

JKP «ČISTOĆA I ZELENILO» SUBOTICA

Finansijski izveštaji za 2009. godinu

SADRŽAJ

1. OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU
2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Prihodi od prodaje

Rashodi

Troškovi pozajmljivanja

Nekretnine, postrojenja i oprema

Dugoročni finansijski plasmani

Zalihe

Kratkoročna potraživanja

Ispravka vrednosti kratkoročnih potraživanja

Učinci promena kurseva razmene stranih valuta

Državna dodeljivanja

Porez na dobit

Pravična vrednost

BILANS USPEHA

BILANS STANJA

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI SA NAPOMENAMA

OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

Javno komunalno preduzeće «Čistoća i zelenilo» Subotica, Jožefa Atila br. 4 osnovano je u sadašnjem obliku Odlukom o organizovanju (Sl. list opštine Subotica br. 21/98, 4/99, 5/2000, 38/2001, 21/2002, 16/2003, 45a/2003 i 63/2003). JKP «Čistoća i zelenilo» Subotica se bavi pružanjem usluga iz osnovne delatnosti Preduzeća i to:

- Odstranjivanje otpadaka, smeća, sanitarne i slične aktivnosti i
- Uređenje i održavanje vrtova i sportskih terena.

Pored navedene osnovne delatnosti Preduzeće obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju, a naročito: prostorno planiranje, projektovanje građevinskih i drugih objekata i inženjering, čišćenje zajedničkih prostorija (u stambenim zgradama sa više stanova), održavanje i rekonstrukcija dečijih igrališta, urbane opreme i sportskih terena, trgovina na veliko i malo, hvatanje i uništavanje pasa i mačaka lualica i sakupljanje leševa životinja sa javnih površina.

Preduzeće je organizovano kao jedinstvena organizacija a rad se obavlja u okviru sektora, radnih jedinica i službi. Organi Preduzeća su Upravni odbor, direktor i Nadzorni odbor. Prosečan broj zaposlenih radnika u preduzeću u toku 2009. godine je 287. JKP «Čistoća i zelenilo» Subotica, na osnovu kriterijuma za razvrstavanje spada u srednja preduzeća.

Preduzeće se bavi pružanjem usluga od opšteg interesa u skladu sa zakonskim i drugim propisima koji regulišu oblast komunalnih delatnosti. Oko 54% prihoda Preduzeće ostvaruje pružanjem usluga odnošenja i deponovanja smeća, 28% iz budžeta Grada preko Direkcije za izgradnju opštine Subotica za poslove održavanja javne higijene i javnih zelenih površina, oko 4% su ostali poslovni prihodi (ostali prihodi zelenila, održavanje parkinga, prihodi od deponije, fekalne cisterne, prihodi od trgovačke robe, održavanje graničnih prelaza), oko 11% su prihodi od uslovljenih donacija i oko 3% su finansijski i ostali prihodi.

Kapital preduzeća je državni. Cene usluga i rast zarada su limitirani instrukcijama Vlade Republike Srbije i nadležnih ministarstava za praćenje sprovođenja ograničenja iz Programa poslovanja.

JKP «ČISTOĆA I ZELENILU» Subotica upisano je u registar privrednih subjekata koji vodi Agencija za privredne registre, Beograd, na osnovu rešenja br. BD 38278/2005 od 27.06.2005. god.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJENJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Obaveza sastavljanja finansijskih izveštaja propisana je čl. 24 Zakona o računovodstvu i reviziji koji obuhvataju:

1. Bilans stanja
2. Bilans uspeha
3. Izveštaj o novčanim tokovima
4. Izveštaj o promenama na kapitalu
5. Napomene uz finansijske izveštaje

Zakonom o računovodstvu i reviziji regulisano je da su privredna društva dužna da sastavljaju i prezentuju finansijske izveštaje u skladu sa računovodstvenim načelima koji su definisani u okviru Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (MSFI).

Pravilnik o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru nalaže obaveznu primenu Međunarodnih računovodstvenih standarda. U vođenju poslovnih knjiga, preduzeće je primenilo sve MRS koji su u funkciji poslovanja, osim MRS 19. Standard MRS 19 definiše rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih, kao što su otpremnine prilikom odlaska u penziju, jubilarne nagrade i druge obaveze prema zaposlenima, koje se isplaćuju u skladu sa stečenim pravima u toku trajanja i nakon prestanka zaposlenja. Obračun i isplata ovih davanja koji nastaju u poslovnoj godini i odnose se na period koji je predmet izveštavanja, prikazuju se i knjiže na odgovarajuća konta. Svako preduzeće može obračunati rezervisanja za otpremnine pri odlasku u penziju svojih zaposlenih uz ulaganje truda i pažnje. Međutim, ovakav obračun ima brojne probleme jer je zasnovan na velikom broju pretpostavki. Struktura zaposlenih po godinama starosti i godinama radnog staža data je u tabelama i predstavlja polaznu osnovu za izračunavanje rezervisanja.

Starosna grupa (godine starosti)	Broj zaposlenih (1)	Zbir godina unutar grupe (2)	Prosečna starost grupe (2/1)
< 20	0	0	0
21-25	18	418	23,22
26-30	27	761	28,19
31-35	38	1.261	33,18
36-40	42	1.594	37,95
41-45	44	1.873	42,57
46-50	46	2.219	48,24
51-55	44	2.332	53,00
56-60	31	1.681	54,23
>60	5	309	61,80
ZBIR	295	12.448	42,19

Godine radnog staža	Broj zaposlenih (1)	Zbir radnog staža unutar grupe (2)	Prosečan radni staž u okviru grupe (2/1)
< 5	32	87	2,72
6-10	42	316	7,52
11-15	44	561	12,75
16-20	37	649	17,54
21-25	56	1.287	22,98
26-30	35	982	28,06
31-35	31	1.005	32,42
36-40	18	564	31,33
>40	0	0	0
ZBIR	295	5.451	18,47

Elementi za formiranje rezervisanja za otpremnine zaposlenima prilikom odlaska u penziju su sledeći:

Opis	Iznos/Koeficijent
BZ (broj zaposlenih)	295
Prosečna bruto zarada u Republici Srbiji	51.115
Zbir godina starosti svih zaposlenih	12.448
Zbir godina radnog staža svih zaposlenih	5.451
PBP (procenat zaposlenih koji će dočekati penziju u preduzeću) = 50%	0,50
RZ (procena godišnje realne stope povećanja zarade)	1,06
DS (diskontna stopa)	1,08

Otpremnina po zaposlenom = $3 \times 51.115 = 153.345$

Nominalna otpremnina za sve zaposlene = $295 \times 153.345 = 45.236.775,00$

Prosečne godine starosti zaposlenih = $12.448 / 295 = 42,19$

Prosečan radni staž zaposlenih = $5.451 / 295 = 18,47$

Prosečan broj godina do odlaska u penziju = $65 - 42,19 = 22,81$

Prosečan broj godina do odlaska u penziju = $40 - 18,47 = 21,53$

Iznos troška za godinu, ukoliko bi svi zaposleni dočekali penziju u preduzeću = $1.531.892,14$

Diskontovani iznos troška za godinu = $919.135,28$

U našem primeru zaposleni imaju u proseku još 21,5 godina do odlaska u penziju. Ko može da tvrdi da će nastaviti da važi zakonska norma po kojoj je obavezna minimalna zakonska otpremnina zaposlenom prilikom odlaska u penziju tri prosečne bruto zarade u Republici Srbiji. Potrebno je proceniti koliki procenat radnika će penziju dočekati u preduzeću, što je moguće u zemljama sa stabilnom privredom. Sam MRS kaže da je cilj ovog standarda da entitet prizna obavezu kada je sam zaposleni pružio usluge u zamenu za primanja. MRS 19 govori o obavezi i rashodu, a ne koristi se termin rezervisanja. S obzirom na element neizvesnosti kod otpremnina pri odlasku u penziju, teško se može raditi o izvesnim obavezama. Preduzeće je zaključilo da nema dovoljno elemenata da utvrdi obaveze odnosno rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska zaposlenih u penziju te se ova obaveza može smatrati samo potencijalnom obavezom.

Rezervisanje naknada nije primenjeno zbog neispunjavanja uslova koji moraju biti ispunjeni i to:

1. Preduzeće ima sadašnju obavezu (pravnu ili stvarnu, odnosno, izvedenu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja,
2. Verovatno je da će odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza i
3. Iznos obaveze može pouzdano da se proceni:
Ocenjuje se da bi primena ovog MRS proizvelo efekat neobjektivnog i nerealnog finansijskog izveštavanja. Rezervisanja za naknade koje će biti isplaćene u budućnosti, a ujedno prikazati kao trošak u tekućoj godini, proizvelo bi suprotan efekat od osnovne namere svih ostalih standarda, a to je istinito i realno izveštavanje. U našem društvu, za sada, realno ne postoje uslovi za primenu MRS 19.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Prihodi od prodaje

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti preduzeća i dobitke. JKP «Čistoća i zelenilo» ostvaruje prihode pružanjem usluga, uslovljenih donacija i prometom trgovačke robe.

Rashodi

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti preduzeća i gubitke. U rashode spadaju troškovi direktnog materijala i robe, troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porez i doprinosi, zarade i ostali lični rashodi. Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodom. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i po svojoj prirodi nisu različiti od drugih rashoda.

Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja su kamate i drugi troškovi koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem finansijskih sredstava, kao:

- kamate za kratkoročna i dugoročna pozajmljivanja,
- finansijski troškovi po osnovu finansijskog lizinga,
- amortizacija sporednih troškova nastalih u vezi sa aranžmanom pozajmljivanja.

Troškovi pozajmljivanja se priznaju kao rashod u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva koja preduzeće drži za upotrebu u funkciji pružanja usluga ili u administrativne svrhe, čiji je vek trajanja duži od jedne godine (jednog obračunskog perioda). Stavke na poziciji nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se ukoliko ispunjavaju dva kriterijuma: očekuje se da će se koristiti duže od jedne godine i da je pojedinačna nabavna vrednost u momentu nabavke veća od jedne prosečne bruto zarade po zaposlenom prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa. Nekretnine, postrojenja i oprema iskazana je po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja.

Za potrebe utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe grupišu se sredstva (oprema) čija pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke može biti manja od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici Srbiji, prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog zavoda za statistiku.

Alat i inventar koji se ne otpisuje kalkulatивно, tretira se kao zaliha. Ako je vrednost kupljenog predmeta u momentu nabavke ispod 50% prosečne mesečne bruto zarade u Republici,

smatra se da je njegov vek trajanja do godinu dana i automatski se tretira kao sitan inventar sa jednokratnim otpisom u momentu davanja na korišćenje.

Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju ulaganja u dugoročna finansijska sredstva, kao što su učešća u kapitalu drugih pravnih lica i ostali dugoročni plasmani.

Zalihe

Zalihe materijala, rezervnih delova i inventara procenjuju se po nabavnoj vrednosti, a obračun izlaza (utroška) se vrši po metodi ponderisane prosečne cene. Obračun izlaza zaliha robe vrši se po metodi «prva ulazna cena jednaka prvoj izlaznoj ceni».

Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od Kupaca po osnovu izvršenih usluga i prometa trgovačke robe. Kratkoročna potraživanja mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Ispravka vrednosti kratkoročnih potraživanja

Potraživanja za koja se naknadnom procenom utvrdi da postoji rizik naplate (neizvesna naplata) otpisuju se indirektno na teret rashoda. Direktni otpis na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti, kao u slučaju zastarelosti, sudske presude, stečaja i sl. Odluku o direktnom i indirektnom otpisu potraživanja donosi Upravni odbor na obrazloženi predlog odgovarajuće komisije za popis. Ukoliko dođe do naplate otpisanih potraživanja (stečaj) novčana sredstva se iskazuju u prihodu.

Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Transakcija u stranoj valuti je poslovna promena koja je iskazana u stranoj valuti ili za koju postoji obaveza da se izmiri u stranoj valuti.

Transakcije u stranoj valuti početno se priznaju u izveštajnoj valuti primenom kursa razmene izveštajne valute, koja važi na dan te transakcije. Kursne razlike proizašle iz transakcije u stranoj valuti priznaju se kao prihod ili rashod perioda u kome su nastale.

Monetarne stavke u stranoj valuti na datum bilansa stanja prevode se primenom zaključnog kursa, a nemonetarne stavke u stranoj valuti na datum bilansa stanja iskazuju se po kursu strane valute koji je važio na dan izvršene transakcije. Zaključni devizni kurs primenjen za preračun pozicija bilansa stanja na dan 31. decembra 2009. godine iznosio je 95,8888 dinara za 1 EUR (31. decembra 2008. god. – 88,6010 din za 1 EUR).

Državna dodeljivanja

Državna dodeljivanja su pomoć države u obliku prenosa sredstava privrednom društvu po osnovu ispunjenja određenih uslova koji se odnose na poslovanje.

Državna dodeljivanja vezana za pokriće rashoda ili gubitka priznaju se kao prihod obračunskog perioda u kom su nastali i povezani rashodi, tj. na osnovu principa sučeljavanja prihoda i rashoda.

Državno dodeljivanje vezano za pokriće rashoda koji će se desiti u narednom periodu priznaje se kao odloženi prihod tj. odlaže se na računu pasivnih vremenskih razgraničenja i priznaje kao prihod u narednim obračunskim periodima.

Državna davanja vezana za sredstva evidentiraju se kao odloženi prihod, po procenjenoj fer vrednosti i priznaju u prihode na sistematičnoj i proporcionalnoj osnovi tokom upotrebnog veka sredstva na bazi sučeljavanja sa rashodima za amortizaciju.

Porez na dobit

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima Republike Srbije. Tokom godine mesečni iznos akontacije poreza na dobit utvrđuje se na osnovu poreske prijave (izuzetno po rešenju poreskog organa). Konačni porez na dobitak plaća se u visini od 10% poreske osnovice utvrđene poreskim bilansom.

Iznosi poreza iz dobiti koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika, neiskorišćenih poreskih gubitaka i kredita, evidentiraju se kao odložena poreska sredstva, a iznosi koji se plaćaju u narednim periodima evidentiraju se kao odložene poreske obaveze.

Pravična vrednost

Poslovna politika ovog privrednog društva je da obelodani informacije o pravičnoj vrednosti aktive i pasive za koje postoje zvanične tržišne informacije i kada se pravična vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. Podaci u ovim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.2009. godine

(u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
	PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI	201		369 012	357 106
60 i 61	Prihodi od prodaje	202	4	327 803	345 185
64 i 65	Ostali poslovni prihodi	206	5	41 209	11 921
	II. POSLOVNI RASHODI	207		364 008	342 455
50	Nabavna vrednost prodate robe	208	6	(1 114)	(0)
51	Troškovi materijala	209	7	(92 719)	(70 005)
52	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	8	(188 257)	(185 105)
54	Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	9	(27 315)	(25 456)
53 i 55	Ostali poslovni rashodi	212	10	(54 603)	(61 889)
	III. POSLOVNA DOBIT (I-II)	213		5 004	14 651
	IV. POSLOVNI GUBITAK(II-I)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	11	147	2 402
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	12	(4 853)	(10 380)
67,68	VII. OSTALI PRIHODI	217	13	12 643	12 505
57,58	VIII. OSTALI RASHODI	218	14	(12 199)	(16 175)
	IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	219	15	742	3 003
	X. DOBIT PRE OPOREZIVANJA	223		742	3 003
721	PORESKI RASHOD PERIODA	225	16	(277)	(403)
722	ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	227	17	8	87
	NETO DOBITAK	229	18	473	2 687

BILANS STANJA

na dan 31. decembra 2009.

(u hiljadama dinara)

	AOP	Napomena broj	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1		2	3	4
AKTIVA				
STALNA IMOVINA	001		132 360	138 610
Nekretnine, postrojenja, oprema i biloška sredstva	005	19	129 819	135 991
Nekretnine, postrojenja i oprema	006		124 989	130 971
Investicione nekretnine	007		4 830	5 020
Dugoročni finansijski plasmani	009	20	2 541	2 619
Ostali dugoročni finansijski plasmani	011		2 541	2 619
OBRTNA IMOVINA	012		103 258	85 332
Zalihe	013	21	9 073	19 405
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	015		94 185	65 927
Potraživanja	016	22	88 533	61 069
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017		96	53
Kratkoročni finansijski plasmani	018	23	2 969	2 063
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	24	973	1 056
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	25	1 614	1 686
ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021		479	472
POSLOVNA IMOVINA	022		236 097	224 414
UKUPNA AKTIVA	024		236 097	224 414
Vanbilansna aktiva	025			136
PASIVA				
KAPITAL	101		103 584	103 514
Osnovni kapital	102	26	102 878	100 594
Rezerve	104	27	233	233
Neraspoređeni dobitak	108	28	473	2 687
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	111		132 513	120 900
Dugoročne obaveze	113	29	15 661	21 160
Dugoročni krediti	114		15 661	20 488
Ostale dugoročne obaveze	115			672
Kratkoročne obaveze	116		116 852	99 740
Kratkoročne finansijske obaveze	117	30	12 455	6 512
Obaveze iz poslovanja	119	31	46 270	28 742
Ostale kratkoročne obaveze	120	32	14 331	13 163
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	33	43 796	51 323
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			
UKUPNA PASIVA	124		236 097	224 414
Vanbilansna pasiva	125	34		136

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2009. godine

(u hiljadama dinara)

	AOP	2009.	2008.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	301	439 170	434 857
Prodaja i primljeni avansi	302	425 165	421 761
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	43	274
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	13 962	12 822
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	305	418 018	410 194
Isplata dobavljačima i dati avansi	306	233 532	237 931
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	175 045	163 140
Plaćane kamate	308	2 929	2 911
Porez na dobitak	309	373	647
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	6 139	5 565
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	21 152	24 663
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	313	2 969	2 063
Ostali finansijski plasmani (neto priliv)	316	2 969	2 063
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	319	26 933	37 351
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biloškoh sredstava	321	26 933	37 351
III. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	23 964	35 288
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	325	9 275	13 110
Uvećanje osnovnog kapitala	326	2 284	6 598
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	6 991	6 512
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	329	6 546	9 082
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	6 546	8 034
Finansijski lizing	332		1 048
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	334	2 729	4 028
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE	336	451 414	450 030
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE	337	451 497	456 627
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE	339	83	6 597
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	1 056	7 653
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	343	973	1 056

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U periodu od 01.01. do 31.12.2009. godine

(u hiljadama dinara)

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Rezerve iz dobiti	Nerasp. dobit	Ukupno
Stanje na dan 31.12.2008.	93.671	6.923	233	2.687	103.514
Raspodela dobiti iz 2008. god. po odluci Upravnog odbora (15% osnivaču)				(403)	(403)
Raspodela dobiti 2008. godine po odluci Upravnog odbora u korist kapitala	2.284			(2.284)	-
Neto dobit perioda				473	473
Stanje na dan 31.12.2009.	95.955	6.923	233	473	103.584

Do promene na kapitalu u toku 2009. godine došlo je zbog raspoređivanja dobiti iz 2008. na osnovu odluke Upravnog odbora u skladu sa uputstvom osnivača o načinu raspodele ostvarene dobiti. Raspodela je izvršena na deo koji se usmerava u kapital preduzeća u visini od 2.284 (hiljada) dinara što čini 85% ostvarene dobiti, i deo koji pripada osnivaču 403 (hiljada) dinara, što čini 15% dobiti.

4. PRIHODI OD PRODAJE

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	ODNOŠENJE I DEPONOVANJE ČVRSTOG OTPADA	207 207	194 727
	Domaćinstva	118 467	110 295
	Preduzeća	86 119	81 572
	Tipske plastične vreće	2 621	2 860
2	ODRŽAVANJE HIGIJENE GRADA	66 172	75 194
3	ODRŽAVANJE I OBNAVLJANJE JAVNIH ZELENIH POVRŠINA	41 652	56 363
4	OSTALI PRIHODI ZELENILA	422	2 248
5	ODRŽAVANJE PARKIRALIŠTA	1 600	1 600
6	OSTALI PRIHODI	5 187	7 095
	Povremeno odlaganje otpada na deponiju od strane korisnika	2 980	4 169
	Prihod fekalijске cisterne	1 945	2 473
	Usluge kamiona, utovarivača, buldožera	149	453
	Usluge azila - prevoz pasa i mačaka	113	
7	UKLANJANJE PASA I MAČAKA LUTALICA I UGINULIH ŽIVOT.	0	5 818
8	PRIHOD OD TRGOVAČKE ROBE	1 114	0
9	SUFINANSIRANJE SANACIJE DEPONIJE (SO SUBOTICA)	0	0
10	PRIHODI PO UGOVORIMA Održavanje graničnih prelaza	4 449	2 140
	UKUPNO	327 803	345 185

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	Prihod od premija, subvencija, donacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	3 011	0
2	Prihod na osnovu uslovljenih donacija - subvencija	37 915	11 664
3	Prihod od zakupa	283	257
	UKUPNO	41 209	11 921

RASHODI

NABAVNA VREDNOST PRODATE

6. ROBE

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	Nabavna vrednost prodane robe	1 114	0
	UKUPNO	1 114	0

7. TROŠKOVI MATERIJALA

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	Troškovi materijala za izradu	40 506	26 793
2	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	15 721	12 846
3	Troškovi goriva i energije	36 492	30 366
	UKUPNO	92 719	70 005

PREGLED ZARADA 2009. GODINA

MESEC	Bruto cena rada	Bruto/radniku	Neto/radniku	Bruto prosek Opštine	Broj radnika na broj časova rada
JANUAR	14 827,80	40 227,26	28 908,90	38 804,00	284
FEBRUAR	14 909,20	40 086,19	28 810,48	40 682,00	285
MART	14 596,50	40 086,34	28 810,45	40 358,00	285
APRIL	14 172,50	41 020,06	29 467,62	42 432,00	286
MAJ	14 391,50	40 040,00	28 776,43	41 505,00	293
JUN	14 078,50	39 241,99	28 221,08	41 206,00	288
JUL	14 040,50	39 242,06	28 220,27	42 375,00	288
AVGUST	14 006,50	38 704,38	27 839,45	43 437,00	292
SEPTEMBAR	14 116,30	39 106,22	28 125,57	42 932,00	289
OKTOBAR	14 304,80	39 655,18	28 508,91	42 290,00	285
NOVEMBAR	14 991,00	41 020,94	29 464,98	44 083,00	286
DECEMBAR	14 691,60	41 020,79	29 467,43	47 336,00	286
GODIŠNJI PROSEK	14 427,23	39 954,28	28 718,46	42 286,67	287

8. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	137 710	127 509
2	Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	24 650	22 824
3	Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	12 794	13 173
4	Troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora	1 037	1 222
5	Ostali lični rashodi i naknade	12 066	20 377
	UKUPNO	188 257	185 105

9. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	Troškovi amortizacije	27 315	25 456
	UKUPNO	27 315	25 456

10. OSTALI POSLOVNI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	Troškovi transportnih usluga	5 902	8 247
2	Troškovi usluga održavanja	16 905	15 503
3	Troškovi zakupa	3 669	985
4	Troškovi reklame i propagande	1 873	2 841
5	Troškovi ostalih usluga	13 562	19 626
6	Troškovi neproizvodnih usluga	6 371	6 309
7	Troškovi reprezentacije	1 556	2 390
8	Troškovi premije osiguranja	1 751	1 650
9	Troškovi platnog prometa	654	886
10	Troškovi članarina	52	47
11	Troškovi poreza	312	373
12	Troškovi doprinosa	1 000	920
13	Nematerijalni troškovi	996	2 112
	UKUPNO	54 603	61 889

TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA ODNOSE SE NA:

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	Registracija motornih vozila	1 398	1 104
2	Troškovi zdravstvenih usluga	248	239
3	Troškovi advokatskih usluga	295	302
4	Troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja	484	413
5	Troškovi seminara i savetovanja	401	740
6	Troškovi obezbeđenja objekata	1 577	1 581
7	Troškovi utroška vode	721	472
8	Troškovi parkiranja vozila	108	279
9	Troškovi drugih neproizvodnih usluga	600	570
10	Troškovi usluga revizije fanansijskih izveštaja	211	182
11	Troškovi RTV pretplate	107	88
12	Troškovi intelektualnih usluga	191	339
13	Troškovi konsalting usluga	30	0
	UKUPNO	6 371	6 309

11. FINANSIJSKI PRIHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	Prihodi od kamata	43	274
2	Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	104	2 128
	UKUPNO	147	2 402

12. FINANSIJSKI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	Rashodi kamata	2 929	2 911
2	Negativne kursne razlike	211	167
3	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	1 593	7 172
4	Ostali finansijski rashodi	120	130
	UKUPNO	4 853	10 380

13. OSTALI PRIHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja	49	546
2	Naplaćena otpisana potraživanja	3 199	1 991
3	Prihodi od objedinjene naplate	8 768	8 056
4	Prihodi od naplaćenih taksi po tužbama	142	118
5	Prihod od naplate tenderske dokumentacije	0	46
6	Ostali razni prihodi	2	89
7	Ostali nepomenuti prihodi	181	0
8	Prihodi po osnovu naplaćenih šteta od osiguranja	155	0
9	Prihodi iz ranijih godina	142	1 648
10	Prihodi od usklađivanja vredn. dugoroč. plasm.	0	11
11	Prihodi od potraživanja - od stečaja	5	0
	UKUPNO	12 643	12 505

14. OSTALI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2009.	OSTVARENO 2008.
1	Gubici po osnovu rashodovanja	799	1 032
2	Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	9 339	10 067
3	Ostali nepomenuti rashodi	1 977	3 740
4	Obezvredjenje dugoročnih finans. plasmana i drugih hartija od vrednosti	0	160
5	Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana - indirektan otpis	84	1 176
	UKUPNO	12 199	16 175

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

BILANS USPEHA

POSLOVNI PRIHODI

4. PRIHODI OD PRODAJE

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 369.012 (hiljada) dinara, od toga prihodi od prodaje iznose 327.803 (hiljada) dinara. To su osnovni prihodi i rezultat su obavljanja komunalnih usluga koje su poverene preduzeću od strane osnivača tj. lokalne samouprave.

Prihod od sakupljanja, odnošenja i deponovanja komunalnog čvrstog otpada iznosi 118.467 (hiljada) dinara iz 25.399 domaćinstava individualnih stambenih objekata i 13.774 stambenih zgrada sa više stanova. Odnosjenjem otpada iz poslovnog prostora ostvaren je prihod u iznosu od 86.119 (hiljada) dinara za oko 2.193 pravnih lica i preduzetnika. U prigradskim naseljenim mestima, pružanje usluge sakupljanja i odnošenja smeća obavlja se putem tipskih plastičnih vreća sa ostvarenim prihodom od 2.621 (hiljada) dinara. Ukupno, prihod sakupljanja, odnošenja i deponovanja komunalnog čvrstog otpada za sve korisnike na teritoriji grada Subotica koji su obuhvaćeni organizovanim načinom pružanja usluge, iznosi 207.207 (hiljada) dinara.

Na poslovima održavanja higijene grada ostvaren je prihod u iznosu od 66.172 (hiljada) dinara, što podrazumeva isti program (fizički obim i režim radova), ali su ostvareni prihodi u 2009. godini manji od ostvarenih prihoda u 2008. godini. Cene usluga održavanje higijene grada i održavanja i rekonstrukcija javnih zelenih površina ostale su na nivou iz 2008. godine jer nije odobreno njihovo povećanje u 2009. godini. S obzirom da je fizički obim i režim rada (održavanje higijene grada i održavanja i rekonstrukcija javnih zelenih površina) u 2009. godini na nivou 2008. godine, manji prihod je posledica i umanjenja faktura 20%-40% u periodu avgust – decembar 2009. godine od strane Direkcije za izgradnju grada Subotica.

Prihod na poslovima održavanja i rekonstrukcije javnih zelenih površina ostvaren je u iznosu od 41.652 (hiljada) dinara, što je ispod nivoa plana. Program fizičkog obima i režima održavanja je na nivou od prethodne godine. Ostali prihodi zelenila iznose 422 (hiljada) dinara.

Prihodi koji se odnose na odlaganje otpada na deponiju od strane trećih lica, prihodi od usluge korišćenja fekalijске cisterne, kamiona, utovarivača i usluga azila ostvareni su u iznosu od 5.187 (hiljada) dinara.

Prihod od prodaje robe na domaćem tržištu ostvaren je u iznosu od 1.114 (hiljada) dinara.

Prihod od održavanja graničnih prelaza ostvaren je u iznosu od 4.449 (hiljada) dinara.

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI ostvareni su u iznosu od 41.209 (hiljada) dinara, a sastoje se od prihoda od premija, subvencija, donacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina 3.011 (hiljada) dinara, uslovljenih donacija – subvencija 37.915 (hiljada) dinara i prihoda od zakupa 283 (hiljada) dinara.

Prihodi od uslovljenih donacija sastoje se od:

- srazmerne godišnje amortizacije (buldožer, specijalna vozila, oprema) u iznosu od 7.704 (hiljada) dinara, amortizacije kontejnera u iznosu od 3.337 (hiljada) dinara, radova u celini oprihodovanih (na azilu, stočnom groblju, košenju ambrozije, hvatanje i zbrinjavanje napuštenih pasa i mačaka, podizanje vetrozaštitnog pojasa Bajmok, projekat „Očistimo Srbiju“, tipske kante za smeće) u iznosu od 26.874 (hiljada) dinara.

Prihodi od zakupa posuda za odnošenje smeća iznose 283 (hiljada) dinara.

6. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE ostvarena je u iznosu od 1.114 (hiljada) dinara.

7. TROŠKOVI MATERIJALA su ostvareni u iznosu od 92.719 (hiljada) dinara, i sastoje se od:
- Troškova materijala za izradu 40.506 (hiljada) dinara, koje čine troškovi osnovnog i pomoćnog materijala u iznosu od 17.151 (hiljada) dinara, troškovi sadnog materijala koji su ugrađeni u zelene površine u iznosu od 4.946 (hiljada) dinara, nabavna vrednost tipskih plastičnih vreća u iznosu od 413 (hiljada) dinara, troškovi alata i inventara koji se u celini otpisuju (zaštitna sredstva za radnike i alat) u iznosu od 7.873 (hiljada) dinara, troškovi sezonskog cveća u funkciji održavanja javnih zelenih površina u iznosu od 2.649 (hiljade) dinara i troškovi izdatih tipskih kanti za smeće građanima u iznosu od 7.474 (hiljada) dinara.
 - Troškovi ostalog materijala (režijskog) iznose 15.721 (hiljada) dinara i sastoje se od troškova rezervnih delova 12.384 (hiljada) dinara, troškova auto-guma 1.798 (hiljada) dinara, troškova kancelarijskog materijala 1.238 (hiljade) dinara, te troškova ostalog materijala 301 (hiljade) dinara.
 - Troškovi goriva i energije iznose 36.492 (hiljada) dinara, od toga troškovi električne energije 1.424 (hiljada) dinara, troškovi goriva i maziva 34.577 (hiljade) dinara i troškovi gasa za grejanje 491 (hiljada) dinara.
8. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI
Ova grupa troškova ukupno iznosi 188.257 (hiljada) dinara. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) iznose 137.710 (hiljada) dinara, troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca 24.650 (hiljada) dinara, troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima 12.794 (hiljada) dinara, troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora 1.037 (hiljade) dinara. Ostali lični rashodi i naknade iznose 12.066 (hiljada) dinara, a sastoje se od troškova prevoza, smeštaja i ishrane na službenom putu u zemlji i inostranstvu 392 (hiljada) dinara, prevoza na radno mesto 6.635 (hiljada) dinara, pomoć zaposlenima i članovima njihovih porodica 209 (hiljada) dinara, otpremnine za odlazak u penziju 1.595 (hiljada) dinara, pokloni zaposlenim 509 (hiljada) dinara u vidu poklon-paketića deci za Novu godinu, zdravstveno-preventivni odmor radnika 377 (hiljada) dinara, jubilarne nagrade radnicima 1.459 (hiljade) dinara (koje nisu isplaćene u celosti u odnosu na plan zbog nedostatka sredstava), otpremnina zaposlenima za čijim je radom prestala potreba 890 (hiljada) dinara. Svi navedeni troškovi u ovoj grupi su ograničeni Uredbom i Instrukcijama Vlade Republike Srbije i kontrolisani su od strane osnivača i Uprave za trezor.
9. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA
Troškovi amortizacije iznose 27.315 (hiljada) dinara i za 7% su veći od ostvarenja u 2008. godini.
10. OSTALI POSLOVNI RASHODI
Ostali poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od 54.603 (hiljada) dinara, i odnose se na:
- troškove transportnih usluga, PTT troškovi i troškovi mobilne telefonije 5.902 (hiljada) dinara,
 - troškove usluga održavanja – vozila i radnih mašina 2.598 (hiljada) dinara, održavanje građevinskih objekata 13.043 (hiljade) dinara, održavanje računarske i ostale opreme 1.264 (hiljada) dinara,
 - troškovi zakupnina odnose se na zakup opreme i postrojenja u iznosu od 2.904 (hiljada) dinara, te zakupa poslovnog i skladišnog prostora u iznosu od 467 (hiljade) dinara, zakupa sala za rekreaciju radnika u iznosu od 298 (hiljada) dinara,
 - troškovi reklame i propagande iznose 1.873 (hiljada) dinara, i ograničeni su uputstvom osnivača,
 - troškovi ostalih usluga iznose 13.562 (hiljade) dinara i odnose se na troškove obavljanja usluga na gradskoj deponiji 2.619 (hiljada) dinara, troškova sanacije deponije „Aleksandrovačka bara“ 53 (hiljada) dinara, troškove održavanja zelenih površina 180 (hiljada) dinara, troškove službenih novina i stručne literature 817 (hiljada) dinara, troškove automatske obrade podataka 316 (hiljada) dinara, troškove ostalih proizvodnih usluga 155 (hiljada) dinara, troškove obavljanja usluga na saniranju divljih deponija - prigradska naselja 360 (hiljada) dinara,

troškove humanog tretmana pasa lotalica 1.624 (hiljada) dinara, troškove održavanja puteva u zimskim uslovima 2.549 (hiljada) dinara, troškove izvoženja radova na stočnom groblju 407 (hiljada) dinara, troškove usluga vojnika na služenju vojnog roka u civilnoj službi 778 (hiljada) dinara, troškove održavanja i izrade dečijih igrališta 1.829 (hiljada) dinara, troškove održavanja sportskih terena 150 (hiljada) dinara i troškove održavanja urbane opreme 1.480 (hiljada) dinara, troškove rada utovarivača - azil 245 (hiljada) dinara,

- troškovi neproizvodnih usluga 6.371 (hiljada) dinara analitički su prikazani u izveštaju,
- troškovi reprezentacije 1.556 (hiljada) dinara ostvareni su ispod dozvoljenog limita od strane osnivača,
- troškovi premija osiguranja objekata i opreme 1.751 (hiljada) dinara,
- troškovi platnog prometa poslovnim bankama gde preduzeće ima otvorene račune 654 (hiljada) dinara,
- troškovi članarina, uglavnom strukovnom udruženju komunalnih preduzeća koje se bavi pružanjem usluga odnošenja i deponovanja komunalnog čvrstog otpada, održavanjem higijene i javnih zelenih površina 52 (hiljada) dinara,
- troškovi poreza – na imovinu, naknada za korišćenje gradskog građevinskog zemljišta, zaštita životne sredine, naknada za odvodnjavanje, komunalna taksa za isticanje firme, ukupno 312 (hiljada) dinara,
- troškovi doprinosa 1.000 (hiljada) dinara za privrednu komoru Subotice, Vojvodine i Srbije i doprinos za beneficirani radni staž,
- ostali nematerijalni troškovi odnose se na takse i sudske troškove, oglase u štampi, naknade agencijama, razne nematerijalne troškove ukupno 996 (hiljada) dinara.

11. FINANSIJSKI PRIHODI iznose 147 (hiljada) dinara, a odnose se na naplaćene prihode od kamata 43 (hiljada) dinara i prihode po osnovu efekata valutne klauzule 104 (hiljada) dinara.

12. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi ukupno iznose 4.853 (hiljada) dinara.

- Rashodi kamata iznose 2.929 (hiljada) dinara, od toga za kratkoročne kredite 1.351 (hiljada) dinara, za dugoročni kredit „Avtotehna“ koji je istekao u januaru 2009. godine, dvakredita putem „Komerčijalne banke“ angažovana 2007. godine – za nabavke specijalnih vozila autosmečara i autopodizača, te lizing putem HYPO – LEASING DOO za nabavku čistilice koji je istekao u julu 2009. godine, ukupno 1.578 (hiljada) dinara.
- Negativne kursne razlike iznose 211 (hiljada) dinara.
- Rashodi po osnovu efekata valute klauzule ostvareni su u iznosu od 1.593 (hiljada) dinara.
- Ostali finansijski rashodi iznose 120 (hiljada) dinara .

13. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 12.643 (hiljada) dinara, i sastoje se od: dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja 49 (hiljada) dinara, naplaćena otpisana potraživanja 3.199 (hiljada) dinara, pripadajući deo funkcionisanja objedinjene naplate 8.768 (hiljada) dinara, naplaćene takse po tužbama 142 (hiljada) dinara, ostali razni prihodi 2 (hiljada) dinara, ostali nepomenuti prihodi 181 (hiljada) dinara, prihodi po osnovu naplaćenih šteta od osiguranja 155 (hiljada) dinara, prihodi ranijih godina 142 (hiljada) dinara, prihodi od potraživanja - stečaja 5 (hiljada) dinara .

14. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi iznose 12.199 (hiljada) dinara i sastoje se od:

- Rashoda osnovnih sredstava u visini 799 (hiljada) dinara,
- rashoda po osnovu direktnih otpisa potraživanja u visini od 579 (hiljade) dinara što predstavlja zastarela potraživanja iz 2006. godine koja se objektivno ne mogu naplatiti; direktan otpis potraživanja izvršen je i kod korisnika koji su prestali sa obavljanjem delatnosti u visini od 951 (hiljada) dinara; direktam otpis kredita za bonove izvršen je zbog smrtnih sličaja zaposlenih u iznosu 26 (hiljada) dinara. Otpis potraživanja od građana iznosi 7.783 (hiljada) dinara, a to su

dugovi stariji od godinu dana i nenaplaćeni po opomenama u toku poslovne godine. Direktni otpis sproveden je na osnovu izveštaja komisije za popis obaveza i potraživanja, uz analitički priložene spiskove dužnika. Direktni otpis ukupno iznosi 9.339 (hiljade) dinara.

- obezvređenje potraživanja (indirektni otpis) sproveden je na predlog komisije u visini od 84 (hiljade) dinara za koje se ocenjuje da je naplata sporna ili neizvesna, uz obavezu da se i dalje preduzimaju sve mere naplate.

Tokom poslovne godine, preduzimane su sve raspoložive mere u cilju naplate izvršenih usluga, i to:

	(u hiljadama dinara)		
	IZNOS	NAPLAĆENO	%
OPOMENE ZA POSLOVNE KORISNIKE	34.845	22.013	63
OPOMENE ZA FIZIČKA LICA (građane)	28.844	5.907	20

(u hiljadama dinara)		
Red. br.	ISPRAVKA VREDNOSTI	2009. POTRAŽIVANJA
1.	Stanje na početku godine	8.329
2.	Ispravke u toku godine na teret rezultata	84
3.	Storno ispravki u toku godine u korist rezultata	(2.511)
4.	Naplata otpisanih potraživanja	(3.198)
5.	Stanje na dan 31.12.2009. (1+2-3-4)	2.704

Efekti usaglašavanja potraživanja i obaveza su:

POSLATI IOS-i	UKUPNO (broj)	USAGLAŠENO (broj)	%
Kupci			
Preduzeća	415	184	44
Preduzetnici	1.750	321	18
Korisnici usluga-tipske vreće	28	5	18
Dobavljači	253	72	28

- Ostali nepomenuti rashodi iznose 1.977 (hiljade) dinara a sastoje se od: troškova sponzorstva i donatorstva 1.076 (hiljada) dinara i oni su ograničeni i kontrolisani od strane osnivača, troškova sporova 23 (hiljade) dinara, rashoda iz ranijih godina 14 (hiljada) dinara, troškova zajedničke naplate (deo) 705 (hiljada) dinara koji po obračunu tereti naše preduzeće, troškova naknade štete

drugim licima 33 (hiljada) dinara, troškova naknade štete – sopstvene štete 107 (hiljada) dinara, ostalih drugih rashoda 19 (hiljada) dinara.

15. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA

Ostvarena dobit za 2009. godinu iznosi 742 (hiljade) dinara, kao razlika ukupnog prihoda 381.802 (hiljada) dinara i ukupnih rashoda 381.060 (hiljade) dinara.

16. PORESKI RASHOD PERIODA je 277 (hiljada) dinara a to je porez na dobit za 2009. godinu.

17. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA su 8 (hiljada) dinara i predstavljaju razliku između obračunate amortizacije u poslovnom rezultatu i poreske amortizacije, u skladu sa zakonom.

18. NETO DOBITAK za 2009. godinu iznosi 473 (hiljada) dinara.

PRIHODI I POSLOVNI REZULTAT U 2009. GODINI

Red br	VRSTA USLUGE	OSTVARENO 2009.	Struk tura	PLANIRANO 2009.	Struk tura	OSTVARENO 2008.	Struk tura	INDEKS	
								3 : 5	3 : 7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ODNOŠENJE I DEPONOVANJE ČVRSTOG OTPADA	207 207 442,57	54,27	208 116 000,00	52,20	194 726 259,17	52,34	100	106
	domaćinstva	118 467 268,76	31,03	118 800 000,00	29,80	110 294 757,98	29,65	100	107
	preduzeća	86 118 707,15	22,56	86 400 000,00	21,67	81 571 529,94	21,93	100	106
	tipske plastične vreće	2 621 466,66	0,69	2 916 000,00	0,73	2 859 971,25	0,77	90	92
2	ODRŽAVANJE HIGIJENE GRADA	66 172 161,34	17,33	70 500 000,00	17,68	75 194 297,78	20,21	94	88
3	ODRŽAVANJE I OBNAVLJANJE ZELENILA	41 651 760,58	10,91	60 210 000,00	15,10	56 363 290,67	15,15	69	74
4	OSTALI PRIHODI ZELENILA	421 475,28	0,11	2 000 000,00	0,50	2 247 835,30	0,60	21	19
5	ODRŽAVANJE PROSTORA ZA PARKIRANJE	1 599 960,00	0,42	1 700 000,00	0,43	1 599 960,00	0,43	94	100
6	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	5 187 001,58	1,36	11 000 000,00	2,76	7 095 283,14	1,91	47	73
	deponija, iznošenje fekalija, ostalo	5 187 001,58	1,36	11 000 000,00	2,76	7 095 283,14	1,91	47	73
7	UKLANJANJE ŽIVOTINJA LUTALICA	0,00	0,00	5 000 000,00	1,25	5 818 588,22	1,56	0	0
8	PRIHODI OD TRGOVAČKE ROBE	1 114 162,17	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
9	NASTAVAK UREĐENJA DEPONIJA "Aleksandrovačka bara"	0,00	0,00	3 000 000,00	0,75	0,00	0,00	0	0
10	PRIHODI PO UGOVORIMA Održavanje graničnih prelaza	4 449 365,26	1,17	10 000 000,00	2,51	2 139 697,00	0,58	44	208
11	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	41 209 202,22	10,79	15 900 000,00	3,99	11 921 092,13	3,20	259	346
	Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	40 925 952,54	10,72	15 500 000,00	3,89	11 663 742,43	3,14	264	351
	Prihodi od zakupa	283 249,68	0,07	400 000,00	0,10	257 349,70	0,07	71	110
12	FINANSIJSKI PRIHODI (kamate, valutne klauzule, kursne razlike)	147 021,71	0,04	2 231 000,00	0,56	2 401 791,79	0,65	7	6
13	OSTALI PRIHODI	12 642 526,52	3,31	9 000 000,00	2,26	12 504 805,68	3,36	140	101
	UKUPAN PRIHOD	381 802 079,23	100,00	398 657 000,00	100,00	372 012 900,88	100,00	96	103
	UKUPNI RASHODI	381 060 262,68	99,81	396 657 000,00	99,50	369 009 802,28	99,19	96	103
	DOBIT	741 816,55	0,19	2 000 000,00	0,50	3 003 098,60	0,81	37	25

RASHODI

Broj konta	VRSTA RASHODA	OSTVARENO 2009.	Struk tura	PLANIRANO 2009.	Struk tura	OSTVARENO 2008.	Struk tura	INDEX	
								3 : 5	3 : 7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
501	NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1 114 162,17	0,29	300 000,00	0,08	0,00	0,00	371	0
511-01	Troškovi sirovina i osnovnog materijala	17 150 921,22	4,50	12 500 000,00	3,15	12 132 117,48	3,29	137	141
511-02	Troškovi sadnog materijala	4 946 176,37	1,30	5 600 000,00	1,41	4 301 339,91	1,17	88	115
511-03	Izdate tipske vreće	412 533,00	0,11	650 000,00	0,16	511 374,60	0,14	63	81
511-04	Troškovi alata i inventara I HTZ opreme koji se u celini otpisuju	7 872 823,76	2,07	8 800 000,00	2,22	6 147 462,17	1,67	89	128
511-05	Troškovi sezonskog cveća	2 648 966,48	0,70	2 840 000,00	0,72	3 700 958,10	1,00	93	72
511-06	Izdate kante građanima	7 474 626,44	1,96					0	0
511	TROŠKOVI OSNOVNOG MATERIJALA	40 506 047,27	10,63	30 390 000,00	7,66	26 793 252,26	7,26	133	151
512-01	Troškovi rezervnih delova	12 383 869,28	3,25	11 500 000,00	2,90	10 671 817,08	2,89	108	116
512-02	Troškovi auto-guma	1 797 762,03	0,47	1 000 000,00	0,25	326 972,15	0,09	180	550
512-03	Troškovi kancelarijskog materijala	1 237 993,62	0,32	1 500 000,00	0,38	1 558 601,08	0,42	83	79
512-04	Troškovi ostalog materijala	301 289,15	0,08	500 000,00	0,13	288 633,59	0,08	60	104
512	TROŠKOVI OSTALOG MATERIJALA (REŽIJSKOG)	15 720 914,08	4,13	14 500 000,00	3,66	12 846 023,90	3,48	108	122
513-01	Troškovi električne energije	1 423 939,04	0,37	1 700 000,00	0,43	1 646 677,81	0,45	84	86
513-02	Troškovi goriva i maziva - magacin	33 694 888,52	8,84	28 000 000,00	7,06	27 084 773,87	7,34	120	124
513-03	Troškovi goriva i maziva - gotovina	32 422,88	0,01	100 000,00	0,03	72 027,48	0,02	32	45
513-04	Utrošak benzin bonova	849 000,00	0,22	1 500 000,00	0,38	1 351 000,00	0,37	57	63
513-05	Utrošak butan gasa	12 330,72	0,00	100 000,00	0,03	15 021,67	0,00	12	82
513-050	Troškovi potrošnje gasa za grejanje	478 905,03	0,13	750 000,00	0,19	130 223,85	0,04	64	368
513-06	Troškovi goriva - tankiranje na pumpama	0,00	0,00	500 000,00	0,13	65 760,78	0,02	0	0
513	TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	36 491 486,19	9,58	32 650 000,00	8,23	30 365 485,46	8,23	112	120

520	TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZARADA (BRUTO)	137 709 613,41	36,14	137 710 000,00	34,72	127 509 271,41	34,55	100	108
521-02	Doprinos za PIO na teret poslodavca	15 148 057,38	3,98	15 148 100,00	3,82	14 026 019,97	3,80	100	108
521-03	Doprinos za zdravstvo na teret poslodavca	8 469 141,17	2,22	8 469 160,00	2,14	7 841 820,26	2,13	100	108
521-04	Doprinos za nezaposlene na teret poslodavca	1 032 822,09	0,27	1 032 830,00	0,26	956 319,49	0,26	100	108
521	TROŠKOVI POR. I DOPR. NA ZAR. I NAKNADE ZAR. NA TERET POSLOD.	24 650 020,64	6,47	24 650 090,00	6,21	22 824 159,72	6,19	100	108
522	TROŠKOVI NAKNADA PO UGOVORU O DELU	150 602,40	0,04	514 080,00	0,13	476 004,75	0,13	29	32
523	TROŠKOVI NAKNADA PO AUTORSKIM UGOVORIMA	74 956,17	0,02	86 300,00	0,02	0,00	0,00	87	0
524-01	Troškovi naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima / omlad. zad.-inkasiranje	7 959 230,03	2,09	7 959 000,00	2,01	7 366 651,06	2,00	100	108
524-02	Troškovi naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima / omlad. zad.-ostale usl.	4 514 357,75	1,18	5 643 000,00	1,42	5 246 737,95	1,42	80	86
524-03	Troškovi naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima / ostali	94 950,00	0,02	68 000,00	0,02	63 270,00	0,02	0	0
524	TROŠKOVI NAKNADA PO UGOVORU O POVREM. I PRIVREM. POSLOVIMA	12 568 537,78	3,30	13 670 000,00	3,45	12 676 659,01	3,44	92	99
525	TROŠKOVI NAKNADA FIZIČKIM LICIMA PO OSNOVU OSTALIH UGOV.	0,00	0,00	20 800,00	0,01	19 323,80	0,01	0	0
526	TROŠKOVI NAKNADA ČLANOVIMA UPRAVNOG I NADZORNOG ODBORA	1 037 349,60	0,27	1 037 349,00	0,26	1 221 457,92	0,33	100	85
529-01	Troškovi smeštaja i ishrane na službenom putu u zemlji	200 170,50	0,05	400 000,00	0,10	385 599,50	0,10	50	52
529-02	Troškovi prevoza na službenom putu u zemlji	0,00	0,00	50 000,00	0,01	0,00	0,00	0	0
529-03	Troškovi prevoza na radno mesto i sa radnog mesta	6 635 217,89	1,74	6 900 000,00	1,74	6 367 792,61	1,73	96	104

529-04	Ostali troškovi na službenom putu u zemlji	142 014,37	0,04	220 000,00	0,06	165 668,50	0,04	65	86
529-05	Troškovi na službenom putu u inostranstvu	50 020,61	0,01	400 000,00	0,10	162 292,40	0,04	13	31
529-06	Pomoć zaposlenima i članovima njihovih porodica	208 736,00	0,05	1 300 000,00	0,33	1 059 586,00	0,29	16	20
529-07	Otpremnina za odlazak u penziju	1 594 664,00	0,42	1 050 000,00	0,26	556 359,00	0,15	152	287
529-08	Pokloni zaposlenima	509 527,87	0,13	636 000,00	0,16	482 057,44	0,13	80	106
529-09	Trošk.zdravstv. prevent.odmora radnika	377 420,00	0,10	700 000,00	0,18	572 008,31	0,16	54	66
529-10	Naknada fizičkim licima koja nisu u radn. odnosu kod poslodavca - putni troškovi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
529-11	Ostala davanja – jubilarne nagrade	1 458 751,00	0,38	4 599 072,00	1,16	4 317 500,00	1,17	32	34
529-12	Ostala lična primanja-jednokratna naknada zaposlenima	0,00	0,00	0,00	0,00	5 045 454,55	1,37	0	0
529-13	Otpremnina zaposlenima za čijim je radom prestala potreba	889 871,76	0,23	2 751 709,00	0,69	1 263 038,10	0,34	0	0
529	OSTALI LIČNI RASHODI I NAKNADE	12 066 394,00	3,17	19 006 781,00	4,79	20 377 356,41	5,52	63	59
531-01	Troškovi transportnih usluga	52 080,00	0,01	500 000,00	0,13	1 325 540,41	0,36	10	4
531-011	Troškovi prevoza	2 565 776,36	0,67	0,00	0,00	4 039 199,90	1,09	0	0
531-012	Troškovi razvoza kanti za građane	102 800,00	0,03						
531-02	Troškovi PTT usluga	1 254 002,24	0,33	1 800 000,00	0,45	1 257 882,06	0,34	70	100
531-03	Troškovi mobilne telefonije	1 927 724,10	0,51	2 100 000,00	0,53	1 624 322,69	0,44	92	119
531	TROŠKOVI TRANSPORTNIH USLUGA	5 902 382,70	1,55	4 400 000,00	1,11	8 246 945,06	2,23	134	72
532-01	Troškovi održavanja vozila i radnih mašina	2 597 925,21	0,68	4 000 000,00	1,01	4 437 353,10	1,20	65	59
532-02	Troškovi održavanja građevinskih objekata	13 043 342,86	3,42	5 000 000,00	1,26	9 944 450,54	2,69	261	131
532-03	Troškovi održavanja računarske opreme, pišaće mašine, kalkulatori, fotokopir. FAX, telefonske centrale, telefona	901 428,68	0,24	1 000 000,00	0,25	915 508,79	0,25	90	98
532-04	Troškovi održavanja ostale opreme	312 166,04	0,08	500 000,00	0,13	206 038,10	0,06	62	152
532-05	Zavisni troškovi nabavke osnovnih sredstava-dokumentacija	50 000,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
532	TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA	16 904 862,79	4,44	10 500 000,00	2,65	15 503 350,53	4,20	161	109

533-01	Troškovi zakupa opreme i postrojenja	388 741,95	0,10	1 000 000,00	0,25	420 530,81	0,11	39	92
533-010	Troškovi zakupa vozila za zimsku službu po ugovoru	2 515 206,39	0,66					0	0
533-02	Troškovi zakupa poslovnog i skladišnog prostora	466 770,00	0,12	200 000,00	0,05	197 651,00	0,05	233	236
533-03	Troškovi zakupa sala za rekreaciju radnika	298 066,72	0,08	350 000,00	0,09	367 100,48	0,10	0	0
533	TROŠKOVI ZAKUPNINA	3 668 785,06	0,96	1 550 000,00	0,39	985 282,29	0,27	237	372
535	TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE	1 873 030,66	0,49	2 400 000,00	0,61	2 840 925,23	0,77	78	66
539-01	Troškovi usluga na gradskoj deponiji	2 619 600,00	0,69	2 700 000,00	0,68	2 715 623,21	0,74	97	96
539-02	Sanacija deponije "Aleksandrovačka bara"	53 000,00	0,01	3 000 000,00	0,76	480 000,00	0,13	0	0
539-03	Troškovi održavanja zelenih površina (sem omladinskih zadruga)	180 000,00	0,05	1 500 000,00	0,38	1 082 811,20	0,29	12	17
539-04	Troškovi službenih novina i stručne literature	816 956,20	0,21	1 200 000,00	0,30	940 908,89	0,25	68	87
539-05	Troškovi AOP	315 744,00	0,08	500 000,00	0,13	315 744,00	0,09	63	100
539-06	Ostale proizvodne usluge	154 752,60	0,04	2 000 000,00	0,50	1 707 273,95	0,46	8	9
539-07	Troškovi obavljanja usluga na saniranju divljih deponija/prigradska naselja	359 616,39	0,09	600 000,00	0,15	431 700,00	0,12	0	83
539-08	Troškovi humanog tretmana pasa lotalica	1 623 640,75	0,43	6 200 000,00	1,56	734 532,73	0,20	26	221
539-09	Održavanje puteva u zimskim uslovima	2 548 649,98	0,67	3 000 000,00	0,76	5 334 830,93	1,45	85	48
539-10	Troškovi izvođenja radova na stočnom groblju	406 780,00	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-11	Troškovi za radnike na javnim radovima (SIZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	45 259,67	0,01	0	0
539-12	Usluge vojnika na služenju vojnog roka u civilnoj službi	778 569,21	0,20	1 000 000,00	0,25	956 121,00	0,26	78	81
539-13	Troškovi održavanja dečijih igrališta u Subotici i na Paliću	1 660 563,98	0,44	5 200 000,00	1,31	1 787 443,54	0,48	32	93
539-14	Troškovi izgradnje dečijih igrališta - postavljanje nove opreme	168 626,00	0,04	0,00	0,00	935 550,00	0,25	0	0
539-15	Troškovi održavanja sportskih terena na teritoriji grada Subotica	150 010,19	0,04	560 000,00	0,14	452 717,60	0,12	0	0
539-16	Troškovi održavanja urbane opreme u Subotici i na Paliću	1 479 906,66	0,39	2 050 000,00	0,52	1 705 765,76	0,46	0	0

539-17	Rad utovarivača - azil	245 300,00	0,06					0	0
539	TROŠKOVI OSTALIH USLUGA	13 561 715,96	3,56	29 510 000,00	7,44	19 626 282,48	5,32	46	69
540	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	27 315 253,54	7,17	30 000 000,00	7,56	25 456 458,27	6,90	91	107
550-01	Troškovi registracije motornih vozila	1 397 875,20	0,37	1 400 000,00	0,35	1 103 639,76	0,30	100	127
550-02	Troškovi zdravstvenih usluga	248 514,44	0,07	500 000,00	0,13	238 578,72	0,06	50	104
550-03	Troškovi advokatskih usluga	294 650,00	0,08	400 000,00	0,10	302 460,00	0,08	74	97
550-04	Troškovi stručnog usavršavanja i obrazovanja	484 090,00	0,13	600 000,00	0,15	413 139,50	0,11	81	117
550-05	Troškovi seminara i savetovanja	400 525,50	0,11	900 000,00	0,23	740 401,57	0,20	45	54
550-06	Troškovi obezbeđenja	1 576 800,00	0,41	2 000 000,00	0,50	1 581 120,00	0,43	0	100
550-07	Troškovi utroška vode	721 153,94	0,19	600 000,00	0,15	472 492,33	0,13	120	153
550-08	Troškovi parkiranja vozila	108 417,26	0,03	400 000,00	0,10	278 849,00	0,08	27	39
550-09	Troškovi drugih neproizvodnih usluga	600 208,05	0,16	800 000,00	0,20	569 646,25	0,15	75	105
550-10	Troškovi usluga revizije finansijskog izveštaja	211 200,00	0,06	200 000,00	0,05	182 280,00	0,05	106	116
550-11	Troškovi RTV pretplate	106 557,11	0,03	100 000,00	0,03	87 537,90	0,02	107	122
550-12	Troškovi intelektualnih usluga	191 035,00	0,05	500 000,00	0,13	338 600,00	0,09	0	0
550-13	Troškovi konsalting usluga	30 000,00	0,01					0	0
550	TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA	6 371 026,50	1,67	8 400 000,00	2,12	6 308 745,03	1,71	76	101
551	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	1 555 497,32	0,41	1 800 000,00	0,45	2 389 399,87	0,65	86	65
552	TROŠKOVI PREMIJA OSIGURANJA	1 751 480,16	0,46	2 000 000,00	0,50	1 649 705,25	0,45	88	106
553-01	Troškovi platnog prometa NBS	0,00	0,00	4 600,00	0,00	3 600,00	0,00	0	0
553-02	Bankarske usluge – INTESA banka	115 130,50	0,03	310 000,00	0,08	235 869,65	0,06	37	49
553-03	Bankarske usluge – Kulska banka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
553-04	Bankarske usluge – Komercijalna banka	141 270,09	0,04	260 000,00	0,07	191 120,30	0,05	54	74
553-05	Bankarske usluge – Agrobanka	373 151,15	0,10	560 000,00	0,14	428 374,50	0,12	67	87
553-08	Bankarske usluge HYPO ALPE ADRIA BANKA	190,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
553-09	Inoprovizija - BANCA INTESA	2 607,67	0,00	50 000,00	0,01	15 603,77	0,00	5	17
553-10	Bankarske usluge - Raiffeisen banka	87,50	0,00					0	0

553-11	Bankarske usluge - OTP banka	22 000,53	0,01	50 000,00	0,01	11 284,30	0,00	44	195
553	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	654 438,39	0,17	1 234 600,00	0,31	885 852,52	0,24	53	74
554	TROŠKOVI ČLANARINA	51 600,00	0,01	100 000,00	0,03	46 600,00	0,01	52	111
555-01	Porez na imovinu	49 079,51	0,01	100 000,00	0,03	47 798,09	0,01	49	103
555-02	Porez na akcije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
555-03	Naknada za korišćenje gradskog građevinskog zemljišta	200 654,40	0,05	400 000,00	0,10	267 961,00	0,07	50	75
555-04	Naknada za zaštitu životne sredine	32 850,00	0,01	50 000,00	0,01	30 000,00	0,01	66	110
555-05	Naknada za odvodnjavanje	24 492,57	0,01	50 000,00	0,01	22 845,84	0,01	49	107
555-10	Komunalna taksa za isticanje firme	5 015,00	0,00	6 000,00	0,00	4 580,00	0,00	84	109
555-11	Ostali porezi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
555	TROŠKOVI POREZA	312 091,48	0,08	606 000,00	0,15	373 184,93	0,10	52	84
556-01	Doprinos za privrednu komoru Subotice	413 128,86	0,11	420 000,00	0,11	382 527,82	0,10	98	108
556-02	Doprinos za privrednu komoru Vojvodine	275 419,22	0,07	280 000,00	0,07	255 018,54	0,07	98	108
556-03	Doprinos za privrednu komoru Srbije	261 648,27	0,07	260 000,00	0,07	242 267,62	0,07	101	108
556-04	Doprinos za beneficirani radni staž	49 580,69	0,01	60 000,00	0,02	40 557,21	0,01	83	122
556	TROŠKOVI DOPRINOSA	999 777,04	0,26	1 020 000,00	0,26	920 371,19	0,25	98	109
559-01	Razne takse i sudski troškovi	146 298,91	0,04	600 000,00	0,15	385 218,84	0,10	24	38
559-02	Troškovi oglasa u štampi	733 176,44	0,19	1 500 000,00	0,38	1 347 371,32	0,37	49	54
559-03	Troškovi naknade opštinskoj upravi SU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
559-04	Troškovi naknade agencijama	4 605,00	0,00	30 000,00	0,01	19 700,00	0,01	15	23
559-05	Troškovi veštačenja	0,00	0,00	50 000,00	0,01	0,00	0,00	0	0
559-09	Ostali razni nematerijalni troškovi	112 200,76	0,03	500 000,00	0,13	360 095,24	0,10	22	31
559	OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI	996 281,11	0,26	2 680 000,00	0,68	2 112 385,40	0,57	37	47
562-01	Rashodi kamata po kratkoročnim obavezama	1 351 205,08	0,35	1 000 000,00	0,25	680 353,57	0,18	0	199
562-02	Rashodi kamata po dugoročnim obavezama	1 072,93	0,00	0,00	0,00	283 460,92	0,08	0	0
562-03	Rashodi kamata po osnovu lizinga	27 128,95	0,01	0,00	0,00	149 941,46	0,04	0	18
562-04	Zakonske zatezne kamate	98 883,71	0,03	1 000,00	0,00	520,44	0,00	9888	19000

562-05	Rashodi kamata - dugoročni kredit Komerčijalne banke	979 783,59	0,26	1 300 000,00	0,33	1 277 721,58	0,35	0	77
562-06	Rashodi kamata - dugoročni kredit Komerčijalna banka	470 703,78	0,12	500 000,00	0,13	519 220,42	0,14	0	91
562	RASHODI KAMATA	2 928 778,04	0,77	2 801 000,00	0,71	2 911 218,39	0,79	105	101
563-01	Negativne kursne razlike po dugoročnim obavezama	210 454,14	0,06	200 000,00	0,05	165 992,56	0,04	105	127
563-02	Ostale negativne kursne razlike	283,58	0,00	0,00	0,00	1 192,97	0,00	0	24
563	NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	210 737,72	0,06	200 000,00	0,05	167 185,53	0,05	105	126
564-01	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Komerčijalna banka I)	682 501,96	0,18		0,00	3 060 509,46	0,83	0	22
564-02	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Komerčijalna banka I I)	468 555,35	0,12		0,00	1 400 529,41	0,38	0	33
564-03	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Avtotehna I)	145 304,69	0,04		0,00	650 587,80	0,18	0	0
564-04	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Avtotehna II)	0,00	0,00		0,00	2 060 628,84	0,56	0	0
564-05	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule - Banca Intesa	296 711,52	0,08					0	0
564	RASHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	1 593 073,52	0,42	7 000 000,00	1,76	7 172 255,51	1,94	23	22
569	OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	119 920,24	0,03	400 000,00	0,10	129 603,08	0,04	30	93
570-01	Neotpisana vrednost rashoda postrojenja i opreme	799 295,79	0,21	1 000 000,00	0,25	832 029,87	0,23	0	96
570-02	Gubici po osnovu prodaje stanova - rashod	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
570-03	Rashod po osnovu popisa	0,00	0,00	300 000,00	0,08	199 594,36	0,05	0	0
570	GUBICI PO OSNOVU RASHODOVANJA I PRODAJE NEKRETNINA I OPREME	799 295,79	0,21	1 300 000,00	0,33	1 031 624,23	0,28	61	77
575-01	Rashodi po osnovu efekata ugovorene revalorizacije	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0	0

575	RASHODI PO OSNOVU EFEKATA UGOVORENE REVALORIZACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
576-01	Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživ.	9 313 206,16	2,44					0	0
576-02	Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja u drгим sličajevima za koje se poseduje verodostojan dokumentacija	25 806,00	0,01					0	0
576	RASHODI PO OSNOVU DIREKTNIH OTPIISA POTRAŽIVANJA	9 339 012,16	2,45	7 000 000,00	1,76	10 066 463,02	2,73	133	93
579-01	Troškovi sponzorstva i donatorstva	859 903,56	0,23	2 400 000,00	0,61	2 790 549,88	0,76	36	31
579-011	Prikupljanje sredstava za razvoj sporta u gradu Subotici	216 000,00	0,06						
579-03	Troškovi sporova	23 450,00	0,01	500 000,00	0,13	0,00	0,00	5	0
579-04	Rashodi iz ranijih godina	13 704,91	0,00	200 000,00	0,05	140 832,24	0,04	7	10
579-06	Troškovi zajedničke naplate	704 664,45	0,18	750 000,00	0,19	682 492,36	0,18	0	0
579-07	Troškovi naknade štete drugim licima	33 334,66	0,01	70 000,00	0,02	52 376,34	0,01	48	64
579-071	Troškovi naknade štete - sopstvene štete	106 848,39	0,03						
579-09	Drugi rashodi	19 029,69	0,00	100 000,00	0,03	74 155,67	0,02	19	26
579	OSTALI NEPOMENUTI RASHODI	1 976 935,66	0,52	4 020 000,00	1,01	3 740 406,49	1,01	49	53
583	OBEZVREĐENJE DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA I HARTIJA OD VREDNOSTI - AKCIJA	0,00	0,00	200 000,00	0,05	160 149,74	0,04	0	0
585-01	Obezvredenje potraživanja - indirektan otpis	84 203,13	0,02					0	0
585	OBEZVREĐENJE POTRAŽIVANJA I KRATKOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA	84 203,13	0,02	3 000 000,00	0,76	1 176 413,60	0,32	3	7
	UKUPNI RASHODI	381 060 262,68	100,00	396 657 000,00	100,00	369 009 802,28	100,00	96	103

NAPOMENE UZ BILANS STANJA**NAPOMENE UZ BILANS STANJA****19.NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA – neto
OSNOVNA SREDSTVA (u hiljadama dinara)**

	Zemljišta i građ.objekti	Postrojenja, oprema, alat i inventar	Investicione nekretnine	UKUPNO
NABAVNA VREDNOST				
Stanje 01.01.2009. god.	61.217	209.998	11.963	283.178
Nove nabavke	7.239	20.720	-	27.959
Dati avansi	-	1.256	-	1.256
Otuđivanja	-	-	-	-
Rashodovanje	-	(1.749)	-	(1.749)
Obračun avansa	-	(7.272)	-	(7.272)
Stanje 31.12.2009.	68.456	222.953	11.963	303.372
ISPRAVKA VREDNOSTI				
Stanje 01.01.2009.	23.316	116.928	6.943	147.187
Amortizacija	1.190	25.935	190	27.315
Otuđivanje	-	-	-	-
Rashodovanje	-	(949)	-	(949)
Stanje 31.12.2009.	24.506	141.914	7.133	173.553
SADAŠNJA VREDNOST 31.12.2009.	43.950	81.039	4.830	129.819
Sadašnja vrednost 31.12.2008.	37.901	93.070	5.020	135.991

ULAGANJA u 2009. godini

RB	ULAGANJA	KOLIČI NA	IZNOS BEZ PDV
1	Motorne testere	2 kom	125,325.42
2	Motorne kosilice	14 kom	442,058.73
3	Bušilica	1 kom	639,891.20
4	Motori za kosačice	7 kom	85,660.00
5	Rotaciona kosilica	1 kom	171,250.00
6	Rasipač mineralnog đubriva	1 kom	18,400.00
	UKUPNO		1,482,585.35
7	Kompaktor	1 kom	12,538,768.00
8	Hladnjača	1 kom	300,000.00
	UKUPNO		12,838,768.00
9	Kancelarijski nameštaj		2,283,455.52
10	Računarska oprema, mobilni telefoni, telefonska centrala		529,214.58
11	Ostala oprema		2,559,629.00
	UKUPNO		5,372,299.10
12	Kontejneri 1,1 m ³ i 1,3 m ³	50 kom	1,026,600.00
	UKUPNO ULAGANJA U OPREMU		20,720,252.45
13	Azil - novi objekat		4,490,841.65
14	Biotrnovi	7 kom	2,748,550.00
	UKUPNO ULAGANJA U ZEMLJIŠTE I GRAĐEVINSKE OBJEKTE		7,239,391.65

U 2009. godini došlo je do povećanja vrednosti građevinskih objekata i opreme kao rezultat ulaganja u izgradnju objekta za smeštaj pasa lualica, nabavku specijalnih vozila i radnih mašina u funkciji obavljanja delatnosti. Ukupna ulaganja u građevinske objekte i zemljište iznose 7.239 (hiljada) dinara, a u opremu 20.720 (hiljada) dinara.

20. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Ostali dugoročni plasmani:		
Dugoročni stambeni krediti dati zaposlenima	<u>2.541</u>	<u>2.619</u>
	2.541	2.619

21. ZALIHE

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Materijal	2.000	2.906
Rezervni delovi	4.118	5.894
Alat i inventar	23.804	20.014
Roba (trgovačka i roba na skladištu kod drugih pravnih lica)	12	12
Dati avansi dobavljačima u zemlji	<u>126</u>	<u>-</u>
	30.060	28.826
Ispravka vrednosti alata i inventara	<u>(20.987)</u>	<u>(9.421)</u>
	9.073	19.405

22. POTRAŽIVANJA

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
POTRAŽIVANJA OD KUPACA		
Kupci u zemlji	89.395	67.844
Direktan otpis	<u>(2.704)</u>	<u>(8.329)</u>
	86.691	59.515
	2009.	2008.
DRUGA POTRAŽIVANJA		
Potraživanja od zaposlenih	1	41
Potraživanja od državnih organa i organizacija	-	-
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	-	10
Potraživanja po osnovu objedinjene naplate	1.841	1.503
	<u>1.842</u>	<u>1.554</u>

23. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Kratkoročni krediti zaposlenima	2.969	2.063
	2.969	2.063

24. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Hartije od vrednosti-čekovi građana	14	-
Tekući (poslovni) račun	959	909
Blagajna	-	14
Ostala novčana sredstva	-	133
	973	1.056

25. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Porez na dodatu vrednost	77	394
Unapred plaćeni troškovi (premije osiguranja, pretplate na stručne publikacije ...)	1.537	1.292
	1.614	1.686

26. OSNOVNI KAPITAL

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Državni kapital	95.955	93.671
Ostali kapital	6.923	6.923
	102.878	100.594

27. REZERVE na dan 31.12.2009. god. iznose 233 (hiljade) dinara.

28. NERASPOREĐENA DOBIT nakon obračuna poreza na dobit iznosi 473 (hiljada) dinara.

29. DUGOROČNE OBAVEZE

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Dugoročni krediti u zemlji	15.661	20.488
Dugoročni krediti u inostranstvu	-	-
Ostale dugoročne obaveze	-	672
	<hr/>	<hr/>
	15.661	21.160

Dugoročni krediti se odnose na:

1. Kredit Komercijalne banke, angažovan 2007. godine za nabavku dva autosmečara
Ostatak duga nakon 31.12.2009. godine iznosi 126 hiljade EUR-a. Godina isteka kredita je 2012.
2. Kredit Komercijalne banke, angažovan 2007. godine za nabavku dva autosmečara i podizač
Ostatak duga nakon 31.12.2009. godine iznosi 59 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2012.

Dugoročni krediti u inostranstvu odnose se na:

3. Komercijalni kredit za nabavku dva autopodizača, proizvođač „Avtotehna“ Ljubljana, Slovenija, angažovan 2004. godine. Kredit je otplaćen u 2009. godini.
4. Ostale dugoročne obaveze odnose se na lizing putem HYPO banke, angažovan 2004. godine za nabavku autočistilice za trotoare. Kredit je otplaćen u 2009. godini.

30. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Kratkoročni krediti u zemlji	12.455	6.512

31. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	417	1.964
Dobavljači u zemlji	45.821	26.389
Ostale obaveze iz poslovanja	32	3893
	<hr/>	<hr/>
	46.270	28.742

32. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Obaveze za neto zarade i naknade zarade	14.096	12.978
Ostale obaveze (po osnovu kamata, učešća osnivača u dobiti preduzeća, prema članovima Upravnog i Nadzornog odbora)	235	185
	<hr/>	<hr/>
	14.331	13.163

33. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST
I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA
RAZGRANIČENJA

	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza	291	155
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	20	11
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	29	34
Unapred obračunati troškovi	517	521
Odloženi prihodi i primljene donacije	1.264	238
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	41.675	50.364
	43.796	51.323

Ostala pasivna vremenska razgraničenja odnose se na primljena sredstva od osnivača usmerena na konkretna ulaganja ili usluge.

Tekuća godina:

- 2.500 (hiljada) dinara za nabavku korpi za smeće i žičanih kontejnera,
- 2.500 (hiljada) dinara za sufinansiranje projekta „Softver za praćenje kretanja otpada“,
- 1.000 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke tipskih kontejnera od 1,1 m³ za odlaganje otpada.

Prethodne godine:

- 1.540 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke vozila i opreme za hvatanje pasa i mačaka lualica,
- 2.831 (hiljada) dinara za nabavku kontejnera i kanti,
- 3.352 (hiljada) dinara za nabavku vozila za obavljanje delatnosti održavanja čistoće,
- 2.464 (hiljada) dinara za faznu sanaciju i rekultivaciju gradske deponije,
- 13.899 (hiljada) dinara za nabavku kompakatora za gradsku deponiju,
- 11.589 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke specijalnih vozila za odnošenje komunalnog čvrstog

Primljena sredstva od osnivača, po ugovorima, terete pasivna vremenska razgraničenja, a prihodi se povećavaju za srazmerni deo obračunate amortizacije.

Promene na odloženim prihodima po osnovu primljenih uslovljenih donacija iz budžeta grada Subotica u toku 2009. godine bile su:

	(u hiljadama dinara)		
	Osnovna sredstva	Novčana sredstva	2009. UKUPNO
Stanje na početku godine	238	50.364	50.602
Povećanje u toku godine	1.076	29.176	30.252
Smanjenje u korist prihoda	(50)	(37.865)	(37.915)
Stanje na kraju godine	1.264	41.675	42.939

34. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna aktiva	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Garancija Banca Intesa A.D. Beograd	-	136

Vanbolansna pasiva	(u hiljadama dinara)	
	2009.	2008.
Garancija Banca Intesa A.D. Beograd	-	136

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

Podaci iz izveštaja o tokovima gotovine ukazuju na sledeće zaključke:

- ostvareni priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (prodaja i primljeni avansi) su za 1% veći nego prethodne godine ;
- isplate dobavljačima i dati avansi su 2009. godine za 2% manji od ostvarenja u prethodnoj godini;
- odliv gotovine iz aktivnosti investiranja je veći u odnosu na prethodnu godinu;
- priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja je u funkciji angažovanih dugoročnih bankarskih kredita koja sredstva su usmerena u ulaganja;
- generalni zaključak kretanja tokova gotovine je da preduzeće obezbeđuje sredstva za ulaganja putem usmerenih donacija osnivača i dugoročnih i kratkoročnih bankarskih kredita.

PREGLED OBJEDINJENE NAPLATE ZA 2009. GODINU

31.12.2008. - 30.01.2009.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 153 664	6 318 641	88	9 398 622	6 857 620	73	3 121 663	2 422 126	78	799 626	600 326	75	2 515 099	1 980 509	79	22 988 674	18 179 220	79
Vodovod	3 032 211	2 705 793	89	7 194 412	7 188 889	100	1 626 249	1 449 533	89	250 267	233 583	93	400 759	369 930	92	12 503 898	11 947 729	96
Ukupno	10 185 875	9 024 434	89	16 593 034	14 046 509	85	4 747 912	3 871 659	82	1 049 893	833 909	79	2 915 858	2 350 439	81	35 492 572	30 126 949	85

31.01.2009. - 28.02.2009.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 205 149	5 933 241	82	9 398 823	6 877 151	73	3 134 585	2 391 889	76	801 857	593 445	74	2 521 867	1 882 842	75	23 062 281	17 678 567	77
Vodovod	3 043 803	2 852 397	94	7 661 199	11 098 424	145	1 633 854	1 507 987	92	251 307	248 649	99	404 791	382 790	95	12 994 954	16 090 248	124
Ukupno	10 248 952	8 785 637	86	17 060 022	17 975 575	105	4 768 439	3 899 876	82	1 053 164	842 094	80	2 926 658	2 265 632	77	36 057 235	33 768 814	94

29.02.2009. - 30.03.2009.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 146 610	7 065 382	99	9 381 635	7 007 462	75	3 589 962	2 787 193	78	872 073	656 822	75	2 511 882	1 940 508	77	23 502 161	19 457 366	83
Vodovod	3 067 600	2 752 773	90	6 983 120	8 059 277	115	1 898 897	1 608 345	85	276 657	256 411	93	405 816	385 909	95	12 632 090	13 062 715	103
Ukupno	10 214 210	9 818 155	96	16 364 755	15 066 739	92	5 488 859	4 395 538	80	1 148 730	913 233	79	2 917 698	2 326 417	80	36 134 250	32 520 081	90

31.03.2009. - 29.04.2009.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 157 872	6 615 211	92	9 369 439	7 065 982	75	3 590 394	2 759 683	77	873 714	650 485	74	2 521 022	1 905 062	76	23 512 441	18 996 421	81
Vodovod	3 077 158	2 723 913	89	7 166 315	7 746 689	108	1 902 916	1 654 951	87	277 417	255 438	92	409 176	377 626	92	12 832 982	12 758 617	99
Ukupno	9 583 017	9 339 124	97	16 535 754	14 812 671	90	5 493 310	4 414 634	80	1 151 131	905 922	79	2 930 198	2 282 688	78	36 345 423	31 755 038	87

30.04.2009. - 30.05.2009.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 154 751	6 259 337	87	12 176 590	7 248 641	60	3 584 706	2 835 041	79	835 365	673 150	81	2 525 502	2 063 536	82	26 276 914	19 079 705	73
Vodovod	3 090 916	3 210 863	104	7 472 959	13 725 541	184	1 913 834	1 946 407	102	278 840	297 527	107	418 802	466 250	111	13 175 351	19 646 588	149
Ukupno	10 245 667	9 470 200	92	19 649 549	20 974 182	107	5 498 540	4 781 447	87	1 114 205	970 677	87	2 944 304	2 529 786	86	39 452 265	38 726 292	98

31.05.2009. - 29.06.2009.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 153 573	5 833 399	82	12 693 340	7 860 012	62	3 584 848	2 678 175	75	873 243	631 936	72	2 527 966	1 838 088	73	26 832 970	18 841 609	70
Vodovod	3 091 469	2 477 303	80	7 794 731	12 237 291	157	1 914 870	1 518 625	79	278 972	236 329	85	411 189	349 660	85	13 491 231	16 819 209	125
Ukupno	10 245 042	8 310 702	81	20 488 071	20 097 303	98	5 499 718	4 196 799	76	1 152 215	868 265	75	2 939 155	2 187 748	74	40 324 201	35 660 818	88

30.06.2009. - 30.07.2009.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 156 373	6 154 807	86	12 540 081	8 786 952	70	3 584 432	2 838 397	79	873 548	669 925	77	2 526 898	2 023 990	80	26 681 332	20 474 071	77
Vodovod	3 092 390	2 942 140	95	8 187 755	10 041 003	123	1 914 472	1 772 076	93	278 946	278 464	100	409 298	410 195	100	13 882 861	15 443 878	111
Ukupno	10 248 763	9 096 948	89	20 727 836	18 827 955	91	5 498 904	4 610 473	84	1 152 494	948 389	82	2 936 196	2 434 185	83	40 564 193	35 917 949	89

31.07.2009. - 30.08.2009.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 725 104	6 190 924	80	13 320 032	7 536 497	57	3 582 137	2 633 107	74	873 150	622 869	71	2 706 732	1 964 913	73	28 207 155	18 948 127	67
Vodovod	3 337 692	2 933 514	88	7 281 901	11 862 806	163	1 912 640	1 657 749	87	278 733	258 683	93	435 422	395 981	91	13 246 388	17 108 733	129
Ukupno	11 062 796	9 124 438	82	20 601 933	19 399 303	94	5 494 777	4 290 856	78	1 151 883	881 552	77	3 142 154	2 360 894	75	41 453 543	36 056 860	87

31.08.2009. - 29.09.2009.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 728 265	6 572 304	85	12 627 156	8 517 633	67	3 582 533	2 804 568	78	873 475	661 055	76	2 730 557	2 129 683	78	27 541 986	20 685 242	75
Vodovod	3 347 300	3 144 656	94	7 456 140	10 070 837	135	1 916 473	1 760 337	92	279 274	279 779	100	440 596	428 466	97	13 439 784	15 684 074	117
Ukupno	11 075 565	9 716 960	88	20 083 296	18 588 469	93	5 499 006	4 564 905	83	1 152 749	940 834	82	3 171 153	2 558 149	81	40 981 770	36 369 317	89

30.09.2009. - 30.10.2009.

	87,7333102			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 764 706	9 216 209	119	12 582 915	9 412 862	75	3 589 707	2 970 931	83	877 418	699 893	80	2 765 057	2 244 853	81	27 579 803	24 544 747	89
Vodovod	3 349 865	3 675 303	110	8 582 217	10 814 349	126	1 917 452	2 077 450	108	279 371	319 788	114	439 567	524 851	119	14 568 472	17 411 740	120
Ukupno	11 114 571	12 891 512	116	21 165 132	20 227 211	96	5 507 159	5 048 381	92	1 156 789	1 019 681	88	3 204 624	2 769 704	86	42 148 275	41 956 488	100

31.10.2009. - 29.11.2009.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 758 664	7 345 185	95	15 113 404	8 093 165	54	3 586 331	2 508 953	70	876 562	594 467	68	2 768 747	2 009 992	73	30 103 708	20 551 761	68
Vodovod	3 349 927	2 882 745	86	9 162 619	13 010 457	142	1 916 600	1 615 461	84	279 294	252 752	90	439 733	364 500	83	15 148 174	18 125 914	120
Ukupno	11 108 591	10 227 930	92	24 276 023	21 103 621	87	5 502 931	4 124 414	75	1 155 856	847 218	73	3 208 480	2 374 491	74	45 251 882	38 677 675	85

30.11.2009. - 30.12.2009.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 746 540	7 402 490	96	12 395 196	9 345 906	75	3 633 403	3 008 503	83	875 278	710 779	81	2 774 193	2 355 780	85	27 424 610	22 823 457	83
Vodovod	3 357 869	3 594 157	107	9 390 258	13 404 942	143	1 919 340	2 059 497	107	279 561	318 617	114	441 987	523 119	118	15 389 015	19 900 331	129
Ukupno	11 104 409	10 996 647	99	21 785 454	22 750 848	104	5 552 743	5 067 999	91	1 154 839	1 029 395	89	3 216 180	2 878 899	90	42 813 625	42 723 788	100

KUMULATIVNO 31.12.2008. - 30.12.2009.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	88 851 271	80 907 128	91	140 997 233	94 609 881	67	42 164 700	32 638 563	77	10 305 309	7 765 148	75	31 395 522	24 339 755	78	313 714 034	240 260 292	77
Vodovod	38 238 200	35 895 559	94	94 333 626	129 260 505	137	22 387 598	20 628 418	92	3 288 637	3 236 019	98	5 057 138	4 979 276	98	163 305 199	193 999 777	119
Ukupno	127 089 471	116 802 686	92	235 330 859	223 870 387	95	64 552 298	53 266 980	83	13 593 946	11 001 166	81	36 452 660	29 319 031	80	477 019 234	434 260 068	91

PREGLED EFEKATA OBJEDINJENE NAPLATE ZA 2009. GODINU

Opštinskom odlukom o načinu plaćanja komunalnih usluga, propisano je da se naknada za potrošenu vodu, naknada za odvođenje i prečišćavanje otpadnih voda, naknada za odnošenje čvrstog otpada iz stambenog prostora, naknada za čišćenje dimovodnih kanala, naknada za korišćenje gradskog građevinskog zemljišta na teritoriji grada Subotica kao i naknada za zaštitu i unapređenje životne sredine, plaćaju putem jedinstvene uplatnice na kojoj su posebno iskazani mesečni iznosi tj. akontacija naknada za ove usluge.

JKP „Vodovod i kanalizacija“ kao nosilac objedinjene naplate po Odluci ispostavlja jedinstvene uplatnice korisnicima komunalnih usluga i organizuje i obavlja objedinjenu naplatu komunalnih usluga za korisnike u stambenim zgradama.

JKP „Čistoća i zelenilo“ na sličan način organizuje i obavlja poslove zaduženja i naplate komunalnih usluga od korisnika u individualnim stambenim objektima.

Ukupno zaduženje u toku 2009. godine za uslugu odnošenja čvrstog otpada koje naplaćuje JKP „Čistoća i zelenilo“ u okviru objedinjene naplate iznosilo je 88.851.271,00 dinara od čega je naplaćeno 80.907.128,00 dinara što iznosi 91%. Zaduzenje za istu uslugu koju naplaćuje JKP „Vodovod i kanalizacija“ u okviru objedinjene naplate iznosilo je 38.238.200,00 dinara, od čega je naplaćeno 35.895.559,00 dinara ili procentualno 94%. Dakle, zaduzenje za uslugu našeg preduzeća u 2009. godini iznosilo je 127.089.471,00 dinara, a naplaćeno je 116.802.686,00 dinara, odnosno 92%.

Za uslugu JKP „Vodovod i kanalizacija“, od zaduženih 140.997.233,00 dinara, JKP „Čistoća i zelenilo“ je naplatilo 94.609.881,00 dinara; za uslugu korišćenja gradskog građevinskog zemljišta od zaduženih 42.164.700,00 dinara od strane JKP „Čistoća i zelenilo“ naplaćeno je 32.638.563,00 dinara; na ime naknade za zaštitu i unapređenje životne sredine, od zaduženih 10.305.309,00 dinara naplaćeno je 7.765.148,00 dinara; i na kraju za uslugu JKP „Dimničar“ od zaduženih 31.395.522,00 dinara, naplaćeno je 24.339.755,00 dinara.

Na osnovu svega, sledi da je zaduzenje za sve nabrojene usluge u 2009. godini koje naplaćuje JKP „Čistoća i zelenilo“ iznosilo 313.714.034,00 dinara, a od tog iznosa naplaćeno je ukupno 240.260.292,00 dinara ili procentualno 77%.

RASPORED ZAJEDNIČKIH TROŠKOVA NAPLATE U 2009. GODINI

TROŠKOVI	Zaduženje za XII (naplata u januaru)	Zaduženje za I (naplata u februaru)	Zaduženje za II (naplata u martu)	Zaduženje za III (naplata u aprilu)	Zaduženje za IV (naplata u maju)	Zaduženje za V (naplata u junu)	Zaduženje za VI (naplata u julu)
ČISTOĆA	1 365 090	1 428 307	1 428 888	1 430 823	1 444 847	1 438 667	1 446 356
VODOVOD	638 284	671 812	668 999	671 135	705 527	677 734	698 319
SVEGA	2 003 374	2 100 120	2 097 887	2 101 958	2 150 375	2 116 401	2 144 675

TROŠKOVI	Zaduženje za VII (naplata u avgustu)	Zaduženje za VIII (naplata u septembru)	Zaduženje za IX (naplata u oktobru)	Zaduženje za X (naplata u novembru)	Zaduženje za XI (naplata u decembru)	XII 2008.-XI 2009.
ČISTOĆA	1 431 649	1 452 783	1 457 135	1 458 075	1 470 341	17 252 962
VODOVOD	695 048	680 816	679 948	707 700	709 513	8 204 836
SVEGA	2 126 697	2 133 599	2 137 082	2 165 775	2 179 855	25 457 798

ŠIROKA(ČISTOĆA)

TROŠKOVI	Zaduženje za XII (naplata u januaru)	Zaduženje za I (naplata u februaru)	Zaduženje za II (naplata u martu)	Zaduženje za III (naplata u aprilu)	Zaduženje za IV (naplata u maju)	Zaduženje za V (naplata u junu)	Zaduženje za VI (naplata u julu)
ČISTOĆA	456 840	479 054	482 871	482 967	482 686	477 591	489 902
VODOVOD	292 846	307 086	309 533	309 594	309 414	306 148	314 039
DIREKCIJA	421 698	442 204	445 727	445 816	445 556	440 854	452 218
DIMNIČAR	148 658	151 972	142 460	143 512	156 188	165 878	142 900
SO SUBOTICA	45 048	47 991	48 296	48 934	51 003	48 195	47 296

TROŠKOVI	Zaduženje za VII (naplata u avgustu)	Zaduženje za VIII (naplata u septembru)	Zaduženje za IX (naplata u oktobru)	Zaduženje za X (naplata u novembru)	Zaduženje za XI (naplata u decembru)	XII 2008.-XI 2009.
ČISTOĆA	482 074	490 096	500 089	496 601	496 421	5 817 193
VODOVOD	309 022	314 164	320 570	318 334	318 219	3 728 969
DIREKCIJA	444 991	452 397	461 620	458 401	458 235	5 369 717
DIMNIČAR	148 462	149 637	133 328	142 600	151 739	1 777 334
SO SUBOTICA	47 101	46 489	41 528	42 138	45 728	559 749

KUĆNI SAVETI (VODOVOD)

TROŠKOVI	Zaduženje za XII (naplata u januaru)	Zaduženje za I (naplata u februaru)	Zaduženje za II (naplata u martu)	Zaduženje za III (naplata u aprilu)	Zaduženje za IV (naplata u maju)	Zaduženje za V (naplata u junu)	Zaduženje za VI (naplata u julu)
ČISTOĆA	202 017	215 137	212 050	212 616	226 051	217 688	222 391
VODOVOD	202 017	215 137	212 050	212 616	226 051	217 688	222 391
DIREKCIJA	202 017	215 137	212 050	212 616	226 051	217 688	222 391
DIMNIČAR	19 787	15 989	19 735	19 866	16 721	14 775	18 575
SO SUBOTICA	12 447	10 413	13 112	13 423	10 653	9 895	12 570

TROŠKOVI	Zaduženje za VII (naplata u avgustu)	Zaduženje za VIII (naplata u septembru)	Zaduženje za IX (naplata u oktobru)	Zaduženje za X (naplata u novembru)	Zaduženje za XI (naplata u decembru)	XII 2008.-XI 2009.
ČISTOĆA	222 832	216 704	215 657	227 879	226 500	2 617 523
VODOVOD	222 832	216 704	215 657	227 879	226 500	2 617 523
DIREKCIJA	222 832	216 704	215 657	227 879	226 500	2 617 523
DIMNIČAR	16 056	18 586	20 466	14 225	18 660	213 441
SO SUBOTICA	10 495	12 119	12 511	9 837	11 352	138 827

TROŠKOVI	Zaduženje za XII (naplata u januaru)	Zaduženje za I (naplata u februaru)	Zaduženje za II (naplata u martu)	Zaduženje za III (naplata u aprilu)	Zaduženje za IV (naplata u maju)	Zaduženje za V (naplata u junu)	Zaduženje za VI (naplata u julu)
VOD.-ČIST.	90 829	91 949	97 482	96 979	83 363	88 460	91 649

TROŠKOVI	Zaduženje za VII (naplata u avgustu)	Zaduženje za VIII (naplata u septembru)	Zaduženje za IX (naplata u oktobru)	Zaduženje za X (naplata u novembru)	Zaduženje za XI (naplata u decembru)	XII 2008.-XI 2009.
VOD.ČIST.	86 189	97 461	104 913	90 455	91 718	1 111 447

RASPORED ZAJEDNIČKIH TROŠKOVA NAPLATE U 2009. GODINI.

Troškovi zajedničke naplate komunalnih usluga za JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2009. godini iznose 17.252.962,00 dinara, a za JKP „Vodovod i kanalizacija“ 8.204.836,00 dinara, što je ukupno 25.457.798,00 dinara.

Raspoređivanje troškova zajedničke naplate nastalih u JKP „Čistoća i zelenilo“ vrši se po ključu – struktura broja korisnika pojedinih usluga, po čemu ovi za 2009. godinu iznose 5.817.193,00 dinara za JKP „Čistoća i zelenilo“, 3.728.969,00 dinara za JKP „Vodovod i kanalizacija“, 5.369.717,00 dinara za Direkciju za izgradnju opštine subotica, 1.777.334,00 dinara za JKP „Dimničar“ i 559.749,00 dinara za Grad Subotica.

Po istom ključu vrši se raspoređivanje troškova zajedničke naplate nastalih u JKP „Vodovod i kanalizacija“ i oni iznose po 2.617.523,00 dinara za JKP „Čistoća i zelenilo“, JKP „Vodovod i kanalizacija“, Direkciju za izgradnju, 213.441,00 dinara za JKP „Dimničar“ i 138.827,00 dinara za Grad Subotica.

Ukupni troškovi funkcionisanja službe objedinjene naplate komunalnih usluga u JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2009. godini, raspoređeni su i nadoknađeni našem preduzeću od ostalih učesnika na sledeći način:

- pripadajući troškovi	Direkcije za izgradnju	5.369.717,00
- pripadajući troškovi	JKP „Čistoća i zelenilo“	5.817.193,00
- pripadajući troškovi	JKP „Vodovod i kanalizacija“	3.728.969,00
- pripadajući troškovi	JKP „Dimničar“	1.777.334,00
- pripadajući troškovi	Grad Subotica	559.749,00

Ukupni troškovi nastali objedinjenom naplatom u JKP „Vodovod i kanalizacija“ u 2009. godini, raspoređeni su i nadoknađeni od ostalih učesnika na sledeći način:

- pripadajući troškovi	Direkcije za izgradnju	2.617.523,00
- pripadajući troškovi	JKP „Čistoća i zelenilo“	2.617.523,00
- pripadajući troškovi	JKP „Vodovod i kanalizacija“	2.617.523,00
- pripadajući troškovi	JKP „Dimničar“	213.441,00
- pripadajući troškovi	Grad Subotica	138.827,00

Razlika između troškova zajedničke naplate koji terete JKP „Vodovod i kanalizacija“ i troškova zajedničke naplate koji terete JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2009. godini u korist JKP „Čistoća i zelenilo“ je 1.111.447,00 dinara, zbog većeg broja korisnika usluga od kojih se usluge naplaćuju.