

**JKP «ČISTOĆA I ZELENILO» SUBOTICA**

**Napomene uz finansijske izveštaje za 2011. godinu**

## SADRŽAJ

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

Prihodi od prodaje

Rashodi

Troškovi pozajmljivanja

Nekretnine, postrojenja i oprema

Dugoročni finansijski plasmani

Zalihe

Kratkoročna potraživanja

Ispravka vrednosti kratkoročnih potraživanja

Učinci promena kurseva razmene stranih valuta

Državna dodeljivanja

Porez na dobit

Pravična vrednost

BILANS USPEHA

BILANS STANJA

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI SA NAPOMENAMA

## OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

Javno komunalno preduzeće «Čistoća i zelenilo» Subotica, Jožefa Atila br. 4 osnovano je u sadašnjem obliku Odlukom o osnivanju (Sl. list opštine Subotica br. 21/98, 4/99, 5/2000, 38/2001, 21/2002, 16/2003, 45a/2003, 63/2003 i 6/2009) – prečišćen tekst. JKP «Čistoća i zelenilo» Subotica se bavi pružanjem usluga iz pretežne delatnosti Preduzeća i to:

- Sakupljanje otpada koji nije opasan
- Uređenje i održavanje vrtova i sportskih terena.

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

Preduzeće je organizovano kao jedinstvena organizacija a rad se obavlja u okviru sektora, radnih jedinica i službi. Organi Preduzeća su Upravni odbor, direktor i Nadzorni odbor. Prosečan broj zaposlenih radnika u preduzeću u toku 2011. godine je 295. JKP «Čistoća i zelenilo» Subotica, na osnovu kriterijuma za razvrstavanje spada u srednja preduzeća.

Preduzeće se bavi pružanjem usluga od opšteg interesa u skladu sa zakonskim i drugim propisima koji regulišu oblast komunalnih delatnosti. Oko 46% prihoda Preduzeće ostvaruje pružanjem usluga odnošenja i deponovanja smeća, 31% iz budžeta Grada preko Direkcije za izgradnju grada Subotica za poslove održavanja javne higijene i javnih zelenih površina, oko 7% su ostali poslovni prihodi (ostali prihodi higijene, ostali prihodi zelenila, održavanje parkinga, prihodi od deponije, fekalnijske cisterne, prihodi od trgovačke robe, prihodi po ugovorima), oko 11% su prihodi od uslovljenih donacija i oko 5% su finansijski i ostali prihodi.

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

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

## 2. OSNOVE ZA SASTAVLJENJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Zakonom o računovodstvu i reviziji, članom 24. propisana je obaveza sastavljanja finansijskih izveštaja, a po članu 25. pomenutog zakona obuhvataju:

1. Bilans stanja
2. Bilans uspeha
3. Izveštaj o tokovima gotovine
4. Izveštaj o promenama na kapitalu
5. Napomene uz finansijske izveštaje
6. Statistički aneks.

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

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

Struktura zaposlenih po godinama starosti i godinama radnog staža data je u tabelama i predstavlja polaznu osnovu za izračunavanje rezervisanja.

Starosna grupa (godine starosti)	Broj zaposlenih (1)	Zbir godina unutar grupe (2)	Prosečna starost grupe (2/1)
< 20	0	0	0
21-25	19	451	23,74
26-30	23	641	27,87
31-35	38	1.245	32,76
36-40	44	1.666	37,86
41-45	45	1.937	43,04
46-50	39	1.875	48,08
51-55	48	2.547	53,06
56-60	27	1.549	57,37
>60	12	800	66,67
<b>ZBIR</b>	<b>295</b>	<b>12.711</b>	<b>43,09</b>

Godine radnog staža	Broj zaposlenih (1)	Zbir radnog staža unutar grupe (2)	Prosečan radni staž u okviru grupe (2/1)
< 5	37	96	2,59
6-10	38	312	8,21
11-15	32	407	12,72
16-20	49	866	17,67
21-25	42	981	23,36
26-30	44	1.211	27,52
31-35	40	1.305	32,63
36-40	13	487	37,46
>40	0	0	0
<b>ZBIR</b>	<b>295</b>	<b>5.665</b>	<b>19,21</b>

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

Opis	Iznos/Koeficijent
BZ (broj zaposlenih)	295
Prosečna bruto zarada u Republici Srbiji	61.116
Zbir godina starosti svih zaposlenih	12.711
Zbir godina radnog staža svih zaposlenih	5.665
PBP (procenat zaposlenih koji će dočekati penziju u preduzeću) = 50%	0,50
RZ (procena godišnje realne stope povećanja zarade)	1,0653
DS (diskontna stopa)	1,05

Otpremnina po zaposlenom =  $3 \times 61.116 = 183.348$

Nominalna otpremnina za sve zaposlene =  $295 \times 183.348 = 54.087.660,00$  (iznos koji bi bio obračunat kada bi svi zaposleni otišli u penziju na dan bilansiranja)

Prosečne godine starosti zaposlenih =  $12.711/295 = 43,09$

Prosečan radni staž zaposlenih =  $5.665/295 = 19,21$

Prosečan broj godina do odlaska u penziju =  $65 - 43,09 = 21,91$

Prosečan broj godina do odlaska u penziju =  $40 - 19,21 = 20,79$

$54.087.660,00/(20,79+19,21) \times 19,21 = 25.975.597,72$  ( iznos dosadašnjih rezervisanja kada bi svi zaposleni dočekali penziju u preduzeću)

$$\frac{25.975.598,72 \times 0,50 \times 1,0653^{31}}{1,05^{31}} = \frac{92.291.302,25}{4,5380} = 20.337.439,90 \text{ (diskont. iznos dosadašnjih rezervisanja)}$$

$$54.087.660,00/(20,79+19,21) = 1.352.191,50$$

$25.975.598,72/19,21 = 1.352.191,50$  (iznos troška za godinu, ukoliko bi svi zaposleni dočekali penziju u preduzeću )

$$\frac{1.352.191,50 \times 0,50 \times 1,0653^{31}}{1,05^{31}} = \frac{1.058.690,26}{4,5380} = 1.058.690,26$$

$20.337.439,90/19,21 = 1.058.690,26$  (diskontovani iznos troška za godinu )

U našem primeru zaposleni imaju u proseku još 20,79 godina do odlaska u penziju. Ko može da tvrdi da će nastaviti da važi zakonska norma po kojoj je obavezna minimalna zakonska otpremnina zaposlenom prilikom odlaska u penziju tri prosečne bruto zarade u Republici Srbiji. Potrebno je proceniti koliki procenat radnika će penziju dočekati u preduzeću, što je moguće u zemljama sa stabilnom privredom. Sam MRS kaže da je cilj ovog standarda da entitet prizna obavezu kada je sam zaposleni pružio usluge u zamenu za primanja. MRS 19 govori o obavezi i rashodu, a ne koristi se termin rezervisanja. S obzirom na element neizvesnosti kod otpremnina pri odlasku u penziju, teško se može raditi o izvesnim obavezama. Preduzeće je zaključilo da nema dovoljno elemenata da utvrdi obaveze odnosno rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska zaposlenih u penziju te se ova obaveza može smatrati samo potencijalnom obavezom.

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

1. Preduzeće ima sadašnju obavezu (pravnu ili stvarnu, odnosno, izvedenu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja,
2. Verovatno je da će odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza i
3. Iznos obaveze može pouzdano da se proceni:

Ocenjuje se da bi primena ovog MRS proizvelo efekat neobjektivnog i nerealnog finansijskog izveštavanja. Rezervisanja za naknade koje će biti isplaćene u budućnosti, a ujedno prikazati kao trošak u tekućoj godini, proizvelo bi suprotan efekat od osnovne namere svih ostalih standarda , a to je istinito i realno izveštavanje. U našem društvu, za sada, realno ne postoje uslovi za primenu MRS 19.

### **3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

#### **Prihodi od prodaje**

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

#### **Rashodi**

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti preduzeća i gubitke. U rashode spadaju troškovi direktnog materijala i robe, troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porez i doprinosi, zarade i ostali lični rashodi. Rashodi se priznaju u

periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodom. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i po svojoj prirodi nisu različiti od drugih rashoda.

#### Troškovi pozajmljivanja

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

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

Troškovi pozajmljivanja se priznaju kao rashod u periodu u kojem su nastali.

#### Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

Alat i inventar koji se ne otpisuje kalkulatивно, tretira se kao zaliha. Ako je vrednost kupljenog predmeta u momentu nabavke ispod 50% prosečne mesečne bruto zarade u Republici, smatra se da je njegov vek trajanja do godinu dana i automatski se tretira kao sitan inventar sa jednokratnim otpisom u momentu davanja na korišćenje.

#### Dugoročni finansijski plasmani

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

#### Zalihe

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

#### Kratkoročna potraživanja

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

#### Ispravka vrednosti kratkoročnih potraživanja

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

odgovarajuće komisije za popis. Ukoliko dođe do naplate otpisanih potraživanja (stečaj) novčana sredstva se iskazuju u prihodu.

Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

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

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

Monetarne stavke u stranoj valuti na datum bilansa stanja prevode se primenom zaključnog kursa, a nemonetarne stavke u stranoj valuti na datum bilansa stanja iskazuju se po kursu strane valute koji je važio na dan izvršene transakcije. Zaključni devizni kurs primenjen za preračun pozicija bilansa stanja na dan 31. decembra 2011. godine iznosio je 104,6409 dinara za 1 EUR (31. decembra 2010. god. – 105,4982 din za 1 EUR).

Državna dodeljivanja

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

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

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

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

Porez na dobit

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

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

Pravična vrednost

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



**BILANS USPEHA**

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

(u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
	<b>PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	201		<b>457 991</b>	<b>441 047</b>
60 i 61	Prihodi od prodaje	202	4	404 706	351 937
62	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	5	1 130	0
64 i 65	Ostali poslovni prihodi	206	6	52 155	89 110
	<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	207		<b>449 005</b>	<b>428 758</b>
50	Nabavna vrednost prodate robe	208	7	(118)	(639)
51	Troškovi materijala	209	8	(118 637)	(111 060)
52	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	9	(206 488)	(189 188)
54	Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	10	(30 633)	(24 445)
53 i 55	Ostali poslovni rashodi	212	11	(93 129)	(103 426)
	<b>III. POSLOVNA DOBIT (I-II)</b>	213		<b>8 986</b>	<b>12 289</b>
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK(II-I)</b>	214			
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215	12	<b>1 172</b>	<b>580</b>
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216	13	<b>(11 261)</b>	<b>(8 792)</b>
67,68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217	14	<b>21 636</b>	<b>14 209</b>
57,58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218	15	<b>(19 752)</b>	<b>(17 709)</b>
	<b>IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>	219	16	<b>781</b>	<b>577</b>
	<b>X. DOBIT PRE OPOREZIVANJA</b>	223		<b>781</b>	<b>577</b>
721	<b>PORESKI RASHOD PERIODA</b>	225	17	<b>(560)</b>	<b>(221)</b>
722	<b>ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA</b>	226			
722	<b>ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA</b>	227	18	<b>1 061</b>	<b>932</b>
	<b>NETO DOBITAK</b>	229	19	<b>1 282</b>	<b>1 288</b>

**BILANS STANJA**

na dan 31. decembra 2011.

(u hiljadama dinara)

	AOP	Napomena broj	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
1		2	3	4
<b>AKTIVA</b>				
<b>STALNA IMOVINA</b>	001		<b>235 630</b>	<b>213 208</b>
<b>Nematerijalna ulaganja</b>	004	20	<b>1 875</b>	<b>2 375</b>
<b>Nekretnine, postrojenja, oprema i biloška sredstva</b>	005		<b>231 371</b>	<b>208 371</b>
Nekretnine, postrojenja i oprema	006	21	231 371	208 371
<b>Dugoročni finansijski plasmani</b>	009		<b>2 384</b>	<b>2 462</b>
Ostali dugoročni finansijski plasmani	011	22	2 384	2 462
<b>OBRTNA IMOVINA</b>	012		<b>151 946</b>	<b>134 337</b>
<b>Zalihe</b>	013	23	<b>25 803</b>	<b>24 770</b>
<b>Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina</b>	015		<b>126 143</b>	<b>109 567</b>
Potraživanja	016	24	112 010	92 097
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017		0	100
Kratkoročni finansijski plasmani	018	25	2 666	2 783
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	26	498	1 424
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	27	10 969	13 163
<b>ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	021	28	<b>2 472</b>	<b>1 411</b>
<b>POSLOVNA IMOVINA</b>	022		<b>390 048</b>	<b>348 956</b>
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	024		<b>390 048</b>	<b>348 956</b>
<b>Vanbilansna aktiva</b>	025	38	<b>0</b>	<b>12 278</b>
<b>PASIVA</b>				
<b>KAPITAL</b>	101		<b>105 273</b>	<b>104 635</b>
<b>Osnovni kapital</b>	102	29	<b>103 758</b>	<b>103 114</b>
<b>Rezerve</b>	104	30	<b>233</b>	<b>233</b>
<b>Neraspoređeni dobitak</b>	108	31	<b>1 282</b>	<b>1 288</b>
<b>DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE</b>	111		<b>284 775</b>	<b>244 321</b>
<b>Dugoročne obaveze</b>	113		<b>49 323</b>	<b>73 574</b>
Dugoročni krediti	114	32	49 323	73 574
<b>Kratkoročne obaveze</b>	116		<b>235 452</b>	<b>170 747</b>
Kratkoročne finansijske obaveze	117	33	73 812	20 112
Obaveze iz poslovanja	119	34	67 956	75 655
Ostale kratkoročne obaveze	120	35	16 026	14 092
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	36	77 353	60 888
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	37	305	0
<b>UKUPNA PASIVA</b>	124		<b>390 048</b>	<b>348 956</b>
<b>Vanbilansna pasiva</b>	125	38	<b>0</b>	<b>12 278</b>

**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

(u hiljadama dinara)

	2011.	2010.
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<b>771 823</b>	<b>548 945</b>
Prodaja i primljeni avansi	560 710	388 784
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	11	8
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	211 102	160 153
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<b>697 620</b>	<b>550 073</b>
Isplata dobavljačima i dati avansi	479 282	365 460
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	206 488	175 275
Plaćane kamate	10 673	4 394
Porez na dobitak	256	221
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	921	4 723
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	<b>74 203</b>	
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>		<b>1 128</b>
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>		
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<b>2 611</b>	<b>2 957</b>
Ostali finansijski plasmani (neto priliv)	2 611	2 957
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<b>108 814</b>	<b>67 467</b>
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biloških sredstava	106 086	64 695
Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	2 728	2 772
<b>III. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)</b>	<b>106 203</b>	<b>64 510</b>
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>		
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<b>189 424</b>	<b>184 572</b>
Uvećanje osnovnog kapitala	644	236
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	188 780	184 336
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<b>158 350</b>	<b>118 483</b>
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	158 350	118 483
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)</b>	<b>31 074</b>	<b>66 089</b>
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE</b>	<b>963 858</b>	<b>736 474</b>
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE</b>	<b>964 784</b>	<b>736 023</b>
<b>Đ. NETO PRILIV GOTOVINE</b>		<b>451</b>
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE</b>	<b>926</b>	
<b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	<b>1 424</b>	<b>973</b>
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	<b>498</b>	<b>1 424</b>

## IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

(u hiljadama dinara)

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Rezerve iz dobiti	Nerasp. dobit	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2011.	96.192	6.922	233	1.288	104.635
Raspodela dobiti iz 2010. godine po odluci Upravnog odbora (50% osnivaču)				(644)	(644)
Raspodela dobiti 2010. godine po odluci Upravnog odbora u korist kapitala	644			(644)	-
Neto dobit perioda				1.282	1.282
Stanje na dan 31.12.2011.	96.836	6.922	233	1.282	105.273
Stanje na dan 01.01.2010.	95.956	6.922	233	473	103.584
Raspodela dobiti iz 2009. godine po odluci Upravnog odbora (50% osnivaču)				(237)	(237)
Raspodela dobiti 2009. godine po odluci Upravnog odbora u korist kapitala	236			(236)	-
Neto dobit perioda				1.288	1.288
Stanje na dan 31.12.2010.	96.192	6.922	233	1.288	104.635

Do promene na kapitalu u toku 2011. godine došlo je zbog raspoređivanja dobiti iz 2010. godine na osnovu odluke Upravnog odbora u skladu sa uputstvom osnivača o načinu raspodele ostvarene dobiti. Raspodela je izvršena na deo koji se usmerava u kapital preduzeća u visini od 644 (hiljada) dinara što čini 50% ostvarene dobiti, i deo koji pripada osnivaču 644 (hiljada) dinara, što čini 50% dobiti.

#### 4. PRIHODI OD PRODAJE

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
<b>1</b>	<b>ODNOŠENJE I DEPONOVANJE ČVRSTOG OTPADA</b>	<b>224 352</b>	<b>218 416</b>
	Domaćinstva	134 181	125 903
	Preduzeća	87 233	89 930
	Tipske plastične vreće	2 938	2 583
<b>2</b>	<b>ODRŽAVANJE HIGIJENE GRADA</b>	<b>77 474</b>	<b>73 859</b>
<b>3</b>	<b>ODRŽAVANJE I OBNAVLJANJE JAVNIH ZELENIH POVRŠINA</b>	<b>70 993</b>	<b>37 758</b>
<b>4</b>	<b>PRIHODI HIGIJENA - OSTALI</b>	<b>3 452</b>	<b>4 408</b>
<b>5</b>	<b>PRIHODI ZELENILA - OSTALI</b>	<b>988</b>	<b>1 057</b>
<b>6</b>	<b>ODRŽAVANJE PARKIRALIŠTA</b>	<b>2 636</b>	<b>2 382</b>
<b>7</b>	<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>9 351</b>	<b>5 035</b>
	Povremeno odlaganje otpada na deponiju od strane korisnika	2 469	2 385
	Prihod fekalijске cisterne	2 569	2 127
	Usluge kamiona, utovarivača, kompaktora	959	431
	Usluge azila - pevoz pasa i mačaka	63	92
	Usluga sortiranja komunalnog otpada i upravljanja ambalažnim otpadom	3 291	0
<b>8</b>	<b>PRIHOD OD TRGOVAČKE ROBE</b>	<b>118</b>	<b>639</b>
<b>9</b>	<b>PRIHODI PO UGOVORIMA (Održavanje graničnih prelaza, Radovi na stočnom groblju, Izrada češkog bunara i održavanje objekta, Podizanje vetrozaštitnog pojasa na teritoriji grada Subotice, Održavanje vetrozaštitnog pojasa na teritoriji grada Subotice)</b>	<b>15 342</b>	<b>8 383</b>
	<b>UKUPNO</b>	<b>404 706</b>	<b>351 937</b>

## 5. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
1	Prihodi po osnovu upotrebe proizvoda i usluga za nepokretnosti, postorjenja i opremu	1 130	0
	<b>UKUPNO</b>	<b>1 130</b>	<b>0</b>

## 6. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
1	Prihod od premija, subvencija, donacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	0	7 854
2	Prihod na osnovu uslovljenih donacija - subvencija	51 760	80 926
3	Prihod od zakupa	395	330
	<b>UKUPNO</b>	<b>52 155</b>	<b>89 110</b>

## RASHODI

### 7. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
1	Nabavna vrednost prodate robe	118	639
	<b>UKUPNO</b>	<b>118</b>	<b>639</b>

## 8. TROŠKOVI MATERIJALA

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
1	Troškovi materijala za izradu	43 383	40 199
2	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	15 591	14 351
3	Troškovi goriva i energije	59 663	56 510
	<b>UKUPNO</b>	<b>118 637</b>	<b>111 060</b>

## 9. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
1	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	146 708	137 710
2	Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	26 261	24 650
3	Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	14 560	12 013
4	Troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora	1 037	1 037
5	Ostali lični rashodi i naknade	17 922	13 778
	<b>UKUPNO</b>	<b>206 488</b>	<b>189 188</b>

## PREGLED ZARADA 2011. GODINA

MESEC	Bruto cena rada	Bruto/radniku	Neto/radniku	Bruto prosek Grada	Broj radnika na broj časova rada
JANUAR	14 144,70	40 183,04	29 040,62	42 611,00	290
FEBRUAR	14 492,10	40 182,96	29 043,34	45 497,00	290
MART	14 415,00	40 183,09	29 044,43	46 546,00	290
APRIL	15 383,20	43 083,12	31 074,48	49 583,00	293
MAJ	15 365,60	43 083,20	31 076,55	45 788,00	293
JUN	15 062,60	42 078,21	30 376,10	48 899,00	289
JUL	14 936,00	41 646,10	30 066,11	48 048,00	292
AVGUST	15 029,60	42 371,42	30 580,13	50 096,00	287
SEPTEMBAR	15 089,20	42 224,48	30 476,65	48 634,00	288
OKTOBAR	15 065,30	41 862,44	30 215,98	49 617,00	294
NOVEMBAR	15 892,80	44 055,45	31 761,03	49 243,00	290
DECEMBAR	15 698,30	43 753,73	31 545,97	55 550,00	292
GODIŠNJI PROSEK	15 047,87	42 058,94	30 358,45	48 342,67	291

## 10. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
1	Troškovi amortizacije	30 633	24 445
	<b>UKUPNO</b>	<b>30 633</b>	<b>24 445</b>

## 11. OSTALI POSLOVNI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
1	Troškovi transportnih usluga	9 575	6 186
2	Troškovi usluga održavanja	12 825	26 748
3	Troškovi zakupa	1 834	947
4	Troškovi reklame i propagande	1 050	2 100
5	Troškovi ostalih usluga	46 250	52 021
6	Troškovi neproizvodnih usluga	11 677	7 915
7	Troškovi reprezentacije	1 727	1 738
8	Troškovi premije osiguranja	2 999	1 935
9	Troškovi platnog prometa	1 047	900
10	Troškovi članarina	52	52
11	Troškovi poreza	1 426	428
12	Troškovi doprinosa	1 062	1 001
13	Nematerijalni troškovi	1 605	1 455
	<b>UKUPNO</b>	<b>93 129</b>	<b>103 426</b>



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

<b>Red br</b>	<b>POZICIJA</b>	<b>OSTVARENO 2011.</b>	<b>OSTVARENO 2010.</b>
1	Registracija motornih vozila	1 785	1 579
2	Troškovi zdravstvenih usluga	115	215
3	Troškovi advokatskih usluga	240	240
4	Troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja	168	572
5	Troškovi seminara i savetovanja	558	391
6	Troškovi obezbeđenja objekata	3 959	2 347
7	Troškovi utroška vode	864	814
8	Troškovi parkiranja vozila	659	499
9	Troškovi drugih neproizvodnih usluga	935	575
10	Troškovi usluga revizije finansijskih izveštaja	248	209
11	Troškovi RTV pretplate	122	120
12	Troškovi intelektualnih usluga	2 024	354
13	Troškovi konsalting usluga	0	0
	<b>UKUPNO</b>	<b>11 677</b>	<b>7 915</b>

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

<b>Red br</b>	<b>POZICIJA</b>	<b>OSTVARENO 2011.</b>	<b>OSTVARENO 2010.</b>
1	Prihodi od kamata	11	8
2	Pozitivne kursne razlike	48	0
3	Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	1 113	572
	<b>UKUPNO</b>	<b>1 172</b>	<b>580</b>

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

<b>Red br</b>	<b>POZICIJA</b>	<b>OSTVARENO 2011.</b>	<b>OSTVARENO 2010.</b>
1	Rashodi kamata	10 673	4 394
2	Negativne kursne razlike	2	3
3	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	165	3 466
4	Ostali finansijski rashodi	421	929
	<b>UKUPNO</b>	<b>11 261</b>	<b>8 792</b>

## 14. OSTALI PRIHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
1	Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja	201	0
2	Dobici od prodaje materijala	11 535	2 724
3	Naplaćena otpisana potraživanja	73	96
4	Prihodi od smanjenja obaveza za kamate	0	99
5	Prihodi od objedinjene naplate	8 918	8 645
6	Prihodi od naplaćenih taksi po tužbama	0	0
7	Prihod od naplate tenderske dokumentacije	58	34
8	Ostali razni prihodi	4	23
9	Naplata rešenja o izvršenju	15	0
10	Ostali nepomenuti prihodi	277	0
11	Prihodi po osnovu naplaćenih šteta od osiguranja	145	728
12	Prihodi iz ranijih godina	24	1 159
13	Prihodi od potraživanja - od stečaja	0	57
14	Naknada troškova za javne radove	166	157
15	Dobici od manje plaćenih sekundarnih sirovina	2	0
16	Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha - sekundarne sirovine sa zelenih ostrva	126	487
17	Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha - električni i elektronski otpad	92	0
	<b>UKUPNO</b>	<b>21 636</b>	<b>14 209</b>

## 15. OSTALI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2011.	OSTVARENO 2010.
1	Gubici po osnovu rashodovanja	135	5 746
2	Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	13 699	6 011
3	Ostali nepomenuti rashodi	4 056	3 007
4	Obezvredenje zaliha materijala i robe	1 110	0
5	Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana - indirektan otpis	752	2 945
	<b>UKUPNO</b>	<b>19 752</b>	<b>17 709</b>

## NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

### BILANS USPEHA

#### POSLOVNI PRIHODI

##### 4. PRIHODI OD PRODAJE

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 458.856 (hiljada) dinara, od toga prihodi od prodaje iznose 404.706 (hiljada) dinara. To su osnovni prihodi i rezultat su obavljanja komunalnih usluga koje su poverene preduzeću od strane osnivača tj. lokalne samouprave.

Prihod od sakupljanja, odnošenja i deponovanja komunalnog čvrstog otpada iznosi 134.181 (hiljada) dinara iz 25.461 domaćinstava individualnih stambenih objekata i 14.222 stambenih zgrada sa više stanova. Odnosenjem otpada iz poslovnog prostora ostvaren je prihod u iznosu od 87.233 (hiljada) dinara za oko 2.005 pravnih lica i preduzetnika. U prigradskim naseljenim mestima, pružanje usluge sakupljanja i odnošenja smeća obavlja se putem tipskih plastičnih vreća sa ostvarenim prihodom od 2.938 (hiljada) dinara. Ukupno, prihod sakupljanja, odnošenja i deponovanja komunalnog čvrstog otpada za sve korisnike na teritoriji grada Subotica koji su obuhvaćeni organizovanim načinom pružanja usluge, iznosi 224.352 (hiljada) dinara.

Na poslovima održavanja higijene grada ostvaren je prihod u iznosu od 77.474 (hiljada) dinara, što podrazumeva isti program (fizički obim i režim radova), s tim što su vanredni radovi (saniranje divljih deponija) uzrokovali finansijski efekat veći nego što je ostvareni prihodi u 2010. godini. Cene usluga održavanje higijene grada i održavanja i rekonstrukcija javnih zelenih površina ostale su na nivou iz 2008. godine jer nije odobreno njihovo povećanje ni u 2011. godini. Ostali prihodi higijene iznose 3.452 (hiljada) dinara.

Prihod na poslovima održavanja i rekonstrukcije javnih zelenih površina ostvaren je u iznosu od 70.993 (hiljada) dinara, što je iznad nivoa plana. Vanredni radovi na poslovima održavanja blokovskog zelenila, poslovima na održavanju javnih površina – sportski tereni, interventno održavanje čistoće i javnih zelenih površina po posebnim nalogima komunalne inspekcije, poslovi održavanja drvoreda i zelenih površina, poslovi na obnavljanju drvoreda, rastinja i zelenih površina kao i poslovi održavanja travnjaka uzrokovali su finansijski efekat veći nego što je ostvareni prihod u 2010. godini. Ostali prihodi zelenila iznose 988 (hiljada) dinara.

Prihodi koji se odnose na održavanje parkirališta iznose 2.636 (hiljada) dinara.

Prihodi koji se odnose na odlaganje otpada na deponiju od strane trećih lica, prihodi od usluge korišćenja fekalne cisterne, kamiona, utovarivača, kompaktora, usluga azila, usluga sortiranja otpada i upravljanja ambalažnim otpadom ostvareni su u iznosu od 9.351 (hiljada) dinara.

Prihod od prodaje robe na domaćem tržištu ostvaren je u iznosu od 118 (hiljada) dinara.

Prihodi od održavanja graničnih prelaza, radova na stočnom groblju, izrade češkog bunara i održavanja objekta, podizanje vetrozaštitnog pojasa na teritoriji grada Subotice i održavanja vetrozaštitnog pojasa na teritoriji grada Subotice ostvareni su u iznosu od 15.342 (hiljada) dinara.

##### 5. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE ostvareni su u iznosu od 1.130 (hiljada) dinara

6. OSTALI POSLOVNI PRIHODI ostvareni su u iznosu od 52.155 (hiljada) dinara, a sastoje se od prihoda od uslovljenih donacija – subvencija 51.760 (hiljada) dinara i prihoda od zakupa 395 (hiljada) dinara.

Prihodi od uslovljenih donacija sastoje se od:

- srazmerne godišnje amortizacije (specijalna vozila, kompaktor, podizač avant, oprema) u iznosu od 12.653 (hiljada) dinara, amortizacije kontejnera u iznosu od 1.932 (hiljada) dinara, radova u celini oprihodovanih (hvatanje i zbrinjavanje napuštenih pasa i mačaka, multimedijalni projekat „Recikliraj – smeće pobeđi“, ispitivanje morfološkog sastava komunalnog otpada, sanacija odlagališta otpada na teritoriji grada Subotice, saniranje divljih deponija u Kupusinskoj i Bezdanskoj ulici, realizacija pošumljavanja Đurđin) u iznosu od 26.363 (hiljada) dinara, deo radova na ozelenjavanju na raznim lokacijama u iznosu 10.812 (hiljada) dinara.

Prihodi od zakupa posuda za odnošenje smeća iznose 395 (hiljada) dinara.

7. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE ostvarena je u iznosu od 118 (hiljada) dinara.

8. TROŠKOVI MATERIJALA su ostvareni u iznosu od 118.637 (hiljada) dinara, i sastoje se od:

- Troškova materijala za izradu 43.383 (hiljada) dinara, koje čine troškovi osnovnog i pomoćnog materijala u iznosu od 15.284 (hiljada) dinara, troškovi sadnog materijala koji su ugrađeni u zelene površine u iznosu od 15.031 (hiljada) dinara, nabavna vrednost tipskih plastičnih vreća u iznosu od 532 (hiljada) dinara, troškovi alata i inventara koji se u celini otpisuju (zaštitna sredstva za radnike i alat) u iznosu od 2.682 (hiljada) dinara, troškovi sezonskog cveća u funkciji održavanja javnih zelenih površina u iznosu od 1.891 (hiljade) dinara, troškovi izdatih tipskih kanti za smeće građanima u iznosu od 95 (hiljada) dinara i troškovi selektivnog otpada u iznosu od 7.868 (hiljada) dinara.
- Troškovi ostalog materijala (režijskog) iznose 15.591 (hiljada) dinara i sastoje se od troškova rezervnih delova 10.158 (hiljada) dinara, troškova auto-guma 2.389 (hiljada) dinara, troškova kancelarijskog materijala 1.290 (hiljade) dinara, te troškova ostalog materijala 1.754 (hiljade) dinara.
- Troškovi goriva i energije iznose 59.663 (hiljada) dinara, od toga troškovi električne energije 1.847 (hiljada) dinara, troškovi goriva i maziva 57.211 (hiljade) dinara i troškovi gasa za grejanje 605 (hiljada) dinara.

9. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Ova grupa troškova ukupno iznosi 206.488 (hiljada) dinara. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) iznose 146.708 (hiljada) dinara, troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca 26.261 (hiljada) dinara, troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima 14.560 (hiljada) dinara, troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora 1.037 (hiljade) dinara. Ostali lični rashodi i naknade iznose 17.922 (hiljada) dinara, a sastoje se od troškova prevoza, smeštaja i ishrane na službenom putu u zemlji i inostranstvu 1.169 (hiljada) dinara, prevoza na radno mesto 10.042 (hiljada) dinara, pomoć zaposlenima i članovima njihovih porodica 129 (hiljada) dinara, otpremnine za odlazak u penziju 1.121 (hiljada) dinara, pokloni zaposlenim 573 (hiljada) dinara u vidu poklon-paketića deci za Novu godinu, zdravstveno-preventivni odmor radnika 514 (hiljada) dinara, jubilarne nagrade radnicima 4.374 (hiljade) dinara. Svi navedeni troškovi u ovoj grupi su ograničeni Uredbom i Instrukcijama Vlade Republike Srbije i kontrolisani su od strane osnivača i Uprave za trezor.

10. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije iznose 30.633 (hiljada) dinara i za 25% su veći od ostvarenja u 2010. godini.

## 11. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od 93.129 (hiljada) dinara, i odnose se na:

- troškove transportnih usluga, PTT troškovi i troškovi mobilne telefonije 9.575 (hiljada) dinara,
- troškove usluga održavanja – vozila i radnih mašina 2.510 (hiljada) dinara, održavanje građevinskih objekata 8.621 (hiljade) dinara, održavanje računarske i ostale opreme 1.694 (hiljada) dinara,
- troškovi zakupnina odnose se na zakup opreme i postrojenja u iznosu od 799 (hiljada) dinara, te zakupa poslovnog i skladišnog prostora u iznosu od 616 (hiljade) dinara, zakupa sala za rekreaciju radnika u iznosu od 419 (hiljada) dinara ,
- troškovi reklame i propagande iznose 1.050 (hiljada) dinara, i ograničeni su uputstvom osnivača,
- troškovi ostalih usluga iznose 46.250 (hiljade) dinara i odnose se na troškove radova za reciklažni centar u iznosu od 26 (hiljada) dinara, troškova obavljanja usluga na gradskoj deponiji 7.517 (hiljada) dinara, troškova sanacije deponije „Aleksandrovačka bara“ 1.457 (hiljada) dinara, troškove održavanja zelenih površina 2.645 (hiljada) dinara, troškove službenih novina i stručne literature 713 (hiljada) dinara, troškove automatske obrade podataka 379 (hiljada) dinara, troškove ostalih proizvodnih usluga 1.556 (hiljada) dinara, troškove obavljanja usluga na saniranju divljih deponija - prigradska naselja 637 (hiljada) dinara, troškove humanog tretmana pasa lualica 793 (hiljada) dinara, troškove održavanja puteva u zimskim uslovima 7.582 (hiljada) dinara, troškove usluga vojnika na služenju vojnog roka u civilnoj službi 190 (hiljada) dinara, troškove održavanja i izrade dečijih igrališta 2.030 (hiljada) dinara, troškove održavanja sportskih terena 1.333 (hiljada) dinara, troškove održavanja urbane opreme 1.375 (hiljada) dinara, troškove održavanja javne higijene u MZ Bajmok, Mišićevo, Tavankut, Novi i Stari Žednik, Čantavir, Višnjevac, Bačko Dušanovo, Đurđin, Hajdukovo, Bački Vinogradi, Šupljak u iznosu od 7.849 (hiljada) dinara, troškovi održavanja javnih zelenih površina u MZ Bajmok, Mišićevo, Tavankut, Novi i Stari Žednik, Čantavir, Višnjevac, Bačko Dušanovo, Đurđin, Hajdukovo, Bački Vinogradi, Šupljak u iznosu od 6.944 (hiljada) dinara, radovi na čišćenju atmosferskih kanala 1.397 (hiljada) dinara, troškovi izvođenja radova na graničnim prelazima 283 (hiljada) dinara i akcije čišćenja u vangradskih mesnim zajednicama (sakupljanje čvrstog otpada iz domaćinstava) 1.544 (hiljada) dinara,
- troškovi neproizvodnih usluga 11.677 (hiljada) dinara analitički su prikazani u izveštaju,
- troškovi reprezentacije 1.727 (hiljada) dinara ostvareni su ispod dozvoljenog limita od strane osnivača,
- troškovi premija osiguranja objekata i opreme 2.999 (hiljada) dinara,
- troškovi platnog prometa poslovnim bankama gde preduzeće ima otvorene račune 1.047 (hiljada) dinara,
- troškovi članarina, uglavnom strukovnom udruženju komunalnih preduzeća koje se bavi pružanjem usluga odnošenja i deponovanja komunalnog čvrstog otpada, održavanjem higijene i javnih zelenih površina 52 (hiljada) dinara,
- troškovi poreza – na imovinu, naknada za korišćenje gradskog građevinskog zemljišta, zaštita životne sredine, naknada za odvodnjavanje, komunalna taksa za isticanje firme, ostalih poreza koji terete troškove ukupno 1.426 (hiljada) dinara,
- troškovi doprinosa 1.062 (hiljada) dinara za privrednu komoru Subotice, Vojvodine i Srbije i doprinos za beneficirani radni staž,
- ostali nematerijalni troškovi odnose se na takse i sudske troškove, oglase u štampi, naknade agencijama, razne nematerijalne troškove ukupno 1.605 (hiljada) dinara.

12. FINANSIJSKI PRIHODI iznose 1.172 (hiljada) dinara, a odnose se na naplaćene prihode od kamata 11 (hiljada) dinara, prihodi od pozitivnih kursnih razlika 48 (hiljada) dinara i prihode po osnovu efekata valutne klauzule 1.113 (hiljada) dinara.

### 13. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi ukupno iznose 11.261 (hiljada) dinara.

- rashodi kamata iznose 10.673 (hiljada) dinara, od toga za kratkoročne kredite 5.995 (hiljada) dinara, zakonske zatezna kamate 11 (hiljada) dinara, dva kredita putem „Komercijalne banke“ angažovana 2007. godine – za nabavke specijalnih vozila autosmećara i autopodizača 487 (hiljada) dinara, dugoročni krediti za kupovinu pet autosmećara putem „Banca Intesa“ angažovani u 2010. godini u iznosu od 4.180 (hiljada) dinara,
- negativne kursne razlike iznose 2 (hiljada) dinara,
- rashodi po osnovu efekata valute klauzule ostvareni su u iznosu od 165 (hiljada) dinara,
- ostali finansijski rashodi iznose 421 (hiljada) dinara .

### 14. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 21.636 (hiljada) dinara, i sastoje se od: dobitaka od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme 201 (hiljada) dinara, dobitaka od prodaje materijala (PET ambalaža, mešana plastika, otpadni papir, elektronski i električni otpad, aluminijumske limenke, komercijanog otpada, dobici od prodaje alata, inventara, auto-guma koji se jednokratno otpisuju) 11.535 (hiljada) dinara, naplaćenih otpisanih potraživanja 73 (hiljada) dinara, pripadajućeg dela funkcionisanja objedinjene naplate 8.918 (hiljada) dinara, prihoda od naplate tenderske dokumentacije 58 (hiljada) dinara, ostalih raznih prihoda 4 (hiljada) dinara, naplata rešenja o izvršenju 15 (hiljada) dinara, ostalih nepomenutih prihodi 277 (hiljada) dinara, prihoda po osnovu naplaćenih šteta od osiguranja 145 (hiljada) dinara, prihoda iz ranijih godina 24 (hiljada) dinara, naknada troškova za javne radove 166 (hiljada) dinara, dobitaka od manje plaćenih sekundarnih sirovina 2 (hiljada) dinara, prihoda po osnovu usklađivanja vrednosti zaliha (sekundarnih sirovina sa zelenih ostrva) 126 (hiljada) dinara i prihoda po osnovu usklađivanja vrednosti zaliha (električnog i elektronskog otpada) 92 (hiljada) dinara.

### 15. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi iznose 19.752 (hiljada) dinara i sastoje se od:

- rashoda nekretnina i opreme u visini 135 (hiljada) dinara,
- rashoda po osnovu direktnih otpisa potraživanja u visini od 3.279 (hiljade) dinara što predstavlja zastarela potraživanja iz 2008. godine koja se objektivno ne mogu naplatiti; direktan otpis kredita za bonove izvršen je u iznosu 29 (hiljada) dinara. Otpis potraživanja od građana iznosi 10.391 (hiljada) dinara, a to su dugovi stariji od godinu dana i nenaplaćeni po opomenama u toku poslovne godine. Direktan otpis sproveden je na osnovu izveštaja komisije za popis obaveza i potraživanja, uz analitički priložene spiskove dužnika. Direktan otpis ukupno iznosi 13.699 (hiljade) dinara,
- ostali nepomenuti rashodi iznose 4.056 (hiljada) dinara i sastoje se od: troškova sponzorstva i donatorstva 2.196 (hiljada) dinara i oni su ograničeni i kontrolisani od strane osnivača, troškova sporova 174 (hiljada) dinara, rashoda iz ranijih godina 337 (hiljada) dinara, troškova zajedničke naplate (deo) 532 (hiljada) dinara koji po obračunu terete naše preduzeće, troškova naknade šteta drugim licima 344 (hiljada) dinara i ostalih drugih rashoda 473 (hiljada) dinara,
- obezvređenje zaliha materijala i robe iznosi 1.110 (hiljada) dinara,
- obezvređenje potraživanja (indirektan otpis) sproveden je na predlog komisije u visini od 752 (hiljade) dinara za koje se ocenjuje da je naplata sporna ili neizvesna, uz obavezom da se i dalje preduzimaju sve mere naplate,

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

	(u hiljadama dinara)		
	IZNOS	NAPLAĆENO	%
OPOMENE ZA POSLOVNE KORISNIKE	32.968	26.704	81
OPOMENE ZA FIZIČKA LICA (građane)	52.086	12.048	23

(u hiljadama dinara)		
Red. br.	ISPRAVKA VREDNOSTI	2011. POTRAŽIVANJA
1.	Stanje na početku godine	3.595
2.	Ispravke u toku godine na teret rezultata	752
3.	Storno ispravki u toku godine u korist rezultata	(883)
4.	Naplata otpisanih potraživanja	(73)
5.	Stanje na dan 31.12.2011. (1+2-3-4)	3.391

Efeti usaglašavanja potraživanja i obaveza su:

POSLATI IOS-i	UKUPNO (broj)	USAGLAŠENO (broj)	%
<b>Kupci</b>	<b>2.005</b>	<b>541</b>	<b>27</b>
Preduzeća	388	219	56
Preduzetnici	1.589	316	20
Korisnici usluga-tipske vreće	28	6	21
<b>Dobavljači</b>	<b>396</b>	<b>92</b>	<b>23</b>

16. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA

Ostvarena dobit za 2011. godinu iznosi 781 (hiljade) dinara, kao razlika ukupnog prihoda 480.799 (hiljada) dinara i ukupnih rashoda 480.018 (hiljade) dinara.

17. PORESKI RASHOD PERIODA je 560 (hiljada) dinara a to je porez na dobit za 2011. godinu.

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit preduzeća Republike Srbije. Porez na dobit za 2011. godinu obračunat je po stopi od 10% na poresku osnovicu koja je prikazana u poreskom bilansu, nakon umanjenja za iskorišćene poreske kredite. Oporeziva osnovica uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, koji je korigovan u skladu sa

poreskim propisima Republike Srbije. Zakon o porezu na dobit preduzeća obvezniku koji izvrši ulaganja u osnovna sredstva priznaje pravo na poreski kredit u visini od 20% izvršenog ulaganja, s tim što poreski kredit ne može biti veći od 50% obračunatog poreza u godini u kojoj je izvršeno ulaganje. Neiskorišćeni deo poreskog kredita (2011. godina) može se preneti na račun poreza na dobit iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet godina, dok se poreski kredit iz ranijih godina može preneti deset godina.

18. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA su 1.061 (hiljada) dinara.

19. NETO DOBITAK za 2011. godinu iznosi 1.282 (hiljada) dinara.



**PRIHODI I POSLOVNI REZULTAT U 2011. GODINI**

Red br	VRSTA USLUGE	OSTVARENO 2011.	Struktura	PLANIRANO 2011.	Struktura	OSTVARENO 2010.	Struktura	INDEKS	
								3 : 5	3 : 7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1</b>	<b>ODNOŠENJE I DEPONOVANJE ČVRSTOG OTPADA</b>	<b>224 351 809,32</b>	<b>46,66</b>	<b>228 993 300,00</b>	<b>52,85</b>	<b>218 416 230,61</b>	<b>47,92</b>	<b>98</b>	<b>103</b>
	domaćinstva	134 181 383,28	27,91	133 820 000,00	30,89	125 903 435,31	27,62	100	107
	preduzeća	87 232 489,86	18,14	92 380 000,00	21,32	89 929 548,67	19,73	94	97
	tipske plastične vreće	2 937 936,18	0,61	2 793 300,00	0,64	2 583 246,63	0,57	105	114
<b>2</b>	<b>ODRŽAVANJE HIGIJENE GRADA</b>	<b>77 474 218,83</b>	<b>16,11</b>	<b>78 361 000,00</b>	<b>18,09</b>	<b>73 858 618,56</b>	<b>16,20</b>	<b>99</b>	<b>105</b>
<b>3</b>	<b>ODRŽAVANJE I OBNAVLJANJE ZELENILA</b>	<b>70 993 088,95</b>	<b>14,77</b>	<b>46 190 400,00</b>	<b>10,66</b>	<b>37 758 012,48</b>	<b>8,28</b>	<b>154</b>	<b>188</b>
<b>4</b>	<b>PRIHODI HIGIJENE - OSTALI</b>	<b>3 451 557,46</b>	<b>0,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 408 438,42</b>	<b>0,97</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>PRIHODI ZELENILA - OSTALI</b>	<b>988 084,38</b>	<b>0,21</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>0,25</b>	<b>1 056 978,71</b>	<b>0,23</b>	<b>90</b>	<b>93</b>
<b>6</b>	<b>ODRŽAVANJE PROSTORA ZA PARKIRANJE</b>	<b>2 635 727,40</b>	<b>0,55</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>1,38</b>	<b>2 381 764,66</b>	<b>0,52</b>	<b>44</b>	<b>111</b>
<b>7</b>	<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>9 351 364,68</b>	<b>1,94</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>1,38</b>	<b>5 034 657,68</b>	<b>1,10</b>	<b>156</b>	<b>186</b>
	deponija, iznošenje fekalija, ostalo	9 351 364,68	1,94	6 000 000,00	1,38	5 034 657,68	1,10	156	186
<b>8</b>	<b>UKLANJANJE ŽIVOTINJA LUTALICA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 629 600,00</b>	<b>1,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>PRIHODI OD TRGOVAČKE ROBE</b>	<b>118 210,36</b>	<b>0,02</b>	<b>600 000,00</b>	<b>0,14</b>	<b>639 368,00</b>	<b>0,14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>PRIHODI PO UGOVORIMA</b> (Održavanje graničnih prelaza, Radovi na stočnom groblju, Izrada češkog bunara i održavanje objekta, Podizanje vetrozaštitnog pojasa na teritoriji grada Subotice, Održavanje vetrozaštitnog pojasa na teritoriji grada Subotice)	<b>15 342 265,42</b>	<b>3,19</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>3,46</b>	<b>8 383 157,19</b>	<b>1,84</b>	<b>102</b>	<b>183</b>
<b>11</b>	<b>PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE</b>	<b>1 130 000,00</b>	<b>0,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>52 155 518,69</b>	<b>10,85</b>	<b>28 900 000,00</b>	<b>6,67</b>	<b>89 109 798,35</b>	<b>19,55</b>	<b>180</b>	<b>59</b>
<b>12</b>	Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	51 760 091,63	10,77	28 500 000,00	6,58	88 779 268,76	19,48	182	58
	Prihodi od zakupa	395 427,06	0,08	400 000,00	0,09	330 529,59	0,07	99	120
<b>13</b>	<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b> (kamate, valutne klauzule, kursne razlike)	<b>1 171 706,90</b>	<b>0,24</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,23</b>	<b>580 236,12</b>	<b>0,13</b>	<b>117</b>	<b>202</b>
<b>14</b>	<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>21 636 081,13</b>	<b>4,50</b>	<b>16 500 000,00</b>	<b>3,81</b>	<b>14 208 962,47</b>	<b>3,12</b>	<b>131</b>	<b>152</b>
	<b>UKUPAN PRIHOD</b>	<b>480 799 633,52</b>	<b>100,00</b>	<b>433 274 300,00</b>	<b>100,00</b>	<b>455 836 223,25</b>	<b>100,00</b>	<b>111</b>	<b>105</b>
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>480 018 206,87</b>	<b>99,84</b>	<b>432 517 781,00</b>	<b>99,83</b>	<b>455 259 121,29</b>	<b>99,87</b>	<b>111</b>	<b>105</b>
	<b>DOBIT</b>	<b>781 426,65</b>	<b>0,16</b>	<b>756 519,00</b>	<b>0,17</b>	<b>577 101,96</b>	<b>0,13</b>	<b>103</b>	<b>135</b>

### RASHODI

Broj konta	VRSTA RASHODA	OSTVARENO 2011.	Struk tura	PLANIRANO 2011.	Struk tura	OSTVARENO 2010.	Struk tura	INDEX	
								3 : 5	3 : 7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
501-01	Nabavna vrednosta prodane robe	118 210,36	0,02	600 000,00	0,14	639 368,00	0,14	20	18
<b>501</b>	<b>NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE</b>	<b>118 210,36</b>	<b>0,02</b>	<b>600 000,00</b>	<b>0,14</b>	<b>639 368,00</b>	<b>0,14</b>	<b>20</b>	<b>18</b>
511-01	Troškovi sirovina i osnovnog materijala	15 284 269,65	3,18	17 800 000,00	4,12	26 848 918,68	5,90	86	57
511-02	Troškovi sadnog materijala	15 030 472,40	3,13	4 000 000,00	0,92	2 930 403,02	0,64	376	513
511-03	Izdate tipske vreće	532 211,00	0,11	600 000,00	0,14	460 328,38	0,10	89	116
511-04	Troškovi alata i inventara i HTZ opreme koji se u celini otpisuju	2 682 369,65	0,56	6 000 000,00	1,39	6 192 361,64	1,36	45	43
511-05	Troškovi sezonskog cveća	1 891 281,57	0,39	1 700 000,00	0,39	1 327 209,86	0,29	111	143
511-06	Izdate kante građanima	95 001,69	0,02	3 000 000,00	0,69	802 434,33	0,18	3	12
511-07	Troškovi selektivnog otpada	7 867 604,99	1,64	5 000 000,00	1,16	1 637 175,00	0,36	157	481
<b>511</b>	<b>TROŠKOVI OSNOVNOG MATERIJALA</b>	<b>43 383 210,95</b>	<b>9,04</b>	<b>38 100 000,00</b>	<b>8,81</b>	<b>40 198 830,91</b>	<b>8,83</b>	<b>114</b>	<b>108</b>
512-01	Troškovi rezervnih delova	10 158 513,72	2,12	11 500 000,00	2,66	10 602 519,38	2,33	88	96
512-02	Troškovi auto-guma	2 388 853,97	0,50	1 000 000,00	0,23	1 220 919,16	0,27	239	196
512-03	Troškovi kancelarijskog materijala	1 289 593,42	0,27	1 500 000,00	0,35	1 077 285,88	0,24	86	120
512-04	Troškovi ostalog materijala	1 754 402,56	0,37	500 000,00	0,12	1 450 130,96	0,32	351	121
<b>512</b>	<b>TROŠKOVI OSTALOG MATERIJALA (REŽIJSKOG)</b>	<b>15 591 363,67</b>	<b>3,25</b>	<b>14 500 000,00</b>	<b>3,35</b>	<b>14 350 855,38</b>	<b>3,15</b>	<b>108</b>	<b>109</b>
513-01	Troškovi električne energije	1 846 472,66	0,38	1 900 000,00	0,44	1 534 955,92	0,34	97	120
513-02	Troškovi goriva i maziva - magacin	57 102 386,94	11,90	45 000 000,00	10,40	54 366 871,53	11,94	127	105
513-03	Troškovi goriva i maziva - gotovina	89 432,45	0,02	60 000,00	0,01	50 621,32	0,01	149	177
513-04	Utrošak benzin bonova	19 492,28	0,00	50 000,00	0,01	22 911,24	0,01	39	85
513-05	Utrošak butan gasa	23 600,01	0,00	50 000,00	0,01	14 330,01	0,00	47	165
513-050	Troškovi potrošnje gasa za grejanje	581 277,21	0,12	800 000,00	0,18	515 563,85	0,11	73	113
513-06	Troškovi goriva - tankiranje na pumpama	0,00	0,00	100 000,00	0,02	5 252,20	0,00	0	0
<b>513</b>	<b>TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE</b>	<b>59 662 661,55</b>	<b>12,43</b>	<b>47 960 000,00</b>	<b>11,09</b>	<b>56 510 506,07</b>	<b>12,41</b>	<b>124</b>	<b>106</b>

<b>520</b>	<b>TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZARADA (BRUTO)</b>	<b>146 708 205,80</b>	<b>30,56</b>	<b>146 708 579,00</b>	<b>33,92</b>	<b>137 709 601,20</b>	<b>30,25</b>	<b>100</b>	<b>107</b>
521-02	Doprinos za PIO na teret poslodavca	16 137 902,57	3,36	16 148 880,00	3,73	15 148 056,05	3,33	100	107
521-03	Doprinos za zdravstvo na teret poslodavca	9 022 554,65	1,88	9 028 890,00	2,09	8 469 140,44	1,86	100	107
521-04	Doprinos za nezaposlene na teret poslodavca	1 100 311,55	0,23	1 101 000,00	0,25	1 032 822,01	0,23	100	107
<b>521</b>	<b>TROŠKOVI POR. I DOPR. NA ZARADE I NAKNADE ZARADA NA TERET POSLODAVCA</b>	<b>26 260 768,77</b>	<b>5,47</b>	<b>26 278 770,00</b>	<b>6,08</b>	<b>24 650 018,50</b>	<b>5,41</b>	<b>100</b>	<b>107</b>
<b>522</b>	<b>TROŠKOVI NAKNADA PO UGOVORU O DELU</b>	<b>313 325,43</b>	<b>0,07</b>	<b>514 080,00</b>	<b>0,12</b>	<b>42 300,73</b>	<b>0,01</b>	<b>61</b>	<b>741</b>
<b>523</b>	<b>TROŠKOVI NAKNADA PO AUTORSKIM UGOVORIMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86 300,00</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
524-01	Troškovi naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima / omlad. zad.-inkasiranje	8 341 967,55	1,74	8 337 000,00	1,93	7 974 762,77	1,75	100	105
524-02	Troškovi naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima / omlad. zad.-ostale usl.	3 566 556,73	0,74	2 600 000,00	0,60	2 523 371,47	0,55	137	141
524-03	Troškovi naknade po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima / ostali	0,00	0,00	1 068 000,00	0,25	112 200,00	0,02	0	0
524-04	Troškovi naknada po ugovorima za školovanje dece radnika	2 307 500,00	0,48	2 665 000,00	0,62	1 360 000,00	0,30	87	170
<b>524</b>	<b>TROŠKOVI NAKNADA PO UGOVORU O POVREM. I PRIVREMENIM POSLOVIMA</b>	<b>14 216 024,28</b>	<b>2,96</b>	<b>14 670 000,00</b>	<b>3,39</b>	<b>11 970 334,24</b>	<b>2,63</b>	<b>97</b>	<b>119</b>
<b>525</b>	<b>TROŠKOVI NAKNADA FIZIČKIM LICIMA PO OSNOVU OSTALIH UGOVORA</b>	<b>31 516,80</b>	<b>0,01</b>	<b>20 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152</b>	<b>0</b>
<b>526</b>	<b>TROŠKOVI NAKNADA ČLANOVIMA UPRAVNOG I NADZORNOG ODBORA</b>	<b>1 037 349,60</b>	<b>0,22</b>	<b>1 037 349,00</b>	<b>0,24</b>	<b>1 037 349,60</b>	<b>0,23</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
529-01	Troškovi smeštaja i ishrane na službenom putu u zemlji	663 782,00	0,14	400 000,00	0,09	545 065,50	0,12	166	122
529-02	Troškovi prevoza na službenom putu u zemlji	1 580,00	0,00	50 000,00	0,01	5 340,00	0,00	3	30
529-03	Troškovi prevoza na radno mesto i sa radnog mesta	10 042 416,71	2,09	10 800 000,00	2,50	8 411 455,97	1,85	93	119
529-04	Ostali troškovi na službenom putu u zemlji	314 611,00	0,07	220 000,00	0,05	249 258,00	0,05	143	126
529-05	Troškovi na službenom putu u inostranstvu	188 848,64	0,04	400 000,00	0,09	105 478,38	0,02	47	179
529-06	Pomoć zaposlenima i članovima njihovih porodica	128 554,00	0,03	1 700 000,00	0,39	136 935,00	0,03	8	94
529-07	Otpremnina za odlazak u penziju	1 120 732,00	0,23	1 530 000,00	0,35	563 649,00	0,12	73	199
529-08	Pokloni zaposlenima	572 940,50	0,12	636 000,00	0,15	441 098,65	0,10	90	130

529-09	Trošk. zdravstv. prevent. odmora radnika	513 886,00	0,11	700 000,00	0,16	415 950,00	0,09	73	124
529-10	Naknada fizičkim licima koja nisu u radnom odnosu kod poslodavca - putni troškovi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
529-11	Ostala davanja – jubilarne nagrade	4 373 974,00	0,91	4 599 072,00	1,06	2 904 500,00	0,64	95	151
529-12	Ostala lična primanja-jednokratna naknada zaposlenima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
529-13	Otpremnina zaposlenima za čijim je radom prestala potreba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
<b>529</b>	<b>OSTALI LIČNI RASHODI I NAKNADE</b>	<b>17 921 324,85</b>	<b>3,73</b>	<b>21 035 072,00</b>	<b>4,86</b>	<b>13 778 730,50</b>	<b>3,03</b>	<b>85</b>	<b>130</b>
531-01	Troškovi transportnih usluga	51 317,31	0,01	700 000,00	0,16	84 050,40	0,02	7	61
531-011	Troškovi prevoza, utovara, istovara	6 028 239,98	1,26	0,00	0,00	2 792 092,00	0,61	0	216
531-012	Troškovi razvoza kanti za građane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
531-013	Troškovi prevoza otpada za reciklažu	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,01	0	0
531-02	Troškovi PTT usluga	1 431 917,13	0,30	1 500 000,00	0,35	1 235 376,43	0,27	95	116
531-03	Troškovi mobilne telefonije	2 063 438,58	0,43	2 200 000,00	0,51	2 033 902,28	0,45	94	101
<b>531</b>	<b>TROŠKOVI TRANSPORTNIH USLUGA</b>	<b>9 574 913,00</b>	<b>1,99</b>	<b>4 400 000,00</b>	<b>1,02</b>	<b>6 185 421,11</b>	<b>1,36</b>	<b>218</b>	<b>155</b>
532-01	Troškovi održavanja vozila i radnih mašina	2 509 377,41	0,52	3 200 000,00	0,74	3 184 982,15	0,70	78	79
532-02	Troškovi održavanja građevinskih objekata	8 621 249,59	1,80	5 500 000,00	1,27	24 912 407,48	5,47	157	35
532-03	Troškovi održavanja računarske opreme, pisaće mašine, kalkulatori, fotokopir. FAX, telefonske centrale, telefona	865 289,00	0,18	900 000,00	0,21	667 521,00	0,15	96	130
532-04	Troškovi održavanja ostale opreme	828 716,06	0,17	400 000,00	0,09	482 508,72	0,11	207	172
532-05	Zavisni troškovi nabavke osnovnih sredstava-dokumentacija	0,00	0,00	50 000,00	0,01	0,00	0,00	0	0
<b>532</b>	<b>TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA</b>	<b>12 824 632,06</b>	<b>2,67</b>	<b>10 050 000,00</b>	<b>2,32</b>	<b>29 247 419,35</b>	<b>6,42</b>	<b>128</b>	<b>44</b>
533-01	Troškovi zakupa opreme i postrojenja	799 030,72	0,17	200 000,00	0,05	59 060,00	0,01	400	1353
533-02	Troškovi zakupa poslovnog i skladišnog prostora	615 886,73	0,13	450 000,00	0,10	438 270,00	0,10	137	141
533-03	Troškovi zakupa sala za rekreaciju radnika	419 000,00	0,09	200 000,00	0,05	250 000,00	0,05	210	168
533-04	Troškovi zakupa zemljišta	0,00	0,00	100 000,00	0,02	200 000,00	0,04	0	0
<b>533</b>	<b>TROŠKOVI ZAKUPNINA</b>	<b>1 833 917,45</b>	<b>0,38</b>	<b>950 000,00</b>	<b>0,22</b>	<b>947 330,00</b>	<b>0,21</b>	<b>193</b>	<b>194</b>
<b>535</b>	<b>TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE</b>	<b>1 050 426,90</b>	<b>0,22</b>	<b>2 400 000,00</b>	<b>0,55</b>	<b>2 100 292,36</b>	<b>0,46</b>	<b>44</b>	<b>50</b>

539-00	Troškovi rada za reciklažni centar	25 900,00	0,01	2 000 000,00	0,46	150 437,00	0,03	1	17
539-01	Troškovi usluga na gradskoj deponiji	7 517 394,94	1,57	3 000 000,00	0,69	5 996 349,77	1,32	251	125
539-02	Sanacija deponije "Aleksandrovačka bara"	1 456 790,74	0,30	5 000 000,00	1,16	13 085 294,50	2,87	29	11
539-03	Troškovi održavanja zelenih površina (sem omladinskih zadruga)	2 644 987,04	0,55	100 000,00	0,02	103 000,00	0,02	2645	2568
539-04	Troškovi službenih novina i stručne literature	712 843,84	0,15	1 200 000,00	0,28	612 558,94	0,13	59	116
539-05	Troškovi AOP	379 236,00	0,08	400 000,00	0,09	352 781,00	0,08	95	107
539-06	Ostale proizvodne usluge	1 556 192,62	0,32	200 000,00	0,05	131 672,84	0,03	778	1182
539-07	Troškovi obavljanja usluga na saniranju divljih deponija/prigradska naselja	637 207,88	0,13	600 000,00	0,14	1 238 340,49	0,27	106	51
539-08	Troškovi humanog tretmana pasa lualica	792 971,12	0,17	979 531,00	0,23	775 381,26	0,17	81	102
539-09	Održavanje puteva u zimskim uslovima	7 581 645,67	1,58	6 000 000,00	1,39	9 263 935,59	2,03	126	82
539-10	Troškovi izvođenja radova na stočnom groblju	0,00	0,00	200 000,00	0,05	60 000,00	0,01	0	0
539-11	Troškovi za radnike na javnim radovima (SIZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	67 800,05	0,01	0	0
539-12	Usluge vojnika na služenju vojnog roka u civilnoj službi	189 820,00	0,04	400 000,00	0,09	876 238,00	0,19	47	22
539-13	Troškovi održavanja dečijih igrališta u Subotici i na Paliću	2 030 478,98	0,42	0,00	0,00	2 162 551,86	0,48	0	94
539-14	Troškovi izgradnje dečijih igrališta - postavljanje nove opreme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-15	Troškovi održavanja sportskih terena na teritoriji grada Subotica	1 333 347,69	0,28	0,00	0,00	501 925,46	0,11	0	266
539-16	Troškovi održavanja urbane opreme u Subotici, na Paliću I prigradskim naseljima	1 375 178,93	0,29	0,00	0,00	1 597 631,71	0,35	0	86
539-17	Rad utovarivača - azil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-18	Troškovi čišćenja lokalnih puteva u Gornjem i Donjem Tavankutu	0,00	0,00	0,00	0,00	51 600,00	0,01	0	0
539-19	Održavanje javne higijene - Bajmok, Mišičevo i Tavankut	3 095 505,06	0,64	2 551 000,00	0,59	2 553 409,41	0,56	121	121
539-20	Troškovi održavanje javnih zelenih površina - Bajmok, Mišičevo i Tavankut	2 531 035,04	0,53	1 935 000,00	0,45	1 645 895,06	0,36	131	154
539-21	Troškovi održavanja javne površine i higijene/MZ Novi Žednik	184 999,20	0,04	0,00	0,00	258 891,89	0,06	0	71

539-22	Troškovi održavanja javne površine i higijene/MZ Stari Žednik	128 666,10	0,03	0,00	0,00	302 368,21	0,07	0	43
539-23	Troškovi održavanja javne površine i higijene/MZ Čantavir	2 377 790,34	0,50	0,00	0,00	1 242 414,79	0,27	0	191
539-24	Troškovi održavanja javne površine i higijene/MZ Višnjevac	127 082,64	0,03	0,00	0,00	111 631,08	0,02	0	114
539-25	Troškovi održavanja javne površine i higijene/MZ Bačko Dušanovo	116 685,84	0,02	3 465 600,00	0,00	131 637,91	0,03	3	89
539-26	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Novi Žednik	383 785,44	0,08	0,00	0,00	222 630,24	0,05	0	172
539-27	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Stari Žednik	332 716,32	0,07	0,00	0,00	227 106,60	0,05	0	147
539-28	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Čantavir	1 787 872,20	0,37	0,00	0,00	1 454 085,96	0,32	0	123
539-29	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Višnjevac	231 037,38	0,05	0,00	0,00	144 640,92	0,03	0	160
539-30	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Bačko Dušanovo	154 661,52	0,03	0,00	0,00	178 498,92	0,04	0	87
539-31	Troškovi održavanja javnih zelenih površina/MZ Đurđin	200 123,32	0,04	2 726 900,00	0,63	116 112,80	0,03	7	172
539-32	Troškovi održ. javne površine i higijene/Hajdukovo, Bački Vinogradi i Šupljak	1 708 527,12	0,36	1 758 400,00	0,41	1 635 927,14	0,36	97	104
539-33	Troškovi održavanja zelenih površina/Hajdukovo, Bački Vinogradi i Šupljak	1 323 359,45	0,28	1 759 200,00	0,41	1 424 997,68	0,31	75	93
539-34	Troškovi košenja putnog pojasa na lokalnim putevima Subotica-Bikovo-Orom ; Subotica-Čantavir	0,00	0,00	0,00	0,00	580 500,00	0,13	0	0
539-35	Troškovi održavanje javne površine i higijene/MZ Đurđin	109 423,28	0,02	0,00	0,00	263 041,35	0,06	0	42
539-36	Radovi na čišćenju atmosferskih kanala	1 396 500,00	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-37	Troškovi izvođenja radova na graničnim prelazima	282 784,62	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-38	Akcije čišćenja u vangradskim MZ	1 543 945,70	0,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
<b>539</b>	<b>TROŠKOVI OSTALIH USLUGA</b>	<b>46 250 496,02</b>	<b>9,64</b>	<b>34 275 631,00</b>	<b>7,92</b>	<b>49 521 288,43</b>	<b>10,88</b>	<b>135</b>	<b>93</b>
<b>540</b>	<b>TROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>	<b>30 632 782,19</b>	<b>6,38</b>	<b>26 000 000,00</b>	<b>6,01</b>	<b>24 445 000,00</b>	<b>5,37</b>	<b>118</b>	<b>125</b>

550-01	Troškovi registracije motornih vozila	1 785 235,54	0,37	2 200 000,00	0,51	1 578 966,34	0,35	81	113
550-02	Troškovi zdravstvenih usluga	114 629,84	0,02	300 000,00	0,07	215 290,80	0,05	38	53
550-03	Troškovi advokatskih usluga	240 000,00	0,05	300 000,00	0,07	240 000,00	0,05	80	100
550-04	Troškovi stručnog usavršavanja i obrazovanja	168 283,00	0,04	600 000,00	0,14	572 329,00	0,13	28	29
550-05	Troškovi seminara i savetovanja	557 600,79	0,12	700 000,00	0,16	390 581,40	0,09	80	143
550-06	Troškovi obezbeđenja	3 959 250,00	0,82	2 400 000,00	0,55	2 346 560,00	0,52	165	169
550-07	Troškovi utroška vode	863 425,06	0,18	900 000,00	0,21	814 188,31	0,18	96	106
550-08	Troškovi parkiranja vozila	659 387,16	0,14	600 000,00	0,14	498 711,20	0,11	110	132
550-09	Troškovi drugih neproizvodnih usluga	935 379,73	0,19	400 000,00	0,09	574 712,05	0,13	234	163
550-10	Troškovi usluga revizije finansijskog izveštaja	247 587,51	0,05	350 000,00	0,08	209 193,18	0,05	71	118
550-11	Troškovi RTV pretplate	121 940,50	0,03	130 000,00	0,03	120 077,60	0,03	94	102
550-12	Troškovi intelektualnih usluga	2 024 033,30	0,42	500 000,00	0,12	354 478,00	0,08	405	571
550-13	Troškovi konsalting usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
<b>550</b>	<b>TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA</b>	<b>11 676 752,43</b>	<b>2,43</b>	<b>9 380 000,00</b>	<b>2,17</b>	<b>7 915 087,88</b>	<b>1,74</b>	<b>124</b>	<b>148</b>
<b>551</b>	<b>TROŠKOVI REPREZENTACIJE</b>	<b>1 727 199,84</b>	<b>0,36</b>	<b>1 800 000,00</b>	<b>0,42</b>	<b>1 738 343,85</b>	<b>0,38</b>	<b>96</b>	<b>99</b>
<b>552</b>	<b>TROŠKOVI PREMIJA OSIGURANJA</b>	<b>2 998 637,35</b>	<b>0,62</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>0,58</b>	<b>1 934 777,61</b>	<b>0,42</b>	<b>120</b>	<b>155</b>
553-01	Troškovi platnog prometa NBS	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	2 544,00	0,00	100	118
553-02	Bankarske usluge – INTESA banka	251 476,34	0,05	300 000,00	0,07	232 468,47	0,05	84	108
553-04	Bankarske usluge – Komercijalna banka	231 704,50	0,05	260 000,00	0,06	196 463,29	0,04	89	118
553-05	Bankarske usluge – Agrobanka	9 105,77	0,00	150 000,00	0,03	84 936,02	0,02	6	11
553-08	Bankarske usluge HYPO ALPE ADRIA BANKA	70 251,36	0,01	3 000,00	0,00	3 296,79	0,00	2342	2131
553-09	Ostali troškovi platnog prometa	0,00	0,00	50 000,00	0,01	0,00	0,00	0	0
553-10	Bankarske usluge - Raiffeisen banka	1 725,00	0,00	1 500,00	0,00	1 340,00	0,00	115	129
553-11	Bankarske usluge - OTP banka	30 025,92	0,01	30 000,00	0,01	26 710,32	0,01	100	112
553-12	Bankarske usluge - NLB banka	449 668,48	0,09	360 000,00	0,08	352 517,09	0,08	125	128
<b>553</b>	<b>TROŠKOVI PLATNOG PROMETA</b>	<b>1 046 957,37</b>	<b>0,22</b>	<b>1 157 500,00</b>	<b>0,27</b>	<b>900 275,98</b>	<b>0,20</b>	<b>90</b>	<b>116</b>
<b>554</b>	<b>TROŠKOVI ČLANARINA</b>	<b>51 600,00</b>	<b>0,01</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,02</b>	<b>51 600,00</b>	<b>0,01</b>	<b>52</b>	<b>100</b>
555-01	Porez na imovinu	25 188,86	0,01	100 000,00	0,02	48 944,28	0,01	25	51
555-03	Naknada za korišćenje gradskog građevinskog zemljišta	278 455,91	0,06	200 000,00	0,05	159 921,00	0,04	139	174

555-04	Naknada za zaštitu životne sredine	256 946,40	0,05	50 000,00	0,01	32 850,00	0,01	514	782
555-05	Naknada za odvodnjavanje	24 942,72	0,01	50 000,00	0,01	25 393,52	0,01	50	98
555-10	Komunalna taksa za isticanje firme	5 015,00	0,00	6 000,00	0,00	5 015,00	0,00	84	100
555-19	Ostali porezi koji terete troškove	835 718,65	0,17	200 000,00	0,00	156 047,20	0,03	418	536
<b>555</b>	<b>TROŠKOVI POREZA</b>	<b>1 426 267,54</b>	<b>0,30</b>	<b>606 000,00</b>	<b>0,14</b>	<b>428 171,00</b>	<b>0,09</b>	<b>235</b>	<b>333</b>
556-01	Doprinos za privrednu komoru Subotice	440 124,65	0,09	448 000,00	0,10	413 128,82	0,09	98	107
556-02	Doprinos za privrednu komoru Vojvodine	293 416,40	0,06	298 500,00	0,07	275 419,20	0,06	98	107
556-03	Doprinos za privrednu komoru Srbije	278 745,63	0,06	277 200,00	0,06	261 648,25	0,06	101	107
556-04	Doprinos za beneficirani radni staž	49 666,47	0,01	64 000,00	0,01	50 104,34	0,01	78	99
556-06	Doprinos za PIO	0,00	0,00	0,00	0,00	270,00	0,00	0	0
<b>556</b>	<b>TROŠKOVI DOPRINOSA</b>	<b>1 061 953,15</b>	<b>0,22</b>	<b>1 087 700,00</b>	<b>0,25</b>	<b>1 000 570,61</b>	<b>0,22</b>	<b>98</b>	<b>106</b>
559-01	Razne takse i sudski troškovi	211 635,00	0,04	500 000,00	0,12	592 033,00	0,13	42	36
559-02	Troškovi oglasa i informisanja u štampi i medijima	1 321 024,75	0,28	800 000,00	0,18	752 721,19	0,17	165	175
559-04	Troškovi naknade agencijama	12 050,00	0,00	50 000,00	0,01	42 950,00	0,01	24	28
559-05	Troškovi veštačenja	0,00	0,00	50 000,00	0,01	22 590,00	0,00	0	0
559-09	Ostali razni nematerijalni troškovi	60 245,05	0,01	150 000,00	0,03	44 526,00	0,01	40	135
<b>559</b>	<b>OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>1 604 954,80</b>	<b>0,33</b>	<b>1 550 000,00</b>	<b>0,36</b>	<b>1 454 820,19</b>	<b>0,32</b>	<b>104</b>	<b>110</b>
562-01	Rashodi kamata po kratkoročnim obavezama	18 234,44	0,00	20 000,00	0,00	25 070,56	0,01	91	73
562-02	Rashodi kamata po dugoročnim obavezama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
562-03	Rashodi kamata po osnovu lizinga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
562-04	Zakonske zatezne kamate	10 933,78	0,00	10 000,00	0,00	30 259,04	0,01	109	36
562-05	Rashodi kamata - dugoročni kredit Komercijalne banke	306 721,55	0,06	300 000,00	0,07	642 999,31	0,14	102	48
562-06	Rashodi kamata - dugoročni kredit Komercijalna banka	179 876,28	0,04	170 000,00	0,04	305 449,99	0,07	106	59
562-07	Rashodi kamata po kratkoročnim obavezama - NLB banka	1 027 882,51	0,21	700 000,00	0,16	576 088,03	0,13	147	178
562-08	Rashodi kamata - Banca Intesa/dugoročni krediti za kupovinu vozila	4 179 927,33	0,87	3 200 000,00	0,74	1 149 263,20	0,25	131	364
562-09	Rashodi kamata na kratkoroč. kredite/Banca Intesa	1 366 349,33	0,28	1 200 000,00	0,28	1 415 452,89	0,31	114	97
562-10	Prolazni račun aktivne kamate na dozvoljeno prekoračenje - Banca Intesa	735 929,91	0,15	400 000,00	0,09	249 145,53	0,05	184	295



562-11	Rashodi kamata - Kratkoročni kredih Hypo Alpe Adria banka	2 846 847,73	0,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
<b>562</b>	<b>RASHODI KAMATA</b>	<b>10 672 702,86</b>	<b>2,22</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>1,39</b>	<b>4 393 728,55</b>	<b>0,97</b>	<b>178</b>	<b>243</b>
563-01	Negativne kursne razlike po dugoročnim obavezama	103,36	0,00	89 000,00	0,02	2 268,30	0,00	0	5
563-02	Ostale negativne kursne razlike	0,00	0,00	1 000,00	0,00	622,76	0,00	0	0
563-03	Obračun negativne kursne razlike nastale preračunavanjem na srednji kurs deviznih sredstava gotovine	1 857,92	0,00	10 000,00	0,00	352,67	0,00	19	527
<b>563</b>	<b>NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE</b>	<b>1 961,28</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,02</b>	<b>3 243,73</b>	<b>0,00</b>	<b>2</b>	<b>60</b>
564-01	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Komercijalna banka I)	6 464,53	0,00	1 200 000,00	0,28	1 476 959,51	0,32	1	0
564-02	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Komercijalna banka II)	7 887,08	0,00	700 000,00	0,16	675 784,78	0,15	1	1
564-03	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Avtotehna I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
564-04	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Avtotehna II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
564-05	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule - Banca Intesa	0,00	0,00	2 100 000,00	0,49	1 312 743,52	0,29	0	0
564-06	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule - AD "Vagar" Novi Sad	151 133,14	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
<b>564</b>	<b>RASHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE</b>	<b>165 484,75</b>	<b>0,03</b>	<b>4 000 000,00</b>	<b>0,92</b>	<b>3 465 487,81</b>	<b>0,76</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
569-01	Troškovi naknade za obradu odobrenih kredita	421 102,12	0,09	950 000,00	0,22	925 174,14	0,20	44	46
569-09	Ostali finansijski rashodi - sravnjenje uplata poreza na dobit	0,00	0,00	50 000,00	0,01	3 842,25	0,00	0	0
<b>569</b>	<b>OSTALI FINANSIJSKI RASHODI</b>	<b>421 102,12</b>	<b>0,09</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,23</b>	<b>929 016,39</b>	<b>0,20</b>	<b>42</b>	<b>45</b>
570-01	Neotpisana vrednost rashoda postrojenja i opreme	135 101,67	0,03	1 000 000,00	0,23	1 025 379,04	0,23	14	13
570-02	Gubici po osnovu prodaje stanova - rashod	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
570-03	Rashod po osnovu popisa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
570-04	Neotpisana vrednost rashodovane nekretnine	0,00	0,00	0,00	0,00	4 720 409,40	1,04	0	0

<b>570</b>	<b>GUBICI PO OSNOVU RASHODOVANJA I PRODAJE NEKRETNINA I OPREME</b>	<b>135 101,67</b>	<b>0,03</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,23</b>	<b>5 745 788,44</b>	<b>1,26</b>	<b>14</b>	<b>2</b>
575-01	Rashodi po osnovu efekata ugovorene revalorizacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
<b>575</b>	<b>RASHODI PO OSNOVU EFEKATA UGOVORENE REVALORIZACIJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
576-01	Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	13 669 716,21	2,85	7 500 000,00	1,73	5 994 138,08	1,32	182	228
576-02	Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja u drugim sličajevima za koje se poseduje verodostojan dokumentacija	0,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0	0
576-03	Otpis potraživanja od zaposlenih	28 750,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
<b>576</b>	<b>RASHODI PO OSNOVU DIREKTNIH OTPISA POTRAŽIVANJA</b>	<b>13 698 466,21</b>	<b>2,85</b>	<b>7 500 000,00</b>	<b>1,73</b>	<b>6 011 638,08</b>	<b>1,32</b>	<b>183</b>	<b>228</b>
579-01	Troškovi sponzorstva i donatorstva	2 195 960,21	0,46	2 400 000,00	0,55	2 245 700,00	0,49	91	98
579-011	Prikupljanje sredstava za razvoj sporta u gradu Subotici	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,02	0	0
579-03	Troškovi sporova	173 370,05	0,04	100 000,00	0,02	10 174,00	0,00	173	1704
579-04	Rashodi iz ranijih godina	337 180,60	0,07	150 000,00	0,03	198 336,51	0,04	225	170
579-06	Troškovi zajedničke naplate	532 053,22	0,11	600 000,00	0,14	387 149,73	0,09	89	137
579-07	Troškovi naknade štete drugim licima	343 521,98	0,07	300 000,00	0,07	47 623,34	0,01	115	721
579-071	Troškovi naknade štete - sopstvene štete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
579-09	Drugi rashodi	473 249,69	0,10	100 000,00	0,02	17 446,01	0,00	473	2713
<b>579</b>	<b>OSTALI NEPOMENUTI RASHODI</b>	<b>4 055 335,75</b>	<b>0,84</b>	<b>3 650 000,00</b>	<b>0,84</b>	<b>3 006 429,59</b>	<b>0,66</b>	<b>111</b>	<b>135</b>
<b>583</b>	<b>OBEZVREĐENJE DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA I HARTIJA OD VREDNOSTI - AKCIJA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
584-01	Obezvređenje sekundarnih sirovina	1 110 240,00	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
<b>584</b>	<b>OBEZVREĐENJE ZALIHA MATERIJALA I ROBE</b>	<b>1 110 240,00</b>	<b>0,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
585-01	Obezvređenje potraživanja - indirektan otpis	752 360,07	0,16	1 500 000,00	0,35	2 945 495,20	0,65	50	26
<b>585</b>	<b>OBEZVREĐENJE POTRAŽIVANJA I KRATKOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA</b>	<b>752 360,07</b>	<b>0,16</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,35</b>	<b>2 945 495,20</b>	<b>0,65</b>	<b>50</b>	<b>26</b>
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>480 018 206,87</b>	<b>100,00</b>	<b>432 517 781,00</b>	<b>100,00</b>	<b>455 259 121,29</b>	<b>100,00</b>	<b>111</b>	<b>105</b>

## NAPOMENE UZ BILANS STANJA

### 20. NEMATERIJALNA ULAGANJA

**(u hiljadama dinara)**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
Ostala nematerijalna ulaganja	<u>1.875</u>	<u>2.375</u>
	1.875	2.375

### 21 .NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA

**(u hiljadama dinara)**

	<b>Zemljište</b>	<b>Građev. objekti</b>	<b>Oprema</b>	<b>Investic. u toku</b>	<b>Avansi</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>Nemater. ulaganja</b>
<b>NABAVNA VREDNOST</b>							
Stanje 01.01.2011. god.	1.614	64.321	272.488	12.167	42.618	393.208	2.500
Nove nabavke	-	21.816	68.086	-	-	89.902	-
Dati avansi	-	-	-	-	9.759	9.759	-
Otuđivanje i rashodovanje	-	-	(3.781)	-	-	(3.781)	-
Obračun avansa	-	-	-	-	(46.394)	(46.394)	-
Stanje 31.12.2011.	1.614	86.137	336.793	12.167	5.983	442.694	2.500
<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>							
Stanje 01.01.2011.	-	25.690	159.147	-	-	184.837	125
Amortizacija	-	1.748	28.384	-	-	30.132	500
Otuđivanje i rashodovanje	-	-	(3.646)	-	-	(3.646)	-
Stanje 31.12.2011.	-	27.438	183.885	-	-	211.323	625
<b>SADAŠNJA VREDNOST 31.12.2011.</b>	1.614	58.699	152.908	12.167	5.983	231.371	1.875
Sadašnja vrednost 31.12.2010.	1.614	38.631	113.341	12.167	42.618	208.371	2.375

## ULAGANJA U 2011. GODINI

RB	ULAGANJA	KOLIČINA	IZNOS BEZ PDV
1	Motorne testere	12 kom	709,109.79
2	Bušilica, burgija	2 kom	169,556.00
3	Zglobni traktor	1 kom	2,820,520.00
4	Motorne kosačice, motori za kosačice	9 kom + 9 kom	1,987,926.42
5	Motorni čištači	3 kom	211,046.49
6	Presna SEMIAUTOMATIC L/16	1 kom	2,288,000.00
7	Čelična vaga	1 kom	1,985,064.41
8	Prese za reciklažu Al. konzervi	100 kom	2,540,000.00
9	Bočna traktorska kosa	1 kom	126,117.00
10	Remont ULT-a		246,000.00
11	Servis AV-06		196,543.45
12	Transportne trake za presovani PET	4 kom	204,000.00
13	Servis kompresora		148,000.00
14	Popravka ULT-a		428,300.00
	<b>UKUPNO</b>		<b>14,060,183.56</b>
15	Teretno vozilo FAP 1414K		880,000.00
16	Popravka IVECO		52,570.00
17	Popravka vozila IVECO		108,090.00
	FAP 1620 OK-06		550,000.00
	FAP 1616 OK-07		520,000.00
	IMT FARMER PR-02		60,000.00
	<b>UKUPNO</b>		<b>2,170,660.00</b>
18	Metalni kontejneri V 5m <sup>3</sup>	11 kom	979,000.00
19	Plastični kontejneri V 1,1 m <sup>3</sup>	160 kom	3,600,000.00
20	Žičani i metalni kontejneri	180 kom + 26 kom	4,462,000.00
	<b>UKUPNO</b>		<b>9,041,000.00</b>
21	Kancelarijski nameštaj		48,200.38
22	Računarska oprema, mobilni telefoni, telefonska centrala		1,123,320.15
	<b>UKUPNO</b>		<b>1,171,520.53</b>
23	Vozilo za odnošenje smeća	2 kom	36,904,931.31
24	Keson nadgradnje za smećar	1 kom	2,014,705.44
25	Vrata nadgradnje za smećar	1 kom	2,635,397.52

26	Popravka Smećara S-10		87,730.32
	<b>UKUPNO</b>		<b>41,642,764.59</b>
	<b>UKUPA ULAGANJA U OPREMU</b>		<b>68,086,128.68</b>
27	Drvena kućica "Salaš sa verandom"	1 kom	769,000.00
28	Nadstrešnica - reciklaža		645,840.00
29	Kolska vaga - građevinski radovi		1,201,272.00
30	Portirnica - deponija		1,110,872.01
31	Nadstrešnica - deponija		1,706,723.90
32	Portirnica - direkcija		2,898,000.00
33	Rezervoar za reciklažno ulje		677,487.82
34	Reciklažna rampa		1,399,996.32
35	Plato za mašinsku radionicu		2,452,100.00
36	Adaptacija magacina i kancelarija na deponiji		2,981,507.14
37	Adaptacija magacina i kancelarija na deponiji		2,657,320.55
38	Adaptacija magacina i kancelarija na deponiji		3,010,497.37
39	Plato na deponiji za zimsku službu		305,943.60
	<b>UKUPNO ULAGANJA U GRAĐEVINSKE OBJEKTE</b>		<b>21,816,560.71</b>

U 2011. godini došlo je do povećanja vrednosti građevinskih objekata i opreme kao rezultat ulaganja u izgradnju „Reciklažnog dvorišta“, nabavku specijalnih vozila i radnih mašina u funkciji obavljanja delatnosti. Ukupna ulaganja u građevinske objekte 21.816 (hiljada) dinara, a u opremu 68.086 (hiljada) dinara.

## 22.OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

(u hiljadama dinara)

**2011.**                      **2010.**

Ostali dugoročni plasmani:

Dugoročni stambeni krediti dati

zaposlenima

2.384	2.462
<u>2.384</u>	<u>2.462</u>

## 23. ZALIHE

	<b>(u hiljadama dinara)</b>	
	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
Materijal	9.366	4.609
Rezervni delovi	4.012	4.441
Alat i inventar	37.413	31.628
Roba (trgovačka i roba na skladištu kod drugih pravnih lica)	12	12
Dati avansi dobavljačima u zemlji	2.557	10.732
	<u>53.360</u>	<u>51.422</u>
Ispravka vrednosti alata i inventara	(27.557)	(26.652)
	<u>25.803</u>	<u>24.770</u>

## 24. POTRAŽIVANJA

	<b>(u hiljadama dinara)</b>	
	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
<b>POTRAŽIVANJA OD KUPACA</b>		
Kupci u zemlji	111.143	92.926
Direktan otpis	(3.391)	(3.594)
	<u>107.752</u>	<u>89.332</u>
<b>DRUGA POTRAŽIVANJA</b>		
Potraživanja od zaposlenih	19	-
Potraživanja od državnih organa i organizacija	-	315
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	11	-
Ostala potraživanja	4.228	2.450
	<u>112.010</u>	<u>92.097</u>
<b>POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK</b>	-	100

25. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

(u hiljadama dinara)

2011. 2010.

Kratkoročni krediti zaposlenima	2.666	2.783
	<u>2.666</u>	<u>2.783</u>

26. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

(u hiljadama dinara)

2011. 2010.

Tekući (poslovni) račun	274	1.199
Ostala novčana sredstva	224	225
	<u>498</u>	<u>1.424</u>

27. POREZ NA DODATU VREDNOST I  
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

(u hiljadama dinara)

2011. 2010.

Porez na dodatu vrednost	85	1.757
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost po drugim osnovama	7.965	8.498
Unapred plaćeni troškovi (premije osiguranja, obavezno osiguranje motornih vozila)	2.563	2.908
Potraživanja za nefakturisani prihod	354	-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	2	-
	<u>10.969</u>	<u>13.163</u>

## 28. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	<b>(u hiljadama dinara)</b>	
	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
Odložena poreska sredstva	2.472	1.411
	<hr/>	<hr/>
	2.472	1.411

Odložena poreska sredstva u iznosu os 2.472 (hiljada) dinara obuhvataju 10% na razliku između amortizacije obračunate u finansijskim izveštajima i amortizacije obračunate za poreske svrhe u iznosu od 472 (hiljada) dinara, a 2.000 (hiljada) dinara Preduzeće je procenilo da će u narednim godinama ostvariti takav nivo oporezivog dobitka koji će omogućiti iskorišćenje novopriznatih i prenesenih neiskorišćenih poreskih kredita, te priznaje odloženo poresko sredstvo po osnovu neiskorišćenog poreskog kredita za ulaganja u osnovna sredstva u iznosu od 2.000 (hiljada) dinara, u skladu sa MRS 12.

## 29. OSNOVNI KAPITAL

	<b>(u hiljadama dinara)</b>	
	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
Državni kapital	96.836	96.191
Ostali kapital	6.922	6.923
	<hr/>	<hr/>
	103.758	103.114

30. REZERVE na dan 31.12.2011. godine iznose 233 (hiljade) dinara.

31. NERASPOREĐENA DOBIT nakon obračuna poreza na dobit iznosi 1.282 (hiljada) dinara.

## 32. DUGOROČNE OBAVEZE

	<b>(u hiljadama dinara)</b>	
	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
Dugoročni krediti u zemlji	49.323	73.574
	<hr/>	<hr/>
	49.323	73.574



Dugoročni krediti se odnose na:

1. Kredit Komercijalne banke, angažovan 2007. godine za nabavku dva autosmečara  
Ostatak duga nakon 31.12.2011. godine iznosi 10 hiljade EUR-a. Godina isteka kredita je 2012.
2. Kredit Komercijalne banke, angažovan 2007. godine za nabavku dva autosmečara i podizač  
Ostatak duga nakon 31.12.2011. godine iznosi 12 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2012.
3. Kredit Banca intesa, angažovan 2010. godine za nabavku pet autosmečara, putem pet kreditnih partija.  
Kreditna partija I – ostatak duga nakon 31.12.2011. godine iznosi 168 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2017.  
Kreditna partija II - ostatak duga nakon 31.12.2011. godine iznosi 166 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2017.  
Kreditna partija III - ostatak duga nakon 31.12.2011. godine iznosi 139 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2017.  
Kreditna partija IV - ostatak duga nakon 31.12.2011. godine iznosi 117 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2017.  
Kreditna partija V - ostatak duga nakon 31.12.2011. godine iznosi 83 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2017.

### 33. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	<b>(u hiljadama dinara)</b>	
	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
Kratkoročni krediti u zemlji	63.281	20.112
Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine	10.531	-
	73.812	20.112

### 34. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	<b>(u hiljadama dinara)</b>	
	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	967	-
Dobavljači u zemlji	66.950	75.617
Ostale obaveze iz poslovanja	39	38
	67.956	75.655

### 35. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	<b>(u hiljadama dinara)</b>	
	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
Obaveze za neto zarade i naknade zarade	15.267	14.090
Ostale obaveze (po osnovu kamata, učešća osnivača u dobiti preduzeća, prema članovima Upravnog i Nadzornog odbora, prema fizičkim licima za naknade po ugovorima)	759	2
	16.026	14.092

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

	<b>(u hiljadama dinara)</b>	
	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	32	13
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	29	29
Unapred obračunati troškovi	1.208	726
Odloženi prihodi i primljene donacije	1.025	1.308
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	75.059	58.812
	77.353	60.888

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

Teuća godina:

- 6.428 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke tipskih kanti za smeće zapremine 120 litara za odlaganje otpada u prigradskim naseljima,
- 1.985 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke kanti za smeće po projektu „Jačanje kapaciteta u sistemu organizovanog sakupljanja komunalnog čvrstog otpada da teritoriji Grada Subotice“,
- 3.824 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke plastičnih kontejnera zapremine 1,1 m<sup>3</sup> i kontejnera zapremine 5 m<sup>3</sup>,
- 4.915 (hiljada) dinara za sufinansiranje prevencije nastanka novih deponija na teritoriji Grada Subotice – nabavka žičanih kontejnera, plastičnih kontejnera s radnim poklopcem zapremine 1,1 m<sup>3</sup> i otvorenih kontejnera zapremine 5 m<sup>3</sup>,
- 5.687 (hiljada) dinara za sufinansiranje projekta „Rekultivacija devastiranih i ozelenjavanje nekultivisanih površina na teritoriji Grada Subotice“,
- 500 (hiljada) dinara za sufinansiranje izrade montažnog objekta za obuku mladih,
- 250 (hiljada) dinara za sufinansiranje troškova rekultivacije neuređenog dela parka šume „Dudova šuma“,
- 120 (hiljada) dinara za sufinansiranje multimedijalne interaktivne pozorišne predstave „Recikliraj – smeće pobedi“.

Prethodne godine:

- 2.151 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke specijalnih vozila za odnošenje komunalnog čvrstog otpada,
- 808 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke vozila i opreme za hvatanje pasa i mačaka lualica,
- 1.583 (hiljada) dinara za nabavku kontejnera i kanti,
- 2.309 (hiljada) dinara za nabavku vozila za obavljanje delatnosti održavanja čistoće,
- 10.313 (hiljada) dinara za nabavku kompaktora za gradsku deponiju,
- 1.036 (hiljada) dinara za nabavku korpi za smeće i žičanih kontejnera,
- 1.875 (hiljada) dinara za sufinansiranje projekta „Softver za praćenje kretanja otpada“,
- 696 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke tipskih kontejnera zapremine 1,1 m<sup>3</sup> za odlaganje otpada,
- 7.504 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke specijalnog vozila za sakupljanje smeća,
- 2.172 (hiljada) dinara za nabavku presa za sabijanje i selektovanje otpada,
- 11.039 (hiljada) dinara subvencija za nabavku komunalnih vozila,
- 9.428 (hiljada) dinara za sufinansiranje projekta „Izgradnja reciklažnog dvorišta“,
- 436 (hiljada) dinara za sufinansiranje izrade montažnog objekta za obuku omladine.

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

Promene na odloženim prihodima po osnovu primljenih uslovljenih donacija iz budžeta grada Subotica u toku 2011. godine bile su:

	(u hiljadama dinara)		
	Osnovna sredstva	Novčana sredstva	2011. UKUPNO
Stanje na početku godine	1.308	52.930	54.238
Povećanje u toku godine	-	67.724	67.724
Smanjenje u korist prihoda	(283)	(45.595)	(45.878)
Stanje na kraju godine	1.025	75.059	76.084

### 37.OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

	(u hiljadama dinara)	
	2011.	2010.
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	305	-

### 38.VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna aktiva	(u hiljadama dinara)	
	2011.	2010.
Garancija Banca Intesa A.D. Beograd	-	12.278

Vanbilansna pasiva	(u hiljadama dinara)	
	2011.	2010.
Garancija Banca Intesa A.D. Beograd	-	12.278

## IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

Podaci iz izveštaja o tokovima gotovine ukazuju na sledeće zaključke:

- ostvareni priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (prodaja i primljeni avansi) su za 18,50% veći nego prethodne godine ;
- isplate dobavljačima i dati avansi su u 2011. godini za 31,14% veći u odnosu na prethodnu godinu;
- prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja su za 11,70% manji u odnosu na prethodnu godinu;
- odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja su povećani za 54,42% zbog nabavke opreme ;
- priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja je u funkciji angažovanih novih dugoročnih bankarskih kredita koja sredstva su usmerena u ulaganja;
- odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja odnosi se na plaćanje dospelih obaveza;
- generalni zaključak kretanja tokova gotovine je da preduzeće obezbeđuje sredstva za ulaganja putem usmerenih donacija osnivača i dugoročnih i kratkoročnih bankarskih kredita.

PREGLED OBJEDINJENE NAPLATE ZA 2011. GODINU

31.12.2010. - 30.01.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.213.042	6.421.625	78	12.568.376	8.121.536	65	4.868.932	3.356.934	69	876.437	597.671	68	2.957.262	2.067.527	70	29.484.049	20.565.293	70
Vodovod	3.660.672	2.937.135	80	9.849.369	8.698.140	88	2.641.505	2.069.509	78	287.635	243.364	85	481.143	402.755	84	16.920.324	14.350.903	85
Ukupno	11.873.714	9.358.760	79	22.417.745	16.819.676	75	7.510.437	5.426.443	72	1.164.072	841.035	72	3.438.405	2.470.282	72	46.404.373	34.916.196	75

31.01.2011. - 28.02.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.258.627	6.044.038	73	12.535.342	7.895.610	63	4.882.311	3.194.033	65	880.714	573.333	65	2.974.994	1.972.954	66	29.531.988	19.679.968	67
Vodovod	3.672.974	3.013.117	82	10.174.267	12.668.350	125	2.644.757	2.146.507	81	288.093	245.766	85	482.257	427.118	89	17.262.349	18.500.857	107
Ukupno	11.931.601	9.057.155	76	22.709.609	20.563.960	91	7.527.068	5.340.539	71	1.168.807	819.099	70	3.457.251	2.400.072	69	46.794.337	38.180.825	82

28.02.2011. - 30.03.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.233.991	7.367.534	89	12.529.661	9.984.785	80	4.878.694	3.892.892	80	878.695	695.225	79	2.969.199	2.408.858	81	29.490.240	24.349.295	83
Vodovod	3.681.009	3.896.027	106	9.545.788	13.721.125	144	2.643.884	2.692.473	102	288.196	316.063	110	482.129	527.328	109	16.641.006	21.153.015	127
Ukupno	11.915.000	11.263.561	95	22.075.449	23.705.910	107	7.522.578	6.585.365	88	1.166.891	1.011.289	87	3.451.328	2.936.186	85	46.131.246	45.502.310	99

31.03.2011. - 29.04.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.237.987	6.765.904	82	12.525.130	9.123.821	73	4.881.127	3.604.181	74	879.004	643.824	73	2.970.415	2.232.032	75	29.493.663	22.369.761	76
Vodovod	3.680.846	3.397.245	92	10.312.258	10.886.391	106	2.641.642	2.399.409	91	287.974	276.321	96	479.697	493.882	103	17.402.419	17.453.247	100
Ukupno	11.918.833	10.163.149	85	22.837.388	20.010.212	88	7.522.769	6.003.590	80	1.166.978	920.144	79	3.450.112	2.725.913	79	46.896.082	39.823.008	85

30.04.2011. - 30.05.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.236.167	6.987.991	85	13.611.017	8.199.036	60	4.879.234	3.383.857	69	878.844	605.764	69	2.976.047	2.111.374	71	30.581.309	21.288.023	70
Vodovod	3.688.595	3.327.039	90	10.771.630	15.511.828	144	2.652.225	2.279.149	86	288.990	264.115	91	485.841	462.751	95	17.887.282	21.844.883	122
Ukupno	11.924.762	10.315.030	87	24.382.647	23.710.865	97	7.531.459	5.663.006	75	1.167.834	869.879	74	3.461.888	2.574.125	74	48.468.591	43.132.906	89

1.05.2011. - 29.06.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.228.610	10.789.566	131	17.512.412	10.812.858	62	4.874.758	3.577.681	73	878.063	636.712	73	2.972.590	2.222.024	75	34.466.433	28.038.841	81
Vodovod	3.681.966	3.575.099	97	11.924.815	16.782.545	141	2.648.933	2.370.527	89	288.590	279.289	97	480.977	515.095	107	19.025.281	23.522.555	124
Ukupno	11.910.576	14.364.665	121	29.437.227	27.595.403	94	7.523.691	5.948.208	79	1.166.653	916.001	79	3.453.567	2.737.119	79	53.491.714	51.561.396	96

30.06.2011. - 30.07.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.233.082	8.389.277	102	17.413.531	12.133.581	70	4.870.659	3.692.254	76	878.294	658.526	75	2.972.911	2.289.120	77	34.368.477	27.162.757	79
Vodovod	3.681.053	4.063.152	110	12.761.291	17.284.320	135	2.646.079	2.832.047	107	288.352	323.407	112	479.934	571.422	119	19.856.710	25.074.347	126
Ukupno	11.914.135	12.452.429	105	30.174.822	29.417.901	97	7.516.738	6.524.301	87	1.166.646	981.932	84	3.452.845	2.860.542	83	54.225.187	52.237.104	96

31.07.2011. - 30.08.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.217.086	6.489.727	79	20.575.578	12.081.011	59	4.860.545	3.253.019	67	876.634	582.033	66	2.968.943	2.035.660	69	37.498.786	24.441.450	65
Vodovod	3.677.631	2.838.215	77	11.158.594	14.809.759	133	2.648.214	2.015.770	76	288.528	244.392	85	481.471	434.060	90	18.254.438	20.342.197	111
Ukupno	11.894.717	9.327.942	78	31.734.172	26.890.769	85	7.508.759	5.268.789	70	1.165.162	826.426	71	3.450.414	2.469.720	72	55.753.224	44.783.646	80

31.08.2011. - 29.09.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.213.271	6.633.122	81	16.562.004	11.189.293	68	4.954.852	3.435.783	69	876.266	613.618	70	2.966.937	2.141.084	72	33.573.330	24.012.900	72
Vodovod	3.678.729	3.556.758	97	12.021.740	18.231.400	152	2.654.803	2.464.879	93	289.173	287.063	99	480.319	504.555	105	19.124.763	25.044.654	131
Ukupno	11.892.000	10.189.879	86	28.583.744	29.420.692	103	7.609.655	5.900.662	78	1.165.439	900.681	77	3.447.256	2.645.639	77	52.698.093	49.057.554	93

30.09.2011.-30.10.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.208.766	6.728.643	82	16.542.910	11.557.955	70	4.951.379	3.534.573	71	875.832	632.540	72	2.965.385	2.196.813	74	33.544.272	24.650.524	73
Vodovod	3.677.358	3.409.751	93	12.007.876	14.907.474	124	2.652.749	2.439.161	92	288.883	280.982	97	479.423	505.148	105	19.106.288	21.542.516	113
Ukupno	11.886.124	10.138.394	85	28.550.786	26.465.429	93	7.604.128	5.973.734	79	1.164.715	913.521	78	3.444.808	2.701.961	78	52.650.560	46.193.040	88

31.10.2011. - 29.11.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.696.353	8.116.247	93	19.751.578	11.980.340	61	4.946.170	3.378.319	68	876.481	601.218	69	2.970.486	2.077.977	70	37.241.068	26.154.100	70
Vodovod	3.894.845	4.061.545	104	11.149.455	18.709.671	168	2.657.657	2.774.610	104	289.427	321.318	111	476.095	568.454	119	18.467.478	26.435.597	143
Ukupno	12.591.197	12.177.791	97	30.901.033	30.690.011	99	7.603.827	6.152.929	81	1.165.908	922.536	79	3.446.581	2.646.431	77	55.708.546	52.589.697	94

30.11.2011. - 30.12.2011.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	8.696.003	11.278.107	130	14.884.475	11.594.603	78	4.944.890	3.884.454	79	876.680	683.159	78	2.969.910	2.395.860	81	32.371.958	29.836.182	92
Vodovod	3.884.255	4.613.424	119	12.155.097	17.546.710	144	2.650.306	2.997.336	113	288.639	353.113	122	473.919	658.884	139	19.452.215	26.169.467	135
Ukupno	12.580.258	15.891.530	126	27.039.572	29.141.313	108	7.595.196	6.881.790	91	1.165.319	1.036.272	89	3.443.829	3.054.744	89	51.824.173	56.005.650	108

**KUMULATIVNO 31.12.2010. - 30.12.2011.**

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
<b>Čistoća</b>	99.672.984	92.011.779	92	187.012.014	124.674.429	67	58.793.551	42.187.979	72	10.531.944	7.523.623	71	35.635.079	26.151.282	73	391.645.572	292.549.093	75
<b>Vodovod</b>	44.559.932	42.688.507	96	133.832.180	179.757.712	134	31.782.755	29.481.376	93	3.462.481	3.435.193	99	5.763.205	6.071.452	105	219.400.553	261.434.240	119
<b>Ukupno</b>	144.232.916	134.700.286	93	320.844.194	304.432.141	95	90.576.306	71.669.356	79	13.994.425	10.958.816	78	41.398.284	32.222.734	78	611.046.125	553.983.333	91



## PREGLED EFEKATA OBJEDINJENE NAPLATE ZA 2011. GODINU

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

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

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

Ukupno zaduženje u toku 2011. godine za uslugu odnošenja čvrstog otpada koje naplaćuje JKP „Čistoća i zelenilo“ u okviru objedinjene naplate iznosilo je 99.672.984,00 dinara od čega je naplaćeno 92.011.779,00 dinara što iznosi 92%. Zaduzenje za istu uslugu koju naplaćuje JKP „Vodovod i kanalizacija“ u okviru objedinjene naplate iznosilo je 44.559.932,00 dinara, od čega je naplaćeno 42.688.507,00 dinara ili procentualno 96%. Dakle, zaduzenje za uslugu našeg preduzeća u 2011. godini iznosilo je 144.232.916,00 dinara, a naplaćeno je 134.700.286,00 dinara, odnosno 93%.

Za uslugu JKP „Vodovod i kanalizacija“, od zaduženih 187.012.014,00 dinara, JKP „Čistoća i zelenilo“ je naplatilo 124.674.429,00 dinara; za uslugu korišćenja gradskog građevinskog zemljišta od zaduženih 58.793.551,00 dinara od strane JKP „Čistoća i zelenilo“ naplaćeno je 42.187.979,00 dinara; na ime naknade za zaštitu i unapređenje životne sredine, od zaduženih 10.531.944,00 dinara naplaćeno je 7.523.623,00 dinara; i na kraju za uslugu JKP „Dimničar“ od zaduženih 35.635.079,00 dinara, naplaćeno je 26.151.282,00 dinara.

Na osnovu svega, sledi da je zaduzenje za sve nabrojene usluge u 2011. godini koje naplaćuje JKP „Čistoća i zelenilo“ iznosilo 391.645.572,00 dinara, a od tog iznosa naplaćeno je ukupno 292.549.093,00 dinara ili procentualno 75%.

**RASPORED ZAJEDNIČKIH TROŠKOVA NAPLATE U 2011. GODINI**

<b>TROŠKOVI</b>	<b>Zaduženje za XII (naplata u januaru)</b>	<b>Zaduženje za I (naplata u februaru)</b>	<b>Zaduženje za II (naplata u martu)</b>	<b>Zaduženje za III (naplata u aprilu)</b>	<b>Zaduženje za IV (naplata u maju)</b>	<b>Zaduženje za V (naplata u junu)</b>	<b>Zaduženje za VI (naplata u julu)</b>
ČISTOĆA	1 472 033	1 468 785	1 469 566	1 486 655	1 487 295	1 486 334	1 489 375
VODOVOD	725 916	733 893	726 586	736 237	765 060	748 863	718 473
<b>SVEGA</b>	<b>2 197 948</b>	<b>2 202 677</b>	<b>2 196 152</b>	<b>2 222 892</b>	<b>2 252 355</b>	<b>2 235 198</b>	<b>2 207 848</b>

<b>TROŠKOVI</b>	<b>Zaduženje za VII (naplata u avgustu)</b>	<b>Zaduženje za VIII (naplata u septembru)</b>	<b>Zaduženje za IX (naplata u oktobru)</b>	<b>Zaduženje za X (naplata u novembru)</b>	<b>Zaduženje za XI (naplata u decembru)</b>	<b>XII 2010.-XI 2011.</b>
ČISTOĆA	1 497 847	1 499 236	1 501 331	1 616 299	1 627 316	18 102 072
VODOVOD	744 981	720 356	723 393	803 552	780 043	8 927 352
<b>SVEGA</b>	<b>2 242 828</b>	<b>2 219 592</b>	<b>2 224 724</b>	<b>2 419 851</b>	<b>2 407 359</b>	<b>27 029 425</b>

**ŠIROKA(ČISTOĆA)**

<b>TROŠKOVI</b>	<b>Zaduženje za XII (naplata u januaru)</b>	<b>Zaduženje za I (naplata u februaru)</b>	<b>Zaduženje za II (naplata u martu)</b>	<b>Zaduženje za III (naplata u aprilu)</b>	<b>Zaduženje za IV (naplata u maju)</b>	<b>Zaduženje za V (naplata u junu)</b>	<b>Zaduženje za VI (naplata u julu)</b>
ČISTOĆA	499 690	498 760	500 114	505 234	505 973	520 602	517 891
VODOVOD	320 314	319 718	320 586	323 868	324 342	333 719	331 982
DIREKCIJA	461 253	460 394	461 643	466 370	467 052	480 556	478 054
DIMNIČAR	147 939	147 172	145 340	148 368	147 540	117 718	125 405
SG SUBOTICA	42 836	42 742	41 883	42 816	42 388	33 740	36 043

<b>TROŠKOVI</b>	<b>Zaduženje za VII (naplata u avgustu)</b>	<b>Zaduženje za VIII (naplata u septembru)</b>	<b>Zaduženje za IX (naplata u oktobru)</b>	<b>Zaduženje za X (naplata u novembru)</b>	<b>Zaduženje za XI (naplata u decembru)</b>	<b>XII 2010.-XI 2011.</b>
ČISTOĆA	521 597	517 637	518 360	565 871	569 157	6 240 886
VODOVOD	334 357	331 818	332 282	362 738	364 844	4 000 568
DIREKCIJA	481 474	477 819	478 486	522 343	525 376	5 760 818
DIMNIČAR	124 771	133 732	133 769	128 334	130 673	1 630 761
SG SUBOTICA	35 649	38 231	38 434	37 013	37 266	469 039

#### **KUĆNI SAVETI (VODOVOD)**

<b>TROŠKOVI</b>	<b>Zaduženje za XII (naplata u januaru)</b>	<b>Zaduženje za I (naplata u februaru)</b>	<b>Zaduženje za II (naplata u martu)</b>	<b>Zaduženje za III (naplata u aprilu)</b>	<b>Zaduženje za IV (naplata u maju)</b>	<b>Zaduženje za V (naplata u junu)</b>	<b>Zaduženje za VI (naplata u julu)</b>
ČISTOĆA	231 083	235 726	232 556	234 590	246 528	241 184	230 941
VODOVOD	231 083	235 726	232 556	234 590	246 528	241 184	230 941
DIREKCIJA	231 083	235 726	232 556	234 590	246 528	241 184	230 941
DIMNIČAR	20 398	16 953	18 092	20 836	16 219	16 400	16 381
SG SUBOTICA	12 268	9 761	10 826	11 633	9 257	8 911	9 268

<b>TROŠKOVI</b>	<b>Zaduženje za VII (naplata u avgustu)</b>	<b>Zaduženje za VIII (naplata u septembru)</b>	<b>Zaduženje za IX (naplata u oktobru)</b>	<b>Zaduženje za X (naplata u novembru)</b>	<b>Zaduženje za XI (naplata u decembru)</b>	<b>XII 2010.-XI 2011.</b>
ČISTOĆA	240 058	232 531	232 354	258 851	249 952	2 866 353
VODOVOD	240 058	232 531	232 354	258 851	249 952	2 866 353
DIREKCIJA	240 058	232 531	232 354	258 851	249 952	2 866 353
DIMNIČAR	15 868	14 479	16 927	17 276	19 657	209 487
SG SUBOTICA	8 940	8 284	9 404	9 723	10 531	118 806

<b>TROŠKOVI</b>	<b>Zaduženje za XII (naplata u januaru)</b>	<b>Zaduženje za I (naplata u februaru)</b>	<b>Zaduženje za II (naplata u martu)</b>	<b>Zaduženje za III (naplata u aprilu)</b>	<b>Zaduženje za IV (naplata u maju)</b>	<b>Zaduženje za V (naplata u junu)</b>	<b>Zaduženje za VI (naplata u julu)</b>
VOD.-ČIST.	89 231	83 991	88 030	89 278	77 814	92 535	101 041

<b>TROŠKOVI</b>	<b>Zaduženje za VII (naplata u avgustu)</b>	<b>Zaduženje za VIII (naplata u septembru)</b>	<b>Zaduženje za IX (naplata u oktobru)</b>	<b>Zaduženje za X (naplata u novembru)</b>	<b>Zaduženje za XI (naplata u decembru)</b>	<b>XII 2010.-XI 2011.</b>
VOD.ČIST.	94 299	99 288	99 928	103 887	114 893	1 134 215

## RASPORED ZAJEDNIČKIH TROŠKOVA NAPLATE U 2011. GODINI.

Troškovi zajedničke naplate komunalnih usluga za JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2011. godini iznose 18.102.072,00 dinara, a za JKP „Vodovod i kanalizacija“ 8.927.352,00 dinara, što je ukupno 27.029.425,00 dinara.

Raspoređivanje troškova zajedničke naplate nastalih u JKP „Čistoća i zelenilo“ vrši se po ključu – struktura broja korisnika pojedinih usluga, po čemu ovi za 2011. godinu iznose 6.240.886,00 dinara za JKP „Čistoća i zelenilo“, 4.000.568,00 dinara za JKP „Vodovod i kanalizacija“, 5.760.818,00 dinara za Direkciju za izgradnju grada Subotica, 1.630.761,00 dinara za JKP „Dimničar“ i 469.039,00 dinara za Grad Subotica.

Po istom ključu vrši se raspoređivanje troškova zajedničke naplate nastalih u JKP „Vodovod i kanalizacija“ i oni iznose po 2.866.353,00 dinara za JKP „Čistoća i zelenilo“, JKP „Vodovod i kanalizacija“, Direkciju za izgradnju, 209.487,00 dinara za JKP „Dimničar“ i 118.806,00 dinara za Grad Subotica.

Ukupni troškovi funkcionisanja službe objedinjene naplate komunalnih usluga u JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2011. godini, raspoređeni su i nadoknađeni našem preduzeću od ostalih učesnika na sledeći način:

- pripadajući troškovi	Direkcije za izgradnju	5.760.818,00
- pripadajući troškovi	JKP „Čistoća i zelenilo“	6.240.886,00
- pripadajući troškovi	JKP „Vodovod i kanalizacija“	4.000.568,00
- pripadajući troškovi	JKP „Dimničar“	1.630.761,00
- pripadajući troškovi	Grad Subotica	469.039,00

Ukupni troškovi nastali objedinjenom naplatom u JKP „Vodovod i kanalizacija“ u 2011. godini, raspoređeni su i nadoknađeni od ostalih učesnika na sledeći način:

- pripadajući troškovi	Direkcije za izgradnju	2.866.353,00
- pripadajući troškovi	JKP „Čistoća i zelenilo“	2.866.353,00
- pripadajući troškovi	JKP „Vodovod i kanalizacija“	2.866.353,00
- pripadajući troškovi	JKP „Dimničar“	209.487,00
- pripadajući troškovi	Grad Subotica	118.806,00

Razlika između troškova zajedničke naplate koji terete JKP „Vodovod i kanalizacija“ i troškova zajedničke naplate koji terete JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2011. godini u korist JKP „Čistoća i zelenilo“ je 1.134.215,00 dinara, zbog većeg broja korisnika usluga od kojih se usluge naplaćuju.