368,315	120,000	260,000	340,000	400,000	400,000
6.	Гориво	1,300,000	1,235,868	325,000	650,000	975,000	1,300,000	1,300,000
7.	Огревно дрво	150,000	148,800	20,000	20,000	80,000	150,000	150,000
8.	Опрема за заштиту на раду	350,000	336,509	150,000	280,000	320,000	400,000	500,000
9.	Пропан бутан	60,000	59,125	15,000	30,000	45,000	70,000	70,000
10.	Два нова теретна возила	-	-	-	-	-	-	4,500,000
11.	Опрема за димничарску делатност (две камере)	-	-	-	-	-	-	400,000
	Укупно добра:	3,350,000	3,165,700	910,000	1,820,000	2,730,000	3,630,000	8,780,000
	Услуге							
1	Трошкови доставе пошљици	50,000	50,000	12,000	25,000	38,000	50,000	50,000
2	ПТТ услуге - телефон	800,000	800,000	200,000	400,000	600,000	800,000	900,000

3	Одржавање основних средстава	400,000	600,000	300,000	400,000	500,000	600,000	700,000
4	Закуп просторија	50,000	50,000	13,000	26,000	38,000	65,000	65,000
5	Услуге рекламе и пропаганде	29,000	29,000	15,000	15,000	15,000	29,000	29,000
6	Услуге заштите на раду	146,000	146,000	37,000	75,000	105,000	146,000	146,000
7	Здравствене услуге	20,000	0	0	0	0	20,000	20,000
8	Адвокатске услуге	350,000	350,000	87,000	174,000	261,000	350,000	350,000
9	Комуналне услуге	108,000	108,000	36,000	72,000	108,000	142,000	142,000
10	Услуге чишћења канцеларија	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
11	Интелектуалне услуге (књиговодствене услуге, одржавање софтвера, саветовања, превођења и сл.)	1,380,000	1,380,000	405,000	700,000	1,095,000	1,380,000	1,480,000
12	Аларм, обавештавање грађана, услуге планинара (висински радови) и сл.	200,000	200,000	50,000	100,000	150,000	250,000	300,000
13	Трошкови ревизије	97,000	97,000	0	40,000	40,000	97,000	97,000
14	Репрезентација	160,000	160,000	40,000	80,000	120,000	160,000	160,000
15	Осигурање	280,000	290,000	100,000	150,000	280,000	280,000	365,000
16	Платни промет	135,000	135,000	37,000	60,000	95,000	135,000	160,000
17	Трошкови наплате потраживања	2,358,000	2,358,000	825,000	1,650,000	2,475,000	3,300,000	3,300,000
18	Трошкови чланарина	10,000	10,000	3,000	5,000	8,000	10,000	10,000
	Укупно услуге:	6,673,000	6,863,000	2,260,000	4,072,000	6,028,000	7,914,000	8,374,000
	Радови							
	Укупно радови:	0	0	0	0	0	0	0
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	10,023,000	10,213,000	3,170,000	5,892,000	8,758,000	11,544,000	17,154,000

Добра

Редни бр.1. – Материјал за сервис и уградњу - повећавају се трошкови материјала за сервис и уградењу за 50.000 динара. То су трошкови потрошног материјала који се користи приликом чишћења кухињских напа, котлова и других објеката (пучвал, специјализована хемијска средства за одстрањивање нечистоћа у индустрији, резервни делови који се уграђују приликом сервисирања и сл.).

Редни бр.2. – Други трошкови материјала – повећавају се други трошкови материјала за 100.000 динара. То су трошкови потрошног материјала који се користи у оквиру основне димничарске делатности (четке, батерије, лампе, мердевине, ситан инвентар, штосер, најлон, ситан алат и сл.) .

Редни бр. 8. –Опрема за заштиту на раду – повећавају се трошкови за ХТЗ опрему за 100.000 динара. Ова набавка је планирана у складу са обавезом послодавца који произилазе из позитивних законских прописа који регулишу област безбедности и здравља на раду као и Акта о процени ризика.

Редни бр. 10. – Теретна возила – Набавка возила у износу од 4.500.000 динара, односи се на набвку два теретна возила за потребе обављања димничарске делатности и сервисних послова. Набавка би се извршила путем финансијског лизинга у периоду од пет година, у нето вредности од 3.663 хиљаде динара, односно у бруто вредности са свим припадајућим трошковима у износу од 4.500 хиљада динара. Набавком наведених возила смањили би се трошкови одржавања возила и трошкови горива, а повећала би се ефикасност рада димничарске и сервисне службе.

Редни бр.11. - Опрема за димничарску делатност - На основу Уредбе о начину и условима за отпочињање обављања комуналних делатности („Сл.гласник РС“, бр.13/2018, 66/2018 и 51/2019), предузеће је у обавези да обезбеди минимални технички капацитет по броју корисника комуналне услуге по питању опреме коју поседује. У том смислу предузеће планира да у току 2021. године од неопходне опреме набави камеру за снимање унутрашњости димоводних објеката са видео записом и камеру за снимање унутрашњости вентилационих канала са видеозаписом у вредности од 400.000 динара.

Услуге

Редни бр. 2. – Трошкови ПТТ услуга се повећавају у домену трошкова за слања опомена, за 100.000 динара. Од 1. априла 2021. године у Поштама Србије је на снагу ступио нови ценовник, којим су кориговане цене поштанских услуга, па су цене слања пошљици у унутрашњем саобраћају повећане за 11%, што је утицало и на повећање трошкова слања опомена.

Редни бр. 3. – Одржавање основних средстава - трошкови одржавања основних средстава се повећавају за 100.000 динара. Ово су трошкови који се односе на одржавање возног парка који је стар преко 20 година и који су енормно порасли ступањем на снагу новог

Правилника о регистрацији моторних и прикључних возила чиме су услови за пролазак возила на техничком прегледу знатно пооштрени.

Редни бр. 11. - Интелектуалне услуге – трошкови интелектуалних услуга се повећавају за 100.000 динара, због повећаних услуга превођења.

Редни бр. 12. - Аларм, обавештења грађана, услуге планинара, висински радови, изнајмљивање скеле, услуге трећих лица и сл, повећавају се за 50.000 динара. У оквиру сервисне делатности, због непредвидљивости врсте посла која се обавља потребно је повремено ангажовати услуге трећих лица, па је тешко прецизно утврдити неопходну висину ове врсте трошкова.

Редни бр. 15. – Осигурање - повећавају се трошкови осигурања за 85.000 динара у номиналном износу. Пошто предузеће планира куповину нових теретних возила путем финансијског лизинга, биће у обавези да нова возила осигура каско осигурањем, што ће директно имати утицаја на повећање поменутих трошкова.

Редни бр. 16. – Платни промет - повећавају се трошкови платног промета за 25.000 динара у номиналном износу. У току године, пословне банке су повећале цене својих услуга у распону од 15 – 60%, повећавајући цене појединих тарифа и увођењем нових банкарских услуга, што је директно утицало на повећање поменутих трошкова.

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2021. ГОДИНУ
КОЈА УКЉУЧУЈУ И ПРЕНЕТЕ ОБАВЕЗЕ ПО УГОВОРИМА ИЗ 2020. ГОДИНЕ**

Табела бр.8

	План за 2020.	Реализација 2020.	Пренос у 2021. по уговору из колоне2.	План за 2021. годину	Прва измена плана за 2021. по кварталима			
					1.1.-31.3.	1.1.-30.6.	1.1.-30.9.	1.1.-31.12
	1	2	3	4	5	6	7	8
Добра								
Електрична енергија	400.000	303.282	189.380	400.000	120.000	260.000	340.000	400.000
Гориво	1.300.000	1.265.087	447.892	1.300.000	325.000	650.000	975.000	1.300.000
Теретна возила	-	-	-	-	-	-	-	4.500.000
Радови	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
Услуге	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
Укупно	1.700.000	1.568.369	637.272	1.700.000	445.000	910.000	1.315.000	6.200.000

Предузеће планирана у четвртм кварталу да путем јавне набавке, набави два нова теретна возила. Вредност јавне набавке се планира на укупан износ од 4.500.000 динара а куповину предузеће планира да реализује путем финансијског лизинга у периоду од пет година.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

План и динамика инвестиционих улагања у 2021. години, односно за период 2021.-2023. године

Прилог 14.

у 000
динара

дана															
Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2020. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План за 2021. годину	Прва измена плана 2021. година				План 2022. година	План 2023. година	План после 2023
									План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.			
1	Набавка теретних возила	2021	2026	4.500	-	Сопствена средства	4.500	-	-	-	-	1.200	672	672	1,956
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	4.500	-	-	-	-	-	-	-	-
Укупно инвестиције							4.500	-	-	-	-	1.200	672	672	1,956

У 2021. годину су планиране инвестиције у укупном бруто износу од 4.500 хиљада динара, које ће се финансирати из сопствених средстава предузећа, путем финансијског лизинга и који ће се реализовати у периоду од пет година. Након реализације планиране јавне набавке и потписивања Уговора о куповини возила, предузеће ће бити у обавези да уплати учешће, припадајућу рату лизинг накнаде и све остале припадајуће трошкове из уговора о финансијском лизингу, што планира да релизује до краја 2021. године. Предузеће планира да набави два нова теретна возила за потребе димничарске службе. У питању су лака доставна комерцијална возила. Једно возило је планирано као ВАН возило са двоје врата, са товарним простором од 3,3 м³, носивости 650 кг и које би се користило пре свега за превоз опреме. Друго возило спада у категорију ЛКВ возила са петоро врата, носивости до 550 кг, са товарним простором до 1450 литара и које би се користило за превоз опреме и људства.

Директор

Предраг Мاستиловић