

JKP «ČISTOĆA I ZELENILO» SUBOTICA

Finansijski izveštaji za 2010. godinu

S A D R Ź A J

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 osnivanju (Sl. list opštine Subotica br. 21/98, 4/99, 5/2000, 38/2001, 21/2002, 16/2003, 45a/2003, 63/2003 i 6/2009) – prečišćen tekst. 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, prikupljanje i selektovanje sekundarnih sirovina.

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 2010. godine je 295. 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 47% prihoda Preduzeće ostvaruje pružanjem usluga odnošenja i deponovanja smeća, 24% iz budžeta Grada preko Direkcije za izgradnju grada Subotica za poslove održavanja javne higijene i javnih zelenih površina, oko 5% su ostali poslovni prihodi (ostali prihodi higijene, ostali prihodi zelenila, održavanje parkinga, prihodi od deponije, fekalijске cisterne, prihodi od trgovačke robe, održavanje graničnih prelaza), oko 21% 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 ZELENILLO» 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	17	393	23,12
26-30	26	731	28,12
31-35	39	1.302	33,38
36-40	38	1.442	37,95
41-45	48	2.053	42,77
46-50	43	2.077	48,30
51-55	45	2.383	52,96
56-60	27	1.547	57,30
>60	12	741	61,75
ZBIR	295	12.669	42,94

Godine radnog staža	Broj zaposlenih (1)	Zbir radnog staža unutar grupe (2)	Prosečan radni staž u okviru grupe (2/1)
< 5	32	84	2,63
6-10	43	333	7,74
11-15	41	535	13,05
16-20	38	672	17,68
21-25	48	1.118	23,29
26-30	45	1.248	27,73
31-35	32	1.043	32,59
36-40	16	604	37,75
>40	0	0	0
ZBIR	295	5.637	19,10

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	54.948
Zbir godina starosti svih zaposlenih	12.669
Zbir godina radnog staža svih zaposlenih	5.637
PBP (procenat zaposlenih koji će dočekati penziju u preduzeću) = 50%	0,50
RZ (procena godišnje realne stope povećanja zarade)	1,0475
DS (diskontna stopa)	1,08

Otpremnina po zaposlenom = $3 \times 54.948 = 164.844$

Nominalna otpremnina za sve zaposlene = $295 \times 164.844 = 48.628.980,00$ (iznos koji bi bio obračunat kada bi svi zaposleni otišli u penziju na dan bilansiranja)

Prosečne godine starosti zaposlenih = $12.669/295 = 42,94$

Prosečan radni staž zaposlenih = $5.637/295 = 19,10$

Prosečan broj godina do odlaska u penziju = $65 - 42,94 = 22,06$

Prosečan broj godina do odlaska u penziju = $40 - 19,10 = 20,90$

$48.628.980,00 / (20,90 + 19,10) \times 19,10 = 23.220.337,00$ (iznos dosadašnjih rezervisanja kada bi svi zaposleni dočekali penziju u preduzeću)

$$\frac{23.220.337,00 \times 0,50 \times 1,0475^{31}}{1,08^{31}} = \frac{48.933.375,00}{10,8677} = 4.502.643,10 \text{ (diskont. iznos dosadašnjih rezervisanja)}$$

$$48.628.980,00 / (20,90 + 19,10) = 1.215.724,50$$

23.220.337,00 / 19,10 = 1.215.724,50 (iznos troška za godinu, ukoliko bi svi zaposleni dočekali penziju u preduzeću)

$$\frac{1.215.724,50 \times 0,50 \times 4,2147}{10,8677} = \frac{2.561.956,80}{10,8677} = 235.740,47$$

$$4.502.643,10 / 19,10 = 235.740,47 \text{ (diskontovani iznos troška za godinu)}$$

U našem primeru zaposleni imaju u proseku još 20,9 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. Direktan otpis na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti, kao u slučaju zastarelosti, sudske presude 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 2010. godine iznosio je 105,4982 dinara za 1 EUR (31. decembra 2009. god. – 95,8888 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 31.12.2010. godine

(u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
	PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI	201		441 047	369 012
60 i 61	Prihodi od prodaje	202	4	351 937	327 803
64 i 65	Ostali poslovni prihodi	206	5	89 110	41 209
	II. POSLOVNI RASHODI	207		428 758	364 008
50	Nabavna vrednost prodate robe	208	6	(639)	(1 114)
51	Troškovi materijala	209	7	(111 060)	(92 719)
52	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	8	(189 188)	(188 257)
54	Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	9	(24 445)	(27 315)
53 i 55	Ostali poslovni rashodi	212	10	(103 426)	(54 603)
	III. POSLOVNA DOBIT (I-II)	213		12 289	5 004
	IV. POSLOVNI GUBITAK(II-I)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	11	580	147
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	12	(8 792)	(4 853)
67,68	VII. OSTALI PRIHODI	217	13	14 209	12 643
57,58	VIII. OSTALI RASHODI	218	14	(17 709)	(12 199)
	IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	219	15	577	742
	X. DOBIT PRE OPOREZIVANJA	223		577	742
721	PORESKI RASHOD PERIODA	225	16	(221)	(277)
722	ODLOŽENI PORESKE RASHODI PERIODA	226		(0)	(0)
722	ODLOŽENI PORESKE PRIHODI PERIODA	227	17	932	8
	NETO DOBITAK	229	18	1 288	473

BILANS STANJA

na dan 31. decembra 2010.

(u hiljadama dinara)

	AOP	Napomena broj	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1		2	3	4
AKTIVA				
STALNA IMOVINA	001		213 208	132 360
Nematerijalna ulaganja	004		2 375	0
Nekretnine, postrojenja, oprema i biloška sredstva	005	19	208 371	129 819
Nekretnine, postrojenja i oprema	006		208 371	124 989
Investicione nekretnine	007		0	4 830
Dugoročni finansijski plasmani	009		2 462	2 541
Ostali dugoročni finansijski plasmani	011	20	2 462	2 541
OBRTNA IMOVINA	012		134 337	103 258
Zalihe	013	21	24 770	9 073
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	015		109 567	94 185
Potraživanja	016	22	92 097	88 533
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017		100	96
Kratkoročni finansijski plasmani	018	23	2 783	2 969
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	24	1 424	973
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	25	13 163	1 614
ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021	26	1 411	479
POSLOVNA IMOVINA	022		348 956	236 097
UKUPNA AKTIVA	024		348 956	236 097
Vanbilansna aktiva	025	35	12 278	
PASIVA				
KAPITAL	101		104 635	103 584
Osnovni kapital	102	27	103 114	102 878
Rezerve	104	28	233	233
Neraspoređeni dobitak	108	29	1 288	473
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	111		244 321	132 513
Dugoročne obaveze	113	30	73 574	15 661
Dugoročni krediti	114		73 574	15 661
Ostale dugoročne obaveze	115			
Kratkoročne obaveze	116		170 747	116 852
Kratkoročne finansijske obaveze	117	31	20 112	12 455
Obaveze iz poslovanja	119	32	75 655	46 270
Ostale kratkoročne obaveze	120	33	14 092	14 331
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	34	60 888	43 796
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			
UKUPNA PASIVA	124		348 956	236 097
Vanbilansna pasiva	125	35	12 278	

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2010. godine

(u hiljadama dinara)

	2010.	2009.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	548 945	439 170
Prodaja i primljeni avansi	388 784	425 165
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	8	43
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	160 153	13 962
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	550 101	418 018
Isplata dobavljačima i dati avansi	365 460	233 532
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	175 275	175 045
Plaćane kamate	4 394	2 929
Porez na dobitak	221	373
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	4 723	6 139
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)		21 152
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	1 128	
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	2 957	2 969
Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	2 957	2 969
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	67 467	26 933
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biloških sredstava	64 695	26 933
Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	2 772	
III. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	64 510	23 964
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	184 572	9 275
Uvećanje osnovnog kapitala	236	2 284
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	184 336	6 991
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	118 483	6 546
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	118 483	6 546
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	66 089	2 729
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE	736 474	451 414
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE	736 023	451 497
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE	451	
E. NETO ODLIV GOTOVINE		83
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	973	1 056
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	1 424	973

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U periodu od 01.01. do 31.12.2010. godine

(u hiljadama dinara)

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Rezerve iz dobiti	Nerasp. dobit	Ukupno
Stanje na dan 31.12.2009.	95.955	6.923	233	473	103.584
Raspodela dobiti iz 2009. god. po odluci Upravnog odbora (50% osnivaču)				(237)	(237)
Raspodela dobiti 2009. godine po odluci Upravnog odbora u korist kapitala	236			(236)	
Neto dobit perioda				1. 288	1. 288
Stanje na dan 31.12.2010.	96.191	6.923	233	1.288	104.635
Stanje na dan 01.01.2009.	93.671	6.923	233	2.687	103.514
Raspodela dobiti iz 2009. god. po odluci Upravnog odbora u korist kapitala	2.284			(2.284)	
Raspodela dobiti 2008. godine po odluci Upravnog odbora u korist kapitala (15% osnivaču)				(403)	(403)
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 2010. godine došlo je zbog raspoređivanja dobiti iz 2009. godine 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 236 (hiljada) dinara što čini 50% ostvarene dobiti, i deo koji pripada osnivaču 237 (hiljada) dinara, što čini 50% dobiti.

4. PRIHODI OD PRODAJE

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	ODNOŠENJE I DEPONOVANJE ČVRSTOG OTPADA	218 416	207 207
	Domaćinstva	125 903	118 467
	Preduzeća	89 930	86 119
	Tipske plastične vreće	2 583	2 621
2	ODRŽAVANJE HIGIJENE GRADA	73 859	66 172
3	ODRŽAVANJE I OBNAVLJANJE JAVNIH ZELENIH POVRŠINA	37 758	41 652
4	PRIHODI HIGIJENA - OSTALI	4 408	0
5	PRIHODI ZELENILA - OSTALI	1 057	422
6	ODRŽAVANJE PARKIRALIŠTA	2 382	1 600
7	OSTALI PRIHODI	5 035	5 187
	Povremeno odlaganje otpada na deponiju od strane korisnika	2 385	2 980
	Prihod fekalijске cisterne	2 127	1 945
	Usluge kamiona, utovarivača, buldožera	431	149
	Usluge azila - pevoz pasa i mačaka	92	113
8	PRIHOD OD TRGOVAČKE ROBE	639	1 114
9	SUFINANSIRANJE SANACIJE DEPONIJE (SO SUBOTICA)	0	0
10	PRIHODI PO UGOVORIMA (Održavanje graničnih prelaza, Radovi na stočnom groblju, Izrada češkog bunara i održavanje objekta, Održavanje vetrozaštitnog pojasa K.O. Bajmok)	8 383	4 449
	UKUPNO	351 937	327 803

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	Prihod od premija, subvencija, donacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	7 854	3 011
2	Prihod na osnovu uslovljenih donacija - subvencija	80 926	37 915
3	Prihod od zakupa	330	283
	UKUPNO	89 110	41 209

RASHODI**6. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE****(u hiljadama dinara)**

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	Nabavna vrednost prodate robe	639	1 114
	UKUPNO	639	1 114

7. TROŠKOVI MATERIJALA**(u hiljadama dinara)**

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	Troškovi materijala za izradu	40 199	40 506
2	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	14 351	15 721
3	Troškovi goriva i energije	56 510	36 492
	UKUPNO	111 060	92 719

8. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI**(u hiljadama dinara)**

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	137 710	137 710
2	Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	24 650	24 650
3	Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	12 013	12 794
4	Troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora	1 037	1 037
5	Ostali lični rashodi i naknade	13 778	12 066
	UKUPNO	189 188	188 257

PREGLED ZARADA 2010. GODINA

MESEC	Bruto cena rada	Bruto/radniku	Neto/radniku	Bruto prosek Opštine	Broj radnika na broj časova rada
JANUAR	14 234,20	39 395,15	28 398,02	40 052,00	290
FEBRUAR	14 245,90	39 531,47	28 496,00	42 503,00	289
MART	14 434,00	39 946,13	28 787,94	42 511,00	286
APRIL	14 439,30	40 735,22	29 341,99	45 249,00	288
MAJ	14 351,00	40 177,12	28 945,06	42 744,00	292
JUN	14 050,10	39 378,78	28 390,49	44 086,00	287
JUL	13 944,40	39 242,00	28 292,64	44 276,00	288
AVGUST	13 789,10	39 106,26	28 198,24	46 778,00	289
SEPTEMBAR	13 954,20	39 241,98	28 293,99	44 788,00	288
OKTOBAR	13 794,60	38 572,26	27 819,12	44 642,00	293
NOVEMBAR	14 435,10	40 177,84	28 948,70	44 990,00	292
DECEMBAR	14 356,60	40 594,97	29 242,73	51 146,00	289
GODIŠNJI PROSEK	14 169,04	39 674,93	28 596,24	44 480,42	289

9. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	Troškovi amortizacije	24 445	27 315
	UKUPNO	24 445	27 315

10. OSTALI POSLOVNI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	Troškovi transportnih usluga	6 186	5 902
2	Troškovi usluga održavanja	29 247	16 905
3	Troškovi zakupa	947	3 669
4	Troškovi reklame i propagande	2 100	1 873
5	Troškovi ostalih usluga	49 521	13 562
6	Troškovi neproizvodnih usluga	7 915	6 371
7	Troškovi reprezentacije	1 738	1 556
8	Troškovi premije osiguranja	1 935	1 751
9	Troškovi platnog prometa	900	654
10	Troškovi članarina	52	52
11	Troškovi poreza	428	312
12	Troškovi doprinosa	1 001	1 000
13	Nematerijalni troškovi	1 455	996
	UKUPNO	103 426	54 603

TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA ODOSE SE NA:**(u hiljadama dinara)**

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	Registracija motornih vozila	1 579	1 398
2	Troškovi zdravstvenih usluga	215	248
3	Troškovi advokatskih usluga	240	295
4	Troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja	572	484
5	Troškovi seminara i savetovanja	391	401
6	Troškovi obezbeđenja objekata	2 347	1 577
7	Troškovi utroška vode	814	721
8	Troškovi parkiranja vozila	499	108
9	Troškovi drugih neproizvodnih usluga	575	600
10	Troškovi usluga revizije finansijskih izveštaja	209	211
11	Troškovi RTV pretplate	120	107
12	Troškovi intelektualnih usluga	354	191
13	Troškovi konsalting usluga	0	30
	UKUPNO	7 915	6 371

11. FINANSIJSKI PRIHODI**(u hiljadama dinara)**

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	Prihodi od kamata	8	43
2	Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	572	104
	UKUPNO	580	147

12. FINANSIJSKI RASHODI**(u hiljadama dinara)**

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	Rashodi kamata	4 394	2 929
2	Negativne kursne razlike	3	211
3	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	3 466	1 593
4	Ostali finansijski rashodi	929	120
	UKUPNO	8 792	4 853

13. OSTALI PRIHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja	0	49
2	Dobici od prodaje materijala	2 724	0
3	Naplaćena otpisana potraživanja	96	3 199
4	Prihodi od smanjenja obaveza za kamate	99	0
5	Prihodi od objedinjene naplate	8 645	8 768
6	Prihodi od naplaćenih taksi po tužbama	0	142
7	Prihod od naplate tenderske dokumentacije	34	0
8	Ostali razni prihodi	23	2
9	Ostali nepomenuti prihodi	0	181
10	Prihodi po osnovu naplaćenih šteta od osiguranja	728	155
11	Prihodi iz ranijih godina	1 159	142
12	Prihodi od potraživanja - od stečaja	57	5
13	Naknada troškova za javne radove	157	0
14	Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	487	0
	UKUPNO	14 209	12 643

14. OSTALI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2010.	OSTVARENO 2009.
1	Gubici po osnovu rashodovanja	5 746	799
2	Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	6 011	9 339
3	Ostali nepomenuti rashodi	3 007	1 977
4	Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana - indirektan otpis	2 945	84
	UKUPNO	17 709	12 199

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

BILANS USPEHA

POSLOVNI PRIHODI

4. PRIHODI OD PRODAJE

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 441.047 (hiljada) dinara, od toga prihodi od prodaje iznose 351.937 (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 125.903 (hiljada) dinara iz 25.459 domaćinstava individualnih stambenih objekata i 14.147 stambenih zgrada sa više stanova. Odnosjenjem otpada iz poslovnog prostora ostvaren je prihod u iznosu od 89.930 (hiljada) dinara za oko 1.937 pravnih lica i preduzetnika. U prigradskim naseljenim mestima, pružanje usluge sakupljanja i odnošenja smeća obavlja se putem tipskih plastičnih vreća sa ostvarenim prihodom od 2.583 (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 218.416 (hiljada) dinara.

Na poslovima održavanja higijene grada ostvaren je prihod u iznosu od 73.859 (hiljada) dinara, što podrazumeva isti program (fizički obim i režim radova), s tim što su vanredni radovi (zimski služba) uzrokovali finansijski efekat veći nego što je ostvareni prihodi u 2009. 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 ni u 2010. godini. Ostali prihodi higijene iznose 4.408 (hiljada) dinara.

Prihod na poslovima održavanja i rekonstrukcije javnih zelenih površina ostvaren je u iznosu od 37.758 (hiljada) dinara, što je ispod nivoa plana. Program fizičkog obima i režima održavanja je na nivou od prethodne godine. Ostali prihodi zelenila iznose 1.057 (hiljada) dinara.

Prihodi koji se odnose na održavanje parkirališta iznose 2.382 (hiljada) dinara.

Prihodi koji se odnose na odlaganje otpada na deponiju od strane trećih lica, prihodi od usluge korišćenja fekalne cisterne, kamiona, utovarivača, buldožera i usluga azila ostvareni su u iznosu od 5.035 (hiljada) dinara.

Prihod od prodaje robe na domaćem tržištu ostvaren je u iznosu od 639 (hiljada) dinara.

Prihodi od održavanja graničnih prelaza, radova na stočnom groblju, izrade češkog bunara i održavanja objekta, održavanja vetrozaštitnog pojasa K.O. Bajmok ostvareni su u iznosu od 8.383 (hiljada) dinara.

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI ostvareni su u iznosu od 89.110 (hiljada) dinara, a sastoje se od prihoda od premija, subvencija, donacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina 7.854 (hiljada) dinara, uslovljenih donacija – subvencija 80.926 (hiljada) dinara i prihoda od zakupa 330 (hiljada) dinara.

Prihodi od uslovljenih donacija sastoje se od:

- srazmerne godišnje amortizacije (specijalna vozila, kompaktor, oprema) u iznosu od 15.096 (hiljada) dinara, amortizacije kontejnera u iznosu od 2.176 (hiljada) dinara, amortizacije za „Softver za praćenje kretanja otpada“, radova u celini oprihodovanih (hvatanje i zbrinjavanje napuštenih pasa i mačaka, projekat „Očistimo Srbiju“, izgradnja prilaznog puta azilu, košenju ambrozije, sanacija divlje deponije u Kerskom naselju, morfološki sastav otpada, saniranje divljih deponija u MZ Hajdukovo i MZ Verušić, jesenja akcija uređenja Grada, projekat zaštite i unapređenja šuma, ograđivanje pošumljenog zemljišta, kultivisanje neuređenih zelenih

površina na lokaciji Banijska i Kosovska ulica, tipske kante za smeće, sanacije i rekultivacije deponije „Aleksandrovačka bara“) u iznosu od 63.529 (hiljada) dinara.

Prihodi od zakupa posuda za odnošenje smeća iznose 330 (hiljada) dinara.

6. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE ostvarena je u iznosu od 639 (hiljada) dinara.
7. TROŠKOVI MATERIJALA su ostvareni u iznosu od 111.060 (hiljada) dinara, i sastoje se od:
 - Troškova materijala za izradu 40.199 (hiljada) dinara, koje čine troškovi osnovnog i pomoćnog materijala u iznosu od 26.849 (hiljada) dinara, troškovi sadnog materijala koji su ugrađeni u zelene površine u iznosu od 2.931 (hiljada) dinara, nabavna vrednost tipskih plastičnih vreća u iznosu od 460 (hiljada) dinara, troškovi alata i inventara koji se u celini otpisuju (zaštitna sredstva za radnike i alat) u iznosu od 6.192 (hiljada) dinara, troškovi sezonskog cveća u funkciji održavanja javnih zelenih površina u iznosu od 1.327 (hiljade) dinara, troškovi izdatih tipskih kanti za smeće građanima u iznosu od 803 (hiljada) dinara i troškovi selektivnog otpada u iznosu od 1.637 (hiljada) dinara.
 - Troškovi ostalog materijala (režijskog) iznose 14.351 (hiljada) dinara i sastoje se od troškova rezervnih delova 10.603 (hiljada) dinara, troškova auto-guma 1.221 (hiljada) dinara, troškova kancelarijskog materijala 1.077 (hiljade) dinara, te troškova ostalog materijala 1.450 (hiljade) dinara.
 - Troškovi goriva i energije iznose 56.510 (hiljada) dinara, od toga troškovi električne energije 1.535 (hiljada) dinara, troškovi goriva i maziva 54.445 (hiljade) dinara i troškovi gasa za grejanje 530 (hiljada) dinara.
8. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI
Ova grupa troškova ukupno iznosi 189.188 (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 12.013 (hiljada) dinara, troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora 1.037 (hiljade) dinara. Ostali lični rashodi i naknade iznose 13.778 (hiljada) dinara, a sastoje se od troškova prevoza, smeštaja i ishrane na službenom putu u zemlji i inostranstvu 904 (hiljada) dinara, prevoza na radno mesto 8.411 (hiljada) dinara, pomoć zaposlenima i članovima njihovih porodica 137 (hiljada) dinara, otpremnine za odlazak u penziju 564 (hiljada) dinara, pokloni zaposlenim 441 (hiljada) dinara u vidu poklon-paketića deci za Novu godinu, zdravstveno-preventivni odmor radnika 416 (hiljada) dinara, jubilarne nagrade radnicima 2.905 (hiljade) dinara (koje nisu isplaćene u celosti u odnosu na plan zbog nedostatka sredstava. 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 24.445 (hiljada) dinara i za 11% su manji od ostvarenja u 2009. godini.
10. OSTALI POSLOVNI RASHODI
Ostali poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od 103.426 (hiljada) dinara, i odnose se na:
 - troškove transportnih usluga, PTT troškovi i troškovi mobilne telefonije 6.186 (hiljada) dinara,
 - troškove usluga održavanja – vozila i radnih mašina 3.185 (hiljada) dinara, održavanje građevinskih objekata 24.912 (hiljade) dinara, održavanje računarske i ostale opreme 1.150 (hiljada) dinara,
 - troškovi zakupnina odnose se na zakup opreme i postrojenja u iznosu od 59 (hiljada) dinara, te zakupa poslovnog i skladišnog prostora u iznosu od 438 (hiljade) dinara, zakupa sala za rekreaciju radnika u iznosu od 250 (hiljada) dinara izakupa zemljišta u iznosu od 200 (hiljada) dinara,

- troškovi reklame i propagande iznose 2.100 (hiljada) dinara, i ograničeni su uputstvom osnivača,
- troškovi ostalih usluga iznose 49.521 (hiljade) dinara i odnose se na troškove radova za reciklažni centar u iznosu od 150 (hiljada) dinara, troškova obavljanja usluga na gradskoj deponiji 5.996 (hiljada) dinara, troškova sanacije deponije „Aleksandrovačka bara“ 13.085 (hiljada) dinara, troškove održavanja zelenih površina 103 (hiljada) dinara, troškove službenih novina i stručne literature 613 (hiljada) dinara, troškove automatske obrade podataka 353 (hiljada) dinara, troškove ostalih proizvodnih usluga 132 (hiljada) dinara, troškove obavljanja usluga na saniranju divljih deponija - prigradska naselja 1.238 (hiljada) dinara, troškove humanog tretmana pasa lualica 775 (hiljada) dinara, troškove održavanja puteva u zimskim uslovima 9.264 (hiljada) dinara, troškove izvoženja radova na stočnom groblju 60 (hiljada) dinara, troškovi za radnike na javnim radovima 68 (hiljada) dinara, troškove usluga vojnika na služenju vojnog roka u civilnoj službi 876 (hiljada) dinara, troškove održavanja i izrade dečijih igrališta 2.163 (hiljada) dinara, troškove održavanja sportskih terena 502 (hiljada) dinara, troškove održavanja urbane opreme 1.598 (hiljada) dinara, troškove održavanja javne higijene u MZ Bajmok, Mišićevo, Tavankut, Novi i Stari Žednik, Čantavir, Višnjevac, Bačko Dušanovo, Đurđin, Hajdukovo, Bački Vinogradi, Šupljak u iznosu od 6.551 (hiljada) dinara, troškovi održavanja javnih zelenih površina u MZ Bajmok, Mišićevo, Tavankut, Novi i Stari Žednik, Čantavir, Višnjevac, Bačko Dušanovo, Đurđin, Hajdukovo, Bački Vinogradi, Šupljak u iznosu od 5.414 (hiljada) dinara i troškovi košenja putnog pojasa na lokalnim putevima u iznosu od 580 (hiljada) dinara,
- troškovi neproizvodnih usluga 7.915 (hiljada) dinara analitički su prikazani u izveštaju,
- troškovi reprezentacije 1.738 (hiljada) dinara ostvareni su ispod dozvoljenog limita od strane osnivača,
- troškovi premija osiguranja objekata i opreme 1.935 (hiljada) dinara,
- troškovi platnog prometa poslovnim bankama gde preduzeće ima otvorene račune 900 (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, ostalih poreya koji terete troškove ukupno 428 (hiljada) dinara,
- troškovi doprinosa 1.001 (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, troškove veštačenja, razne nematerijalne troškove ukupno 1.455 (hiljada) dinara.

11. FINANSIJSKI PRIHODI iznose 580 (hiljada) dinara, a odnose se na naplaćene prihode od kamata 8 (hiljada) dinara i prihode po osnovu efekata valutne klauzule 572 (hiljada) dinara.

12. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi ukupno iznose 8.792 (hiljada) dinara.

- rashodi kamata iznose 4.394 (hiljada) dinara, od toga za kratkoročne kredite 2.296 (hiljada) dinara, dva kredita putem „Komercijalne banke“ angažovana 2007. godine – za nabavke specijalnih vozila autosmečara i autopodizača 949 (hiljada) dinara, dugoročni krediti za kupovinu pet autosmečara putem „Banca Intesa“ angažovani u 2010. godini u iznosu od 1.149 (hiljada) dinara,
- negativne kursne razlike iznose 3 (hiljada) dinara,
- rashodi po osnovu efekata valute klauzule ostvareni su u iznosu od 3.466 (hiljada) dinara,
- ostali finansijski rashodi iznose 929 (hiljada) dinara .

13. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 14.209 (hiljada) dinara, i sastoje se od: dobitaka od prodaje materijala (PET ambalaža, mešana plastika, otpadne gume, otpadni papir, elektronski i električni

otpad i aluminijske limenke) 2.724 (hiljada) dinara, naplaćenih otpisanih potraživanja 96 (hiljada) dinara, prihoda od smanjenja obaveza za kamate 99 (hiljada) dinara, pripadajućeg dela funkcionisanja objedinjene naplate 8.645 (hiljada) dinara, prihoda od naplate tenderske dokumentacije 34 (hiljada) dinara, ostalih raznih prihoda 23 (hiljada) dinara, prihoda po osnovu naplaćenih šteta od osiguranja 728 (hiljada) dinara, prihoda iz ranijih godina 1.159 (hiljada) dinara, prihoda od potraživanja - stečaja 57 (hiljada) dinara, naknada troškova za javne radove 157 (hiljada) dinara, prihoda po osnovu usklađivanja vrednosti zaliha 487 (hiljada) dinara.

14. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi iznose 17.709 (hiljada) dinara i sastoje se od:

- rashoda nekretnina i opreme u visini 5.746 (hiljada) dinara,
- rashoda po osnovu direktnih otpisa potraživanja u visini od 706 (hiljade) dinara što predstavlja zastarela potraživanja iz 2007. godine koja se objektivno ne mogu naplatiti; direktan otpis potraživanja izvršen je i kod korisnika koji su prestali sa obavljanjem delatnosti u visini od 124 (hiljada) dinara; direktan otpis kredita za bonove izvršen je u iznosu 18 (hiljada) dinara. Otpis potraživanja od građana iznosi 5.994 (hiljada) dinara, a to su dugovi stariji od godinu dana i nenaplaćeni po opomenama u toku poslovne godine. Direktan otpis sproveden je na osnovu izveštaja komisije za popis obaveza i potraživanja, uz analitički priložene spiskove dužnika. Direktan otpis ukupno iznosi 6.011 (hiljade) dinara,
- ostali nepomenuti rashodi iznose 3.007 (hiljada) dinara i sastoje se od: troškova sponzorstva i donatorstva 2.346 (hiljada) dinara i oni su ograničeni i kontrolisani od strane osnivača, troškova sporova 10 (hiljada) dinara, rashoda iz ranijih godina 198 (hiljada) dinara, troškova zajedničke naplate (deo) 387 (hiljada) dinara koji po obračunu terete naše preduzeće, troškova naknade šteta drugim licima 48 (hiljada) dinara i ostalih drugih rashoda 18 (hiljada) dinara,
- obezvređenje potraživanja (indirektan otpis) sproveden je na predlog komisije u visini od 2.945 (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	33.662	29.882	89
OPOMENE ZA FIZIČKA LICA (građane)	30.753	5.736	19

(u hiljadama dinara)		
Red. br.	ISPRAVKA VREDNOSTI	2010. POTRAŽIVANJA
1.	Stanje na početku godine	2.704
2.	Ispravke u toku godine na teret rezultata	2.945
3.	Storno ispravki u toku godine u korist rezultata	(1.959)
4.	Naplata otpisanih potraživanja	(95)
5.	Stanje na dan 31.12.2010. (1+2-3-4)	3.595

Efekti usaglašavanja potraživanja i obaveza su:

POSLATI IOS-i	UKUPNO (broj)	USAGLAŠENO (broj)	%
Kupci	1.937	539	28
Preduzeća	397	226	57
Preduzetnici	1.513	307	20
Korisnici usluga-tipske vreće	27	6	22
Dobavljači	165	87	53

15. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA

Ostvarena dobit za 2010. godinu iznosi 577 (hiljade) dinara, kao razlika ukupnog prihoda 455.836 (hiljada) dinara i ukupnih rashoda 455.259 (hiljade) dinara.

16. PORESKI RASHOD PERIODA je 221 (hiljada) dinara a to je porez na dobit za 2010. godinu.

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit preduzeća Republike Srbije. Porez na dobit za 2010. godinu obračunat je po stopi od 10% na poresku osnovicu koja je prikazana u poreskom bilansu, nakon umanjenja za iskorišćene poreske kredite. Oporeziva osnovica uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, koji je korigovan u skladu sa poreskim propisima Republike Srbije. Zakon o porezu na dobit preduzeća obvezniku koji izvrši ulaganja u osnovna sredstva priznaje pravo na poreski kredit u visini od 20% izvršenog ulaganja, s tim što poreski kredit ne može biti veći od 50% obračunatog poreza u godini u kojoj je izvršeno ulaganje. Neiskorišćeni deo poreskog kredita (2010. godina) može se preneti na račun poreza na dobit iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet godina, dok se poreski kredit iz ranijih godina može preneti deset godina.

17. ODLOŽENI PORESKE PRIHODI PERIODA su 932 (hiljada) dinara i predstavljaju razliku između obračunate amortizacije u poslovnom rezultatu i poreske amortizacije, u skladu sa zakonom.

18. NETO DOBITAK za 2010. godinu iznosi 1 288 (hiljada) dinara.

PRIHODI I POSLOVNI REZULTAT U 2010. GODINI

Red br	VRSTA USLUGE	OSTVARENO 2010.	Struk tura	PLANIRANO 2010.	Struk tura	OSTVARENO 2009.	Struk tura	INDEKS	
								3 : 5	3 : 7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ODNOŠENJE I DEPONOVANJE ČVRSTOG OTPADA	218 416 230,61	47,31	219 616 000,00	58,43	207 207 442,57	54,27	99	105
	domaćinstva	125 903 435,31	27,27	125 600 000,00	33,42	118 467 268,76	31,03	100	106
	preduzeća	89 929 548,67	19,48	91 300 000,00	24,29	86 118 707,15	22,56	98	104
	tipske plastične vreće	2 583 246,63	0,56	2 716 000,00	0,72	2 621 466,66	0,69	95	99
2	ODRŽAVANJE HIGIJENE GRADA	73 858 618,56	16,00	62 584 200,00	16,65	66 172 161,34	17,33	118	112
3	ODRŽAVANJE I OBNAVLJANJE ZELENILA	37 758 012,48	8,18	39 536 600,00	10,52	41 651 760,58	10,91	96	91
4	PRIHODI HIGIJENE - OSTALI	4 408 438,42	0,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
5	PRIHODI ZELENILA - OSTALI	1 056 978,71	0,23	1 000 000,00	0,27	421 475,28	0,11	106	251
6	ODRŽAVANJE PROSTORA ZA PARKIRANJE	2 381 764,66	0,52	5 000 000,00	1,33	1 599 960,00	0,42	48	149
7	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	5 034 657,68	1,09	7 000 000,00	1,86	5 187 001,58	1,36	72	97
	deponija, iznošenje fekalija, ostalo	5 034 657,68	1,09	7 000 000,00	1,86	5 187 001,58	1,36	72	97
8	UKLANJANJE ŽIVOTINJA LUTALICA	0,00	0,00	4 629 600,00	1,23	0,00	0,00	0	0
9	PRIHODI OD TRGOVAČKE ROBE	639 368,00	0,14	600 000,00	0,16	1 114 162,17	0,29	0	0
10	NASTAVAK UREĐENJA DEPONIJA "Aleksandrovačka bara"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
11	PRIHODI PO UGOVORIMA (Održavanje graničnih prelaza, Radovi na stočn. groblju, Izrada češkog bunara i održavanje objek., Održavanje vetrozaštitnog pojasa K.O. Bajmok)	8 383 157,19	1,82	5 500 000,00	1,46	4 449 365,26	1,17	152	188
	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	89 109 798,35	19,55	17 900 000,00	4,76	41 209 202,22	10,79	498	216
12	Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	88 779 268,76	19,48	17 500 000,00	4,66	40 925 952,54	10,72	507	217
	Prihodi od zakupa	330 529,59	0,07	400 000,00	0,11	283 249,68	0,07	83	117
13	FINANSIJSKI PRIHODI (kamate, valutne klauzule, kursne razlike)	580 236,12	0,13	1 000 000,00	0,27	147 021,71	0,04	58	395
14	OSTALI PRIHODI	14 208 962,47	3,08	11 500 000,00	3,06	12 642 526,52	3,31	124	112
	UKUPAN PRIHOD	455 836 223,25	100,00	375 866 400,00	100,00	381 802 079,23	100,00	121	119
	UKUPNI RASHODI	455 259 121,29	99,87	375 274 291,00	99,84	381 060 262,68	99,81	121	119
	DOBIT	577 101,96	0,13	592 109,00	0,16	741 816,55	0,19	97	78

RASHODI

Broj koda	VRSTA RASHODA	OSTVARENO 2010.	Struk tura	PLANIRANO 2010.	Struk tura	OSTVARENO 2009.	Struk tura	INDEX	
								3 : 5	3 : 7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
501-01	Nabavna vrednosta prodate robe	639 368,00	0,14	0,00	0	0,00	0	0	0
501	NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	639 368,00	0,14	300 000,00	0,08	1 114 162,17	0,29	213	57
511-01	Troškovi sirovina i osnovnog materijala	26 848 918,68	5,82	15 500 000,00	4,13	17 150 921,22	4,50	173	157
511-02	Troškovi sadnog materijala	2 930 403,02	0,64	3 000 000,00	0,80	4 946 176,37	1,30	98	59
511-03	Izdate tipske vreće	460 328,38	0,10	600 000,00	0,16	412 533,00	0,11	77	112
511-04	Troškovi alata i inventara i HTZ opreme koji se u celini otpisuju	6 192 361,64	1,34	6 000 000,00	1,60	7 872 823,76	2,07	103	79
511-05	Troškovi sezonskog cveća	1 327 209,86	0,29	1 700 000,00	0,45	2 648 966,48	0,70	78	50
511-06	Izdate kante građanima	802 434,33	0,17	3 000 000,00	0,80	7 474 626,44	1,96	27	11
511-07	Troškovi selektivnog otpada	1 637 175,00	0,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
511	TROŠKOVI OSNOVNOG MATERIJALA	40 198 830,91	8,72	29 800 000,00	7,94	40 506 047,27	10,63	135	99
512-01	Troškovi rezervnih delova	10 602 519,38	2,30	12 500 000,00	3,33	12 383 869,28	3,25	85	86
512-02	Troškovi auto-guma	1 220 919,16	0,26	1 000 000,00	0,27	1 797 762,03	0,47	122	68
512-03	Troškovi kancelarijskog materijala	1 077 285,88	0,23	1 500 000,00	0,40	1 237 993,62	0,32	72	87
512-04	Troškovi ostalog materijala	1 450 130,96	0,31	500 000,00	0,13	301 289,15	0,08	290	481
512	TROŠKOVI OSTALOG MATERIJALA (REŽIJSKOG)	14 350 855,38	3,11	15 500 000,00	4,13	15 720 914,08	4,13	93	91
513-01	Troškovi električne energije	1 534 955,92	0,33	1 700 000,00	0,45	1 423 939,04	0,37	90	108
513-02	Troškovi goriva i maziva - magacin	54 366 871,53	11,79	30 000 000,00	7,99	33 694 888,52	8,84	181	161
513-03	Troškovi goriva i maziva - gotovina	50 621,32	0,01	100 000,00	0,03	32 422,88	0,01	51	156
513-04	Utrošak benzin bonova	22 911,24	0,00	1 000 000,00	0,27	849 000,00	0,22	2	3
513-05	Utrošak butan gasa	14 330,01	0,00	50 000,00	0,01	12 330,72	0,00	29	116
513-050	Troškovi potrošnje gasa za grejanje	515 563,85	0,11	750 000,00	0,20	478 905,03	0,13	69	108
513-06	Troškovi goriva - tankiranje na pumpama	5 252,20	0,00	300 000,00	0,08	0,00	0,00	2	0
513	TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	56 510 506,07	12,25	33 900 000,00	9,03	36 491 486,19	9,58	167	155
520	TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZARADA (BRUTO)	137 709 601,20	29,86	137 710 000,00	36,70	137 709 613,41	36,14	100	100

521-02	Doprinos za PIO na teret poslodavca	15 148 056,05	3,28	15 148 100,00	4,04	15 148 057,38	3,98	100	100
521-03	Doprinos za zdravstvo na teret poslodavca	8 469 140,44	1,84	8 469 160,00	2,26	8 469 141,17	2,22	100	100
521-04	Doprinos za nezaposlene na teret poslodavca	1 032 822,01	0,22	1 032 830,00	0,28	1 032 822,09	0,27	100	100
521	TROŠKOVI POR. I DOPR. NA ZAR. I NAKNADE ZAR. NA TERET POSLOD.	24 650 018,50	5,34	24 650 090,00	6,57	24 650 020,64	6,47	100	100
522	TROŠKOVI NAKNADA PO UGOVORU O DELU	42 300,73	0,01	514 080,00	0,14	150 602,40	0,04	8	28
523	TROŠKOVI NAKNADA PO AUTORSKIM UGOVORIMA	0,00	0,00	86 300,00	0,02	74 956,17	0,02	0	0
524-01	Troškovi naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima / omlad. zad.-inkasiranje	7 974 762,77	1,73	7 959 000,00	2,12	7 959 230,03	2,09	100	100
524-02	Troškovi naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima / omlad. zad.-ostale usl.	2 523 371,47	0,55	4 161 000,00	1,11	4 514 357,75	1,18	61	56
524-03	Troškovi naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima / ostali	112 200,00	0,02	68 000,00	0,02	94 950,00	0,02	165	118
524-04	Troškovi naknada po ugovorima za školovanje dece radnika	1 360 000,00	0,29	1 482 000,00	0,39	0,00	0,00	92	0
524	TROŠKOVI NAKNADA PO UGOVORU O POVREM. I PRIVREM. POSLOVIMA	11 970 334,24	2,60	13 670 000,00	3,64	12 568 537,78	3,30	88	95
525	TROŠKOVI NAKNADA FIZIČKIM LICIMA PO OSNOVU OSTALIH UGOV.	0,00	0,00	20 800,00	0,01	0,00	0,00	0	0
526	TROŠKOVI NAKNADA ČLANOVIMA UPRAVNOG I NADZORNOG ODBORA	1 037 349,60	0,22	1 037 349,00	0,28	1 037 349,60	0,27	100	100
529-01	Troškovi smeštaja i ishrane na službenom putu u zemlji	545 065,50	0,12	400 000,00	0,11	200 170,50	0,05	136	272
529-02	Troškovi prevoza na službenom putu u zemlji	5 340,00	0,00	50 000,00	0,01	0,00	0,00	11	0
529-03	Troškovi prevoza na radno mesto i sa radnog mesta	8 411 455,97	1,82	10 600 000,00	2,82	6 635 217,89	1,74	79	127
529-04	Ostali troškovi na službenom putu u zemlji	249 258,00	0,05	220 000,00	0,06	142 014,37	0,04	113	176
529-05	Troškovi na službenom putu u inostranstvu	105 478,38	0,02	400 000,00	0,11	50 020,61	0,01	26	211
529-06	Pomoć zaposlenima i članovima njihovih porodica	136 935,00	0,03	1 700 000,00	0,45	208 736,00	0,05	8	66
529-07	Otpremnina za odlazak u penziju	563 649,00	0,12	680 000,00	0,18	1 594 664,00	0,42	83	35
529-08	Pokloni zaposlenima	441 098,65	0,10	636 000,00	0,17	509 527,87	0,13	69	87
529-09	Trošk. zdravstv. prevent. odmora radnika	415 950,00	0,09	700 000,00	0,19	377 420,00	0,10	59	110

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	2 904 500,00	0,63	4 599 072,00	1,23	1 458 751,00	0,38	63	199
529-12	Ostala lična primanja-jednokratna naknada zaposlenima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
529-13	Otpremnina zaposlenima za čijim je radom prestala potreba	0,00	0,00	0,00	0,00	889 871,76	0,23	0	0
529	OSTALI LIČNI RASHODI I NAKNADE	13 778 730,50	2,99	19 985 072,00	5,33	12 066 394,00	3,17	69	114
531-01	Troškovi transportnih usluga	84 050,40	0,02	500 000,00	0,13	52 080,00	0,01	17	161
531-011	Troškovi prevoza, utovara, istovara	2 792 092,00	0,61	0,00	0,00	2 565 776,36	0,67	0	109
531-012	Troškovi razvoza kanti za građane	0,00	0,00	200 000,00	0,05	102 800,00	0,03	0	0
531-013	Troškovi prevoza otpada za reciklažu	40 000,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
531-02	Troškovi PTT usluga	1 235 376,43	0,27	1 500 000,00	0,40	1 254 002,24	0,33	82	99
531-03	Troškovi mobilne telefonije	2 033 902,28	0,44	2 100 000,00	0,56	1 927 724,10	0,51	97	106
531	TROŠKOVI TRANSPORTNIH USLUGA	6 185 421,11	1,34	4 300 000,00	1,15	5 902 382,70	1,55	144	105
532-01	Troškovi održavanja vozila i radnih mašina	3 184 982,15	0,69	3 500 000,00	0,93	2 597 925,21	0,68	91	123
532-02	Troškovi održavanja građevinskih objekata	24 912 407,48	5,40	5 000 000,00	1,33	13 043 342,86	3,42	498	191
532-03	Troškovi održavanja računarske opreme, pisaće mašine, kalkulatori, fotokopir. FAX, telefonske centrale, telefona	667 521,00	0,14	1 000 000,00	0,27	901 428,68	0,24	67	74
532-04	Troškovi održavanja ostale opreme	482 508,72	0,10	400 000,00	0,11	312 166,04	0,08	121	155
532-05	Zavisni troškovi nabavke osnovnih sredstava-dokumentacija	0,00	0,00	50 000,00	0,01	50 000,00	0,01	0	0
532	TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA	29 247 419,35	6,34	9 950 000,00	2,65	16 904 862,79	4,44	294	173
533-01	Troškovi zakupa opreme i postrojenja	59 060,00	0,01	1 000 000,00	0,27	388 741,95	0,10	6	15
533-010	Troškovi zakupa vozila za zimsku službu po ugovoru	0,00	0,00	0,00	0,00	2 515 206,39	0,66	0	0
533-02	Troškovi zakupa poslovnog i skladišnog prostora	438 270,00	0,10	450 000,00	0,12	466 770,00	0,12	97	94
533-03	Troškovi zakupa sala za rekreaciju radnika	250 000,00	0,05	300 000,00	0,08	298 066,72	0,08	83	84
533-04	Troškovi zakupa zemljišta	200 000,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
533	TROŠKOVI ZAKUPNINA	947 330,00	0,21	1 750 000,00	0,47	3 668 785,06	0,96	54	26
535	TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE	2 100 292,36	0,46	2 400 000,00	0,64	1 873 030,66	0,49	88	112
539-00	Troškovi rada za reciklažni centar	150 437,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0

539-01	Troškovi usluga na gradskoj deponiji	5 996 349,77	1,30	2 700 000,00	0,72	2 619 600,00	0,69	222	229
539-02	Sanacija deponije "Aleksandrovačka bara"	13 085 294,50	2,84	500 000,00	0,13	53 000,00	0,01	2617	24689
539-03	Troškovi održavanja zelenih površina (sem omladinskih zadruga)	103 000,00	0,02	0,00	0,00	180 000,00	0,05	0	57
539-04	Troškovi službenih novina i stručne literature	612 558,94	0,13	1 200 000,00	0,32	816 956,20	0,21	51	75
539-05	Troškovi AOP	352 781,00	0,08	400 000,00	0,11	315 744,00	0,08	88	112
539-06	Ostale proizvodne usluge	131 672,84	0,03	300 000,00	0,08	154 752,60	0,04	44	85
539-07	Troškovi obavljanja usluga na saniranju divljih deponija/prigradska naselja	1 238 340,49	0,27	600 000,00	0,16	359 616,39	0,09	206	344
539-08	Troškovi humanog tretmana pasa lualica	775 381,26	0,17	2 000 000,00	0,53	1 623 640,75	0,43	39	48
539-09	Održavanje puteva u zimskim uslovima	9 263 935,59	2,01	3 000 000,00	0,80	2 548 649,98	0,67	309	363
539-10	Troškovi izvođenja radova na stočnom groblju	60 000,00	0,01	400 000,00	0,11	406 780,00	0,11	15	15
539-11	Troškovi za radnike na javnim radovima (SIZ)	67 800,05	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-12	Usluge vojnika na služenju vojnog roka u civilnoj službi	876 238,00	0,19	900 000,00	0,24	778 569,21	0,20	97	113
539-13	Troškovi održavanja dečijih igrališta u Subotici i na Paliću	2 162 551,86	0,47	1 400 000,00	0,37	1 660 563,98	0,44	154	130
539-14	Troškovi izgradnje dečijih igrališta - postavljanje nove opreme	0,00	0,00	200 000,00	0,05	168 626,00	0,04	0	0
539-15	Troškovi održavanja sportskih terena na teritoriji grada Subotica	501 925,46	0,11	470 000,00	0,13	150 010,19	0,04	107	335
539-16	Troškovi održavanja urbane opreme u Subotici i na Paliću	1 597 631,71	0,35	300 000,00	0,08	1 479 906,66	0,39	533	108
539-17	Rad utovarivača - azil	0,00	0,00	0,00	0,00	245 300,00	0,06	0	0
539-18	Troškovi čišćenja lokalnih puteva u Gornjem i Donjem Tavankutu	51 600,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-19	Održavanje javne higijene - Bajmok i Mišičevo	2 553 409,41	0,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-20	Troškovi održavanje javnih zelenih površina - Bajmok i Mišičevo	1 645 895,06	0,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-21	Troškovi održavanja javne površine i higijene/MZ Novi Žednik	258 891,89	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-22	Troškovi održavanja javne površine i higijene/MZ Stari Žednik	302 368,21	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-23	Troškovi održavanja javne površine i higijene/MZ Čantavir	1 242 414,79	0,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0

539-24	Troškovi održavanja javne površine i higijene/MZ Višnjevac	111 631,08	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-25	Troškovi održavanja javne površine i higijene/MZ Bačko Dušanovo	131 637,91	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-26	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Novi Žednik	222 630,24	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-27	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Stari Žednik	227 106,60	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-28	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Čantavir	1 454 085,96	0,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-29	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Višnjevac	144 640,92	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-30	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Bačko Dušanovo	178 498,92	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-31	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Đurđin	116 112,80	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-32	Troškovi održ. javne površine i higijene/Hajdukovo, B. Vinogradi i Dušanovo	1 635 927,14	0,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-33	Troškovi održavanja zelenih površina/Hajdukovo, B. Vinogradi, Dušanovo	1 424 997,68	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-34	Troškovi košenja putnog pojasa na lokalnim putevima Subotica-Bikovo-Orom ; Subotica-Čantavir	580 500,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-35	Troškovi održavanje javne površine i higijene/MZ Đurđin	263 041,35	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539	TROŠKOVI OSTALIH USLUGA	49 521 288,43	10,88	14 370 000,00	3,83	13 561 715,96	3,56	345	365
540	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	24 445 000,00	5,37	29 000 000,00	7,73	27 315 253,54	7,17	84	89
550-01	Troškovi registracije motornih vozila	1 578 966,34	0,34	2 000 000,00	0,53	1 397 875,20	0,37	79	113
550-02	Troškovi zdravstvenih usluga	215 290,80	0,05	500 000,00	0,13	248 514,44	0,07	43	87
550-03	Troškovi advokatskih usluga	240 000,00	0,05	400 000,00	0,11	294 650,00	0,08	60	81
550-04	Troškovi stručnog usavršavanja i obrazovanja	572 329,00	0,12	600 000,00	0,16	484 090,00	0,13	95	118
550-05	Troškovi seminara i savetovanja	390 581,40	0,08	900 000,00	0,24	400 525,50	0,11	43	98
550-06	Troškovi obezbeđenja	2 346 560,00	0,51	2 200 000,00	0,59	1 576 800,00	0,41	107	149
550-07	Troškovi utroška vode	814 188,31	0,18	800 000,00	0,21	721 153,94	0,19	102	113
550-08	Troškovi parkiranja vozila	498 711,20	0,11	600 000,00	0,16	108 417,26	0,03	83	460

550-09	Troškovi drugih neproizvodnih usluga	574 712,05	0,12	400 000,00	0,11	600 208,05	0,16	144	96
550-10	Troškovi usluga revizije finansijskog izveštaja	209 193,18	0,05	250 000,00	0,07	211 200,00	0,06	84	99
550-11	Troškovi RTV pretplate	120 077,60	0,03	130 000,00	0,03	106 557,11	0,03	92	113
550-12	Troškovi intelektualnih usluga	354 478,00	0,08	500 000,00	0,13	191 035,00	0,05	71	186
550-13	Troškovi konsalting usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,01	0	0
550	TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA	7 915 087,88	1,72	9 280 000,00	2,47	6 371 026,50	1,67	85	124
551	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	1 738 343,85	0,38	1 800 000,00	0,48	1 555 497,32	0,41	97	112
552	TROŠKOVI PREMIJA OSIGURANJA	1 934 777,61	0,42	2 000 000,00	0,53	1 751 480,16	0,46	97	110
553-01	Troškovi platnog prometa NBS	2 544,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	55	0
553-02	Bankarske usluge – INTESA banka	232 468,47	0,05	300 000,00	0,08	115 130,50	0,03	77	202
553-04	Bankarske usluge – Komercijalna banka	196 463,29	0,04	260 000,00	0,07	141 270,09	0,04	76	139
553-05	Bankarske usluge – Agrobanka	84 936,02	0,02	560 000,00	0,15	373 151,15	0,10	15	23
553-08	Bankarske usluge HYPO ALPE ADRIA BANKA	3 296,79	0,00	0,00	0,00	190,95	0,00	0	1727
553-09	Ostali troškovi platnog prometa	0,00	0,00	50 000,00	0,01	2 607,67	0,00	0	0
553-10	Bankarske usluge - Raiffeisen banka	1 340,00	0,00	0,00	0,00	87,50	0,00	0	1531
553-11	Bankarske usluge - OTP banka	26 710,32	0,01	50 000,00	0,01	22 000,53	0,01	53	121
553-12	Bankarske usluge - NLB banka	352 517,09	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
553	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	900 275,98	0,20	1 224 600,00	0,33	654 438,39	0,17	74	138
554	TROŠKOVI ČLANARINA	51 600,00	0,01	100 000,00	0,03	51 600,00	0,01	52	100
555-01	Porez na imovinu	48 944,28	0,01	100 000,00	0,03	49 079,51	0,01	49	100
555-03	Naknada za korišćenje gradskog građevinskog zemljišta	159 921,00	0,03	400 000,00	0,11	200 654,40	0,05	40	80
555-04	Naknada za zaštitu životne sredine	32 850,00	0,01	50 000,00	0,01	32 850,00	0,01	66	100
555-05	Naknada za odvodnjavanje	25 393,52	0,01	50 000,00	0,01	24 492,57	0,01	51	104
555-10	Komunalna taksa za isticanje firme	5 015,00	0,00	6 000,00	0,00	5 015,00	0,00	84	100
555-19	Ostali porezi koji terete troškove	156 047,20		0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
555	TROŠKOVI POREZA	428 171,00	0,09	606 000,00	0,16	312 091,48	0,08	71	137
556-01	Doprinos za privrednu komoru Subotice	413 128,82	0,09	420 000,00	0,11	413 128,86	0,11	98	100
556-02	Doprinos za privrednu komoru Vojvodine	275 419,20	0,06	280 000,00	0,07	275 419,22	0,07	98	100
556-03	Doprinos za privrednu komoru Srbije	261 648,25	0,06	260 000,00	0,07	261 648,27	0,07	101	100
556-04	Doprinos za beneficirani radni staž	50 104,34	0,01	60 000,00	0,02	49 580,69	0,01	84	101

556-06	Doprinos za PIO	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
556	TROŠKOVI DOPRINOSA	1 000 570,61	0,22	1 020 000,00	0,27	999 777,04	0,26	98	100
559-01	Razne takse i sudski troškovi	592 033,00	0,13	400 000,00	0,11	146 298,91	0,04	148	405
559-02	Troškovi oglasa u štampi	752 721,19	0,16	1 200 000,00	0,32	733 176,44	0,19	63	103
559-04	Troškovi naknade agencijama	42 950,00	0,01	20 000,00	0,01	4 605,00	0,00	215	933
559-05	Troškovi veštačenja	22 590,00	0,00	50 000,00	0,01	0,00	0,00	45	0
559-09	Ostali razni nematerijalni troškovi	44 526,00	0,01	300 000,00	0,08	112 200,76	0,03	15	40
559	OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1 454 820,19	0,32	1 970 000,00	0,52	996 281,11	0,26	74	146
562-01	Rashodi kamata po kratkoročnim obavezama	25 070,56	0,01	1 400 000,00	0,37	1 351 205,08	0,35	2	2
562-02	Rashodi kamata po dugoročnim obavezama	0,00	0,00	100 000,00	0,03	1 072,93	0,00	0	0
562-03	Rashodi kamata po osnovu lizinga	0,00	0,00	0,00	0,00	27 128,95	0,01	0	0
562-04	Zakonske zatezne kamate	30 259,04	0,01	80 000,00	0,02	98 883,71	0,03	38	31
562-05	Rashodi kamata - dugoročni kredit Komerijalne banke	642 999,31	0,14	1 000 000,00	0,27	979 783,59	0,26	64	66
562-06	Rashodi kamata - dugoročni kredit Komerijalna banka	305 449,99	0,07	500 000,00	0,13	470 703,78	0,12	61	65
562-07	Rashodi kamata po kratkoročnim obavezama - NLB banka	576 088,03	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
562-08	Rashodi kamata - Banca Intesa/dugorični krediti za kupovinu vozila	1 149 263,20	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
562-09	Rashodi kamata na kratkoroč. kredite/Banca Intesa	1 415 452,89	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
562-10	Prolazni račun aktivne kamate na dozvoljeno prekoračenje - Banca Intesa	249 145,53	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
562	RASHODI KAMATA	4 393 728,55	0,95	3 080 000,00	0,82	2 928 778,04	0,77	143	150
563-01	Negativne kursne razlike po dugoročnim obavezama	2 268,30	0,00	250 000,00	0,07	210 454,14	0,06	1	1
563-02	Ostale negativne kursne razlike	622,76	0,00	0,00	0,00	283,58	0,00	0	220
563-03	Obračun negativne kursne razlike nastale preračunavanjem na srednji kurs deviznih sredstava gotovine	352,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
563	NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	3 243,73	0,00	250 000,00	0,07	210 737,72	0,06	1	2
564-01	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Komerijalna banka I)	1 476 959,51	0,32	700 000,00	0,19	682 501,96	0,18	211	216

564-02	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Komercijalna banka I I)	675 784,78	0,15	600 000,00	0,16	468 555,35	0,12	113	144
564-03	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Avtotehna I)	0,00	0,00	0,00	0,00	145 304,69	0,04	0	0
564-04	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Avtotehna II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
564-05	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule - Banca Intesa	1 312 743,52	0,28	0,00	0,00	296 711,52	0,08	0	442
564	RASHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	3 465 487,81	0,75	1 300 000,00	0,35	1 593 073,52	0,42	267	218
569-01	Troškovi naknade za obradu odobrenih kredita	925 174,14	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
569-09	Ostali finansijski rashodi - sravnjenje uplata poreza na dobit	3 842,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
569	OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	929 016,39	0,20	300 000,00	0,08	119 920,24	0,03	310	775
570-01	Neotpisana vrednost rashoda postrojenja i opreme	1 025 379,04	0,22	800 000,00	0,21	799 295,79	0,21	128	128
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	200 000,00	0,05	0,00	0,00	0	0
570-04	Neotpisana vrednost rashodovane nekretnine	4 720 409,40	1,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
570	GUBICI PO OSNOVU RASHODOVANJA I PRODAJE NEKRETNINA I OPREME	5 745 788,44	1,25	1 000 000,00	0,27	799 295,79	0,21	575	719
575-01	Rashodi po osnovu efekata ugovorene revalorizacije	0,00	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.	5 994 138,08	1,32	7 000 000,00		9 313 206,16	2,44	86	64
576-02	Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja u drugim slučajevima za koje se poseduje verodostojan dokumentacija	17 500,00	0,00	0,00		25 806,00	0,01	0	68
576	RASHODI PO OSNOVU DIREKTNIH OTPISA POTRAŽIVANJA	9 583 789,70	2,08	7 000 000,00	1,87	9 339 012,16	2,45	137	103
579-01	Troškovi sponzorstva i donatorstva	2 245 700,00	0,49	2 400 000,00	0,64	859 903,56	0,23	94	261
579-011	Prikupljanje sredstava za razvoj sporta u gradu Subotici	100 000,00	0,02	0,00		216 000,00	0,06	0	46
579-03	Troškovi sporova	10 174,00	0,00	300 000,00	0,08	23 450,00	0,01	3	43

579-04	Rashodi iz ranijih godina	198 336,51	0,04	150 000,00	0,04	13 704,91	0,00	132	1447
579-06	Troškovi zajedničke naplate	387 149,73	0,08	650 000,00	0,17	704 664,45	0,18	60	55
579-07	Troškovi naknade štete drugim licima	47 623,34	0,01	300 000,00	0,08	33 334,66	0,01	16	143
579-071	Troškovi naknade štete - sopstvene štete	0,00	0,00	0,00	0,00	106 848,39	0,03	0	0
579-09	Drugi rashodi	17 446,01	0,00	100 000,00	0,03	19 029,69	0,00	17	92
579	OSTALI NEPOMENUTI RASHODI	3 006 429,59	0,65	3 900 000,00	1,04	1 976 935,66	0,52	77	152
583	OBEZVREĐENJE DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA I HARTIJA OD VREDNOSTI - AKCIJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
585-01	Obezvređenje potraživanja - indirektan otpis	2 945 495,20	0,64	1 500 000,00	0,40	84 203,13	0,02	196	3498
585	OBEZVREĐENJE POTRAŽIVANJA I KRATKOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA	2 945 495,20	0,64	1 500 000,00	0,40	84 203,13	0,02	196	3498
	UKUPNI RASHODI	455 259 121,29	100,00	375 274 291,00	100,00	381 060 262,68	100,00	121	119

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 01.01.2010. god.	68.456	222.953	11.963	303.372
Nove nabavke	9.821	57.435	-	67.256
Dati avansi	-	102.912	-	102.912
Otuđivanja	-	-	-	-
Rashodovanje	(175)	(6.644)	(11.963)	(18.782)
Obračun avansa	-	(61.550)	-	(61.550)
Stanje 31.12.2010.	78.102	315.106	-	393.208
ISPRAVKA VREDNOSTI				
Stanje 01.01.2010.	24.505	141.915	7.133	173.553
Amortizacija	1.280	22.851	190	24.321
Otuđivanje	-	-	-	-
Rashodovanje	(95)	(5.619)	(7.323)	(13.037)
Stanje 31.12.2010.	25.690	159.147	-	184.837
SADAŠNJA VREDNOST 31.12.2010.	52.412	155.959	-	208.371
Sadašnja vrednost 31.12.2009.	43.950	81.039	4.830	129.819

ULAGANJA U 2010. GODINI

RB	ULAGANJA	KOLIČINA	IZNOS BEZ PDV
1	Motorne testere	2 kom	114,048.00
2	Motorne kosilice, motori za kosilice	7 kom + 8 kom	335,625.60
3	Presa za PET ambalažu, pokretna traka	1 kom	516,000.00
4	Motorni čištači	4 kom	253,336.00
5	Makaze za živu ogradu	2 kom	94,644.00
6	Mašina za perforaciju PET ambalaže	1 kom	341,020.00
7	Traka za reciklažu PRT ambalaže	1 kom	304,440.00
8	Traktorska bušilica	1 kom	135,000.00
9	Plug	1 kom	71,550.00
10	Vučeni posipač soli	1 kom	385,000.00
11	Rasipač mineralnog đubriva	1 kom	27,140.00
12	Posipač soli, raonik	2 kom	1,258,748.00
13	Presa za otpadni papir i PET ambalažu	1 kom	918,000.00
14	Zglobni traktor	1 kom	2,820,520.00
	UKUPNO		7,575,071.60
15	Putničko vozilo Z 101 Skala 55	2 kom	640,000.00
16	Teretno motorno vozilo IVECO DAILY	1 kom	1,334,745.76
	UKUPNO		1,974,745.76
17	Žičani kontejneri	120 kom	1,680,000.00
18	Kontejneri	40 kom	998,000.00
19	Kontejneri	3 kom	345,000.00
	UKUPNO		3,023,000.00
20	Kancelarijski nameštaj		252,328.84
21	Računarska oprema, mobilni telefoni, telefonska centrala		373,236.48
22	Ostala oprema		194,499.00
	UKUPNO		820,064.32
23	Vozilo za odnošenje smeća	3 kom	37,455,418.79
24	Smećarska nadgradnja	2 kom	6,587,140.02
	UKUPNO		44,042,558.81
	UKUPNA ULAGANJA U OPREMU		57,435,440.49
25	Azil - novi objekat		4,716,768.11
26	Biotrnovi	12 kom	5,104,512.00
	UKUPNO ULAGANJA U ZEMLJIŠTE I GRAĐEVINSKE OBJEKTE		9,821,280.11

U 2010. 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 9.821 (hiljada) dinara, a u opremu 57.435 (hiljada) dinara.

20. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	(u hiljadama dinara)	
	2010.	2009.
Ostali dugoročni plasmani:		
Dugoročni stambeni krediti dati zaposlenima	2.462	2.541
	<u>2.462</u>	<u>2.541</u>

21. ZALIHE

	(u hiljadama dinara)	
	2010.	2009.
Materijal	4.609	2.000
Rezervni delovi	4.441	4.118
Alat i inventar	31.628	23.804
Roba (trgovačka i roba na skladištu kod drugih pravnih lica)	12	12
Dati avansi dobavljačima u zemlji	10.732	126
	<u>51.422</u>	<u>30.060</u>
Ispravka vrednosti alata i inventara	(26.652)	(20.987)
	<u>24.770</u>	<u>9.073</u>

22. POTRAŽIVANJA

	(u hiljadama dinara)	
	2010.	2009.
POTRAŽIVANJA OD KUPACA		
Kupci u zemlji	89.353	89.395
Direktan otpis	(3.594)	(2.704)
	<u>85.759</u>	<u>86.691</u>
	2010.	2009.
DRUGA POTRAŽIVANJA		
Potraživanja od zaposlenih	-	1
Potraživanja od državnih organa i organizacija	315	-
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	-	-
Potraživanja po osnovu objedinjene naplate	2.450	1.841
	<u>2.765</u>	<u>1.842</u>
POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK	100	96

23. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

(u hiljadama dinara)

	2010.	2009.
Kratkoročni krediti zaposlenima	2.783	2.969
	<u>2.783</u>	<u>2.969</u>

24. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

(u hiljadama dinara)

	2010.	2009.
Hartije od vrednosti-čekovi građana	-	14
Tekući (poslovni) račun	1.199	959
Blagajna	-	-
Ostala novčana sredstva	225	-
	<u>1.424</u>	<u>973</u>

25. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

(u hiljadama dinara)

	2010.	2009.
Porez na dodatu vrednost	1.757	77
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost po drugim osnovama	8.498	-
Unapred plaćeni troškovi (premije osiguranja, obavezno osiguranje motornih vozila)	2.908	1.537
	<u>13.163</u>	<u>1.614</u>

26. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

Odložena poreska sredstva u iznosu od 1 411 (hiljada) dinara obuhvataju iznose poreza iz dobiti koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika, neiskorišćenih poreskih gubitaka i kredita. Priznaju se u meri u kojoj je verovatno da će budući oporezivi dobitak biti ostvaren.

Odložena poreska sredstva

(u hiljadama dinara)

	2010.	2009.
Neto odložena poreska sredstva	1 411	479
	<u>1 411</u>	<u>479</u>

Dozvoljeno je prebijanje odloženih poreskih sredstava.

Odložena poreska sredstva nastaju kao posledica različitih pravila za utvrđivanje računovodstvenog i oporezivog dobitka (razlika između računovodstvene i poreske amortizacije), i po tom osnovu formiranih odbitnih privremenih razlika kao i priznavanje poreskih gubitaka od kojih se u budućim obračunskim periodima očekuje korist i prenetih unapred neiskorišćenih poreskih kredita.

27. OSNOVNI KAPITAL

	(u hiljadama dinara)	
	2010.	2009.
Državni kapital	96.191	95.955
Ostali kapital	<u>6.923</u>	<u>6.923</u>
	103.114	102.878

28. REZERVE na dan 31.12.2010. god. iznose 233 (hiljade) dinara.

29. NERASPOREĐENA DOBIT nakon obračuna poreza na dobit iznosi 1 288 (hiljada) dinara.

30. DUGOROČNE OBAVEZE

	(u hiljadama dinara)	
	2010.	2009.
Dugoročni krediti u zemlji	73.574	15.661
Dugoročni krediti u inostranstvu	-	-
Ostale dugoročne obaveze	-	-
	<u>73.574</u>	<u>15.661</u>

Dugoročni krediti se odnose na:

1. Kredit Komercijalne banke, angažovan 2007. godine za nabavku dva autosmećara
Ostatak duga nakon 31.12.2009. godine iznosi 68 hiljade EUR-a. Godina isteka kredita je 2012.
2. Kredit Komercijalne banke, angažovan 2007. godine za nabavku dva autosmećara i podizač
Ostatak duga nakon 31.12.2009. godine iznosi 35 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2012.
3. Kredit Banca intesa, angažovan 2010. godine za nabavku pet autosmećara, putem pet kreditnih partija.

Kreditna partija I – ostatak duga nakon 31.12.2010. godine iznosi 191 hiljda EUR. Godina isteka kredita je 2017.

Kreditna partija II - ostatak duga nakon 31.12.2010. godine iznosi 188 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2017.

Kreditna partija III - ostatak duga nakon 31.12.2010. godine iznosi 158 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2017.

Kreditna partija IV - ostatak duga nakon 31.12.2010. godine iznosi 132 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2017.

Kreditna partija V - ostatak duga nakon 31.12.2010. godine iznosi 94 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2017.

31. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	(u hiljadama dinara)	
	2010.	2009.
Kratkoročni krediti u zemlji	20.112	12.455

32. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	(u hiljadama dinara)	
	2010.	2009.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	-	417
Dobavljači u zemlji	75.617	45.821
Ostale obaveze iz poslovanja	38	32
	75.655	46.270

33. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	(u hiljadama dinara)	
	2010.	2009.
Obaveze za neto zarade i naknade zarade	14.090	14.096
Ostale obaveze (po osnovu kamata, učešća osnivača u dobiti preduzeća, prema članovima Upravnog i Nadzornog odbora)	2	235
	14.092	14.331

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

	(u hiljadama dinara)	
	2010.	2009.
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza	-	291
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	13	20
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	29	29
Unapred obračunati troškovi	726	517
Odloženi prihodi i primljene donacije	1.308	1.264
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	58.812	41.675
	60.888	43.796

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

Tekuća godina:

- 8.885 (hiljada) dinara za kupovinu specijalnog vozila za sakupljanje smeća,
- 2.421 (hiljada) dinara za nabavku presa za sabijanje i selektovanje otpada,
- 14.062 (hiljada) dinara subvencija za nabavku komunalnih vozila,
- 3.167 (hiljada) dinara za sufinansiranje projekta „Izgradnja reciklažnog dvorišta“,
- 500 (hiljada) dinara za sufinansiranje izrade montažnog objekta za obuku mladih,
- 2.375 (hiljada) dinara za sufinansiranje projekta „Softver za praćenje kretanja otpada“.

Prethodne godine:

- 6.870 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke specijalnih vozila za odnošenje komunalnog čvrstog otpada,
- 1.174 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke vozila i opreme za hvatanje pasa i mačaka lutalica,
- 2.207 (hiljada) dinara za nabavku kontejnera i kanti,
- 2.831 (hiljada) dinara za nabavku vozila za obavljanje delatnosti održavanja čistoće,
- 12.106 (hiljada) dinara za nabavku kompaktora za gradsku deponiju,
- 1.339 (hiljada) dinara za nabavku korpi za smeće i žičanih kontejnera,
- 875 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke tipskih kontejnera od 1,1 m³ za odlaganje otpada.

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 2010. godine bile su:

	(u hiljadama dinara)		
	Osnovna sredstva	Novčana sredstva	2010. UKUPNO
Stanje na početku godine	1.264	41.675	42.939
Povećanje u toku godine	345	121.073	121.418
Smanjenje u korist prihoda	(301)	(103.936)	(104.237)
Stanje na kraju godine	1.308	58.812	60.120

35.VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna aktiva

(u hiljadama dinara)

2010. **2009.**

Garancija Banca Intesa A.D. Beograd

12.278 -

Vanbilansna pasiva

(u hiljadama dinara)

2010. **2009.**

Garancija Banca Intesa A.D. Beograd

12.278 -

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 8,61% manji nego prethodne godine ;
- isplate dobavljačima i dati avansi su 2010. godine za 57% veći u odnosu na prethodnu godinu;
- prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja su na istom nivou kao i prethodne godine;
- odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja su povećani za 151% zbog nabavke opreme (specijalna vozila za odnošenje smeća);
- priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja je u funkciji angažovanih novih dugoročnih bankarskih kredita koja sredstva su usmerena u ulaganja;
- odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja odnosi se na plaćanje dospelih obaveza;
- 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 2010. GODINU

31.12.2009. - 30.01.2010.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 760 858	6 485 607	84	12 370 966	8 782 757	71	3 633 369	2 714 756	75	875 221	643 263	73	2 775 121	2 194 935	79	27 415 535	20 821 318	76
Vodovod	3 353 432	3 141 129	94	7 589 659	10 114 812	133	1 916 487	1 785 361	93	279 231	273 948	98	438 660	420 057	96	13 577 469	15 735 307	116
Ukupno	11 114 290	9 626 736	87	19 960 625	18 897 569	95	5 549 856	4 500 117	81	1 154 452	917 211	79	3 213 781	2 614 992	81	40 993 004	36 556 625	89

31.01.2010. - 28.02.2010.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 758 355	6 147 261	79	12 312 355	8 541 770	69	3 633 761	2 598 666	72	875 917	614 916	70	2 777 840	1 993 239	72	27 358 228	19 895 852	73
Vodovod	3 369 997	3 125 685	93	10 141 602	14 081 314	139	1 924 829	1 758 305	91	280 389	270 641	97	441 806	431 341	98	16 158 624	19 667 286	122
Ukupno	11 128 352	9 272 946	83	22 453 957	22 623 084	101	5 558 590	4 356 971	78	1 156 306	885 557	77	3 219 646	2 424 580	75	43 516 852	39 563 138	91

28.02.2010. - 30.03.2010.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 754 695	6 282 669	81	12 297 509	8 764 734	71	3 633 084	2 667 282	73	875 833	633 150	72	2 778 264	2 046 059	74	27 339 385	20 393 893	75
Vodovod	3 388 823	2 809 641	83	8 833 756	9 560 118	108	1 936 401	1 589 357	82	282 011	247 113	88	447 493	382 773	86	14 888 485	14 589 002	98
Ukupno	11 143 518	9 092 309	82	21 131 265	18 324 852	87	5 569 485	4 256 639	76	1 157 844	880 262	76	3 225 757	2 428 832	75	42 227 870	34 982 895	83

31.03.2010. - 29.04.2010.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 761 958	9 025 956	116	12 300 032	9 226 103	75	4 880 646	3 616 126	74	876 604	660 031	75	2 787 218	2 156 488	77	28 606 458	24 684 704	86
Vodovod	3 397 526	3 337 937	98	10 367 686	10 601 648	102	2 608 819	2 253 530	86	283 096	280 308	99	449 005	438 060	98	17 106 132	16 911 483	99
Ukupno	11 159 484	12 363 893	111	22 667 718	19 827 751	87	7 489 465	5 869 656	78	1 159 700	940 339	81	3 236 223	2 594 548	80	45 712 590	41 596 187	91

30.04.2010. - 30.05.2010.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 756 901	7 237 831	93	11 844 714	6 825 218	58	4 877 259	3 555 356	73	876 259	633 957	72	2 785 161	2 064 032	74	28 140 294	20 316 394	72
Vodovod	3 393 264	3 007 256	89	9 280 481	13 933 190	150	2 605 635	2 208 225	85	282 763	260 111	92	445 677	405 442	91	16 007 820	19 814 224	124
Ukupno	11 150 165	10 245 086	92	21 125 195	20 758 408	98	7 482 894	5 763 581	77	1 159 022	894 068	77	3 230 838	2 469 474	76	44 148 114	40 130 617	91

31.05.2010. - 29.06.2010.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 747 020	6 467 790	83	14 462 907	8 732 265	60	4 869 661	3 546 490	73	875 198	633 255	72	2 781 287	2 064 045	74	30 736 073	21 443 844	70
Vodovod	3 397 805	3 084 087	91	9 047 134	15 734 139	174	2 607 751	2 281 999	88	283 177	267 760	95	447 250	433 608	97	15 783 117	21 801 592	138
Ukupno	11 144 825	9 551 876	86	23 510 041	24 466 404	104	7 477 412	5 828 489	78	1 158 375	901 015	78	3 228 537	2 497 652	77	46 519 190	43 245 436	93

30.06.2010. - 30.07.2010.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 743 730	8 296 356	107	15 253 149	11 062 091	73	4 868 379	3 877 070	80	874 912	684 960	78	2 780 700	2 238 264	80	31 520 870	26 158 741	83
Vodovod	3 405 069	3 632 395	107	10 748 244	13 821 411	129	2 611 902	2 674 195	102	283 812	312 690	110	446 887	532 658	119	17 495 915	20 973 348	120
Ukupno	11 148 799	11 928 751	107	26 001 393	24 883 502	96	7 480 281	6 551 265	88	1 158 724	997 650	86	3 227 587	2 770 922	86	49 016 785	47 132 089	96

31.07.2010. - 30.08.2010.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 747 541	6 713 985	87	14 328 424	8 732 524	61	4 867 111	3 464 774	71	875 216	618 023	71	2 783 810	2 032 434	73	30 602 102	21 561 740	70
Vodovod	3 410 782	2 779 458	81	9 464 255	13 289 999	140	2 615 910	2 080 922	80	284 391	248 538	87	449 428	413 630	92	16 224 767	18 812 546	116
Ukupno	11 158 323	9 493 443	85	23 792 679	22 022 523	93	7 483 021	5 545 695	74	1 159 607	866 561	75	3 233 238	2 446 064	76	46 826 869	40 374 286	86

31.08.2010. - 29.09.2010.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 742 006	6 283 890	81	15 834 660	9 863 044	62	4 874 264	3 487 110	72	874 616	617 466	71	2 782 739	2 009 864	72	32 108 285	22 261 373	69
Vodovod	3 414 447	3 079 680	90	10 218 580	13 737 084	134	2 616 284	2 357 473	90	284 397	269 417	95	447 250	441 895	99	16 980 958	19 885 549	117
Ukupno	11 156 453	9 363 570	84	26 053 240	23 600 128	91	7 490 548	5 844 583	78	1 159 013	886 882	77	3 229 989	2 451 759	76	49 089 243	42 146 922	86

30.09.2010.-30.10.2010.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 744 909	7 180 587	93	15 788 650	11 246 400	71	4 873 353	3 774 068	77	874 930	667 730	76	2 785 401	2 164 664	78	32 067 243	25 033 449	78
Vodovod	3 439 530	3 668 594	107	10 185 190	13 714 934	135	2 632 572	2 776 378	105	286 392	321 149	112	452 876	513 536	113	16 996 560	20 994 591	124
Ukupno	11 184 439	10 849 181	97	25 973 840	24 961 334	96	7 505 925	6 550 446	87	1 161 322	988 879	85	3 238 277	2 678 200	83	49 063 803	46 028 040	94

31.10.2010. - 29.11.2010.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8 203 788	6 613 640	81	11 133 255	7 515 739	68	4 871 526	3 428 930	70	875 472	612 900	70	2 949 838	2 101 406	71	28 033 879	20 272 615	72
Vodovod	3 641 389	2 876 674	79	9 265 014	12 557 600	136	2 631 642	2 056 097	78	286 284	242 298	85	474 231	399 844	84	16 298 560	18 132 513	111
Ukupno	11 845 177	9 490 314	80	20 398 269	20 073 339	98	7 503 168	5 485 027	73	1 161 756	855 197	74	3 424 069	2 501 250	73	44 332 439	38 405 128	87

30.11.2010. - 30.12.2010.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8 209 372	6 981 286	85	12 627 044	8 404 728	67	4 871 578	3 708 981	76	876 296	650 056	74	2 956 222	2 236 814	76	29 540 512	21 981 864	74
Vodovod	3 662 626	4 035 646	110	9 963 906	13 874 850	139	2 640 789	2 865 007	108	287 580	332 681	116	480 503	569 567	119	17 035 404	21 677 751	127
Ukupno	11 871 999	11 016 932	93	22 590 950	22 279 578	99	7 512 367	6 573 988	88	1 163 876	982 737	84	3 436 725	2 806 381	82	46 575 917	43 659 615	94

KUMULATIVNO 31.12.2009. - 30.12.2010.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	93 931 133	83 716 856	89	160 553 665	107 697 371	67	54 753 991	40 439 609	74	10 506 474	7 669 706	73	33 723 601	25 302 244	75	353 468 864	264 825 786	75
Vodovod	41 274 691	38 578 182	93	115 105 507	155 021 100	135	29 349 022	26 686 849	91	3 403 523	3 326 652	98	5 421 069	5 382 410	99	194 553 812	228 995 193	118
Ukupno	135 205 824	122 295 038	90	275 659 172	262 718 471	95	84 103 013	67 126 458	80	13 909 997	10 996 358	79	39 144 670	30 684 654	78	548 022 676	493 820 979	90

PREGLED EFEKATA OBJEDINJENE NAPLATE ZA 2010. 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 2010. godine za uslugu odnošenja čvrstog otpada koje naplaćuje JKP „Čistoća i zelenilo“ u okviru objedinjene naplate iznosilo je 93.931.733,00 dinara od čega je naplaćeno 83.716.856,00 dinara što iznosi 89%. Zaduzenje za istu uslugu koju naplaćuje JKP „Vodovod i kanalizacija“ u okviru objedinjene naplate iznosilo je 41.274.691,00 dinara, od čega je naplaćeno 38.578.182,00 dinara ili procentualno 93%. Dakle, zaduzenje za uslugu našeg preduzeća u 2010. godini iznosilo je 135.206.424,00 dinara, a naplaćeno je 122.295.038,00 dinara, odnosno 90%.

Za uslugu JKP „Vodovod i kanalizacija“, od zaduženih 160.553.665,00 dinara, JKP „Čistoća i zelenilo“ je naplatilo 107.697.371,00 dinara; za uslugu korišćenja gradskog građevinskog zemljišta od zaduženih 54.753.991,00 dinara od strane JKP „Čistoća i zelenilo“ naplaćeno je 40.439.609,00 dinara; na ime naknade za zaštitu i unapređenje životne sredine, od zaduženih 10.506.474,00 dinara naplaćeno je 7.669.706,00 dinara; i na kraju za uslugu JKP „Dimničar“ od zaduženih 33.723.601,00 dinara, naplaćeno je 25.302.244,00 dinara.

Na osnovu svega, sledi da je zaduzenje za sve nabrojene usluge u 2010. godini koje naplaćuje JKP „Čistoća i zelenilo“ iznosilo 353.469.464,00 dinara, a od tog iznosa naplaćeno je ukupno 264.825.786,00 dinara ili procentualno 75%.

RASPORED ZAJEDNIČKIH TROŠKOVA NAPLATE U 2010. 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	1 444 864	1 439 508	1 445 926	1 446 564	1 440 279	1 443 047	1 443 304
VODOVOD	709 379	718 103	716 098	727 271	738 267	714 583	729 905
SVEGA	2 154 243	2 157 611	2 162 024	2 173 836	2 178 546	2 157 630	2 173 210

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 2009.-XI 2010.
ČISTOĆA	1 445 141	1 445 418	1 442 790	1 442 766	1 456 654	17 336 261
VODOVOD	745 256	717 539	732 807	737 510	723 978	8 710 697
SVEGA	2 190 396	2 162 957	2 175 597	2 180 276	2 180 632	26 046 958

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	486 692	487 807	489 870	499 108	487 114	492 046	499 958
VODOVOD	311 982	312 697	314 019	319 941	312 252	315 414	320 486
DIREKCIJA	449 254	450 284	452 187	460 715	449 643	454 196	461 499
DIMNIČAR	152 289	144 239	145 026	128 178	146 332	138 821	123 547
SG SUBOTICA	44 646	44 481	44 824	38 623	44 937	42 570	37 815

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 2009.-XI 2010.
ČISTOĆA	494 281	497 195	498 992	487 392	493 504	5 913 959
VODOVOD	316 847	318 715	319 866	312 431	316 349	3 790 999
DIREKCIJA	456 260	458 949	460 608	449 901	455 542	5 459 039
DIMNIČAR	136 277	130 521	124 801	149 471	148 142	1 667 643
SG SUBOTICA	41 476	40 038	38 522	43 572	43 117	504 620

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	226 032	230 822	228 411	232 121	237 821	230 525	233 497
VODOVOD	226 032	230 822	228 411	232 121	237 821	230 525	233 497
DIREKCIJA	226 032	230 822	228 411	232 121	237 821	230 525	233 497
DIMNIČAR	18 940	15 726	18 762	18 836	15 134	14 220	18 540
SG SUBOTICA	12 343	9 910	12 102	12 073	9 671	8 789	10 876

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 2009.-XI 2010.
ČISTOĆA	239 674	230 641	234 547	237 134	231 287	2 792 511
VODOVOD	239 674	230 641	234 547	237 134	231 287	2 792 511
DIREKCIJA	239 674	230 641	234 547	237 134	231 287	2 792 511
DIMNIČAR	16 396	15 929	17 954	16 225	19 041	205 704
SG SUBOTICA	9 837	9 687	11 212	9 883	11 077	127 460

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.	85 950	81 875	85 608	87 820	74 432	84 889	86 989

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 2009.-XI 2010.
VOD.ČIST.	77 173	88 074	85 319	75 297	85 062	998 488

RASPORED ZAJEDNIČKIH TROŠKOVA NAPLATE U 2010. GODINI.

Troškovi zajedničke naplate komunalnih usluga za JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2010. godini iznose 17.336.261,00 dinara, a za JKP „Vodovod i kanalizacija“ 8.710.697,00 dinara, što je ukupno 26.046.958,00 dinara.

Raspoređivanje troškova zajedničke naplate nastalih u JKP „Čistoća i zelenilo“ vrši se po ključu – struktura broja korisnika pojedinih usluga, po čemu ovi za 2010. godinu iznose 5.913.959,00 dinara za JKP „Čistoća i zelenilo“, 3.790.999,00 dinara za JKP „Vodovod i kanalizacija“, 5.459.039,00 dinara za Direkciju za izgradnju grada Subotica, 1.667.643,00 dinara za JKP „Dimničar“ i 504.620,00 dinara za Grad Subotica.

Po istom ključu vrši se raspoređivanje troškova zajedničke naplate nastalih u JKP „Vodovod i kanalizacija“ i oni iznose po 2.792.511,00 dinara za JKP „Čistoća i zelenilo“, JKP „Vodovod i kanalizacija“, Direkciju za izgradnju, 205.704,00 dinara za JKP „Dimničar“ i 127.460,00 dinara za Grad Subotica.

Ukupni troškovi funkcionisanja službe objedinjene naplate komunalnih usluga u JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2010. godini, raspoređeni su i nadoknađeni našem preduzeću od ostalih učesnika na sledeći način:

- pripadajući troškovi	Direkcije za izgradnju	5.459.039,00
- pripadajući troškovi	JKP „Čistoća i zelenilo“	5.913.959,00
- pripadajući troškovi	JKP „Vodovod i kanalizacija“	3.790.999,00
- pripadajući troškovi	JKP „Dimničar“	1.667.643,00
- pripadajući troškovi	Grad Subotica	504.620,00

Ukupni troškovi nastali objedinjenom naplatom u JKP „Vodovod i kanalizacija“ u 2010. godini, raspoređeni su i nadoknađeni od ostalih učesnika na sledeći način:

- pripadajući troškovi	Direkcije za izgradnju	2.792.511,00
- pripadajući troškovi	JKP „Čistoća i zelenilo“	2.792.511,00
- pripadajući troškovi	JKP „Vodovod i kanalizacija“	2.792.511,00
- pripadajući troškovi	JKP „Dimničar“	205.704,00
- pripadajući troškovi	Grad Subotica	127.460,00

Razlika između troškova zajedničke naplate koji terete JKP „Vodovod i kanalizacija“ i troškova zajedničke naplate koji terete JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2010. godini u korist JKP „Čistoća i zelenilo“ je 998.488,00 dinara, zbog većeg broja korisnika usluga od kojih se usluge naplaćuju.