ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

**„ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“**

**СУБОТИЦА**

Број: 5746/2025

Датум: 15.07.2025.

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2024. 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 СУБОТИЦЕ

Суботица, јул 2025.

**САДРЖАЈ**

 **Страна**

1. **УВОД** 3
2. **ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА** 4
3. **БИЛАНС УСПЕХА** 8
4. **БИЛАНС СТАЊА** 13
5. **ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА** 21
6. **ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ** 24
7. **ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ** 31
8. **ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА** 32
9. **СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ** 33
10. **КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ** 34
11. **ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА** 36

**1. УВОД**

Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2024. годину усвојен je 05. јануара 2024. године од стране Надзорног одбора, а Скупштина града Суботице дала је сагласност на исти на 43. седници одржаној дана
01. фебруара 2024. године Решењем број I-022-36/2024. Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица усвојио је Прву измену Програма пословања за 2024. годину дана 20. септембра 2024. године, а Скупштина града Суботице дала је сагласност на исту на 4. седници одржаној дана 03. октобра 2024. године Решењем број I-022-267/2024.

Предузеће је у току 2024. године континуирано и квалитетно обављало комуналне услуге уз поштовање принципа заштите животне средине и јавног интереса Града Суботице, уз сталну бригу о задовољству корисника услуга у сфери деловања предузећа.

Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило” обавља следеће комуналне делатности:

 - управљање комуналним отпадом (Одлука о управљању комуналним отпадом,
„Сл. лист Града Суботице“ бр. 5/2018, Одлука о обављању комуналне делатности управљања комуналним отпадом „Сл. лист Града Суботице“ бр. 16/2021, 34/2022 и 40/2023),

- одржавање чистоће на површинама јавне намене (Одлука о одржавању чистоће на површинама јавне намене, „Сл. лист Града Суботице“ бр. 5/2018, 35/2019 и 37/2021),

- одржавање јавних зелених површина (Одлука о одржавању јавних зелених површина, „Сл. лист Града Суботице“ бр. 28/2020-пречишћени текст, 37/2021),

- делатност зоохигијене у делу који се односи на „послове хватања, збрињавања, ветеринарске неге и смештаја напуштених и изгубљених паса и мачака у прихватилишта за животиње, послове лишавања живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње, послове контроле и смањења популације напуштених паса и мачака и нешкодљивог уклањања лешева животиња са површина јавне намене до објеката за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла (Одлука о обављању комуналне делатности зоохигијене, „Сл. лист Града Суботице“ бр. 48/2020 и 37/2021),

- преузимање, транспорт и нешкодљиво уклањање лешева животиња и споредних производа животињског порекла на подручју града Суботице из објеката за узгој, држање, дресуру, излагање, одржавање такмичења или промет животиња (Одлука о обављању комуналне делатности зоохигијене, „Сл. лист Града Суботице“ бр. 48/2020 и 37/2021).

**2. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката током 2024. године одвијало се несметано у оквиру планираних активности и није било поремећаја у обављању делатности.

Од почетка септембра 2024. године сав мешани комунални отпад (100%) који се прикупи возилима ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица се одвози на Регионалну депонију у Бикову. У систем организованог одвожења мешаног комуналног отпада су укључене све месне заједнице на територији Града Суботице и овај отпад се одвози најмање једном седмично.

**2.1 ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ФИЗИЧКОГ ОБИМА ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ**

**Радна јединица одвожења и депоновања комуналног отпада**

Пружање услуга сакупљања и одвожења комуналног отпада из стамбених, пословних и других објеката врши се у оквиру РЈ „Сакупљање и одвожење комуналног отпада“.

Физички обим пословања ове радне јединице је уређен Програмом управљања комуналним отпадом на територији Града Суботице за 2024. годину. Програм је донео Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица дана 15.01.2024. године, а Градско веће је дало сагласност на Програм Решењем број: III-352-154/2024, дана 18.01.2024. године.

Рад се врши свакодневно са 25 аутосмећара који сакупљају отпад из индивидуалних стамбених објеката и стамбених зграда како на територији града тако и из приградских насеља.

Пружање услуга одвожења комуналног отпада организовано се обавља на територији града Суботице за 52.995 домаћинстава, по тачно одређеним теренима и данима у недељи у складу са Програмом управљања комуналним отпадом.

У току 2024. године извршена је подела плавих канти за рециклабилни отпад домаћинствима у свим градским месним заједницама, као и у МЗ „Келебија“. Тиме је у овим месним заједницама уведен систем одвожења комуналног отпада путем две канте (зелене и плаве). Рециклабилни отпад прикупљен путем плаве канте се сваке друге седмице у месецу одвози на Регионалну депонију у Бикову.

Услуга одвожења комуналног отпада, вршена је из 2.187 пословних простора, привредних субјеката и установа.

Превоз отпада обавља се и са 11 аутоподизача којима се врши сакупљање и превоз индустријског отпада, који има карактер комуналног отпада и кабастог отпада контејнерима запремине 5 m3.

До краја августа 2024. године на одржавању, сабијању и депоновању отпада на телу градске несанитарне депоније „Александровачка бара“ у Суботици биле су задужене свакодневно радне машине: 1 булдожер и 1 утоваривач.

2024. године није вршена санација дивљих депонија на територији града Суботице.

У току 2024. године пријем отпада на Градску несанитарну депонију (сметлиште) „Александровачка бара“ у Суботици вршен је до краја августа 2024. године. Маса отпада коју су до тада довезла возила ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица износи 10.560 t, a количина отпада која су донела трећа лица износи 5.090 t. Укупно је донето 15.650 t отпада током 2024. године.

Количине мешаног комуналног отпада које је ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица у току 2024. године довезло у Регионални центар за управљање отпадом Биково-Суботица износе 40.210,57 t. Такође, количине зеленог отпада са јавних површина (лишће, трава и грање) које су у току 2024. године прикупљене и однете на регионалну депонију износе 1.085,16 t. Укупна количина рециклабилног отпада коју су возила ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица испоручила у сортирницу Регионалне депоније у Бикову износи 646,14 t.

**Радна јединица одржавања хигијене јавних површина**

Комунална делатност одржавања чистоће на површинама јавне намене у току 2024. године обављала се према годишњем Програму одржавања чистоће на површинама јавне намене на територији града Суботице (у даљем тексту Програм). Програм је донео Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица дана 15.01.2024. године, a Градско веће је дало сагласност на Програм Решењем број: III-352-156/2024 дана 18.01.2024. године. Уговор о уређивању међусобних односа везаних за обављање делатности одржавања чистоће на површинама јавне намене на територији Града Суботице у 2024. години закључен је са Градом Суботица дана 19.01.2024. године заведен под бројем II-401-101/2024.

Реализација физичког обима одржавања чистоће на површинама јавне намене одвијала се у оквиру планске категорије за 2024. годину.

У току 2024. године спроведене су пролећна и јесења акција сакупљања и одвожења чврстог и кабастог отпада из градских и приградских месних заједница. Пролећна и јесења акција сакупљања и одвожења чврстог и кабастог отпада реализоване су по утврђеном плану и програму, постављањем контејнера запремине 5m3 у које је одлаган чврст и кабасти отпад. Пролећна акција сакупљања и одвожења чврстог и кабастог отпада трајала је у периоду од 21.03.2024. године до 13.06.2024. године и у оквиру ње је постављено и испражњено укупно 985 контејнера са локација утврђених Програмом, где је однето 1.144 t чврстог и кабастог отпада. Јесења акција сакупљања и одвожења чврстог и кабастог отпада je трајала у периоду од 17.09.2024. године до 04.12.2024. године и у оквиру ње је постављено и испражњено 850 контејнера са локација утврђених Програмом, где је однето 953 t чврстог и кабастог отпада. Укупно у току 2024. године је однето 2.097 t чврстог и кабастог отпада.

**Радна јединица одржавања и изградње јавних зелених површина**

Комунална делатност одржавања јавних зелених површина обавља се према годишњем Програму одржавања јавних зелених површина на територији града Суботице.

Програм је донео Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ 15.01.2024. године, a Градско веће дало сагласност Решењем бр.: III-352-160/2024 дана 18.01.2024. године.

Планирани физички обим одржавања јавних зелених површина на територији града Суботице у 2024. години је реализован у целости.

**Радна јединица зоохигијена**

Одлуком оснивача делатност зоохигијене поверена је Предузећу у делу који се односи на „послове хватања, превоза, збрињавања и смештаја у прихватилиште изгубљених и напуштених паса и мачака и осталих домаћих животиња (изузев паса и мачака), послове контроле и смањења популације изгубљених и напуштених паса и мачака, и послове нешкодљивог уклањања и транспорт лешева животиња са јавних површина и послове нешкодљивог уклањања и транспорт лешева животиња из објеката за узгој, држање, дресуру, излагање, одржавање такмичења или промет животиња до објеката за сакупљање, односно до објекта за прераду или уништавање споредних производа животињског порекла“. С обзиром да су крајем 2015. године зaвршени радови на реконструкцији чистог дела Прихватилишта за напуштене животиње - фаза I, а дана 26.01.2016. године Министарство пољопривреде и заштите животне средине, Управа за ветерину издала је Решење о упису у регистар објеката за држање животиња „Прихватилиште за смештај паса луталица“ под редним бројем 33, у 2016. години отпочели смо смештање напуштених паса у Прихватилиште.

Током 2016. године завршени су радови на реконструкцији Прихватилишта за напуштене животиње - фаза II, тако да град Суботица има репрезентативно Прихватилиште које задовољава врло високе стандарде за смештај напуштених животиња, а све у циљу контроле и смањења популације напуштених паса и мачака на територији Града Суботице, њиховог збрињавања у складу са законом, реализације активности у области зоохигијене, здравствене заштите животиња, примене закона о добробити животиња, спречавања и сузбијање зооноза - болести које се са животиње преносе на људе и обрнуто, као и едукације власника и држаоца животиња.

Током 2024. године унето је 135 паса и 30 мачака, удомљено је укупно 45 паса, 6 паса из Програма „Ухвати, стерилиши и пусти“, као и 12 мачака, враћено је 44 власничких паса. Бројно стање смештених животиња у Прихватилишту је 272 пса и 4 мачке. У 2024. години са јавних површина Р.Ј. ,,Зоохигијена“ је уклонила 54 угинулих паса, 150 угинулих мачака, 13 лешева ситних животиња као и 23 уклоњених лешева из домаћинстава од физичких лица.

Као привремену меру Р.Ј. ,,Зоохигијена“ је примењивала Програм „Ухвати, стерилиши и пусти“, јер дужи период послујемо са попуњеним капацитетима. Укупно 52 пса је враћено након процене карактера на локације које су безбедне за грађане и за псе. У току 2024. године Р.Ј. ,,Зоохигијена“ је излазила на терен по основу 300 пријава комуналне милиције и грађана у којима нисмо затекли псе, па се ти изласци воде као неуспешне пријаве - интервенције.

**Преузимање, транспорт и нешкодљиво уклањање лешева животиња и споредних производа животињског порекла на подручју града Суботице из објеката за узгој, држање, дресуру, излагање, одржавање такмичења или промет животиња**

Из објеката за узгој животиња наведена радна јединица Предузећа је у току 2024. године извршила преузимање, транспорт и нешкодљиво уклањање лешева животиња и споредних производа животињског порекла у укупној маси 140.000 kg и 500 излазака.

**3. БИЛАНС УСПЕХА**

**БИЛАНС УСПЕХА**

**за период од 01.01. до 31.12.2024. године**

 у 000 динара

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Група рачуна, рачун** | **П О З И Ц И Ј А** | **АОП** | **План на дан 31.12.2024.** | **Реализација на дан 31.12.2024.** | **Индекс 5/4** |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|   | **A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)** | 1001 | 887.109 | 852.388 | 96,09 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | 300 | 420 | 140,00 |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту  | 1003 | 300 | 420 | 140,00 |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту  | 1004 |   |   |   |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | 801.915 | 801.890 | 100,00 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту  | 1006 | 801.915 | 801.890 | 100,00 |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту  | 1007 |   |   |   |
| 62 | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ  | 1008 |   |   |   |
| 630 | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА  | 1009 |   |   |   |
| 631 | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА  | 1010 |   |   |   |
| 64 и 65 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ  | 1011 | 84.894 | 50.078 | 58,99 |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)  | 1012 |   |   |   |
|   | **Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)** | 1013 | 865.282 | 821.138 | 94,90 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ  | 1014 | 100 | 426 | 426,00 |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ  | 1015 | 163.310 | 135.252 | 82,82 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 497.722 | 475.027 | 95,44 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада  | 1017 | 383.500 | 366.939 | 95,68 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада  | 1018 | 58.100 | 55.601 | 95,70 |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 56.122 | 52.487 | 93,52 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ  | 1020 | 63.000 | 68.418 | 108,60 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)  | 1021 | 0 | 21 | -  |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА  | 1022 | 77.091 | 78.343 | 101,62 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА  | 1023 | 13.000 | 16.691 | 128,39 |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ  | 1024 | 51.059 | 46.960 | 91,97 |
|   | **В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0** | 1025 | 21.827 | 31.250 | 143,17 |
|   | **Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0** | 1026 |   |   |   |
|   | **Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)** | 1027 | 9.081 | 10.797 | 118,90 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА  | 1028 |   |   |   |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА  | 1029 | 9.081 | 10.012 | 110,25 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ  | 1030 | 0 | 785 |  -  |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ  | 1031 |   |   |   |
|   | **Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)** | 1032 | 20.228 | 19.066 | 94,26 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА  | 1033 |   |   |   |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА  | 1034 | 20.227 | 19.047 | 94,17 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ  | 1035 | 1 | 19 | 1900,00 |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ  | 1036 |   |   |   |
|   | **E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0** | 1037 | 0 | 0 |   |
|   | **Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0** | 1038 | 11.147 | 8.269 | 74,18 |
| 683, 685 и 686 | **З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**  | 1039 | 14.000 | 17.601 | 125,72 |
| 583, 585 и 586 | **И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**  | 1040 | 24.000 | 29.814 | 124,23 |
| 67 | **J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**  | 1041 | 14.400 | 19.155 | 133,02 |
| 57 | **K. ОСТАЛИ РАСХОДИ**  | 1042 | 13.560 | 18.837 | 138,92 |
|   | **Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)** | 1043 | 924.590 | 899.941 | 97,33 |
|   | **Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)** | 1044 | 923.070 | 888.855 | 96,29 |
|   | **M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0** | 1045 | 1.520 | 11.086 | 729,34 |
|   | **Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0** | 1046 |   |   |   |
| 69-59 | **Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**  | 1047 | 0 | 0 | -  |
| 59-69 | **O. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**  | 1048 |   |   |   |
|   | **П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**  | 1049 | 1.520 | 11.086 | 729,34 |
| **(1045**-**1046 + 1047**-**1048) ≥ 0** |
|   | **Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**  | 1050 |   |   |   |
| **(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0** |
|   | **С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК**  |   |   |   |   |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА  | 1051 | 0 | 3.290 |   |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА  | 1052 | 0 | 0 |   |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА  | 1053 |   | 2.049 |   |
| 723 | **T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**  | 1054 |   |   |   |
|   | **Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0** | 1055 | 1.520 | 9.845 | 647,70 |
|   | **У. НЕТО ГУБИТАК**  | 1056 |   |   |   |
| **(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0** |
|   | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ  | 1057 |   |   |   |
|   | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ  | 1058 |   |   |   |
|   | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ  | 1059 |   |   |   |
|   | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ  | 1060 |   |   |   |
|   | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ  |   |   |   |   |
|   | 1. Основна зарада по акцији  | 1061 |   |   |   |
|   | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији  | 1062 |   |   |   |

АОП 1001 Пословни приходи - реализација је мања за 3,91%.

АОП 1002 Приходи од продаје робе реализовани су у већој вредности од планиране за 40,00%. Наиме, Предузеће је извршило продају целокупних секундарних сировина (мешане пластике, отпадног папира и отпадног стакла) са залиха.

АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1011 Остали пословни приходи - реализација је мања од планиране вредности за 41,01% и то у делу прихода од условљених донација. Наиме, ова категорија прихода обухвата оприходовану амортизацију по основу условљених донација за капиталне инвестиције. Наведени приходи односе се на камионе и радне машине које су у каснијем периоду од планираног, стављене у употребу, па је оприходовање дела припадајуће амортизације започето касније од планираног. Узимајући у обзир чињеницу да укупна вредност набављених возила и радних машина без ПДВ-а износи 385.426.000,00 динара, веома је значајан утицај на вредност амортизације.

АОП 1013 Пословни расходи - реализација је мања у односу на планиране вредности за 5,14%.

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије - реализација је мања од планиране вредности за 17,18% због мање потрошње песка и туцаника на несанитарној депонији „Александровачка бара“ у сврху предузетих превентивних мера за спречавања избијања пожара (Кто 511 - Трошкови основног материјала), мањих трошкова горива и енергије услед мањег раста цена горива од претпостављеног (Кто 513 - Трошкови горива и енергије), мањих трошкова резервних делова услед мањег броја кварова на возилима који могу да се отклоне у радионици предузећа (Кто 514 - Трошкови резервних делова), као и мањих трошкова једнократног отписа алата и инвентара због мањих потреба за издавањем личне заштитне опреме из магацина (Кто 515 - Трошкови једнократног отписа алата и инвентара).

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација је мања од планиране вредности за 4,56%. Мања реализација масе средстава за зараде последица је планирања зарада по месецима базирано на пуном фонду радних часова где су узете у обзир и специфичности обављања делатности (рад на одржавању чистоће на површинама јавне намене у сменама, одвожење смећа према унапред утврђеном распореду, који подразумева рад на овим пословима у дане државних и верских празника, годишњи одмори), а реализација је зависила од остварених радних часова. На мању реализацију масе средстава за зараде у односу на планирану утицала су одсуства запослених по основу привремене спречености за рад. У моменту планирања масе за зараде поменуту категорију одсуства није било могуће предвидети. Детаљан опис одступања налази се у делу „Трошкови запослених“.

АОП 1022 Трошкови производних услуга - реализација је већа од планиране вредности за 1,62% у делу трошкова одржавања возила и радних машина, с обзиром да је природа кварова на возилима велике старости (део возног парка) била таква да се нису могли отклонити у радионици Предузећа (Кто 532 - Трошкови услуга одржавања). Поред тога, већи су од планираних и трошкови поштанских услуга (Кто 531 - Трошкови транспортних услуга), као и трошкови хуманог третмана напуштених паса (Кто 539 - Трошкови осталих услуга).

АОП 1023 Трошкови резервисања - реализација је већа од планиране вредности за 28,39% услед промена у параметрима обрачуна резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених (Кто 545 - Трошкови резервисања отпремнина и јубиларниха награда).

АОП 1025 Пословни добитак - реализација је већа од планиране вредности за 43,17% услед претходно описаних одступања реализованих пословних прихода и пословних расхода од планираних.

АОП 1039 Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха - реализација је већа од планиране вредности за 25,72% услед веће вредности наплаћених, а у претходним периодима исправљених потраживања. Наиме, ову категорију прихода је веома тешко предвидети.

АОП 1041 Остали приходи – реализација је већа од планиране вредности за 33,02% услед већих прихода од наплаћених такси по тужбама.

АОП 1042 Остали расходи - реализација је већа од планиране вредности за 38,92% услед више реализованих трошкова судских поравнања-уједи паса, као и трошкова судских извршитеља (Кто 579 - Остали непоменути расходи).

АОП 1055 Нето добитак - реализација је већа од планиране вредности за 47,70% и износи 9.845 (у хиљадама) динара, а последица је наведених одступања прихода и расхода од плана.

**4. БИЛАНС СТАЊА**

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године**

 у 000 динара

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Група рачуна, рачун** | **П О З И Ц И Ј А** | **АОП** | **План на дан 31.12.2024.** | **Реализација на дан 31.12.2024.** | **Индекс 5/4** |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  | **АКТИВА** |  |   |   |   |
| 00 | **A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**  | 0001 |   |   |   |
|   | **Б. СТАЛНА ИМОВИНА** | 0002 | 828.815 | 833.465 | 100,56 |
| **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)** |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА | 0003 | 3.186 | 2.013 | 63,18 |
| (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 |   |   |   |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина  | 0005 | 3.186 | 2.013 | 63,18 |
| 013 | 3. Гудвил  | 0006 |   |   |   |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми  | 0007 |   |   |   |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 |   |   |   |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА | 0009 | 822.297 | 828.084 | 100,70 |
| (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | 323.954 | 325.930 | 100,61 |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 498.343 | 502.154 | 100,76 |
| 024 | 3. Инвестиционе некретнине | 0012 |   |   |   |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми  | 0013 |   |   |   |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми  | 0014 |   |   |   |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи  | 0015 |   |   |   |
| 029 (део) | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству  | 0016 |   |   |   |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА  | 0017 |   |   |   |
| 04 и 05 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА  | 0018 | 3.332 | 3.368 | 101,08 |
| (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 | 1.658 | 1.658 | 100,00 |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 |   |   |   |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи  | 0021 |   |   |   |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству  | 0022 |   |   |   |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи  | 0023 |   |   |   |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству  | 0024 |   |   |   |
| 046 | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)  | 0025 | 80 | 117 | 146,25 |
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели  | 0026 |   |   |   |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања  | 0027 | 1.594 | 1.593 | 99,94 |
| 28 (део) осим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0028 |   |   |   |
| 288 | **В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**  | 0029 | 10.598 | 10.648 | 100,47 |
|   | **Г. ОБРТНА ИМОВИНА**  | 0030 | 207.892 | 205.725 | 98,96 |
| **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)** |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 18.519 | 9.846 | 53,17 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар  | 0032 | 18.269 | 9.148 | 50,07 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи  | 0033 |   |   |   |
| 13 | 3. Роба  | 0034 | 100 | 0 | - |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | 150 | 698 | 465,33 |
| 151, 153 и 155 | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству  | 0036 |   |   |   |
| 14 | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА  | 0037 |   |   |   |
| 20 | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ  | 0038 | 129.163 | 80.670 | 62,46 |
| (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи  | 0039 | 129.163 | 80.670 | 62,46 |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству  | 0040 |   |   |   |
| 200 и 202 | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи  | 0041 |   |   |   |
| 201 и 203 | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 |   |   |   |
| 206 | 5. Остала потраживања по основу продаје  | 0043 |   |   |   |
| 21, 22 и 27 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА  | 0044 | 2.418 | 13.308 | 550,37 |
| (0045 + 0046 + 0047) |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања  | 0045 | 2.000 | 4.830 | 241,50 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак  | 0046 | 0 | 8.059 |   |
| 224 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса  | 0047 | 418 | 419 | 100,24 |
| 23 | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ  | 0048 |   |   |   |
| (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) |
| 230 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица  | 0049 |   |   |   |
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица  | 0050 |   |   |   |
| 232, 234 (део) | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи  | 0051 |   |   |   |
| 233, 234 (део) | 4. Kраткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству  | 0052 |   |   |   |
| 235 | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности  | 0053 |   |   |   |
| 236 (део) | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха  | 0054 |   |   |   |
| 237 | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели  | 0055 |   |   |   |
| 236 (део), 238 и 239 | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани  | 0056 |   |   |   |
| 24 | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ  | 0057 | 57.460 | 101.691 | 176,98 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0058 | 332 | 210 | 63,25 |
|   | **Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)** | 0059 | 1.047.305 | 1.049.838 | 100,24 |
| 88 | **Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**  | 0060 | 145.993 | 85.771 | 58,75 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **ПАСИВА** |  |   |   |   |
|   | **A. КАПИТАЛ** | 0401 | 252.352 | 260.677 | 103,30 |
| **(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0** |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ  | 0402 | 97.477 | 97.477 | 100,00 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ  | 0403 |   |   |   |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА  | 0404 |   |   |   |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ  | 0405 |   |   |   |
| 330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА  | 0406 |   |   |   |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА  | 0407 |   |   |   |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410) | 0408 | 154.875 | 163.200 | 105,38 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | 153.355 | 153.355 | 100,00 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године  | 0410 | 1.520 | 9.845 | 647,70 |
|   | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ  | 0411 |   |   |   |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 |   |   |   |
| 350 | 1. Губитак ранијих година  | 0413 |   |   |   |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 |   |   |   |
|   | **Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**  | 0415 | 502.052 | 505.983 | 100,78 |
| **(0416 + 0420 + 0428)** |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА  | 0416 | 79.839 | 84.182 | 105,44 |
| (0417+0418+0419) |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених  | 0417 | 47.068 | 51.231 | 108,84 |
| 400 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року  | 0418 |   |   |   |
| 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања  | 0419 | 32.771 | 32.951 | 100,55 |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ  | 0420 | 422.113 | 421.801 | 99,93 |
| (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал  | 0421 | 194.458 | 194.458 | 100,00 |
| 411 (део) и 412 (део) | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи  | 0422 |   |   |   |
| 411 (део) и 412 (део) | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству  | 0423 |   |   |   |
| 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи  | 0424 | 227.655 | 227.343 | 99,86 |
| 415 и 416 (део) | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству  | 0425 |   |   |   |
| 413 | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности  | 0426 |   |   |   |
| 419 | 7. Остале дугорочне обавезе  | 0427 |   |   |   |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0428 | 100 | 0 | - |
| 498 | **В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**  | 0429 |   |   |   |
| 495 (део) | **Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**  | 0430 | 145.010 | 155.685 | 107,36 |
|   | **Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**  | 0431 | 147.891 | 127.493 | 86,21 |
| **(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)** |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА  | 0432 |   |   |   |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ  | 0433 | 45.681 | 45.618 | 99,86 |
| (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) |
| 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи  | 0434 |   |   |   |
| 420 (део) и 421 (део) | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству  | 0435 |   |   |   |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке  | 0436 |   |   |   |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака  | 0437 | 45.681 | 45.618 | 99,86 |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)  | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства  | 0438 |   |   |   |
| 426 | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности  | 0439 |   |   |   |
| 428 | 7. Обавезе по основу финансијских деривата  | 0440 |   |   |   |
| 430 | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ  | 0441 | 100 | 143 | 143,00 |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА  | 0442 | 62.010 | 41.561 | 67,02 |
| (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448) |
| 431 и 433 | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи  | 0443 |   |   |   |
| 432 и 434 | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству  | 0444 |   |   |   |
| 435 | 3. Обавезе према добављачима у земљи  | 0445 | 61.010 | 41.303 | 67,70 |
| 436 | 4. Обавезе према добављачима у иностранству  | 0446 |   |   |   |
| 439 (део) | 5. Обавезе по меницама  | 0447 |   |   |   |
| 439 (део) | 6. Остале обавезе из пословања  | 0448 | 1.000 | 258 | 25,80 |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ  | 0449 | 40.050 | 39.705 | 99,14 |
| (0450 + 0451 + 0452) |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе  | 0450 | 37.173 | 36.435 | 98,01 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода  | 0451 | 2.000 | 3.270 | 163,50 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак  | 0452 | 877 | 0 | - |
| 427 | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО  | 0453 |   |   |   |
| 49 (део) осим 498 | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0454 | 50 | 466 | 932,00 |
|   | **Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА**  | 0455 |   |   |   |
| **(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0** |
|   | **E. УКУПНА ПАСИВА**  | 0456 | 1.047.305 | 1.049.838 | 100,24 |
| **(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)** |
| 89 | **Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**  | 0457 | 145.993 | 85.771 | 58,75 |

АОП 0059 Укупна актива – реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је већа за 0,24% под утицајем следећих категорија:

АОП 0005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је мања за 36,82%, као последица одлагања надоградње постојећег информационог система, односно увођења подсистема за електронску архиву, за наредни период.

АОП 0030 Обртна имовина - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је мања за 1,04% услед промена у категоријама залиха и потраживања предузећа.

АОП 0032 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је мања за 49,93% као последица бржег трошења основног и помоћног материјала, резервних делова, осталог материјала и ауто гума.

АОП 0035 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи - реализација односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је већа за износ од 548 (у хиљадама) динара с обзиром да су извршена авансна плаћања добављачима за набавке које су ипак померене за следећи период.

АОП 0039 Потраживања по основу продаје - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је мања за 37,54% услед боље наплате потраживања од купаца од планираног.

АОП 0045 Остала потраживања – реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је већа за 2.830 (у хиљадама) динара, као последица остварене претплате по основу преноса средстава у оквиру заједничке наплате.

AOP 0046 Потраживања за више плаћен порез на добитак - категорија није планирана, а реализација је остварена у износу од 8.059 (у хиљадама) динара, као последица обрачуна на основу података за финансијски извештај за посматрану пословну годину.

АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је већа за 76,98%, услед одлагања одређених набавки за наредни извештајни период из којих би проистекло плаћање обавеза према добављачима, као и боље наплате потраживања од купаца.

АОП 0058 Краткорочна активна временска разграничења – реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је мања за 36,75%, услед терминског померања закључивања појединих полиса осигурања за наредни период.

АОП 0060 Ванбилансна актива - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је мања за 41,25%, као последица исправке вредности опреме добијене на коришћење од оснивача, а такође и због поделе плавих канти грађанима у току 2024. године (веза АОП 0457 Ванбилансна пасива).

АОП 0456 Укупна пасива - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је већа за 0,24% под утицајем следећих категорија:

АОП 0410 Нераспоређени добитак текуће године - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је већа за 8.325 (у хиљадама) динара, под утицајем промене у пословним приходима и расходима.

АОП 0417 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је већа за 8,84%, као последица променљивости параметара обрачуна резервисања до момента израде годишњег финансијског извештаја Предузећа.

АОП 0424 Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је мања за 0,14%, под утицајем промена у средњем курсу Народне Банке Србије, који се примењује у обрачуну обавеза по основу кредита.

АОП 0430 Дугорочни одложени приходи и примљене донације - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је већа за 7,36%, као последица прецизнијег обрачуна износа укидања пасивних временских разграничења, која зависе од амортизације возила и радних машина набављених путем субвенција Града Суботице у ранијим извештајним периодима.

АОП 0441 Примљени аванси, депозити и кауције – реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је већа за 43,00% услед тенденције раста авансних уплата купаца за комуналне услуге.

АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је мања за 32,30% услед терминског померања одређених набавки за наредни период и рокова плаћања обавеза по том основу.

АОП 0448 Остале обавезе из пословања - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је мања за 742 (у хиљадама) динара, услед бржег темпа плаћања обавеза које проистичу из обједињене наплате комуналних услуга.

АОП 0450 Остале краткорочне обавезе – реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је мања за 1,98%, с обзиром да су обавезе по основу зарада и накнада зарада мање од планираних под утицајем одсуства запослених у посматраном периоду.

АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је већа за 63,50%, с обзиром да је услед терминског померања одређених набавки у наредни период, настала и већа обавеза плаћања пореза на додату вредност од планиране.

АОП 0452 Обавезе по основу пореза на добитак - категорија је планирана, а реализација није остварена, као последица обрачуна на основу финансијског извештаја и пореског биланса за претходну пословну годину.

АОП 0454 Краткорочна пасивна временска разграничења - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је већа за 932%, што номинално износи 416 (у хиљадама динара) и не представља значајан износ, а односи се на обрачунате трошкове који су везани за посматрани пословни период, али нису могли бити обрачунати и обухваћени у редовне припадајуће трошкове из разлога што су фактуре од добављача за услуге добијене након истека рока за обрачун ПДВ-а.

**5.** **ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | у 000 динара |
|   |   | **2024. година** |
| **Укупни капитал** | План | 252.352 |
|   | Реализација | 260.677 |
|   | % одступања реализације од плана | +3% |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -8% |
| **Укупна имовина** | План | 1.047.305 |
|   | Реализација | 1.049.838 |
|   | % одступања реализације од плана | +0% |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | +50% |
| **Пословни приходи** | План | 887.109 |
|   | Реализација | 852.388 |
|   | % одступања реализације од плана | -4% |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | +8% |
| **Пословни расходи** | План | 865.282 |
|   | Реализација | 821.138 |
|   | % одступања реализације од плана | -5% |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | +16% |
| **Пословни резултат** | План | 21.827 |
|   | Реализација | 31.250 |
|   | % одступања реализације од плана | +43% |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -72% |
| **Нето резултат** | План | 1.520 |
|   | Реализација | 9.845 |
|   | % одступања реализације од плана | +548% |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -97% |
|   |   |   |
| **Број запослених на дан 31.12.** | План | 303 |
|   | Реализација | 303 |
|   | % одступања реализације од плана | 0% |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | +3% |
| **Просечна нето зарада** | План | 76.437 |
|   | Реализација | 73.144 |
|   | % одступања реализације од плана | -4% |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | +22% |
|   |   |   |
| **Инвестиције** | План | 423.785 |
|   | Реализација | 417.967 |
|   | % одступања реализације од плана | -1% |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | +679% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   |   | План 2024. година | Реализација 2024. година |
| EBITDA | 80.347 | 98.551 |
| ROA | 0,04 | 0,94 |
| ROE | 0,12 | 3,78 |
| Оперативни новчани ток | 265.835 | 132.921 |
| Дуг / капитал | 213 | 243,01 |
| Ликвидност | 146,68 | 161,36 |
| % зарада у пословним приходима | 56,11 | 55,73 |

 у 000 динара

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   |   | План на дан 31.12.2024. | Стање на дан 31.12.2024. |
| Кредитно задужење без гаранције државе | 334.351 | 317.584 |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе |   |   |
| Укупно кредитно задужење | 334.351 | 317.584 |

 у 000 динара

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   |   | План 2024. година |
| Субвенције | План | 128.000 |
| Пренето | 123.456 |
| Реализовано | 123.456 |
| Остали приходи из буџета | План |   |
| Пренето |   |
| Реализовано |   |
| Укупно приходи из буџета | План | 128.000 |
| Пренето | 123.456 |
| Реализовано | 123.456 |

**EBITDA** (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 Еquity) - 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 краткорочна резервисања 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

**Анализа остварених индикатора пословања за 2024. годину**

**Укупни капитал**- реализован је у већој вредности од планске категорије за 3% услед веће реализоване вредности нераспоређеног добитка текуће године (Биланс стања АОП 0401).

**Укупна имовина-** реализована је у оквиру планиране вредности.

**Пословни приходи-** реализовани су у мањој вредности од планиране категорије за 4%. Наиме, до одступања реализације од плана је дошло код категорије „Остали пословни приходи“ (Биланс успеха АОП 1011) и то у делу прихода од условљених донација. Наиме, ова категорија прихода обухвата оприходовану амортизацију по основу условљених донација за капиталне инвестиције. Наведени приходи у вези су са набавком камиона и радних машина који су у каснијем периоду од планираног, стављени у употребу, па је оприходовање дела припадајуће амортизације започето касније од планираног.

**Пословни расходи**- реализовани су у мањој вредности од планираних за 5% услед мање реализованих трошкова материјала, горива и енергије (Биланс успеха АОП 1015) и трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у односу на планиране (Биланс успеха АОП 1016).

**Пословни резултат-** реализован је у већој вредности од планиране за 43% услед одступања у реализацији пословних расхода у односу на планиране.

**Нето резултат-** реализован је у већој вредности од планиране за 548% што је последица мање реализације од плана укупних расхода.

**Број запослених** на дан 31.12.2024. године реализован је у оквиру планске категорије.

**Просечна нето зарада-** реализована је у мањој вредности од планиране за 4%, што је последица планирања зарада по месецима које је базирано на пуном фонду радних часова где су узете у обзир и специфичности обављања делатности (рад на одржавању чистоће на површинама јавне намене у сменама, одвожење смећа према унапред утврђеном распореду, који подразумева рад на овим пословима у дане државних и верских празника, годишњи одмори), а реализација је зависила од остварених радних часова. На мању реализацију просечне нето зараде у односу на планирану утицала су и одсуства запослених по основу привремене спречености за рад.

**Инвестиције-** реализоване су у мањој вредности у односу на план за 1%, што је последица преношења реализације инвестиција у 2025. годину. Наиме, планиране инвестиције које се односе на набавку остале опреме и то: прикључак за лопатање банкина, бела техника и уређаји, канцеларијски намештај, алу и пвц столарија, мобилни перач под притиском и апарат за точење горива нису реализоване у 2024. години.

**Субвенције** су пренете из буџета Града Суботице у износу 123.456 (у хиљадама динара) у оквиру планиране вредности.

**6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

у динарима

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Р. бр.** | **Трошкови запослених** | **01.01-31.12.2024. године** | **Проценат реализације (реализација / план 31.12.2024.)** |
| **План** | **Реализација** |
| 1. | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 277.923.500 | 265.951.782,54 | 95,69% |
| 2. | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) | 383.500.000 | 366.939.195,82 | 95,68% |
| 3. | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)  | 441.600.250 | 422.540.163,07 | 95,68% |
| 4. | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО | 303 | 303 | 100% |
| 4.1. |  - на неодређено време | 283 | 283 | 100% |
| 4.2. | - на одређено време | 20 | 20 | 100% |
| 5. | Накнаде по уговору о делу | 180.000 | 33.950,62 | 18,86% |
| 6. | Број прималаца накнаде по уговору о делу  | 1 | 1 | 100% |
| 7. | Накнаде по ауторским уговорима |   |   |   |
| 8. | Број прималаца наканде по ауторским уговорима  |   |   |   |
| 9. | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 3.950.000 | 4.365.325,93 | 110,51% |
| 10. | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 7 | 6 | 85,71% |
| 11. | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора |   |   |   |
| 12. | Број прималаца наканде по основу осталих уговора  |   |   |   |
| 13. | Накнаде члановима скупштине |   |   |   |
| 14. | Број чланова скупштине |   |   |   |
| 15. | Накнаде члановима управног одбора |   |   |   |
| 16. | Број чланова управног одбора  |   |   |   |
| 17. | Накнаде члановима надзорног одбора | 1.792.500 | 1.759.259,40 | 98,15% |
| 18. | Број чланова надзорног одбора | 3 | 3 | 100% |
| 19. | Превоз запослених на посао и са посла | 22.634.600 | 19.895.907,07 | 87,90% |
| 20. | Дневнице на службеном путу  | 900.000 | 540.858,17 | 60,10% |
| 21. | Накнаде трошкова на службеном путу  | 370.000 | 120.110,45 | 32,46% |
| 22. | Отпремнина за одлазак у пензију | 3.000.000 | 3.004.767,48 | 100,16% |
| 23. | Број прималаца | 7 | 7 | 100% |
| 24. | Јубиларне награде | 7.500.000 | 7.754.958,07 | 103,40% |
| 25. | Број прималаца | 27 | 28 | 103,70% |
| 26. | Смештај и исхрана на терену |   |   |   |
| 27. | Помоћ радницима и породици радника | 15.072.700 | 14.348.743,32 | 95,20% |
| 28. | Стипендије |   |   |  |
| 29. | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | 722.000 | 662.800,00 | 91,80% |
| 30. | Трошкови стручног усавршавања запослених | 999.000 | 915.000,01 | 91,59% |

1. Маса нето зарада - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је мања за 4,31%.

2. Маса Бруто 1 зарада - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је мања за 4,32%.

3. Маса Бруто 2 зарада - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је мања за 4,32%.

Мања реализација масе средстава за зараде (Р.бр. 1., 2. и 3.) последица је планирања зарада по месецима базирано на пуном фонду радних часова где су узете у обзир и специфичности обављања делатности (рад на одржавању чистоће на површинама јавне намене у сменама, одвожење смећа према унапред утврђеном распореду, који подразумева рад на овим пословима у дане државних и верских празника, годишњи одмори), а реализација је зависила од остварених радних часова. На мању реализацију масе средстава за зараде у односу на планирану утицала су одсуства запослених по основу привремене спречености за рад. У моменту планирања масе за зараде поменуту категорију одсуства није било могуће предвидети.

Поред тога, Предузеће је планирало ново запошљавање 10 лица у јануару 2024. године, али су радници започели са радом у фебруару 2024. године након добијања сагласности од стране Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава у планираном термину.

4. Број запослених по кадровској евиденцији - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је у оквиру планске категорије.

5. Накнаде по уговору о делу - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је мања за 81,14%. Реализација је мања због мањег броја састанака Комисије за рекламације од планираног.

9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је већа за 10,51%. Реализација је већа због нереализованог планираног новог запошљавања 10 радника. Наиме, Предузеће је морало ангажовати раднике у првом кварталу године на привременим и повременим пословима у већем интензитету рада како би испунило планиране циљеве пословања. Поред тога, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима планиране су на бази минималне цене рада која је била на снази у моменту планирања, а приликом реализације дошло је до повећања минималне цене рада.

10. Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - ангажовано је 6 лица. Реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је мања за 14,29%, односно планирано је 7 а ангажовано 6 лица.

17. Накнаде члановима надзорног одбора - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је у оквиру планске категорије.

19. Превоз запослених на посао и са посла - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је мања за 12,1% због годишњих одмора у претходном периоду, као и због планираног запошљавања нових 10 радника од јануара 2024. године, а који су запослени у фебруару 2024. године након добијања сагласности од стране Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

20. Дневнице на службеном путу - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је мања за 39,9%, због мањих потреба за службеним путовањима.

21. Накнаде трошкова на службеном путу - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је мања за 67,54%, у складу са мањим потребама за службеним путовањима.

22. Отпремнина за одлазак у пензију - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је у оквиру планске категорије.

24. Јубиларне награде - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је већа за 3,4%, с обзиром да је Предузеће непланирано исплатило једном запосленом јубиларну награду која му је припадала по Колективном уговору. Наиме, запослени је имао прекид радног односа у Предузећу, а право на јубиларну награду је остварио убрзо након поновног заснивања радног односа у Предузећу. Ову специфичну ситуацију нисмо били у могућности да предвидимо.

27. Помоћ радницима и породицама радника - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је мања за 4,8% јер су се радници обраћали у малом броју за помоћ.

29. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је мања за 8,2%.

30. Трошкови стручног усавршавања запослених - реализација у односу на план за период 01.01. - 31.12.2024. је мања за 8,41%.

**Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2024.**

 у динарима

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **План** | **Реализација** |
| **Бруто 1** | **Нето** | **Бруто 1** | **Нето** |
| Запослени без пословодства | Најнижа појединачна зарада | 77.465 | 56.803 | 73.235 | 53.719 |
| Највиша појединачна зарада | 192.063 | 137.136 | 227.955 | 162.297 |
| Просечна зарада | 105.008 | 76.111 | 100.440 | 72.808 |
| Пословодство | Најнижа појединачна зарада | 246.000 | 174.946 | 243.452 | 173.160 |
| Највиша појединачна зарада | 246.500 | 175.296 | 246.000 | 174.946 |
| Просечна зарада | 246.000 | 174.946 | 245.370 | 174.533 |

Распон планираних и исплаћених зарада за период 01.01. - 31.12.2024. године код категорије „запослени без пословодства“ за најнижу појединачну зараду је у оквиру планске категорије за Бруто 1 и Нето. Код највише појединачне зараде одступање од плана настало је услед реализације прековременог рада због потребе за истим.

**ПЛАНИРАНА И ИСПЛАЋЕНА МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Исплата по месецима 2024.** | **УКУПНА МАСА ЗАРАДА** | **БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ** | **ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО ЗАПОСЛЕНОМ** |
| **План** | **Реализација** | **Индекс реализација/план** | **План** | **Реализација** | **Индекс реализација/план** | **План** | **Реализација** | **Индекс реализација/план** |
| **I** | 32.000.000,00 | 30.231.533,01 | 94,47 | 303 | 293 | 96,70 | 105.610,56 | 103.179,29 | 97,70 |
| **II** | 31.800.000,00 | 29.665.981,14 | 93,29 | 303 | 303 | 100,00 | 104.950,50 | 97.907,53 | 93,29 |
| **III** | 32.000.000,00 | 30.930.736,88 | 96,66 | 303 | 303 | 100,00 | 105.610,56 | 102.081,64 | 96,66 |
| **IV** | 31.800.000,00 | 30.126.128,57 | 94,74 | 303 | 303 | 100,00 | 104.950,50 | 99.426,17 | 94,74 |
| **V** | 33.600.000,00 | 32.470.760,97 | 96,64 | 303 | 303 | 100,00 | 110.891,09 | 107.164,23 | 96,64 |
| **VI** | 31.000.000,00 | 29.663.167,40 | 95,69 | 303 | 303 | 100,00 | 102.310,23 | 97.898,24 | 95,69 |
| **VII** | 31.900.000,00 | 29.930.927,89 | 93,83 | 303 | 303 | 100,00 | 105.280,53 | 98.781,94 | 93,83 |
| **VIII** | 31.600.000,00 | 30.390.520,58 | 96,17 | 303 | 303 | 100,00 | 104.290,43 | 100.298,75 | 96,17 |
| **IX** | 31.500.000,00 | 30.599.462,39 | 97,14 | 303 | 303 | 100,00 | 103.960,40 | 100.988,32 | 97,14 |
| **X** | 32.000.000,00 | 31.046.396,88 | 97,02 | 303 | 303 | 100,00 | 105.610,56 | 102.463,36 | 97,02 |
| **XI** | 32.100.000,00 | 30.832.214,40 | 96,05 | 303 | 303 | 100,00 | 105.940,59 | 101.756,48 | 96,05 |
| **XII** | 32.200.000,00 | 31.051.365,71 | 96,43 | 303 | 303 | 100,00 | 106.270,63 | 102.479,75 | 96,43 |
| **УКУПНО** | **383.500.000,00** | **366.939.195,82** | **95,68** | **3.636** | **3.626** | **99,73** | **1.265.676,58** | **1.214.425,70** | **95,95** |
| **ПРОСЕК** | **31.958.333,33** | **30.578.266,32** | **95,68** | **303** | **302** | **99,73** | **105.473,05** | **101.202,14** | **95,95** |

**7. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Р. бр.** | **Основ одлива / пријема кадрова** | **Број запослених на неодређено време**  | **Број запослених на одређено време** | **Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)** |
|
|  | **Стање на дан 31.12.2023. године** | **271** | **22** | **8** |
|   | **Одлив кадрова** |   |   |   |
| 1. | Отказ (по више основа) | 4 | 5 | 4 |
| 2. | Пензија | 0 | 1 | 0 |
| 3. | Преведени са одређено на неодређено време | 0 | 4 | 0 |
|   |   | 4 | 10 | 4 |
|   | **Пријем** |   |   |   |
| 1. | Преведени са одређено на неодређено време | 4 | 0 | 0 |
| 2. | Замена | 2 | 8 | 0 |
| 3. | Повећан обим - сезонски послови | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Уговор о делу | 0 | 0 | 0 |
|  | **Стање на дан 31.12.2024. године** | **Укупан број** | **Број жена** | **Број мушкараца** | **Укупан број** | **Број жена** | **Број мушкараца** | **Укупан број** | **Број жена** | **Број мушкараца** |
| **283** | **74** | **209** | **20** | **6** | **14** | **1** | **0** | **1** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Планирани број запослених за период 01.01. - 31.12.2024. је 303 радника, а реализовани број запослених је такође 303 радника, те је реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. у оквиру планске вредности.

**8.** **ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У складу са Посебним програмом о коришћењу средстава из буџета Града Суботице, за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица планирана су средства за набавку возила и радних машина, као и за Изградњу приступног пута и манипулативног платоа на депоу у А.Б. Шимића.

|  |
| --- |
| **Реализација за период 01.01 - 31.12.2024. године** |
| **Приход из буџета** | **Економска класификација** | **Буџет (РС, АП или ЈЛС)** | **Планирано**  | **Пренето из буџета** | **Реализовано**  | **Неутрошено**  | **Износ неутрошених средстава из ранијих година**  |
| **1** | **2** | **3** | **4 (2-3)** | **5** |
| *Набавка возила и радних машина* | *4512* | *Буџет Града Суботице* | 128.000.000 | 123.455.473 | 123.455.473 | 0 | **0** |
| *Изградња приступног пута и манипулативног платоа на депоу у А.Б. Шимића* | *4512* | *Буџет Града Суботице* | 500.000 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **УКУПНО:** | **128.500.000** | **123.455.473** | **123.455.473** | **0** | **0** |

Набавка возила и радних машина - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је мања за 3,55%, што је у оквиру планиране вредности. Износ од 4.544.527,38 динара пренет је из буџета у току јануара месеца 2025. године.

Наиме, Одлуком о буџету Града Суботице за 2024. годину („Службени лист Града Суботице“, бр. 40/23) планиране су капиталне субвенције, у укупном износу од 473.000.000,00 динара за набавку возила и радних машина, а за финансирање набавке возила и радних машина путем кредита и то: 5 аутосмећара, 2 камиона путара са дуплом кабином, 1 сервисно комби возило, 1 аутоцистерна 7 m³, 2 теретна возила са абролом и контејнером од 28 m³, 1 теретно возило са корпом 20 m, 2 електричне ауточистилице, 2 трактора са прикључном машином. Планиране капиталне субвенције реализоваће се у месечним ратама у периоду од 2024. до 2031. године од чега је у 2024. години планирано 128 милиона динара, и то за плаћање ПДВ-а и отплату кредита. Отплата кредита ће се вршити у периоду од 2024. до 2031. године. У буџету Града је за 2025. годину планиран капитални издатак за финансирање у износу 65.500.000,00 динара, у 2026. години планирана су средства у износу 62.000.000,00 динара, а након 2026. године планирана су средства у износу 217.500.000,00 динара, што укупно износи 473.000.000,00 динара за овај Пројекат.

Изградња приступног пута и манипулативног платоа на депоу у А.Б. Шимића - јавна набавка није покренута у 2024. години, те није ни дошло до планираног повлачења средстава из буџета Града Суботице и самим тим нису реализоване субвенције.

Планирана су укупна средства у износу 128.500.000,00 динара. Из буџета Града је пренето 123.455.473,00, што је и реализовано, односно утрошено.

**9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Р. бр.** | **Позиција** | **01.01. - 31.12.2024. године** | **Проценат реализације (реализација / план 31.12.2024)** |
| **План** | **Реализација** |
| 1. | Спонзорство |   |   |   |
| 2. | Донације | 630.000 | 618.000 | 98,10% |
| 3. | Хуманитарне активности |  |  |   |
| 4. | Спортске активности |  |  |   |
| 5. | Репрезентација | 420.000 | 418.270 | 99,59% |
| 6. | Реклама и пропаганда | 360.000 | 350.800 | 97,44% |
| 7. | Остало |   |   |   |

2. Донације - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је као планирана вредност.

5. Репрезентација - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је у оквиру планиране вредности.

6. Реклама и пропаганда - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2024. је у оквиру планиране вредности.

**10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**



Кретање кредитне задужености на дан 31.12.2024. године износи 2.710.455,90 еура, односно 317.583.900,05 динара.

Предузеће се током 2019. године определило за финансирање набавке опреме путем финансијског лизинга.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 14193/19 за набавку специјалног комуналног возила аутосмећара на износ од 149.344,20 еура са роком отплате од 60 месеци. Предузеће на дан 31.12.2024. године нема преосталих дуговања по наведеном Уговору о финансијском лизингу.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 14192/19 за набавку специјалног комуналног возила аутоцистерна на износ од 86.938,20 еура са роком отплате од 60 месеци. Предузеће на дан 31.12.2024. године нема преосталих дуговања по наведеном Уговору о финансијском лизингу.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 13314/19 за набавку специјалног комуналног возила аутоподизача на износ од 76.250,40 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 31.12.2024. године износи 1.281,77 еура.

Новчане обавезе које произилазе из Уговора изражене у еурима испуњавају се плаћањем у динарима по уговореном курсу односно по средњем курсу НБС на дан плаћања ануитета уз ефективну каматну стопу лизинга од 5,05%, а номиналну фиксну каматну стопу од 3,50%.

Закључен је Уговор о кредитној линији број 12478897 дана 21.12.2023. године за набавку возила и радних машина на износ 2.720.000,00 еура са одговарајућом каматом, што укупно износи 3.393.315,13 еура. Рок отплате је 84 месеца. Преостали део дуговања по Уговору о кредитној линији на дан 31.12.2024. године износи 2.709.174,13 еура.

Новчане обавезе које произилазе из Уговора о кредитној линији изражене су у еурима, испуњавају се плаћањем у динарима по уговореном курсу односно по средњем курсу НБС на дан плаћања ануитета, уз променљиву каматну стопу: 6,90%.

Предузеће није користило позајмљене изворе средстава у виду кредита за одржавање текуће ликвидности. У складу са наведеним тежи се ка очувању финансијске стабилности предузећа те би се позајмљени извори средстава искључиво користили за инвестициона улагања.

**11. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Р.бр.** | **Назив инвестиције** | **Година почетка финансирања пројекта** | **Година завршетка финансирања пројекта** | **Укупна вредност пројекта** | **Структура финансирања** | **2024.** | **Индекс реализација/план 01.01-31.12.2024.** |
| **План 01.01-31.12.** | **Реализација 01.01-31.12.** |
| 1. | Набавка возила и радних машина | 2024. | 2024. | 385.427.000 | Позајмљена средства |  385.427.000 | 385.426.800 |  99,99 |
| Средства буџета |  |  |  |
| Остало |  |  |  |
| Сопствена средства |  |  |  |
| **Тотал** | **385.427.000** | **385.426.800** | **99,99** |
| 2. | Рачунарска опрема | 2024. | 2024. | 5.999.000 | Позајмљена средства |   |   |   |
| Средства буџета |   |   |   |
| Остало |   |   |   |
| Сопствена средства | 5.999.000 | 5.391.300 | 89,87 |
| **Тотал** | **5.999.000** | **5.391.300** | **89,87** |
| 3. | Остала опрема | 2024. | 2024. | 19.746.000 | Позајмљена средства |   |   |   |
| Средства буџета |   |   |   |
| Остало |   |   |   |
| Сопствена средства | 19.746.000 | 12.121.035 | 61,38 |
| **Тотал** | **19.746.000** | **12.121.035** | **61,38** |
| 4. | Радови на пословним објектима | 2024. | 2024. | 12.113.000 | Позајмљена средства |   |   |   |
| Средства буџета |   |   |   |
| Остало |   |   |   |
| Сопствена средства | 12.113.000 | 15.027.871 | 124,06 |
| **Тотал** | **12.113.000** | **15.027.871** | **124,06** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5. | Изградња приступног пута и манипулативног платоа на депоу у А.Б. Шимића | 2024. | 2024. | 48.000.000 | Позајмљена средства |  |  |  |
| Средства буџета | 500.000 | 0 | - |
| Остало |  |  |  |
| Сопствена средства |  |  |  |
| **Тотал** | **500.000** | **0** | **-** |
| 6. | Набавка возила | 2025. | 2025. | 19.000.000 | Позајмљена средства |  |  |  |
| Средства буџета |  |  |  |
| Остало |  |  |  |
| Сопствена средства | - | - | - |
| **Тотал** | **-** | **-** | **-** |
| **Укупно инвестиције** | **490.285.000** |  | **423.785.000** | **417.967.006** | **98,63** |

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

1. Набавка радних машина и возила

Реализација у односу на план са стањем на 31.12.2024. је у оквиру планске категорије.

Реализована је набавка возила и радних машина путем кредита, а средства за отплату кредита обезбеђена су у Буџету Града Суботице. Набавка возила и радних машина је реализована у износу 385.426.800,00 динара.

Набављена су следећа возила и радне машине: возило са хидрауличном платформом 20m у износу 18.828.000,00 динара, камион путар са два реда седишта и киперском надградњом (2 ком.) у укупном износу 15.700.800,00 динара, комунално сервисно возило комби Фургон Ко-20 у износу 8.514.000,00 динара, камион аутоцистерна за ручно прање улица у износу 23.376.000,00 динара, трактор са додатном опремом - бочним мулчером (2 ком.) у укупном износу 26.136.000,00 динара, камион са аброл дизалицом (2 ком.) у укупном износу 60.600.000,00 динара, електрично возило-Ауточистилица (2 ком.) у укупном износу 66.672.000,00 динара, возило за сакупљање и одвожење смећа (5 ком.) у укупном износу 165.600.000,00 динара.

2. Рачунарска опрема

Реализација у односу на план са стањем на 31.12.2024. је мања за 10,13%. До одступања реализације од плана је дошло због померања покретања поступка јавне набавке за набавку и изградњу ИИЦ – Е-архива за 2025. годину.

Реализована је набавка рачунарске опреме у вредности 5.391.300,00 динара.

3. Остала опрема:

Реализација у односу на план са стањем на 31.12.2024. је мања за 38,62%. До одступања реализације од плана дошло је због терминског померања појединих набавки за 2025. годину, као и због постигнутих мањих цена добара приликом закључења уговора о куповини. Реализована је набавка камера у износу 247.365,44 динара, машине и опреме за зеленило и то мулчери Елита L130 и 160 са карданом и мулчер Rms 150 у укупном износу 3.325.000,00 динара, металних контејнера са поклопцем 1,1 m3 у укупном износу 2.500.000,00 динара, ПВЦ контејнера 1,1 m3 у укупном износу 2.484.000,00 динара, металних контејнера од 5 m3 у укупном износу 1.594.670,00 динара, усисивача лишћа у укупном износу 978.000,00 динара и металних магацинских полица у износу 992.000,00 динара.

4. Радови на пословним објектима:

Реализација у односу на план са стањем на 31.12.2024. је већа за 24,06%. Већа реализација инвестиција од плана последица је планирања књиговодственог третмана јавне набавке „Радови на објектима са одржавањем“ у вредности 2.990.000,00 динара. Наиме, ови радови планирани су на категорији „трошкови“, међутим због велике вредности истих приликом реализације (2.989.257,00 динара) књижени су као повећање вредности грађевинских објеката и имају третман инвестиције.

Извршени су радови на асфалтирању платоа у кругу фирме на адреси А.Б. Шимића у износу 2.933.429,00 динара, израда монтажне надстрешнице за возила на адреси А.Б. Шимића у износу 2.988.000,00 динара, израда новог крова са материјалом на адреси А.Б. Шимића у износу 932.756,00 динара, замена подова у просторијама на адреси А.Б. Шимића у износу 999.933,00 динара, радови на објектима са одржавањем у износу 2.989.257,22 динара, замена кровног покривача на радионици на адреси А.Б. Шимића у износу 2.684.807,40 динара и израда надстрешнице за бицикле и моторе на адреси А.Б. Шимића у износу 1.499.688,30 динара.

5. Изградња приступног пута и манипулативног платоа на депоу у А.Б. Шимића

До реализације планиране инвестиције није дошло јер није покренут поступак јавне набавке у 2024. години, тако да није било могуће ни започети радове. Покретање поступка јавне набавке померено је за 2025. годину и налази се у Програму пословања Предузећа за 2025. годину.

Директор

 Слободан Милошев