

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“
СУБОТИЦА**

Број: 8412/2021

Датум: 22.11.2021.

**ДРУГА ИЗМЕНА
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2021. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“

Седиште: СУБОТИЦА, Јожефа Атиле бр.4

Претежна делатност: 38.11 СКУПЉАЊЕ ОТПАДА КОЈИ НИЈЕ ОПАСАН

Матични број: 08065136

ПИБ : 100961002

ЈБКЈС: 82662

Надлежни органи: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ
СКУПШТИНА ГРАДА СУБОТИЦА

Суботица, новембар 2021. године

САДРЖАЈ

	Страна
УВОД.....	3
ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА (Прилог 2).....	5
БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2021. (Прилог 3).....	8
БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2021. (Прилог 3а).....	22
ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2021. (Прилог 3б).....	28
ПРИХОДИ - ПЛАН 2020., РЕАЛИЗАЦИЈА 2020., ПЛАН 2021. И ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА 2021.	33
РАСХОДИ - ПЛАН 2020., РЕАЛИЗАЦИЈА 2020., ПЛАН 2021. И ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА 2021.	35
ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2021.	38
СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (Прилог 4).....	39
ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (Прилог 14).....	41

УВОД

Скупштина Града Суботице на 6. седници одржаној дана 04. фебруара 2021. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2021. годину, а на 15. седници одржаној 04. новембра 2021. године Скупштина Града Суботице донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2021. годину.

Друга измена Програма пословања последица је Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2021. годину и аналогно томе одобреним апропријацијама за раздео IV, глава 07, Програм 2 – Комунална делатност, функција 470 – остале делатности, Пројекат: Обезбеђивање материјалних услова ЈКП за обављање комуналних делатности; економска класификација: 451291 Капиталне субвенције за ЈКП „Чистоћа и зеленило“.

У буџету Града Суботице за 2021. годину Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2021. годину за Програм 2- Комунална делатност за 2021. годину планирају се средства у оквиру капиталних субвенција у износу 23.300.000,00 динара која нису била првобитно планирана.

Измене планираних средстава у буџету Града Суботице за 2021. годину за наведене програмске активности директно се одражавају на приходе предузећа. Поред тога, на повећање прихода предузећа у делу прихода од услуга сакупљања, одвожења и депоновања отпада од домаћинстава и привредних субјеката, утиче експанзија изградње нових стамбених зграда, због чега се значајно повећао број корисника услуга Предузећа, као и број привредних субјеката који користе услуге, услед присутног тренда раста привредних активности у граду.

Измена планираних расхода у делу амортизације последица је усклађивања са трендом кретања исте.

Услед средстава која се опредељују за капиталне субвенције Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2021. годину за капиталне субвенције за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, мења се план инвестиција и то планирана структура финансирања инвестиција (Прилог 14).

У Програму пословања мења се следеће:

- ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА (Прилог 2)
- БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12. 2021. (Прилог 3)
- БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2021. (Прилог 3а)
- ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2021. (Прилог 3б)
- ПРИХОДИ - ПЛАН 2020., РЕАЛИЗАЦИЈА 2020., ПЛАН 2021. И ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА 2021.
- РАСХОДИ - ПЛАН 2020., РЕАЛИЗАЦИЈА 2020., ПЛАН 2021. И ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА 2021.
- ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2021
- СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (Прилог 4)
- ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (Прилог 14)

Прилог 2.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година	Друга измена плана 2021.
Укупни капитал	План	418.448	410.124	210.354	212.421	235.764
	Реализација	427.078	214.635	210.917	-	-
	% одступања реализације од плана	+2%	-48%	+0%	0%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-50%	-2%	+1%	+12%
Укупна имовина	План	572.082	612.911	583.315	570.757	613.090
	Реализација	571.571	596.250	583.766	-	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-3%	+0%	0%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+4%	-2%	-2%	+5%
Пословни приходи	План	525.753	499.350	520.774	585.894	600.887
	Реализација	511.657	492.813	526.805	-	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-1%	+1%	0%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-4%	+7%	+11%	+14%
Пословни расходи	План	468.356	475.345	520.394	572.751	564.751
	Реализација	462.304	476.143	514.848	-	-
	% одступања реализације од плана	-1%	+0%	-1%	0%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+3%	+8%	+11%	+10%
Пословни резултат	План	57.397	24.005	380	13.143	36.136
	Реализација	49.353	16.670	11.957	-	-
	% одступања реализације од плана	-14%	-31%	+3047%	0%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-66%	-28%	+10%	+202%
Нето резултат	План	26.164	7.387	168	2.016	25.359
	Реализација	34.774	6.356	732	-	-
	% одступања реализације од плана	+33%	-14%	+336%	0%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-82%	-88%	+175%	+3364%
Број запослених на дан 31.12.						
	План	273	273	273	273	273
	Реализација	273	273	273	-	-

		% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	0%	0%
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План		33.906	37.758	49.896	52.474	52.474
	Реализација		33.860	37.344	47.110	-	-
		% одступања реализације од плана	-0%	-1%	-6%	0%	0%
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+10%	+26%	+11%	+11%
Инвестиције	План		64.914	94.994	27.888	28.598	28.171
	Реализација		57.486	66.849	22.865	-	-
		% одступања реализације од плана	-11%	-30%	-18%	0%	0%
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+16%	-66%	+25%	+23%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се друга измена плана за 2021. годину и реализација из 2020. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација	План 2021. година	Друга измена плана 2021. година
ЕБИТДА	86.804,00	63.903,00	60.139,00	57.883,00	73.226,00
ROA	6,08	1,07	0,13	0,35	4,14
ROE	8,14	2,96	0,35	0,95	10,76
Оперативни новчани ток	100.580,00	112.563,00	53.577,00	54.838,00	80.838,00
Дуг / капитал	33,83	172,50	176,78	168,69	160,04
Ликвидност	117,48	100,44	126,53	145,87	159,06
% зарада у пословним приходима	41,37	46,36	53,12	53,80	52,47

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.	Друга измена плана на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	3.887	35.044	29.802	22.389	22.389
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	3.887	35.044	29.802	22.389	22.389

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година	Друга измена плана на дан 31.12.2021.
Субвенције	План	16000	6960	13620	-	23300
	Пренето	11880	6960	13620	-	0
	Реализовано	11880	6960	13620	-	0
Остали приходи из буџета	План				-	-
	Пренето				-	-
	Реализовано				-	-
Укупно приходи из буџета	План	16000	6960	13620	-	23300
	Пренето	11880	6960	13620	-	0
	Реализовано	11880	6960	13620	-	0

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Прилог 3.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План стање на дан 31.12.2021.	Друга измена плана стање на дан 31.12.2021.	Друга измена плана стање на дан 31.03.2021.	Друга измена плана стање на дан 30.06.2021.	Друга измена плана стање на дан 30.09.2021.	Друга измена плана стање на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	АКТИВА							
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001						
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	426.068	426.068	442.824	440.894	427.205	426.068
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	790	790	260	208	205	790
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004						
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	790	790	260	208	205	790

013 и део 019	3. Гудвил	0006						
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007						
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008						
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009						
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	421.693	421.693	438.915	437.059	423.394	421.693
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	189.305	189.305	189.305	189.305	189.305	189.305
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	108.217	108.217	105.171	106.067	104.705	108.217
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	124.171	124.171	144.439	140.687	129.384	124.171
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014						
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015						
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	0		0	1.000	0	

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017						
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018						
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019						
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020						
032 и део 039	2. Основно стадо	021						
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022						
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023						
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	3.585	3.585	3.649	3.627	3.606	3.585
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025						
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026						
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	1.658	1.658	1.658	1.658	1.658	1.658

део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028						
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029						
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030						
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031						
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032	80	80	80	80	80	80
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	1.847	1.847	1.911	1.889	1.868	1.847
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034						
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035						
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036						
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037						
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038						

054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039						
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040						
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041						
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	10.515	10.515	8.416	8.416	8.416	10.515
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	134.174	176.507	119.779	127.450	133.093	176.507
Класа 1	Г. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	9.276	9.276	8.759	14.281	8.253	9.276
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	8.961	8.961	8.445	13.819	7.824	8.961
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046						
12	3. Готови производи	0047						
13	4. Роба	0048	315	315	314	462	429	315
14	5. Стална средства намењена продаји	0049						
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050						

	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	46.637	39.670	82.385	87.486	46.243	39.670
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052						
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053						
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054						
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055						
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	46.637	39.670	82.385	87.486	46.243	39.670
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057						
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058						
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059						
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	14.081	14.081	4.082	5.981	12.181	14.081
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061						

23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0				0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063						
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064						
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	0	0				0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066						
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067						
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	60.943	110.243	22.614	18.454	64.704	110.243
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	500	500	0	0	1.000	500
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	2.737	2.737	1.939	1.248	712	2.737
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	570.757	613.090	571.019	576.760	568.714	613.090
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	66.948	66.948	72.117	72.117	72.117	66.948

	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	212.421	235.764	212.980	225.223	219.048	235.764
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	97.477	97.477	97.477	97.477	97.477	97.477
300	1. Акцијски капитал	0403						
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404						
302	3. Улози	0405						
303	4. Државни капитал	0406	97.477	97.477	97.477	97.477	97.477	97.477
304	5. Друштвени капитал	0407						
305	6. Задружни удели	0408						
306	7. Емисиона премија	0409						
309	8. Остали основни капитал	0410	0	0				0

31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411						
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413						
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414						
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415						
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416						
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	114.944	138.287	115.503	127.746	121.571	138.287
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	112.928	112.928	112.709	112.709	112.928	112.928
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.016	25.359	2.794	15.037	8.643	25.359

	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420						
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421						
350	1. Губитак ранијих година	0422						
351	2. Губитак текуће године	0423						
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	266.357	266.357	271.201	271.151	273.572	266.357
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	52.315	52.315	43.234	43.184	45.605	52.315
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426						
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427						
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428						
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	27.747	27.747	20.700	20.650	23.137	27.747
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	24.568	24.568	22.534	22.534	22.468	24.568
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431						

41	П. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	214.042	214.042	227.967	227.967	227.967	214.042
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	194.458	194.458	194.458	194.458	194.458	194.458
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435						
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437						
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	14.664	14.664	21.209	21.209	21.209	14.664
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	4.920	4.920	12.300	12.300	12.300	4.920
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441						
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	91.979	110.969	86.838	80.386	76.094	110.969
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 +	0443	13.925	13.925	10.444	6.963	3.482	13.925

	0449)							
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446						
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447						
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448						
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	13.925	13.925	10.444	6.963	3.482	13.925
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450						
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	44.432	44.432	43.899	41.601	38.960	44.432
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452						
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453						

433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454						
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455						
435	5. Добављачи у земљи	0456	42.837	42.837	43.019	40.097	37.210	42.837
436	6. Добављачи у иностранству	0457						
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	1.595	1.595	880	1.504	1.750	1.595
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	23.535	23.535	23.390	23.084	23.084	23.535
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2.500	2.500			2.500	2.500
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	50	50	50	53	55	50

49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	7.537	26.527	9.055	8.685	8.013	26.527
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463						
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	570.757	613.090	571.019	576.760	568.714	613.090
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	66.948	66.948	72.117	72.117	72.117	66.948

АОП 0071 Укупна актива - до повећања позиције, у износу од 42.333 (у хиљадама динара) је дошло услед измене у следећим позицијама:

АОП 0051 (0056) Потраживања по основу продаје - до измене позиције односно смањења за 14,94% је дошло услед брже динамике наплате потраживања од купаца, укључујући и потраживања од Оснивача.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина - до измене позиције односно повећања од 80,89% је дошло услед планиране уплате капиталне субвенције из буџета Града Суботице и вишег нивоа наплате потраживања од купаца.

АОП 0464 Укупна пасива - до повећања позиције, у износу од 42.333 (у хиљадама динара) је дошло услед измене у следећим позицијама:

АОП 0442 Краткорочне обавезе - до измене позиције односно повећања од 351,96% је дошло услед разграничења дела планиране капиталне субвенције из буџета Града Суботице на конто пасивна временска разграничења, испуњавањем услова из члана 35. Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица број 7472/2021. Износ за који се ова позиција повећава, обухвата вредност основних средстава који не подлежу амортизацији у току 2021. години, а финансираће се из средстава субвенција.

Прилог За

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2021.

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС					
			План 01.01.- 31.12.2021.	Друга измена плана 01.01.- 31.12.2021.	Друга измена плана 01.01.- 31.03.2021.	Друга измена плана 01.01.- 30.06.2021.	Друга измена плана 01.01.- 30.09.2021.	Друга измена плана 01.01.- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	585.894	600.887	132.371	286.617	429.288	600.887
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	7.000	7.000	1.750	3.502	5.250	7.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003						
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004						
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005						
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006						
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	7.000	7.000	1.750	3.502	5.250	7.000
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008						
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	554.056	565.189	124.706	271.036	405.476	565.189
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010						
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011						

612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012						
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013						
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	554.056	565.189	124.706	271.036	405.476	565.189
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015						
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	1.888	5.748	365	729	1.412	5.748
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	22.950	22.950	5.550	11.350	17.150	22.950
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	572.751	564.751	129.583	271.593	419.040	564.751
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	930	930	233	465	698	930
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020						
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021						
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022						
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	50.495	50.495	8.856	21.522	31.768	50.495
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	42.900	42.900	9.825	19.450	32.075	42.900
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	315.261	315.261	76.616	159.078	236.839	315.261
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	57.342	57.342	12.547	25.291	45.023	57.342
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	55.000	47.000	14.250	28.500	40.000	47.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	7.000	7.000	0	0	0	7.000

55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	43.823	43.823	7.256	17.287	32.637	43.823
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	13.143	36.136	2.788	15.024	10.248	36.136
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031						
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	200	550	50	100	150	550
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034						
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035						
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036						
669	4. Остали финансијски приходи	1037						
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	200	550	50	100	150	550
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039						
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	877	877	217	434	651	877
56, осим 562, 563 и 564	I ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0				0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042						
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043						
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044						
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045						
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	867	867	217	434	651	867
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	10	10	0	0	0	10

	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048						
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	677	327	167	334	501	327
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	11.856	11.856	0	0	0	11.856
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	20.000	20.000	0	0	0	20.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	8.944	8.944	2.236	4.472	6.708	8.944
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	11.250	11.250	2.063	4.125	7.812	11.250
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.016	25.359	2.794	15.037	8.643	25.359
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055						
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056						
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057						
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	2.016	25.359	2.794	15.037	8.643	25.359
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						

	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060						
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061						
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062						
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063						
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	2.016	25.359	2.794	15.037	8.643	25.359
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065						
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067						
	III НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068						
	IV НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069						
	V ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1070						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071						

АОП 1001 Планирана вредност пословних прихода повећава се са 585.894 (у хиљадама динара) на 600.887 (у хиљадама динара), што износи 14.993 (у хиљадама динара), односно 2,56% (веза АОП 1009).

АОП 1009 Планирана вредност прихода од продаје производа и услуга повећава се са 554.056 (у хиљадама динара) на 565.189 (у хиљадама динара), што износи 11.133 (у хиљадама динара), односно 2,01%. Повећање ове категорије планираних прихода последица је повећања планираних прихода од услуге сакупљања, одвожења и депоновање отпада у складу са трендом реализације прихода од услуге сакупљања, одвожења и депоновања отпада из домаћинства, предузећа и типских пластичних врећа. Наиме, већи приходи последица су експанзије изградње нових стамбених зграда, због чега се значајно повећао број корисника услуга Предузећа, као и број привредних субјеката који користе наведене услуге, услед присутног тренда раста привредних активности у граду.

АОП 1016 Планирана вредност прихода од премија, субвенција, дотација, донација и сл. повећава се са 1.888 (у хиљадама динара) на 5.748 (у хиљадама динара), што износи 3.860 (у хиљадама динара), односно 204,45% и у вези је са планом оприводовања субвенција које се предвиђају Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2021. годину, а у складу са чланом 37. Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица.

АОП 1018 Планирана вредност пословних расхода смањује се са 572.751 (у хиљадама динара) на 564.751 (у хиљадама динара), што износи 8.000 (у хиљадама динара), односно 1,40% (веза АОП 1027).

АОП 1027 Планирана вредност трошкова амортизације смањује се са 55.000 (у хиљадама динара) на 47.000 (у хиљадама динара), што износи 8.000 (у хиљадама динара), односно 14,55% у складу са трендом реализације.

АОП 1030 Планирана вредност пословног добитка повећава се са 13.143 (у хиљадама динара) на 36.136 (у хиљадама динара), што износи 22.993 (у хиљадама динара), односно 174,94% у складу са наведеним.

АОП 1038 Планирана вредност прихода од камата повећава се са 200 (у хиљадама динара) на 550 (у хиљадама динара), што износи 350 (у хиљадама динара), односно 175,00% и последица је тренда реализације прихода од камата и у вези је са наплатом потраживања путем судских извршитеља.

АОП 1064 Планирани нето добитак повећава се са 2.016 (у хиљадама динара) на 25.359 (у хиљадама динара) у складу са наведеним.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
		План 01.01- 31.12.2021.	Друга измена плана 01.01- 31.03.2021.	Друга измена плана 01.01- 30.06.2021.	Друга измена плана 01.01- 30.09.2021.	Друга измена плана 01.01- 31.12.2021.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	563.994	129.120	270.098	431.429	589.994
1. Продаја и примљени аванси	3002	534.994	122.767	256.093	411.623	560.994
2. Примљене камате из пословних активности	3003	400	153	205	306	400
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	28.600	6.200	13.800	19.500	28.600
ІІ. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	509.156	127.570	268.151	389.364	509.156

1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	213.562	53.897	118.551	172.342	213.562
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	267.792	68.231	138.757	195.700	267.792
3. Плаћене камате	3008	1.120	280	560	840	1.120
4. Порез на добитак	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	26.682	5.162	10.283	20.482	26.682
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	54.838	1.550	1.947		80.838
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				1.883	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					23.300
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					

3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					23.300
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	15.780	4.440	12.478	10.181	15.780
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	15.780	4.440	12.478	10.181	15.780
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					7.520
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	15.780	4.440	12.478	10.181	
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		0	0		

1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	14.438	10.444	6.963	3.503	14.438
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	13.925	10.444	6.963	3.503	13.925
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037	513			0	513
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					

IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	14.438	10.444	6.963	3.503	14.438
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	563.994	129.120	270.098	431.429	613.294
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	539.374	142.454	287.592	403.048	539.374
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	24.620			28.381	73.920
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		13.334	17.494		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	36.323	35.948	35.948	36.323	36.323
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	60.943	22.614	18.454	64.704	110.243

АОП 3047 Готовина на крају обрачунског периода - категорија се повећава у износу од 49.300 (у хиљадама) динара, услед планираног прилива новца по основу капиталне субвенције из буџета Града Суботице и вишег нивоа остварених и наплаћених прихода од сакупљања, одвожења и депоновања отпада.

ПРИХОДИ- ПЛАН 2020., РЕАЛИЗАЦИЈА 2020., ПЛАН 2021. И ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА 2021.

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА	ПЛАН 2020.	РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА 2020.	ПЛАН 2021.	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА 2021.	ИНДЕКС 4/3	ИНДЕКС 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	САКУПЉАЊЕ , ОДВОЖЕЊЕ И ДЕПОНОВАЊЕ ОТПАДА	320.100.000,00	326.671.731,34	412.067.500,00	423.200.000,00	102,05	102,70
	Домаћинства	172.000.000,00	172.488.817,94	218.790.000,00	222.300.000,00	100,28	101,60
	Предузећа	144.900.000,00	150.520.644,42	189.070.000,00	196.200.000,00	103,88	103,77
	Типске пластичне вреће	3.200.000,00	3.662.268,98	4.207.500,00	4.700.000,00	114,45	111,71
2	ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ НА ПОВРШИНАМА ЈАВНЕ НАМЕНЕ	67.804.000,00	67.438.615,57	59.672.000,00	59.672.000,00	99,46	100,00
3	ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА	64.789.000,00	63.358.406,40	42.562.000,00	42.562.000,00	97,79	100,00
4	ОСТАЛИ ПРИХОДИ ХИГИЈЕНЕ	120.000,00	40.400,79	120.000,00	120.000,00	33,67	100,00
5	ОСТАЛИ ПРИХОДИ ЗЕЛЕНИЛА	30.000,00	52.808,08	50.000,00	50.000,00	176,03	100,00
6	ОДРЖАВАЊЕ ПРОСТОРА ЗА ПАРКИРАЊЕ	2.500.000,00	2.675.825,52	2.993.000,00	2.993.000,00	107,03	100,00
7	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	7.500.000,00	6.561.881,18	7.000.000,00	7.000.000,00	87,49	100,00
	Депонија, амбал.отп., остало	7.500.000,00	6.561.881,18	7.000.000,00	7.000.000,00	87,49	100,00
8	ПРИХОДИ ЗООХИГИЈЕНЕ	20.012.000,00	19.968.830,85	20.803.000,00	20.803.000,00	99,78	100,00
9	ПРИХОДИ ПО УГОВОРИМА	1.084.000,00	1.084.305,56	6.284.400,00	6.284.400,00	100,03	100,00
	ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	32.384.000,00	35.193.731,98	24.837.600,00	28.698.100,00	108,68	115,54
10	10.1 Приходи од премија, субвенција, дотација	0,00	0,00	0,00	0,00		
	10.2 Приходи од условљених донација	15.884.000,00	15.507.600,00	1.887.600,00	5.748.100,00	97,63	304,52
	10.3 Приходи од закупа	2.500.000,00	2.820.403,30	2.800.000,00	2.800.000,00	112,82	100,00
	10.4 Остали пословни приходи	14.000.000,00	16.865.728,68	20.150.000,00	20.150.000,00	120,47	100,00

10.4.1	УКЛАЊАЊЕ СПОРЕДНИХ ПРОИЗВОДА ЖИВОТИЊСКОГ ПОРЕКЛА ИЗ ОБЈЕКТА ЗА УЗГОЈ И ДРЖАЊЕ ДОМАЊИХ ЖИВОТИЊА	4.450.400,00	3.758.000,00	9.504.000,00	9.504.000,00	84,44	100,00
11	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (Кamate, валутне клаузуле, курсне разлике)	400.000,00	222.740,37	200.000,00	550.000,00	55,69	275,00
12	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	26.500.000,00	18.741.390,26	20.800.000,00	20.800.000,00	70,72	100,00
	УКУПАН ПРИХОД	547.673.400,00	545.768.667,90	606.893.500,00	622.236.500,00	99,65	102,53
	УКУПАН РАСХОД	547.505.728,00	543.976.775,91	604.877.954,00	596.877.954,00	99,36	98,68
	ДОБИТ	167.672,00	1.791.891,99	2.015.546,00	25.358.546,00	1.068,69	1.258,15
	ГУБИТАК						

РАСХОДИ - ПЛАН 2020., РЕАЛИЗАЦИЈА 2020., ПЛАН 2021. И ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА 2021.

Ред. бр.	ВРСТА РАСХОДА	ПЛАН 2020.	РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА 2020.	ПЛАН 2021.	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА 2021.	ИНДЕКС 4/3	ИНДЕКС 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
501	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	930.000,00	612.393,02	930.000,00	930.000,00	65,85	100,00
511	ТРОШКОВИ ОСНОВНОГ МАТЕРИЈАЛА	15.313.700,00	15.555.675,80	14.812.000,00	14.812.000,00	101,58	100,00
512	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА (РЕЖИЈСКОГ)	5.400.000,00	7.160.234,70	6.300.000,00	6.300.000,00	132,60	100,00
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	37.800.000,00	38.001.149,35	42.900.000,00	42.900.000,00	100,53	100,00
514	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	11.000.000,00	10.727.280,42	11.800.000,00	11.800.000,00	97,52	100,00
515	ТРОШКОВИ ЈЕДНОКРАТНОГ ОТПИСА АЛАТА И ИНВЕНТАРА	12.000.000,00	12.958.055,50	17.583.000,00	17.583.000,00	107,98	100,00
520	ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА (БРУТО)	225.562.998,00	212.792.645,60	237.612.655,00	237.612.655,00	94,34	100,00
521	ТРОШКОВИ ПОР. И ДОПР. НА ЗАР. И НАКНАДЕ ЗАР. НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	37.556.238,00	35.429.975,69	39.562.507,00	39.562.507,00	94,34	100,00
522	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРУ О ДЕЛУ	150.000,00	62.893,09	150.000,00	150.000,00	41,93	100,00
523	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО АУТОРСКИМ УГОВОРИМА	0,00	0,00	0,00	0,00		
524	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРУ О ПОВРЕМЕНИМ И ПРИВРЕМЕНИМ ПОСЛОВИМА	3.950.000,00	3.944.048,31	3.950.000,00	3.950.000,00	99,85	100,00
525	ТРОШКОВИ НАКНАДА ФИЗИЧКИМ ЛИЦИМА ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ УГОВОРА	0,00	0,00	0,00	0,00		
526	ТРОШКОВИ НАКНАДА ЧЛАНОВИМА УПРАВНОГ И НАДЗОРНОГ ОДБОРА	1.803.792,00	1.792.452,84	1.803.792,00	1.803.792,00	99,37	100,00
529	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	31.438.000,00	25.822.682,52	32.182.500,00	32.182.500,00	82,14	100,00
531	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	13.710.000,00	12.815.902,43	13.710.000,00	13.710.000,00	93,48	100,00

532	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА	26.660.000,00	25.570.136,58	31.292.000,00	31.292.000,00	95,91	100,00
533	ТРОШКОВА ЗАКУПНИНА	3.350.000,00	3.339.750,00	4.500.000,00	4.500.000,00	99,69	100,00
535	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	100,00	100,00
539	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	7.600.000,00	7.586.753,89	7.600.000,00	7.600.000,00	99,83	100,00
540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	45.761.000,00	56.376.231,90	55.000.000,00	47.000.000,00	123,20	85,45
545	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА ЗА НАГРАДЕ И ДРУГЕ БЕНЕФИЦИЈЕ ЗАПОСЛЕНИХ		7.872.627,67	4.900.000,00	4.900.000,00		100,00
549	ОСТАЛА РЕЗЕРВИСАЊА	2.200.000,00	2.133.578,31	2.100.000,00	2.100.000,00	96,98	100,00
550	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	25.941.000,00	22.617.077,67	30.910.500,00	30.910.500,00	87,19	100,00
551	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	280.000,00	278.335,01	280.000,00	280.000,00	99,41	100,00
552	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈА ОСИГУРАЊА	3.782.000,00	3.985.102,54	3.356.000,00	3.356.000,00	105,37	100,00
553	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	1.100.000,00	950.326,91	1.100.000,00	1.100.000,00	86,39	100,00
554	ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА	655.000,00	210.000,00	740.000,00	740.000,00	32,06	100,00
555	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА	525.000,00	548.809,66	525.000,00	525.000,00	104,54	100,00
556	ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА	0,00	0,00	0,00	0,00		
559	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	5.685.000,00	5.464.389,61	6.911.000,00	6.911.000,00	96,12	100,00
562	РАСХОДИ КАМАТА	1.082.000,00	1.082.453,82	867.000,00	867.000,00	100,04	100,00
563	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	10.000,00	1.204,11	10.000,00	10.000,00	12,04	100,00
564	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ЕФЕКТА ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	0,00	7.526,33	0,00	0,00		
569	ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0,00	0,00	0,00	0,00		
570	ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ РАСХОДОВАЊА И ПРОДАЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ	1.000.000,00	1.155.931,99	1.000.000,00	1.000.000,00	115,59	100,00
573	ГУБИЦИ ОД ПРОДАЈЕ МАТЕРИЈАЛА	0,00	0,00	0,00	0,00		
574	МАЊКОВИ	0,00	0,00	0,00	0,00		
575	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ЕФЕКТА УГОВОРЕНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ	0,00	0,00	0,00	0,00		

576	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ДИРЕКТНИХ ОТПИСА ПОТРАЖИВАЊА	0,00	0,00	0,00	0,00		
579	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ	9.020.000,00	8.118.045,74	10.250.000,00	10.250.000,00	90,00	100,00
582	ОБЕЗВРЕЂЕЊЕ ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0,00	104.155,00	0,00	0,00		
583	ОБЕЗБЕЂЕЊЕ ДУГОРОЧНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ПЛАСМАНА И ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ- АКЦИЈА	0,00	0,00	0,00	0,00		
584	ОБЕЗВРЕЂЕЊЕ ЗАЛИХА МАТЕРИЈАЛА И РОБЕ	0,00	0,00	0,00	0,00		
585	ОБЕЗВРЕЂЕЊЕ ПОТРАЖИВАЊА- ИНДИРЕКТАН ОТПИС	16.000.000,00	17.769.864,83	20.000.000,00	20.000.000,00	111,06	100,00
592	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	0,00	889.085,07	0,00	0,00		
	УКУПНИ РАСХОДИ	547.505.728,00	543.976.775,91	604.877.954,00	596.877.954,00	99,36	98,68

ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2021.

Планирани укупни приходи повећавају се са 606.893.500,00 динара на 622.236.500,00 динара, што износи 15.343.000,00 динара, односно 2,53%.

Измена у плану прихода за 2021. годину врши се на категорији прихода „сакупљање, одвожење и депоновање отпада“ (Р.бр. 1), који се повећавају са 412.067.500,00 динара на 423.200.000,00 динара, односно за 2,70%, што износи 11.132.500,00 динара у складу са трендом реализације прихода од услуге сакупљања, одвожења и депоновања отпада из домаћинства, предузећа и типских пластичних врећа. Наиме, већи приходи последица су експанзије изградње нових стамбених зграда, због чега се значајно повећао број корисника услуга Предузећа, као и број привредних субјеката који користе наведене услуге, услед присутног тренда раста привредних активности у граду.

Измена у плану прихода за 2021. годину врши се на категорији прихода „остали пословни приходи“ (Р.бр. 10), који се повећавају са 24.837.600,00 динара на 28.698.100,00 динара, односно за 15,54%, што износи 3.860.500,00 динара. Повећање ове категорије прихода настало је у делу прихода од условљених донација (Р.бр. 10.2) и последица је одређивања средстава за капиталне субвенције Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2021. годину. Наиме, оприходовање примљених субвенција од Града Суботице врши се у складу са Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица. Наиме, према члану 37. наведеног Правилника „приходи од субвенција, дотација, донација и слично представљају државна давања и у Предузећу су најчешћи приходи од условљених донација. Предузеће треба да одмерава државно давање по фер вредности добијеног средства или потраживаног државног средства. Државна давања се признају као приход периода у којем су испуњени услови по основу тих давања.“

Измена у плану прихода за 2021. годину врши се на категорији „финансијски приходи“ (Р бр. 11), који се повећавају са 200.000,00 динара на 550.000,00 динара, односно за 175,00% и последица је тренда реализације прихода од камата и у вези је са наплатом потраживања путем судских извршитеља.

Смањење планираних укупних расхода са 604.877.954,00 динара на 596.877.954,00 динара, што износи 8.000.000,00 динара, односно 1,32%. Измена планираних расхода врши се у делу планираних трошкова амортизације (като 540), који се смањују за 14,55% у складу са трендом реализације.

Услед промена планираних прихода и планираних расхода планирана добит се повећава и износи 25.358.546,00 динара.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2020. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуτροшено	Износ неуτροшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	13.620.000	13.620.000	13.620.000	0	0
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	13.620.000	13.620.000	13.620.000	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2021. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	23.300.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	0	0	0	23.300.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

Средства за набавку специјалног комуналног возила за превоз анималног отпада (на основу Одлуке о начину поступања са лешевима животиња и споредним производима животињског порекла на подручју града Суботице број Ш-352-921/2015 од 04.09.2015. године) била су планирана Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2020. годину у износу 13.620.000,00 динара.

Средства у износу 13.620.000,00 динара била су намењена за обавезе у 2020. години у вези са Уговором о финансирању набавке специјалног комуналног возила за превоз анималног отпада бр. П-401-1219/2019 од 15.11.2019. који је закључен између Града Суботице и ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица. Из буџета Града Суботице за набавку специјалног комуналног возила за превоз анималног отпада исплаћена су средства у 2019. години у износу 3.000.000,00 динара, а исплаћена су средства у износу 13.620.000,00 динара у 2020. годину, пошто је укупна вредност возила износила 16.620.000,00 динара. Набавка специјалног комуналног возила за превоз анималног отпада била је неопходна за потребе Радне јединице зоохигијена из разлога што на територији града Суботице постоји недостатак капацитета сточних гробља за одлагање споредних производа животињског порекла. Набавком оваквог возила омогућен је превоз СПЖП до најближег места за одлагање овог типа отпада.

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2021. годину обезбеђују се капиталне субвенције за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица и то за:

- Набавку 100 комада пластичних контејнера запремине 1.100 литара
- Набавку 60 комада металних контејнера запремине 1.100 литара
- Набавку 40 комада металних контејнера са равним поклопцем запремине 1.100 литара
- Мотокултиватор са прикључцима
- Прикључну машина - таруп
- Трактор „Foton Lovol“ (2 комада)
- Набавку типских посуда - канти запремине 120 литара за комунални чврсти отпад
- Надоградњу ауто-смећара (товарног сандука)
- Набавку великих металних контејнера запремине 5 m³ (5 комада)
- Бетонирање прилазног пута за Прихватилиште за напуштене псе и мачке

У складу са наведеним опредељују се укупна средства буџетом Града Суботице за 2021. годину за капиталне субвенције и износе 23.300.000,00 динара.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 14

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Прва измена плана укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2020. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	Друга измена плана Износ према извору финансирања	Друга измена плана по кварталима кумулативно				План 2022. година	План 2023. година	
										Друга измена плана 01.01-31.03.2021	Друга измена плана 01.01-30.06.2021	Друга измена плана 01.01-30.09.2021	Друга измена плана 01.01-31.12.2021			
1	Набавка радних машина и возила (2 трактора)	2021	2021	4.000	3.607	0	Сопствена средства	4.000								
							Позјамљена средства									
							Средства буџета (по контима)		3.607				3.607			
							Остало									
							Укупно:	4.000	3.607	0	0	0	3.607			
2	Рачунарска опрема и софтвер	2021	2021	1.800	1.800	0	Сопствена средства	1.800	1.800	1.200	1.200	1.200	1.800			
							Позјамљена средства									
							Средства буџета (по контима)									
							Остало									
							Укупно:	1.800	1.800	1.200	1.200	1.200	1.800			
3	Остала опрема	2021	2021	15.198	15.174	0	Сопствена средства	15.198	500	500	500	500	500			
							Позјамљена средства									
							Средства буџета (по контима)		14.674	1.890	4.990	4.990	14.674			
							Остало									
							Укупно:	15.198	15.174	2.390	5.490	5.490	15.174			

4	Радови на пословним објектима	2021	2021	6.600	6.590	0	Сопствена средства	6.600	4.600				4.600		
							Позајмљена средства								
							Средства буџета (по контима)		1.990			1.990	1.990		
							Остало								
							Укупно:	6.600	6.590	0	0	1.990	6.590		
5	Пројекти	2021	2021	1.000	1.000	0	Сопствена средства	1.000	1.000				1.000		
							Позајмљена средства								
							Средства буџета (по контима)								
							Остало								
							Укупно:	1.000	1.000	0	0	0	1.000		
Укупно инвестиције				28.598	28.171	0		28.598	28.171	3.590	6.690	8.680	28.171		

Другом изменом Програма пословања Предузећа за 2021. годину План инвестиција се мења у делу „Структура финансирања“.

Наиме, Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботица за 2021. годину опредељују се средства за капиталне субвенције за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, те се из тог разлога мења првобитно планирана структура финансирања инвестиција.

До промене долази на следећим позицијама:

Редни број 1 - Набавка радних машина и возила, Трактор (2 комада)

Планирано финансирање из сопствених средстава мења се у финансирање из средстава буџета Града Суботица у износу од 3.607 (у хиљадама динара)

Редни број 3 - Остала опрема

Планирано финансирање из сопствених средстава мења се у финансирање из средстава буџета Града Суботица у износу од 14.674 (у хиљадама динара) и то у делу:

- Надоградња смећара (товарног сандкуа) у износу од 7.000 (у хиљадама динара)
- Мотокултиватор са прикључцима у износу од 698 (у хиљадама динара)
- Прикључна машина - таруп у износу од 987 (у хиљадама динара)
- Контејнери 1,1 m³ у износу од 4.990 (у хиљадама динара)
- Контејнери 5 m³ у износу од 999 (у хиљадама динара)

Редни број 4 - Радови на пословним објектима

Планирано финансирање из сопствених средстава мења се у финансирање из средстава буџета Града Суботица у износу од 1.990 (у хиљадама динара) и то у делу:

- Бетонирање прилазног пута за Прихватилиште за напуштене псе и мачке у износу од 1.990 (у хиљадама динара)

1 ЈКП „Чистоћа и зеленило“
Директор
Свободан Милошев, мастер економиста

