

JKP «ČISTOĆA I ZELENILLO» SUBOTICA

Finansijski izveštaji za 2008. 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 Atile br. 4 osnovano je u sadašnjem obliku Odlukom o organizovanju (Sl. list opštine Subotica br. 21/98, 4/99, 5/2000, 38/2001, 21/2002, 16/2003, 45a/2003, i 63/2003). JKP «Čistoća i zelenilo» Subotica se bavi pružanjem usluga iz osnovne delatnosti Preduzeća i to:

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

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

Preduzeće je organizovano kao jedinstvena organizacija a rad se obavlja u okviru sektora, radnih jedinica i službi. Organi Preduzeća su Upravni odbor, direktor i Nadzorni odbor. Prosečan broj zaposlenih radnika u preduzeću u toku 2008. godine je 290. 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 52% prihoda Preduzeće ostvaruje pružanjem usluga odnošenja i deponovanja smeća, 35% iz budžeta Grada preko Direkcije za izgradnju opštine Subotica za poslove održavanja javne higijene i javnih zelenih površina, oko 6% su ostali poslovni prihodi (ostali prihodi zelenila, održavanje parkinga, prihodi od deponije, fekalijске cisterne, zajedničke naplate, održavanje graničnih prelaza), oko 5% su prihodi od uslovljenih donacija, uklanjanja životinja lualica i oko 2% su finansijski i ostali prihodi.

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

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

2. OSNOVE ZA SASTAVLJENJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

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

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

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

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

Starosna grupa (godine starosti)	Broj zaposlenih (1)	Zbir godina unutar grupe (2)	Prosečna starost grupe (2/1)
< 20	1	19	19
21-25	21	508	24,2
26-30	24	687	28,6
31-35	42	1.391	33,1
36-40	40	1.530	38,3
41-45	37	1.581	42,7
46-50	50	2.395	47,9
51-55	41	2.166	52,8
56-60	29	1.670	57,5
61-64	5	309	61,8
ZBIR	290	12.256	42,26

Godine radnog staža	Broj zaposlenih (1)	Zbir radnog staža unutar grupe (2)	Prosečan radni staž u okviru grupe (2/1)
< 5	42	130	3,09
6-10	37	309	8,35
11-15	45	601	13,35
16-20	28	507	18,10
21-25	55	1.269	23,07
26-30	38	1.065	28,02
31-35	28	918	32,78
36-40	17	637	37,47
ZBIR	290	5.346	18,43

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

Opis	Iznos/Koeficijent
BZ (broj zaposlenih)	290
Prosečna bruto zarada u Republici Srbiji	47.883
Zbir godina starosti svih zaposlenih	12.256
Zbir godina radnog staža svih zaposlenih	5.346
PBP (procenat zaposlenih koji će dočekati penziju u preduzeću) = 50%	0,50
RZ (procena godišnje realne stope povećanja zarade)	1,06
DS (diskontna stopa)	1,08

Otpremnina po zaposlenom = $3 \times 47.883 = 143.649$

Nominalna otpremnina za sve zaposlene = $290 \times 143.649 = 41.658.210$

Prosečne godine starosti zaposlenih = $12.256 / 290 = 42,26$

Prosečan radni staž zaposlenih = $5.346 / 290 = 18,43$

Prosečan broj godina do odlaska u penziju = $65 - 42,26 = 22,74$

Prosečan broj godina do odlaska u penziju = $40 - 18,43 = 21,57$

Iznos troška za godinu, ukoliko bi svi zaposleni dočekali penziju u preduzeću = $1.408.799,80$

Diskontovani iznos troška za godinu = $854.027,43$

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

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

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

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Prihodi od prodaje

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

Rashodi

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

Troškovi pozajmljivanja

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

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

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

Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

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

Dugoročni finansijski plasmani

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

Zalihe

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

Kratkoročna potraživanja

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

Ispravka vrednosti kratkoročnih potraživanja

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

Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

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

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

Monetarne stavke u stranoj valuti na datum bilansa stanja prevode se primenom zaključnog kursa, a nemonetarne stavke u stranoj valuti na datum bilansa stanja iskazuju se po kursu strane valute koji je važio na dan izvršene transakcije. Zaključni devizni kurs primenjen za preračun pozicija bilansa stanja na dan 31. decembra 2008. godine iznosio je 88,6010 dinara za 1 EUR (31. decembra 2007. god. – 79,2362 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 31.12.2008. godine

(u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
	PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI	201		357 106	333 441
60 i 61	Prihodi od prodaje	202	4	345 185	326 850
64 i 65	Ostali poslovni prihodi	206	5	11 921	6 591
	II. POSLOVNI RASHODI	207		(342 455)	(305 941)
50	Nabavna vrednost prodate robe	208		0	(610)
51	Troškovi materijala	209	6	(70 005)	(69 578)
52	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	7	(185 105)	(163 538)
54	Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	8	(25 456)	(19 799)
53 i 55	Ostali poslovni rashodi	212	9	(61 889)	(52 416)
	III. POSLOVNA DOBIT (I-II)	213		14 651	27 500
	IV. POSLOVNI GUBITAK(II-I)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	10	2 402	3 161
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	11	(10 380)	(5 935)
67,68	VII. OSTALI PRIHODI	217	12	12 505	10 056
57,58	VIII. OSTALI RASHODI	218	13	(16 175)	(27 498)
	IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	219	14	3 003	7 284
	X. DOBIT PRE OPOREZIVANJA	223		3 003	7 284
721	PORESKI RASHOD PERIODA	225	15	(403)	(456)
722	ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	227	16	87	118
	NETO DOBITAK	229	17	2 687	6 946

BILANS STANJA

na dan 31. decembra 2008.

(u hiljadama dinara)

	AOP	Napomena broj	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1		2	3	4
AKTIVA				
STALNA IMOVINA	001		138 610	122 683
Nekretnine, postrojenja, oprema i biloška sredstva	005	18	135 991	119 825
Nekretnine, postrojenja i oprema	006		130 971	114 616
Investicione nekretnine	007		5 020	5 209
Dugoročni finansijski plasmani	009		2 619	2 858
Ostali dugoročni finansijski plasmani	011		2 619	2 858
OBRTNA IMOVINA	012		85 332	70 285
Zalihe	013	19	19 405	11 934
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	015		65 927	58 351
Potraživanja	016	20	61 069	46 834
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017		53	0
Kratkoročni finansijski plasmani	018		2 063	2 296
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	21	1 056	7 653
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	22	1 686	1 568
ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021		472	385
POSLOVNA IMOVINA	022		224 414	193 353
UKUPNA AKTIVA	024		224 414	193 353
Vanbilansna aktiva	025		136	5 252
PASIVA				
KAPITAL	101		103 514	101 175
Osnovni kapital	102	23	100 594	93 996
Rezerve	104	24	233	233
Neraspoređeni dobitak	108	25	2 687	6 946
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	111		120 900	92 178
Dugoročne obaveze	113	26	21 160	27 908
Dugoročni krediti	114		20 488	26 189
Ostale dugoročne obaveze	115		672	1 719
Kratkoročne obaveze	116		99 740	64 270
Kratkoročne finansijske obaveze	117		6 512	0
Obaveze iz poslovanja	119	27	28 742	26 110
Ostale kratkoročne obaveze	120	28	13 163	11 728
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	29	51 323	26 241
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		0	191
UKUPNA PASIVA	124		224 414	193 353
Vanbilansna pasiva	125	30	136	5 252

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2008. godine

(u hiljadama dinara)

	AOP	2008.	2007.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	301	434 857	448 117
Prodaja i primljeni avansi	302	421 761	434 933
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	274	450
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	12 822	12 734
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	305	(410 194)	(413 527)
Isplata dobavljačima i dati avansi	306	(237 931)	(248 994)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	(163 140)	(158 726)
Plaćane kamate	308	(2 911)	(2 591)
Porez na dobitak	309	(647)	(264)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	(5 565)	(2 952)
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	24 663	34 590
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	313	2 063	2 296
Ostali finansijski plasmani (neto priliv)	316	2 063	2 296
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	319	(37 351)	(53 793)
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja opreme i bioloških sredstava	321	(37 351)	(53 793)
III. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	(35 288)	(51 497)
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	325	13 110	30 009
Uvećanje osnovnog kapitala	326	6 598	2 585
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	6 512	27 424
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	329	(9 082)	(9 649)
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	(8 034)	(8 719)
Finansijski lizing	332	(1 048)	(930)
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	334	4 028	20 360
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE	336	450 030	480 422
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE	337	(456 627)	(476 969)
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE	338		3 453
E. NETO ODLIV GOTOVINE	339	(6 597)	
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	7 653	4 200
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	343	1 056	7 653

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U periodu od 01.01. do 31.12.2008. godine

(u hiljadama dinara)

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Rezerve iz dobiti	Nerasp. dobit	Ukupno
Stanje na dan 31.12.2007.	87.073	6.923	233	6.946	101.475
Raspodela dobiti iz 2007. god. po odluci Upravnog odbora (5% osnivaču)				(348)	(348)
Raspodela dobiti 2007. god. po odluci Upravnog odbora u korist kapitala	6.598			(6.598)	-
Neto dobit perioda				2.687	2.687
Stanje na dan 31.12.2008.	93.671	6.923	233	2.687	103.514

Do promene na kapitalu u toku 2008. godine došlo je zbog raspoređivanja dobiti iz 2007. 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 6.598 (hiljada) dinara što čini 95% ostvarene dobiti, i deo koji pripada osnivaču 348 (hiljada) dinara, što čini 5% dobiti.

4. PRIHODI OD PRODAJE

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	ODNOŠENJE I DEPONOVANJE ČVRSTOG OTPADA	194 727	180 575
	Domaćinstva	110 295	102 672
	Preduzeća	81 572	75 372
	Tipske plastične vreće	2 860	2 531
2	ODRŽAVANJE HIGIJENE GRADA	75 194	77 587
3	ODRŽAVANJE I OBNAVLJANJE JAVNIH ZELENIH POVRŠINA	56 363	50 444
4	OSTALI PRIHODI ZELENILA	2 248	6 297
5	ODRŽAVANJE PARKIRALIŠTA	1 600	1 600
6	OSTALI PRIHODI	7 095	6 160
	Povremeno odlaganje otpada na deponiju od strane korisnika	4 169	3 942
	Prihod fekalnijske cisterne	2 473	1 939
	Usluge kamiona, utovarivača, buldožera	453	279
7	UKLANJANJE PASA I MAČKA LUTALICA I UGINULIH ŽIVOT.	5 818	3 577
8	PRIHOD OD TRGOVAČKE ROBE	0	610
9	SUFINANSIRANJE SANACIJE DEPONIJE (SO SUBOTICA)	0	0
10	PRIHODI PO UGOVORIMA Održavanje graničnih prelaza	2 140	
	UKUPNO	345 185	326 850

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	Prihod na osnovu uslovljenih donacija - subvencija	11 664	6 285
2	Prihod od zakupa	257	306
	UKUPNO	11 921	6 591

RASHODI
NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	Nabavna vrednost prodate robe	0	610
	UKUPNO	0	610

6. TROŠKOVI MATERIJALA

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	Troškovi materijala za izradu	26 793	20 258
2	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	12 846	20 290
3	Troškovi goriva i energije	30 366	29 030
	UKUPNO	70 005	69 578

7. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	127 509	116 434
2	Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	22 824	20 842
3	Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	13 173	12 479
4	Troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora	1 222	1 192
5	Ostali lični rashodi i naknade	20 377	12 591
	UKUPNO	185 105	163 538

PREGLED ZARADA 2008. GODINA

MESEC	Bruto cena rada	Bruto/radniku	Neto/radniku	Bruto prosek Opštine	Broj radnika na broj časova rada
JANUAR	13 909,10	36 603,00	26 326,00	37 869,00	289
FEBRUAR	14 171,40	36 730,00	26 416,00	42 675,00	288
MART	13 704,30	36 104,00	25 971,00	41 069,00	293
APRIL	13 588,20	37 201,20	26 744,69	44 332,00	292
MAJ	13 797,40	37 074,10	26 653,97	42 964,00	293
JUN	13 419,20	35 593,87	26 615,48	43 950,00	294
JUL	13 312,80	35 837,53	25 788,27	42 061,00	292
AVGUST	13 777,30	35 960,73	25 870,00	45 105,00	291
SEPTEMBAR	13 922,00	36 461,91	26 226,84	43 046,00	287
OKTOBAR	13 303,30	36 589,51	26 316,85	46 188,00	286
NOVEMBAR	13 880,30	37 588,00	27 010,39	44 704,00	289
DECEMBAR	13 702,40	38 115,46	27 384,94	51 293,00	285
GODIŠNJI PROSEK	13 707,31	36 654,94	26 443,70	43 771,33	290

8. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	Troškovi amortizacije	25 456	19 799
	UKUPNO	25 456	19 799

9. OSTALI POSLOVNI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	Troškovi transportnih usluga	8 247	2 869
2	Troškovi usluga održavanja	15 503	12 428
3	Troškovi zakupa	985	8 682
4	Troškovi reklame i propagande	2 841	2 725
5	Troškovi ostalih usluga	19 626	13 778
6	Troškovi neproizvodnih usluga	6 309	3 745
7	Troškovi reprezentacije	2 390	2 591
8	Troškovi premije osiguranja	1 650	1 707
9	Troškovi platnog prometa	886	913
10	Troškovi članarina	47	48
11	Troškovi poreza	373	270
12	Troškovi doprinosa	920	845
13	Nematerijalni troškovi	2 112	1 815
	UKUPNO	61 889	52 416

TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA ODOSE SE NA:

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	Registracija motornih vozila	1 104	648
2	Troškovi zdravstvenih usluga	239	31
3	Troškovi advokatskih usluga	302	260
4	Troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja	413	48
5	Troškovi seminara i savetovanja	740	332
6	Troškovi obezbeđenja objekata	1 581	1 965
7	Troškovi utroška vode	472	400
8	Troškovi parkiranja vozila	279	35
9	Troškovi drugih neproizvodnih usluga	570	26
10	Troškovi usluga revizije finansijskih izveštaja	182	
11	Troškovi RTV pretplate	88	
12	Troškovi intelektualnih usluga	339	
	UKUPNO	6 309	3 745

10. FINANSIJSKI PRIHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	Prihodi od kamata	274	450
2	Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	2 128	2 711
3	Prihodi od naplaćenih dividendi	0	0
	UKUPNO	2 402	3 161

11. FINANSIJSKI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	Rashodi kamata	2 911	2 591
2	Negativne kursne razlike	167	136
3	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	7 172	
4	Ostali finansijski rashodi	130	3 208
	UKUPNO	10 380	5 935

12. OSTALI PRIHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	Naplaćena otpisana potraživanja	1 991	756
2	Prihodi od objedinjene naplate	8 056	7 501
3	Naplaćene takse po tužbama	118	275
4	Prihod od naplate tenderske dokumentacije	46	24
5	Ostali razni prihodi	89	245
6	Prihodi iz ranijih godina	1 648	1 255
7	Prihodi od usklađivanja vredn. dugoroč. plasm.	11	
8	Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja	546	
	UKUPNO	12 505	10 056

13. OSTALI RASHODI

(u hiljadama dinara)

Red br	POZICIJA	OSTVARENO 2008.	OSTVARENO 2007.
1	Gubici po osnovu rashodovanja	1 032	1 812
2	Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	10 067	8 974
3	Ostali nepomenuti rashodi	3 740	7 130
4	Obezvredenje dugoročnih finans. plasmana i drugih hartija od vrednosti	160	
5	Obezvredenje potraživanja (indirektan otpis)	1 176	9 582
	UKUPNO	16 175	27 498

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

BILANS USPEHA

POSLOVNI PRIHODI

4. PRIHODI OD PRODAJE

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 357.106 (hiljada) dinara, od toga prihodi od prodaje iznose 345.185 (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 110.295 (hiljada) dinara iz 25.189 domaćinstava individualnih stambenih objekata i 13.357 stambenih zgrada sa više stanova. Odnosjenjem otpada iz poslovnog prostora ostvaren je prihod u iznosu od 81.572 (hiljada) dinara za oko 1946 pravnih lica i preduzetnika. U prigradskim naseljenim mestima, pružanje usluge sakupljanja i odnošenja smeća obavlja se putem tipskih plastičnih vreća sa ostvarenim prihodom od 2.860 (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 194.727 (hiljada) dinara.

Na poslovima održavanja higijene grada ostvaren je prihod u iznosu od 75.194 (hiljada) dinara, što podrazumeva isti program (fizički obim i režim radova), s tim što su vanredni radovi (akcije čišćenja grada, zimska služba) uzrokovali finansijski efekat veći u odnosu na plan 2008. godinu, ali su ostvareni prihodi u 2008. godini manji od ostvarenih prihoda u 2007. godini.

Prihod na poslovima održavanja i rekonstrukcije javnih zelenih površina ostvaren je u iznosu od 56.363 (hiljada) dinara, što je ispod nivoa plana, a za 12% više od ostvarenog u 2007. godini. Program fizičkog obima i režima održavanja je na nivou od prethodne godine, ali je obnovljeno više lokacija zelenih površina, kao rezultat ulaganja u infrastrukturu grada. Ostali prihodi zelenila iznose 2.248 (hiljada) dinara.

Prihodi koji se odnose na odlaganje otpada na deponiju od strane trećih lica, prihodi od usluge korišćenja fekalijске cisterne, kamiona, utovarivača ostvareni su u iznosu od 7.095 (hiljada) dinara.

Sredstva usmerenih donacija za obavljanje delatnosti uklanjanja životinja lutilica sa javnih površina iznose 5.818 (hiljada) dinara.

Prihod od održavanja graničnih prelaza ostvaren je u iznosu od 2.140 (hiljada) dinara – Ugovor je sklopljen u trećem kvartalu 2008. godine.

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI ostvareni su u iznosu od 11.921 (hiljada) dinara, a sastoje se od uslovljenih donacija – subvencija 11.664 (hiljada) dinara i prihoda od zakupa 257 (hiljada) dinara. Prihodi od uslovljenih donacija sastoje se od:

- amortizacije preko 5 godina u iznosu 953 (hiljada) dinara, srazmerne godišnje amortizacije (buldožer, specijalna vozila, oprema) u iznosu od 5.743 (hiljada) dinara, amortizacije kontejnera u iznosu od 346 (hiljada) dinara, radova u celini oprihodovanih (na azilu, stočnom groblju, košenju ambrozije) u iznosu od 4.622 (hiljada) dinara.

Prihodi od zakupa posuda za odnošenje smeća iznose 257 (hiljada) dinara.

6. TROŠKOVIMATERIJALA su ostvareni u iznosu od 70.005 (hiljada) dinara, i sastoje se od:

- Troškova materijala za izradu 26.793 (hiljada) dinara, koje čine troškovi sirovina i osnovnog materijala u iznosu od 12.132 (hiljada) dinara, troškovi sadnog materijala koji su ugrađeni u zelene površine u iznosu od 4.301 (hiljada) dinara, nabavna vrednost tipskih plastičnih vreća u

iznosu od 511 (hiljada) dinara, troškovi alata i inventara koji se u celini otpisuju (zaštitna sredstva za radnike i alat) u iznosu od 6.148 (hiljada) dinara, te troškovi sezonskog cveća u funkciji održavanja javnih zelenih površina u iznosu od 3.701 (hiljade) dinara.

- Troškovi ostalog materijala (režijskog) iznose 12.846 (hiljada) dinara i sastoje se od troškova rezervnih delova 10.672 (hiljada) dinara, troškova auto-guma 327 (hiljada) dinara, troškova kancelarijskog materijala 1.558 (hiljade) dinara, te troškova ostalog materijala 289 (hiljade) dinara.
- Troškovi goriva i energije iznose 30.366 (hiljada) dinara, od toga troškovi električne energije 1.647 (hiljada) dinara, troškovi goriva i maziva 28.719 (hiljade) dinara.

7. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Ova grupa troškova ukupno iznosi 185.105 (hiljada) dinara. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) iznose 127.509 (hiljada) dinara, troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca 22.824 (hiljada) dinara, troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima 13.173 (hiljada) dinara, troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora 1.222 (hiljade) dinara. Ostali lični rashodi i naknade iznose 20.377 (hiljada) dinara, a sastoje se od troškova prevoza, smeštaja i ishrane na službenom putu u zemlji i inostranstvu 714 (hiljada) dinara, prevoza na radno mesto 6.368 (hiljada) dinara, pomoć zaposlenima i članovima njihovih porodica (stomatološke i druge specijalizovane zdravstvene usluge) 1.060 (hiljada) dinara, otpremnine za odlazak u penziju 556 (hiljada) dinara, pokloni zaposlenim 482 (hiljada) dinara u vidu poklon-paketića deci za Novu godinu, zdravstveno-preventivni odmor radnika 572 (hiljada) dinara, jubilarne nagrade radnicima 4.317 (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.

Isplaćena je jednokratna pomoć zaposlenima, u skladu sa socijalnim programom Saveza sindikata i preporukama nadležnih organa od 5.045 (hiljada) dinara i otpremnine zaposlenima za čijim je radom prestala potreba 1.263 (hiljada) dinara.

8. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije iznose 25.456 (hiljada) dinara i za 28% su veći od ostvarenja u 2007. godini kao rezultat značajnih ulaganja u obnavljanje voznog parka.

9. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od 61.889 (hiljada) dinara, i odnose se na:

- troškove transportnih usluga, PTT troškovi i troškovi mobilne telefonije 8.247 (hiljada) dinara,
- troškove usluga održavanja – vozila i radnih mašina 4.437 (hiljada) dinara, održavanje građevinskih objekata 9.945 (hiljade) dinara, održavanje računarske i ostale opreme 1.121 (hiljada) dinara,
- troškovi zakupnina odnose se na zakup opreme i postrojenja u iznosu od 420 (hiljada) dinara, te zakupa poslovnog i skladišnog prostora u iznosu od 198 (hiljade) dinara, zakupa sala za rekreaciju radnika u iznosu od 367 (hiljada) dinara,
- troškovi reklame i propagande iznose 2.841 (hiljada) dinara, i ograničeni su uputstvom osnivača,
- troškovi ostalih usluga iznose 19.626 (hiljade) dinara i odnose se na troškove obavljanja usluga na gradskoj deponiji 2.716 (hiljada) dinara, troškova sanacije deponije „Aleksandrovačka bara“ 480 (hiljada) dinara, troškove održavanja zelenih površina 1.083 (hiljada) dinara, troškove službenih novina i stručne literature 941 (hiljada) dinara, troškove automatske obrade podataka 316 (hiljada) dinara, troškove ostalih proizvodnih usluga 1.707 (hiljada) dinara, troškove obavljanja usluga na saniranju divljih deponija-prigradska naselja 432 (hiljada) dinara, troškove humanog tretmana pasa lualica 734 (hiljada) dinara, troškove održavanja puteva u zimskim uslovima 5.335 (hiljada) dinara, troškove za radnike na javnim radovima 45 (hiljada) dinara, troškove usluga vojnika na služenju vojnog roka u civilnoj službi 956 (hiljada) dinara,

troškove održavanja i izrade dečijih igrališta 2.722 (hiljada) dinara, troškove održavanja sportskih terena 453 (hiljada) dinara i troškove održavanja urbane opreme 1.706 (hiljada) dinara,

- troškovi neproizvodnih usluga 6.309 (hiljada) dinara analitički su prikazani u izveštaju,
- troškovi reprezentacije 2.390 (hiljada) dinara ostvareni su do dozvoljenog limita od strane osnivača,
- troškovi premija osiguranja objekata i opreme 1.650 (hiljada) dinara,
- troškovi platnog prometa poslovnim bankama gde preduzeće ima otvorene račune 886 (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 47 (hiljada) dinara,
- troškovi poreza – na imovinu, naknada za korišćenje gradskog građevinskog zemljišta, zaštita životne sredine, naknada za odvodnjavanje, komunalna taksa za isticanje firme, ukupno 373 (hiljada) dinara,
- troškovi doprinosa 920 (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 2.112 (hiljada) dinara.

10. FINANSIJSKI PRIHODI iznose 2.402 (hiljada) dinara, a odnose se na naplaćene prihode od kamata 274 (hiljada) dinara i prihode po osnovu efekata valutne klauzule 2.128 (hiljada) dinara.

11. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi ukupno iznose 10.380 (hiljada) dinara.

- Rashodi kamata iznose 2.911 (hiljada) dinara, od toga za kratkoročne kredite 680 (hiljada) dinara, za dva dugoročna kredita „Avtotehna“ angažovana 2004. godine, dva putem „Komercijalne banke“ angažovana 2007. godine – za nabavke specijalnih vozila autosmečara i autopodizača, te lizing putem HYPO – LEASING DOO za nabavku čistilice 2.231 (hiljada) dinara.
- Negativne kursne razlike iznose 167 (hiljada) dinara.
- Rashodi po osnovu efekata valute klauzule ostvareni su u iznosu od 7.172 (hiljada) dinara.
- Ostali finansijski rashodi iznose 130 (hiljada) dinara .

12. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 12.505 (hiljada) dinara, i sastoje se od: naplaćenih otpisanih potraživanja 1.991 (hiljada) dinara, pripadajući deo funkcionisanja objedinjene naplate 8.056 (hiljada) dinara, naplaćene takse po tužbama 118 (hiljada) dinara, prihod od tenderske dokumentacije 46 (hiljada) dinara, ostali razni prihodi 89 (hiljada) dinara, prihodi ranijih godina 1.648 (hiljada) dinara, prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih plasmana 11 (hiljada) dinara, dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja 546 (hiljada) dinara.

13. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi iznose 16.175 (hiljada) dinara i sastoje se od:

- rashoda po osnovu direktnih otpisa potraživanja u visini od 497 (hiljade) dinara što predstavlja zastarela potraživanja iz 2005. godine koja se objektivno ne mogu naplatiti; direktan otpis potraživanja izvršen je i kod korisnika koji su prestali sa obavljanjem delatnosti u visini od 1.004 (hiljada) dinara i otpis 2.079 (hiljada) dinara potraživanja za obavljanje delatnosti humanog tretmana pasa i mačaka lualica, obzirom da su nastali troškovi veći od obezbeđenih budžetskih sredstava. Otpis potraživanja od građana iznosi 6.487 (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 10.067 (hiljade) dinara.

- obezvređenje potraživanja (indirektan otpis) sproveden je na predlog komisije u visini od 1.176 (hiljade) dinara za koje se ocenjuje da je naplata sporna ili neizvesna, uz obavezu da se i dalje preduzimaju sve mere naplate.

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

	IZNOS	NAPLAĆENO	%
	(u hiljadama dinara)		
OPOMENE ZA POSLOVNE KORISNIKE			
- januar, februar, april, maj, jun, avgust, septembar, oktobar, novembar, decembar	56.374	22.487	40
OPOMENE ZA FIZIČKA LICA (građane)			
- april, jul, oktobar, decembar	29.711	7.289	25
PREDLOG ZA IZVRŠENJE (tužbe)			
- maj, oktobar	901	759	84
NAPLAĆENO PO STEČAJU	1.432	-	-

(u hiljadama dinara)

Red. br.	ISPRAVKA VREDNOSTI	POTRAŽIVANJA 2008.
1.	Stanje na početku godine	10.820
2.	Ispravke u toku godine na teret rezultata	1.176
3.	Storno ispravki u toku godine u korist rezultata	(1.676)
4.	Naplata otpisanih potraživanja	(1.991)
5.	Stanje na dan 31.12.2008. (1+2-3-4)	8.329

Efekti usaglašavanja potraživanja i obaveza su:

POSLATI IOS-i	UKUPNO (broj)	USAGLAŠENO (broj)	USAGLAŠENO %
Kupci			
Preduzeća	424	249	59
Preduzetnici	1495	332	22
Korisnici usluga-tipske vreće	27	4	15
Dobavljači	209	80	38

- Ostali nepomenuti rashodi iznose 3.740 (hiljade) dinara a satoje se od: troškova sponzorstva i donatorstva 2.791 (hiljada) dinara i oni su ograničeni i kontrolisani od strane osnivača, rashoda iz ranijih godina 141 (hiljada) dinara, troškova naknade štete drugim licima 52 (hiljada) dinara, ostalih drugih rashoda 74 (hiljada) dinara, troškova zajedničke naplate (deo) 682 (hiljada) dinara koji po obračunu tereti naše preduzeće.

14. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA

Ostvarena dobit za 2008. godinu iznosi 3.003 (hiljade) dinara, kao razlika ukupnog prihoda 372.013 (hiljada) dinara i ukupnih rashoda 369.010 (hiljade) dinara.

15. PORESKI RASHOD PERIODA je 403 (hiljada) dinara a to je porez na dobit za 2008. god.
16. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA su 87 (hiljada) dinara i predstavljaju razliku knjiženja između obračunate amortizacije u poslovnom rezultatu i poreske amortizacije, u skladu sa zakonom.
17. NETO DOBITAK za 2008. god. iznosi 2.687 (hiljada) dinara.

PRIHODI I POSLOVNI REZULTAT U 2008. GODINI

Red br	VRSTA USLUGE	OSTVARENO 2008.	Struk tura	PLANIRANO 2008.	Struk tura	OSTVARENO 2007.	Struk tura	INDEKS	
								3 : 5	3 : 7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ODNOŠENJE I DEPONOVANJE ČVRSTOG OTPADA	194 726 259,17	52,34	186 700 000,00	54,59	180 575 335,00	52,09	104	108
	domaćinstva	110 294 757,98	29,65	107 000 000,00	31,29	102 672 405,00	29,62	103	107
	preduzeća	81 571 529,94	21,93	77 000 000,00	22,51	75 372 344,00	21,74	106	108
	tipske plastične vreće	2 859 971,25	0,77	2 700 000,00	0,79	2 530 586,00	0,73	106	113
2	ODRŽAVANJE HIGIJENE GRADA	75 194 297,78	20,21	70 700 000,00	20,67	77 587 359,00	22,38	106	97
3	ODRŽAVANJE I OBNAVLJANJE ZELENILA	56 363 290,67	15,15	60 000 000,00	17,54	50 443 515,00	14,55	94	112
4	OSTALI PRIHODI ZELENILA	2 247 835,30	0,60	1 000 000,00	0,29	834 882,00	0,24	225	269
5	ODRŽAVANJE PROSTORA ZA PARKIRANJE	1 599 960,00	0,43	1 700 000,00	0,50	1 599 960,00	0,46	94	100
6	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	15 408 613,31	4,14	16 400 000,00	4,80	19 682 319,00	5,68	94	78
	deponija, iznošenje fekalija, ostalo	7 095 283,14	1,91	8 300 000,00	2,43	9 163 917,00	2,64	85	77
	prihodi od zakupa	257 349,70	0,07	300 000,00	0,09	305 937,00	0,09	86	84
	prihodi od zajedničke naplate	8 055 980,47	2,17	7 800 000,00	2,28	7 501 172,00	2,16	103	107
	prihodi po osnovu valutne klauzule		0,00		0,00	2 711 293,00	0,78	0	0
7	UKLANJANJE ŽIVOTINJA LUTALICA	5 818 588,22	1,56	3 900 000,00	1,14	3 577 204,00	1,03	149	163
8	NASTAVAK UREĐENJA DEPONIJA "Aleksandrovačka bara"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
9	PRIHODI PO OSNOVU USLOVLJENIH DONACIJA	11 663 742,43	3,14	1 300 000,00	0,38	6 284 822,00	1,81	897	186
10	KOŠENJE AMBROZIJE	0,00	0,00	0,00	0,00	5 462 050,00	1,58	0	0
11	PRIHODI OD TRGOVAČKE ROBE	0,00	0,00	300 000,00	0,09	610 376,00	0,18	0	0
12	PRIHODI PO UGOVORIMA Održavanje graničnih prelaza	2 139 697,00	0,58					0	0
13	FINANSIJSKI PRIHODI	2 401 791,79	0,65					0	0
14	OSTALI PRIHODI	4 448 825,21	1,20					0	0
	UKUPAN PRIHOD	372 012 900,88	100,00	342 000 000,00	100,00	346 657 822,00	100,00	109	107
	UKUPNI RASHODI	369 009 802,28	99,19	338 000 000,00	98,83	339 374 064,00	97,90	109	109
	DOBIT	3 003 098,60	0,81	4 000 000,00	1,17	7 283 758,00	2,10	75	41

R A S H O D I

Broj konta	VRSTA RASHODA	OSTVARENO 2008.	Struk tura	PLANIRANO 2008.	Struk tura	OSTVARENO 2007.	Struk tura	INDEX	
								3 : 5	3 : 7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
501	NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	0,00	0,00	300 000,00	0,09	610 376,00	0,18	0	0
511-01	Troškovi sirovina i osnovnog materijala	12 132 117,48	3,29	10 000 000,00	2,96	13 206 669,00	3,89	121	92
511-02	Troškovi sadnog materijala	4 301 339,91	1,17	3 500 000,00	1,04	2 690 051,00	0,79	123	160
511-03	Izdate tipske vreće	511 374,60	0,14	600 000,00	0,18	457 450,00	0,13	85	112
511-04	Troškovi alata i inventara koji se u celini otpisuju	6 147 462,17	1,67	1 000 000,00	0,30	2 611 624,00	0,77	615	235
511-05	Troškovi sezonskog cveća	3 700 958,10	1,00	3 000 000,00	0,89	1 292 228,00	0,38	123	286
511	TROŠKOVI OSNOVNOG MATERIJALA	26 793 252,26	7,26	18 100 000,00	5,36	20 258 022,00	5,97	148	132
512-01	Troškovi rezervnih delova	10 671 817,08	2,89	13 000 000,00	3,85	16 687 497,00	4,92	82	64
512-02	Troškovi auto-guma	326 972,15	0,09	1 000 000,00	0,30	2 867 122,00	0,84	33	11
512-03	Troškovi kancelarijskog materijala	1 558 601,08	0,42	1 100 000,00	0,33	681 615,00	0,20	142	229
512-04	Troškovi ostalog materijala	288 633,59	0,08	200 000,00	0,06	53 979,00	0,02	144	535
512	TROŠKOVI OSTALOG MATERIJALA (REŽIJSKOG)	12 846 023,90	3,48	15 300 000,00	4,53	20 290 213,00	5,98	84	63
513-01	Troškovi električne energije	1 646 677,81	0,45	1 000 000,00	0,30	696 546,00	0,21	165	236
513-02	Troškovi goriva i maziva	27 084 773,87	7,34	29 000 000,00	8,58	26 609 614,00	7,84	93	102
513-03	Troškovi goriva i maziva-gotovina	72 027,48	0,02	100 000,00	0,03	24 497,00	0,01	72	294
513-04	Utrošak benzin bonova	1 351 000,00	0,37	1 300 000,00	0,38	1 199 500,00	0,35	104	113
513-05	Utrošak bonova za gas	15 021,67	0,00	150 000,00	0,04	111 280,00	0,03	10	13
513-050	Troškovi potrošnje gasa za grejanje	130 223,85	0,04		0,00		0,00		
513-06	Troškovi goriva - tankiranje na pumpama	65 760,78	0,02	500 000,00	0,15	388 563,00	0,11	13	17
513	TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	30 365 485,46	8,23	32 050 000,00	9,48	29 030 000,00	8,55	95	105

520	TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZARADA (BRUTO)	127 509 271,41	34,55	127 509 600,00	37,72	116 434 460,00	34,31	100	110
521-02	Doprinos za PIO na teret poslodavca	14 026 019,97	3,80	14 087 600,00	4,17	12 807 791,00	3,77	100	110
521-03	Doprinos za zdravstvo na teret poslodavca	7 841 820,26	2,13	7 865 000,00	2,33	7 160 719,00	2,11	100	110
521-04	Doprinos za nezaposlene na teret poslodavca	956 319,49	0,26	961 400,00	0,28	873 258,00	0,26	99	110
521	TROŠKOVI POR. I DOPR. NA ZAR. I NAKNADE ZAR. NA TERET POSLOD.	22 824 159,72	6,19	22 914 000,00	6,78	20 841 768,00	6,14	100	110
522	TROŠKOVI NAKNADA PO UGOVORU O DELU POVREMENI POSLOVI	476 004,75	0,13	86 600,00	0,03	172 383,00	0,05	550	276
523	TROŠKOVI NAKNADA PO AUTORSKIM UGOVORIMA	0,00	0,00	86 300,00	0,03	0,00	0,00	0	0
524-01	Troškovi usluga omladinske zadruge -inkasiranje	7 366 651,06	2,00	7 196 600,00	2,13	6 786 774,00	2,00	102	109
524-02	Troškovi usluga omladinske zadruge – ostale usluge	5 246 737,95	1,42	5 912 600,00	1,75	5 520 685,00	1,63	89	95
524-03	Troškovi naknada po ugovoru o privr. i povr. poslovima/ ostali	63 270,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
524	TROŠKOVI NAKNADA PO UGOVORU O POVREM. I PRIVREM. POSLOVIMA	12 676 659,01	3,44	13 109 200,00	3,88	12 307 459,00	3,63	97	103
525	TROŠKOVI NAKNADA FIZIČKIM LICIMA PO OSNOVU OSTALIH UGOV.	19 323,80	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
526	TROŠKOVI NAKNADA ČLANOVIMA UPRAVNOG I NADZORNOG ODBORA	1 221 457,92	0,33	1 234 900,00	0,37	1 191 777,00	0,35	99	102
529-01	Troškovi smeštaja i ishrane na službenom putu u zemlji	385 599,50	0,10	159 000,00	0,05	150 500,00	0,04	243	256
529-02	Troškovi prevoza na službenom putu u zemlji	0,00	0,00	53 000,00	0,02	3 866,00	0,00	0	0
529-03	Troškovi prevoza na radno mesto i sa radnog mesta	6 367 792,61	1,73	6 148 000,00	1,82	5 966 697,00	1,76	104	107
529-04	Ostali troškovi na službenom putu u zemlji	165 668,50	0,04	159 800,00	0,05	63 030,00	0,02	104	263
529-05	Troškovi na službenom putu u inostranstvu	162 292,40	0,04	600 000,00	0,18	48 123,00	0,01	27	337

529-06	Pomoć zaposlenima i članovima njihovih porodica	1 059 586,00	0,29	1 060 000,00	0,31	721 568,00	0,21	100	147
529-07	Otpremnina za odlazak u penziju	556 359,00	0,15	636 000,00	0,19	980 798,00	0,29	87	57
529-08	Pokloni zaposlenima	482 057,44	0,13	636 000,00	0,19	247 711,00	0,07	76	195
529-09	Trošk.zdravstv. prevent.odmora radnika	572 008,31	0,16	636 000,00	0,19	416 795,00	0,12	90	137
529-10	Naknada fizičkim licima koja nisu u radn. odnosu kod poslodavca - putni troškovi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
529-11	Ostala davanja – jubilarne nagrade	4 317 500,00	1,17	4 258 400,00	1,26	3 991 500,00	1,18	101	108
529-12	Ostala lična primanja-jednokratna naknada zaposlenima	5 045 454,55	1,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
529-13	Otpremnina zaposlenima za čijim je radom prestala potreba	1 263 038,10	0,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
529	OSTALI LIČNI RASHODI I NAKNADE	20 377 356,41	5,52	14 346 200,00	4,24	12 590 588,00	3,71	142	162
531-01	Troškovi transportnih usluga	1 325 540,41	0,36	200 000,00	0,06	77 484,00	0,02	663	1711
531-011	Troškovi transport. usluga - kružni okovi	4 039 199,90	1,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
531-02	Troškovi PTT usluga	1 257 882,06	0,34	1 500 000,00	0,44	1 279 583,00	0,38	84	98
531-03	Troškovi mobilne telefonije	1 624 322,69	0,44	1 500 000,00	0,44	1 511 618,00	0,45	108	107
531	TROŠKOVI TRANSPORTNIH USLUGA	8 246 945,06	2,23	3 200 000,00	0,95	2 868 685,00	0,85	258	287
532-01	Troškovi održavanja vozila i radnih mašina	4 437 353,10	1,20	3 200 000,00	0,95	3 965 674,00	1,17	139	112
532-02	Troškovi održavanja građevinskih objekata	9 944 450,54	2,69	3 500 000,00	1,04	7 343 207,00	2,16	284	135
532-03	Troškovi održavanja računarske opreme, pisaače mašine, kalkulatori, fotokopir. FAX, telefonske centrale, telefona	915 508,79	0,25	500 000,00	0,15	432 629,00	0,13	183	212
532-04	Troškovi održavanja ostale opreme	206 038,10	0,06	500 000,00	0,15	686 587,00	0,20	41	30
532-05	Zavisni troškovi nabavke osnovnih sredstava-dokumentacija	0,00	0,00	1 000 000,00	0,30	0,00	0,00	0	0
532	TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA	15 503 350,53	4,20	8 700 000,00	2,57	12 428 097,00	3,66	178	125
533-01	Troškovi zakupa opreme i postrojenja	420 530,81	0,11	4 000 000,00	1,18	8 589 052,00	2,53	11	5

533-02	Troškovi zakupa poslovnog i skladišnog prostora	197 651,00	0,05	100 000,0	0,03	93 169,00	0,03	198	212
533-03	Troškovi zakupa sala za rekreaciju radnika	367 100,48	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
533	TROŠKOVI ZAKUPNINA	985 282,29	0,27	4 100 000,00	1,21	8 682 221,00	2,56	24	11
535	TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE	2 840 925,23	0,77	2 800 000,00	0,83	2 725 389,00	0,80	101	104
539-01	Troškovi usluga na gradskoj deponiji	2 715 623,21	0,74	2 500 000,00	0,74	2 831 140,00	0,83	109	96
539-02	Sanacija deponije "Aleksandrovačka bara"	480 000,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-03	Troškovi drugih proizvodnih usluga	1 082 811,20	0,29	1 500 000,00	0,44	1 497 600,00	0,44	72	72
539-04	Troškovi službenih novina i stručne literature	940 908,89	0,25	1 000 000,00	0,30	1 019 311,00	0,30	94	92
539-05	Troškovi AOP	315 744,00	0,09	2 000 000,00	0,59	850 426,00	0,25	16	37
539-06	Ostale proizvodne usluge	1 707 273,95	0,46	800 000,00	0,24	497 461,00	0,15	213	343
539-07	Troškovi obavljanja usluga na saniranju divljih deponija/prigradska naselja	431 700,00	0,12	0,00	0,00	103 410,00	0,03	0	417
539-08	Troškovi humanog tretmana pasa lualica	734 532,73	0,20	500 000,00	0,15	233 446,00	0,07	147	315
539-09	Održavanje puteva u zimskim uslovima	5 334 830,93	1,45	2 000 000,00	0,59	2 614 655,00	0,77	267	204
539-10	Troškovi izvođenja radova na stočnom groblju	0,00	0,00	0,00	0,00	395 395,00	0,12	0	0
539-11	Troškovi za radnike na javnim radovima (SIZ)	45 259,67	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-12	Usluge vojnika na služenju vojnog roka u civilnoj službi	956 121,00	0,26	600 000,00	0,18	542 202,00	0,16	159	176
539-13	Troškovi održavanja dečijih igrališta u Subotici i na Paliću	1 787 443,54	0,48	6 300 000,00	1,86	3 193 008,00	0,94	28	56
539-14	Troškovi izgradnje dečijih igrališta - postavljanje nove opreme	935 550,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-15	Troškovi održavanja sportskih terena na teritoriji SO Subotica	452 717,60	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
539-16	Troškovi održavanja urbane opreme u Subotici i na Paliću	1 705 765,76	0,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0

539	TROŠKOVI OSTALIH USLUGA	19 626 282,48	5,32	17 200 000,00	5,09	13 778 054,00	4,06	114	142
540	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	25 456 458,27	6,90	23 000 000,00	6,80	19 798 593,00	5,83	111	129
550-01	Troškovi registracije motornih vozila	1 103 639,76	0,30	1 200 000,00	0,36	648 019,00	0,19	92	170
550-02	Troškovi zdravstvenih usluga	238 578,72	0,06	500 000,00	0,15	30 758,00	0,01	48	776
550-03	Troškovi advokatskih usluga	302 460,00	0,08	350 000,00	0,10	260 040,00	0,08	86	116
550-04	Troškovi stručnog usavršavanja i obrazovanja	413 139,50	0,11	200 000,00	0,06	48 400,00	0,01	207	854
550-05	Troškovi seminara i savetovanja	740 401,57	0,20	300 000,00	0,09	331 776,00	0,10	247	223
550-06	Troškovi obezbeđenja	1 581 120,00	0,43	0,00	0,00	1 964 760,00	0,58	0	80
550-07	Troškovi utroška vode	472 492,33	0,13	550 000,00	0,16	399 956,00	0,12	86	118
550-08	Troškovi parkiranja vozila	278 849,00	0,08	80 000,00	0,02	34 810,00	0,01	349	801
550-09	Troškovi drugih neproizvodnih usluga	569 646,25	0,15	300 000,00	0,09	342 911,00	0,10	190	166
550-10	Troškovi usluga revizije finansijskog izveštaja	182 280,00	0,05	439 600,00	0,13	214 217,00	0,06	41	85
550-11	Troškovi RTV pretplate	87 537,90	0,02	100 000,00	0,03	65 385,00	0,02	88	134
550-12	Troškovi intelektualnih usluga	338 600,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
550	TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA	6 308 745,03	1,71	4 019 600,00	1,19	4 341 032,00	1,28	157	145
551	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	2 389 399,87	0,65	2 400 000,00	0,71	2 591 341,00	0,76	100	92
552	TROŠKOVI PREMIJA OSIGURANJA	1 649 705,25	0,45	2 500 000,00	0,74	1 707 052,00	0,50	66	97
553-01	Troškovi platnog prometa NBS	3 600,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	0,00	0	150
553-02	Bankarske usluge – INTESA banka	235 869,65	0,06	500 000,00	0,15	346 545,00	0,10	47	68
553-03	Bankarske usluge – Kulaska banka	0,00	0,00	0,00	0,00	4 243,00	0,00	0	0
553-04	Bankarske usluge – Komercijalna banka	191 120,30	0,05	300 000,00	0,09	166 802,00	0,05	64	115
553-05	Bankarske usluge – Agrobanka	428 374,50	0,12	460 000,00	0,14	377 308,00	0,11	93	114
553-08	Bankarske usluge HYPO ALPE ADRIA BANKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
553-09	Ostali troškovi platnog prometa	15 603,77	0,00	50 000,00	0,01	14 633,00	0,00	31	107
553-11	Bankarske usluge - OTP banka	11 284,30	0,00	50 000,00	0,01	1 450,00	0,00	23	778

553	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	885 852,52	0,24	1 360 000,00	0,40	913 381,00	0,27	65	97
554	TROŠKOVI ČLANARINA	46 600,00	0,01	100 000,00	0,03	48 100,00	0,01	47	97
555-01	Porez na imovinu	47 798,09	0,01	80 000,00	0,02	57 974,00	0,02	60	82
555-02	Porez na akcije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
555-03	Naknada za korišćenje gradskog građevinskog zemljišta	267 961,00	0,07	200 000,00	0,06	166 480,00	0,05	134	161
555-04	Naknada za zaštitu životne sredine	30 000,00	0,01	50 000,00	0,01	20 041,00	0,01	60	150
555-05	Naknada za odvodnjavanje	22 845,84	0,01	50 000,00	0,01	21 553,00	0,01	46	106
555-10	Komunalna taksa za isticanje firme	4 580,00	0,00	6 000,00	0,00	4 000,00	0,00	76	115
555-11	Ostali porezi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
555	TROŠKOVI POREZA	373 184,93	0,10	386 000,00	0,11	270 048,00	0,08	97	138
556-01	Doprinos za privrednu komoru Subotice	382 527,82	0,10	420 000,00	0,12	349 303,00	0,10	91	110
556-02	Doprinos za privrednu komoru Vojvodine	255 018,54	0,07	280 000,00	0,08	232 869,00	0,07	91	110
556-03	Doprinos za privrednu komoru Srbije	242 267,62	0,07	260 000,00	0,08	221 225,00	0,07	93	110
556-04	Doprinos za beneficirani radni staž	40 557,21	0,01	110 000,00	0,03	41 492,00	0,01	37	98
556	TROŠKOVI DOPRINOSA	920 371,19	0,25	1 070 000,00	0,32	844 889,00	0,25	86	109
559-01	Razne takse i sudski troškovi	385 218,84	0,10	1 000 000,00	0,30	297 404,00	0,09	39	130
559-02	Troškovi oglasa u štampi	1 347 371,32	0,37	1 087 600,00	0,32	1 217 788,00	0,36	124	111
559-03	Troškovi naknade opštinskoj upravi SU	0,00	0,00	0,00	0,00	26 520,00	0,01	0	0
559-04	Troškovi naknade agencijama	19 700,00	0,01	20 000,00	0,01	11 880,00	0,00	99	166
559-05	Troškovi veštačenja	0,00	0,00	100 000,00	0,03	43 747,00	0,01	0	0
559-09	Ostali razni nematerijalni troškovi	360 095,24	0,10	500 000,00	0,15	217 361,00	0,06	72	166
559	OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI	2 112 385,40	0,57	2 707 600,00	0,80	1 814 700,00	0,53	78	116
562-01	Rashodi kamata po kratkoročnim obavezama	680 353,57	0,18	0,00	0,00	206 674,00	0,06	0	329
562-02	Rashodi kamata po dugoročnim obavezama	283 460,92	0,08	3 500 000,00	1,04	722 956,00	0,21	8	39
562-03	Rashodi kamata po osnovu lizinga	149 941,46	0,04	170 000,00	0,05	267 881,00	0,08	88	56
562-04	Zakonske zatezne kamate	520,44	0,00	50 000,00	0,01	3 146,00	0,00	1	17

562-05	Rashodi kamata - dugoročni kredit Komercijalne banke	1 277 721,58	0,35	0,00	0,00	1 139 036,00	0,34	0	112
562-06	Rashodi kamata - dugoročni kredit	519 220,42	0,14	0,00	0,00	251 308,00	0,07	0	207
562	RASHODI KAMATA	2 911 218,39	0,79	3 720 000,00	1,10	2 591 001,00	0,76	78	112
563-01	Negativne kursne razlike po dugoročnim obavezama	165 992,56	0,04	200 000,00	0,06	135 948,00	0,04	83	122
563-02	Ostale negativne kursne razlike	1 192,97	0,00	0,00	0,00	97,00	0,00	0	1230
563	NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	167 185,53	0,05	200 000,00	0,06	136 045,00	0,04	84	123
564-01	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Komercijalna banka I)	3 060 509,46	0,83		0,00	2 219 419,00	0,65	0	138
564-02	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Komercijalna banka II)	1 400 529,41	0,38		0,00	714 715,00	0,21	0	196
564-03	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Avtotehna I)	650 587,80	0,18		0,00	0,00	0,00	0	0
564-04	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (Avtotehna II)	2 060 628,84	0,56		0,00	0,00	0,00	0	0
564	RASHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	7 172 255,51	1,94	1 000 000,00	0,30	2 934 134,00	0,86	717	244
569	OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	129 603,08	0,04	400 000,00	0,12	273 270,00	0,08	32	47
570-01	Neotpisana vrednost rashoda postrojenja i opreme	832 029,87	0,23	0,00	0,00	1 112 566,00	0,33	0	75
570-02	Gubici po osnovu prodaje stanova - rashod	0,00	0,00	300 000,00	0,09	699 876,00	0,21	0	0
570-03	Rashod po osnovu popisa	199 594,36	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
570	GUBICI PO OSNOVU RASHODOVANJA I PRODAJE NEKRETNINA I OPREME	1 031 624,23	0,28	300 000,00	0,09	1 812 442,00	0,53	344	57
575-01	Rashodi po osnovu efekata ugovorene revalorizacije	0,00	0,00	150 000,00	0,04	66 003,00	0,02	0	0
575	RASHODI PO OSNOVU EFEKATA UGOVORENE REVALORIZACIJE	0,00	0,00	150 000,00	0,04	66 003,00	0,02	0	0

576	RASHODI PO OSNOVU DIREKTNIH OTPISA POTRAŽIVANJA	10 066 463,02	2,73	6 000 000,00	1,78	8 973 928,00	2,64	168	112
579-01	Troškovi sponzorstva i donatorstva	2 790 549,88	0,76	2 800 000,00	0,83	2 620 000,00	0,77	100	107
579-03	Troškovi sporova	0,00	0,00	500 000,00	0,15	3 602 697,00	1,06	0	0
579-04	Rashodi iz ranijih godina	140 832,24	0,04	100 000,00	0,03	119 945,00	0,04	141	117
579-06	Troškovi zajedničke naplate	682 492,36	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
579-07	Troškovi naknade štete drugim licima	52 376,34	0,01	50 000,00	0,01	44 974,00	0,01	105	116
579-09	Drugi rashodi	74 155,67	0,02	200 000,00	0,06	79 039,00	0,02	37	94
579	OSTALI NEPOMENUTI RASHODI	3 740 406,49	1,01	3 650 000,00	1,08	6 466 655,00	1,91	102	58
583	OBEZVREĐENJE DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA I HARTIJA OD VREDNOSTI - AKCIJA	160 149,74	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
585	OBEZVREĐENJE POTRAŽIVANJA – INDIREKTAN OTPIS	1 176 413,60	0,32	4 000 000,00	1,18	9 581 952,00	2,82	29	12
	UKUPNI RASHODI	369 009 802,28	100,00	338 000 000,00	100,00	339 374 064,00	100,00	109	109

NAPOMENE UZ BILANS STANJA

18.NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA – neto OSNOVNA SREDSTVA (u hiljadama dinara)

	Zemljišta i građ.objekti	Postrojenja, oprema, alat i inventar	Investicione nekretnine	UKUPNO
NABAVNA VREDNOST				
Stanje 01.01.2008. god.	54.878	177.298	11.963	244.139
Nove nabavke	6.339	31.263	-	37.602
Dati avansi	-	19.553	-	19.553
Otuđivanja	-	(1.547)	-	(1.547)
Rashodovanje	-	(2.589)	-	(2.589)
Obračun avansa	-	(13.980)	-	(13.980)
Stanje 31.12.2008.	61.217	209.998	11.963	283.178
ISPRAVKA VREDNOSTI				
Stanje 01.01.2008.	22.260	95.300	6.754	124.314
Amortizacija	1.056	24.211	189	25.456
Otuđivanje	-	(826)	-	(826)
Rashodovanje	-	(1.757)	-	(1.757)
Stanje 31.12.2008.	23.316	116.928	6.943	147.187
SADAŠNJA VREDNOST 31.12.2008.	37.901	93.070	5.020	135.991
Sadašnja vrednost 31.12.2007.	32.618	81.998	5.209	119.825

ULAGANJA u 2008. godini

RB	ULAGANJA	KOLIČINA	IZNOS BEZ PDV
1	Motorne testere	5 kom	155,966.19
2	Trimer	3 kom	114,188.00
3	Brusilica	1 kom	12,990.00
4	Kosačice	18 kom	793,112.00
5	Traktorska kosačica	1 kom	191,949.15
6	Trimer kosačica	1 kom	49,745.78
7	Punjač akumulatora	1 kom	25,630.00
	Testera	5 kom	128,001.73
	UKUPNO		1,471,582.85
8	Utovarivač ULT-150	1 kom	1,680,000.00
9	Utovarivač kašikar bager beli	1 kom	640,000.00
10	Bacač snega	2 kom	238,031.35
11	Multifunkcionalna mašina AVANT	1 kom	2,495,000.00
12	Usisivač za lišće	1 kom	150,711.87
13	Rotacioni čistač	1 kom	47,288.14
14	Autoprikolica sa dve osovine	1 kom	72,000.00
15	Remontovani menjač (za utovarivač)	1 kom	280,000.00
16	Motor "DEUTZ" u delovima	1 kom	89,000.00
17	Čupač panjeva	1 kom	1,101,492.00
18	Kompresor, plug za sneg, rotirajuća četka	1 kom	1,488,439.00
19	Rasipač mineralnog đubriva	2 kom	42,138.20
20	Duvač lišća	2 kom	80,432.20
21	Kašika za sneg	1 kom	76,600.00
22	Posipač soli	1 kom	250,000.00
23	Kompresor klipni	1 kom	135,600.00
	UKUPNO		8,866,732.76
21	Kontejneri 5 m ³	22 kom	1,472,950.00
22	Kontejneri 1100 l	110 kom	2,282,500.00
	UKUPNO		3,755,450.00
23	Kancelarijski nameštaj		3,469,497.13
24	Računarska oprema, mobilni telefoni		2,032,463.57
25	Ostala oprema		1,201,718.54
	UKUPNO		6,703,679.24
26	Teretno vozilo FIAT DUCATO furgon		1,855,782.20
27	Putničko vozilo ŠKODA OCTAVIA		1,814,733.80
28	Teretno vozilo IVECO DAILY		2,521,915.96
29	Teretno vozilo PIAGGIO PORTER		1,123,120.00
30	Lako teretno vozilo PIAGGIO APE		751,840.00
31	Prepravljjanje kombija		700,000.00
32	FIAT DUCATO PANORAMA		651,016.95
33	Vezna ploča sa hidraul. instal.		200,000.00
34	Kiper sanduk sa hidraul. Instal.		596,000.00
	UKUPNO		10,214,408.91

35	Opšta lopata		92,000.00
36	Hidraulični podizač		160,000.00
	UKUPNO ULAGANJA U OPREMU		31,263,853.76
37	Izgradnja objekta za smeštaj pasa lotalica		2,958,705.20
38	Betonske ploče	100 kom	1,832,180.00
39	Izgradnja gasnog priključka		1,547,785.50
	UKUPNO ULAGANJA U ZEMLJIŠTE I GRAĐEVINSKE OBJEKTE		6,338,670.70

U 2008. godini došlo je do povećanja vrednosti građevinskih objekata i opreme kao rezultat ulaganja u izgradnju objekta za smeštaj pasa lotalica, nabavku specijalnih vozila i radnih mašina u funkciji obavljanja delatnosti. Ukupna ulaganja u građevinske objekte i zemljište iznose 6.339 (hiljada) dinara, a u opremu 31.263 (hiljada) dinara.

19. ZALIHE (u hiljadama dinara)

	2008.	2007.
Materijal	2.906	1.949
Rezervni delovi	5.894	6.233
Alat i inventar	20.014	11.631
Roba (trgovačka i roba na skladištu kod drugih pravnih lica)	12	12
Dati avansi dobavljačima u zemlji	-	100
	28.826	19.925
Ispravka vrednosti alata i inventara	<u>(9.421)</u>	<u>(7.991)</u>
	19.405	11.934

20. POTRAŽIVANJA

(u hiljadama dinara)

POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	2008.	2007.
Kupci u zemlji	67.844	55.794
Direktan otpis	<u>(8.329)</u>	<u>(10.820)</u>
	59.515	44.974

(u hiljadama dinara)

DRUGA POTRAŽIVANJA

	2008.	2007.
Potraživanja od zaposlenih	41	-
Potraživanja od državnih organa i organizacija	-	208
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	10	-
Potraživanja po osnovu objedinjene naplate	<u>1.503</u>	<u>1.652</u>
	1.554	1.860

21. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	(u hiljadama dinara)	
	2008.	2007.
Tekući (poslovni) račun	909	7.520
Blagajna	14	-
Ostala novčana sredstva	133	133
	1.056	7.653

22. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	(u hiljadama dinara)	
	2008.	2007.
Porez na dodatu vrednost	394	134
Unapred plaćeni troškovi (premije osiguranja, pretplate na stručne publikacije ...)	1.292	1.434
	1.686	1.568

23. OSNOVNI KAPITAL

	(u hiljadama dinara)	
	2008.	2007.
Državni kapital	93.671	87.073
Ostali kapital	6.923	6.923
	100.594	93.996

24. REZERVE na dan 31.12.2008. god. iznose 233 (hiljade) dinara.

25. NERASPOREĐENA DOBIT nakon obračuna poreza na dobit iznosi 2.687 (hiljada) dinara.

26. DUGOROČNE OBAVEZE

	(u hiljadama dinara)	
	2008.	2007.
Dugoročni krediti u zemlji	20.488	23.918
Dugoročni krediti u inostranstvu	-	2.271
Ostale dugoročne obaveze	672	1.719
	21.160	27.908

Dugoročni krediti se odnose na:

1. Kredit Komercijalne banke, angažovan 2007. godine za nabavku dva autosmećara
Ostatak duga nakon 31.12.2008. godine iznosi 184 hiljade EUR-a. Godina isteka kredita je 2012.
2. Kredit Komercijalne banke, angažovan 2007. godine za nabavku dva autosmećara i podizač
Ostatak duga nakon 31.12.2008. godine iznosi 84 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2012.

Dugoročni krediti u inostranstvu odnose se na:

3. Komercijalni kredit za nabavku dva autosmećara, angažovan 2004. godine, proizvođač „Avtotehna“ Ljubljana, Slovenija, otplaćen je u 2008. godini.
4. Komercijalni kredit za nabavku dva autopodizača, proizvođač „Avtotehna“ Ljubljana, Slovenija, angažovan 2004. godine. Ostatak duga iznosi 2 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2009.
5. Ostale dugoročne obaveze odnose se na lizing putem HYPO banke, angažovan 2004. godine za nabavku autočistilice za trotoare. Ostatak duga iznosi 9 hiljada EUR. Godina isteka kredita je 2009.

27. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	(u hiljadama dinara)	
	2008.	2007.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1.964	4.340
Dobavljači u zemlji	26.389	21.507
Ostale obaveze iz poslovanja	389	263
	<hr/>	<hr/>
	28.742	26.110

28. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	(u hiljadama dinara)	
	2008.	2007.
Obaveze za neto zarade i naknade zarade	12.978	11.539
Ostale obaveze (po osnovu kamata, učešća osnivača u dobiti preduzeća, prema članovima Upravnog i Nadzornog odbora)	185	189
	<hr/>	<hr/>
	13.163	11.728

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

	(u hiljadama dinara)	
	2008.	2007.
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza	155	119
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	11	16
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	34	33
Unapred obračunati troškovi	521	3.336
Odloženi prihodi i primljene donacije	238	-
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	50.364	22.737
	<hr/>	<hr/>
	51.323	26.241

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

Tekuća godina:

- 1.905 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke vozila i opreme za hvatanje pasa i mačaka lualica,
- 6.154 (hiljada) dinara za nabavku kontejnera i kanti,
- 3.873 (hiljada) dinara za nabavku vozila za obavljanje delatnosti održavanja čistoće,
- 3.081 (hiljada) dinara za faznu sanaciju i rekultivaciju gradske deponije,
- 14.796 (hiljada) dinara za nabavku kompaktora za gradsku deponiju,
- 3.698 (hiljada) dinara za izgradnju i rekonstrukciju objekta za pse lualice.

Prethodne godine:

- 16.308 (hiljada) dinara za sufinansiranje nabavke specijalnih vozila za odnošenje komunalnog čvrstog otpada iz 2007. godine,
- 549 (hiljada) dinara buldožer.

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 2008. godine bile su:

	(u hiljadama dinara)		
	Osnovna sredstva	Novčana sredstva	2008. UKUPNO
Stanje na početku godine	-	22.737	22.737
Povećanje u toku godine	252	44.167	44.419
Smanjenje u korist prihoda	(14)	(16.540)	(16.554)
Stanje na kraju godine	238	50.364	50.602

30. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna aktiva

	(u hiljadama dinara)	
	2008.	2007.
Garancija Banca Intesa A.D. Beograd za obaveze po kreditima	136	5.252

Vanbilansna pasiva

	(u hiljadama dinara)	
	2008.	2007.
Garancija Banca Intesa A.D. Beograd za obaveze po kreditima	136	5.252

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 3% manji nego prethodne godine ;
- isplate dobavljačima i dati avansi su 2008. godine za 5% manji od ostvarenja u prethodnoj godini;
- odliv gotovine iz aktivnosti investiranja je znatno manji u odnosu na prethodnu godinu;
- priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja je u funkciji angažovanih dugoročnih bankarskih kredita koja sredstva su usmerena u ulaganja;
- generalni zaključak kretanja tokova gotovine je da preduzeće obezbeđuje sredstva za ulaganja putem usmerenih donacija osnivača i dugoročnih bankarskih kredita.

PREGLED OBJEDINJENE NAPLATE ZA 2008. GODINU

31.12.2007. - 30.01.2008.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	6 733 618	5 925 151	88	8 778 338	6 588 026	75	2 790 058	2 229 608	80	682 512	527 077	77	2 412 870	1 882 125	78	21 397 396	17 151 987	80
Vodovod	2 833 868	2 296 653	81	6 326 250	5 982 083	95	1 366 121	1 109 671	81	210 710	184 668	88	363 850	302 793	83	11 100 799	9 875 868	89
Ukupno	9 567 486	8 221 804	86	15 104 588	12 570 109	83	4 156 179	3 339 279	80	893 222	711 745	80	2 776 720	2 184 918	79	32 498 195	27 027 855	83

31.01.2008. - 28.02.2008.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	6 763 058	6 024 642	89	8 774 075	6 466 434	74	3 133 836	2 385 868	76	797 504	585 504	73	2 414 831	1 799 572	75	21 883 304	17 262 020	79
Vodovod	2 825 390	2 640 229	93	7 468 406	8 891 466	119	1 594 484	1 437 235	90	246 010	235 230	96	363 532	355 533	98	12 497 822	13 559 693	108
Ukupno	9 588 448	8 664 871	90	16 242 481	15 357 900	95	4 728 320	3 823 103	81	1 043 514	820 734	79	2 778 363	2 155 105	78	34 381 126	30 821 713	90

29.02.2008. - 30.03.2008

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	6 739 710	5 935 469	88	8 768 507	6 442 664	73	3 126 369	2 399 334	77	762 027	590 662	78	2 365 617	1 767 284	75	21 762 229	17 135 412	79
Vodovod	2 837 111	2 697 624	95	6 708 620	10 021 785	149	1 599 970	1 487 726	93	246 684	235 739	96	365 440	356 659	98	11 757 825	14 799 532	126
Ukupno	9 576 821	8 633 093	90	15 477 127	16 464 448	106	4 726 339	3 887 060	82	1 008 711	826 400	82	2 731 057	2 123 943	78	33 520 054	31 934 944	95

31.03.2008. - 29.04.2008.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	6 741 298	6 008 980	89	8 772 638	5 600 723	64	3 128 367	2 530 248	81	797 275	626 337	79	2 380 605	1 988 076	84	21 820 183	16 754 362	77
Vodovod	2 841 719	2 620 612	92	5 780 437	6 910 684	120	1 600 269	1 436 015	90	246 753	242 048	98	366 182	363 897	99	10 835 360	11 573 255	107
Ukupno	9 583 017	8 629 591	90	14 553 075	12 511 407	86	4 728 636	3 966 262	84	1 044 028	868 385	83	2 746 787	2 351 972	86	32 655 543	28 327 617	87

30.04.2008. - 30.05.2008.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	6 740 652	5 927 107	88	8 231 842	6 076 407	74	3 127 599	2 536 197	81	797 218	619 311	78	2 365 170	1 909 957	81	21 262 481	17 068 978	80
Vodovod	2 841 393	3 064 526	108	8 857 773	12 801 762	145	1 599 686	1 713 225	107	246 697	278 216	113	366 500	421 070	115	13 912 049	18 278 799	131
Ukupno	9 582 045	8 991 633	94	17 089 615	18 878 169	110	4 727 285	4 249 422	90	1 043 915	897 526	86	2 731 670	2 331 026	85	35 174 530	35 347 777	100

31.05.2008. - 29.06.2008.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	6 751 447	7 157 024	106	10 934 805	6 474 110	59	3 126 891	2 254 073	72	798 390	553 145	69	2 373 241	1 707 495	72	23 984 773	18 145 846	76
Vodovod	2 840 760	2 252 543	79	7 117 344	10 725 788	151	1 602 393	1 240 569	77	247 033	206 887	84	366 076	323 236	88	12 173 606	14 749 023	121
Ukupno	9 592 207	9 409 567	98	18 052 149	17 199 898	95	4 729 284	3 494 642	74	1 045 423	760 031	73	2 739 317	2 030 730	74	36 158 379	32 894 868	91

30.06.2008. - 30.07.2008.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 132 355	7 292 971	102	11 519 344	8 287 944	72	3 121 378	2 591 765	83	797 225	636 801	80	2 369 251	1 938 575	82	24 939 553	20 748 055	83
Vodovod	3 009 584	2 855 113	95	7 202 755	10 204 572	142	1 602 558	1 533 389	96	247 045	252 960	102	365 705	374 827	102	12 427 646	15 220 861	122
Ukupno	10 141 939	10 148 083	100	18 722 099	18 492 516	99	4 723 936	4 125 153	87	1 044 270	889 761	85	2 734 956	2 313 402	85	37 367 199	35 968 916	96

31.07.2008. - 30.08.2008.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 140 773	6 435 567	90	12 496 737	7 060 660	57	3 122 646	2 556 302	82	798 535	634 754	79	2 374 551	1 923 698	81	25 933 242	18 610 981	72
Vodovod	3 008 861	3 271 604	109	6 816 104	13 338 851	196	1 602 910	1 714 087	107	247 222	280 812	114	366 447	429 521	117	12 041 544	19 034 875	158
Ukupno	10 149 634	9 707 171	96	19 312 841	20 399 511	106	4 725 556	4 270 389	90	1 045 757	915 566	88	2 740 998	2 353 219	86	37 974 786	37 645 856	99

31.08.2008. - 29.09.2008.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 164 766	6 187 059	86	11 679 340	7 214 981	62	3 129 273	2 338 047	75	800 739	580 494	72	2 517 358	1 861 548	74	25 291 476	18 182 128	72
Vodovod	3 010 539	2 575 493	86	6 587 680	9 289 343	141	1 606 097	1 353 301	84	247 516	225 643	91	386 664	346 704	90	11 838 496	13 790 483	116
Ukupno	10 175 305	8 762 551	86	18 267 020	16 504 323	90	4 735 370	3 691 348	78	1 048 255	806 137	77	2 904 022	2 208 252	76	37 129 972	31 972 611	86

30.09.2008.-30.10.2008.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 166 249	6 806 004	95	11 608 697	8 386 446	72	3 129 910	2 529 107	81	800 924	624 505	78	2 518 366	1 965 485	78	25 224 146	20 311 545	81
Vodovod	3 009 068	3 125 026	104	7 130 477	9 584 831	134	1 607 389	1 648 734	103	247 699	271 868	110	387 224	415 336	107	12 381 857	15 045 796	122
Ukupno	10 175 317	9 931 030	98	18 739 174	17 971 277	96	4 737 299	4 177 840	88	1 048 623	896 373	85	2 905 590	2 380 821	82	37 606 003	35 357 341	94

31.10.2008. - 29.11.2008.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 167 033	6 194 279	86	11 558 000	6 991 458	60	3 130 216	2 461 849	79	800 995	611 335	76	2 520 141	1 958 210	78	25 176 385	18 217 130	72
Vodovod	3 016 241	3 097 498	103	6 965 662	12 538 665	180	1 612 459	1 664 493	103	248 339	271 042	109	389 559	439 669	113	12 232 260	18 011 367	147
Ukupno	10 183 274	9 291 776	91	18 523 662	19 530 123	105	4 742 675	4 126 342	87	1 049 334	882 376	84	2 909 700	2 397 879	82	37 408 645	36 228 496	97

30.11.2008. - 30.12.2008.

	SMEČE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	7 161 209	8 178 728	114	9 107 305	6 379 318	70	3 125 626	2 513 789	80	800 226	620 932	78	2 519 821	1 991 837	79	22 714 187	19 684 603	87
Vodovod	3 019 801	2 944 092	97	7 214 074	8 648 185	120	1 618 534	1 570 583	97	249 174	261 227	105	393 479	421 276	107	12 495 062	13 845 364	111
Ukupno	10 181 010	11 122 820	109	16 321 379	15 027 504	92	4 744 160	4 084 372	86	1 049 400	882 159	84	2 913 300	2 413 113	83	35 209 249	33 529 967	95

KUMULATIVNO 31.12.2007. - 30.12.2008.

	SMEĆE			VODA			RENTA			EKOLOGIJA			DIMNIČAR			UKUPNO		
	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%	Zaduženje	Naplata	%
Čistoća	83 402 168	78 072 978	94	122 229 628	81 969 170	67	37 192 168	29 326 185	79	9 433 570	7 210 854	76	29 131 821	22 693 860	78	281 389 355	219 273 046	78
Vodovod	35 094 335	33 441 013	95	84 175 581	118 938 015	141	19 012 870	17 909 027	94	2 930 882	2 946 339	101	4 480 658	4 550 521	102	145 694 326	177 784 916	122
Ukupno	118 496 503	111 513 991	94	206 405 209	200 907 185	97	56 205 038	47 235 212	84	12 364 452	10 157 193	82	33 612 479	27 244 381	81	427 083 681	397 057 962	93

PREGLED EFEKATA OBJEDINJENE NAPLATE ZA 2008. 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 2008. godine za uslugu odnošenja čvrstog otpada koje naplaćuje JKP „Čistoća i zelenilo“ u okviru objedinjene naplate iznosilo je 83.402.168,00 dinara od čega je naplaćeno 78.072.978,00 dinara što iznosi 94%. Zaduzenje za istu uslugu koju naplaćuje JKP „Vodovod i kanalizacija“ u okviru objedinjene naplate iznosilo je 35.094.335,00 dinara, od čega je naplaćeno 33.441.013,00 dinara ili procentualno 95%. Dakle, zaduzenje za uslugu našeg preduzeća u 2008. godini iznosilo je 118.496.503,00 dinara, a naplaćeno 111.513.991,00 dinara, odnosno 94%.

Za uslugu JKP „Vodovod i kanalizacija“, od zaduženih 122.229.628,00 dinara, JKP „Čistoća i zelenilo“ je naplatilo 81.969.170,00 dinara; za uslugu korišćenja gradskog građevinskog zemljišta od zaduženih 37.192.168,00 dinara od strane JKP „Čistoća i zelenilo“ naplaćeno je 29.326.185,00 dinara; na ime naknade za zaštitu i unapređenje životne sredine, od zaduženih 9.433.570,00 dinara naplaćeno je 7.210.854,00 dinara; i na kraju za uslugu JKP „Dimničar“ od zaduženih 29.131.821,00 dinara, naplaćeno je 22.693.860,00 dinara.

Na osnovu svega, sledi da je zaduzenje za sve nabrojene usluge u 2008. godini koje naplaćuje JKP „Čistoća i zelenilo“ iznosilo 281.389.355,00 dinara, a od tog iznosa naplaćeno je ukupno 219.273.046,00 dinara ili procentualno 78%.

RASPORED ZAJEDNIČKIH TROŠKOVA NAPLATE U 2008. GODINI

TROŠKOVI	Zaduženje za XII (naplata u januaru)	Zaduženje za I (naplata u februaru)	Zaduženje za II (naplata u martu)	Zaduženje za III (naplata u aprilu)	Zaduženje za IV (naplata u maju)	Zaduženje za V (naplata u junu)	Zaduženje za VI (naplata u julu)
ČISTOĆA	1 240 747	1 307 480	1 310 341	1 302 434	1 315 557	1 313 189	1 333 015
VODOVOD	585 114	617 016	616 732	612 965	641 534	622 015	631 548
SVEGA	1 825 861	1 924 496	1 927 073	1 915 399	1 957 091	1 935 204	1 964 564

TROŠKOVI	Zaduženje za VII (naplata u avgustu)	Zaduženje za VIII (naplata u septembru)	Zaduženje za IX (naplata u oktobru)	Zaduženje za X (naplata u novembru)	Zaduženje za XI (naplata u decembru)	XII 2007. - XI 2008.
ČISTOĆA	1 329 057	1 345 623	1 353 176	1 348 063	1 360 261	15 858 943
VODOVOD	650 024	636 908	639 319	654 318	640 442	7 547 934
SVEGA	1 979 081	1 982 531	1 992 495	2 002 381	2 000 702	23 406 877

ŠIROKA (ČISTOĆA)

TROŠKOVI	Zaduženje za XII (naplata u januaru)	Zaduženje za I (naplata u februaru)	Zaduženje za II (naplata u martu)	Zaduženje za III (naplata u aprilu)	Zaduženje za IV (naplata u maju)	Zaduženje za V (naplata u junu)	Zaduženje za VI (naplata u julu)
ČISTOĆA	415 953	439 498	440 153	428 658	437 082	448 331	455 359
VODOVOD	266 636	281 729	282 149	274 781	280 181	287 391	291 897
ZAVOD	383 957	405 690	406 295	395 685	403 460	413 844	420 332
DIMNIČAR	136 110	136 239	136 537	154 599	147 211	123 571	124 504
SO SUBOTICA	38 091	44 323	45 207	48 711	47 623	40 052	40 924

TROŠKOVI	Zaduženje za VII (naplata u avgustu)	Zaduženje za VIII (naplata u septembru)	Zaduženje za IX (naplata u oktobru)	Zaduženje za X (naplata u novembru)	Zaduženje za XI (naplata u decembru)	XII 2007. - XI 2008.
ČISTOČA	447 062	454 313	460 452	451 562	460 104	5 338 527
VODOVOD	286 578	291 226	295 614	289 463	294 939	3 422 584
ZAVOD	412 672	419 366	424 579	416 827	424 712	4 927 418
DIMNIČAR	137 424	137 792	130 987	144 917	137 658	1 647 549
SO SUBOTICA	45 321	42 925	41 542	45 295	42 848	522 862

KUĆNI SAVETI (VODOVOD)

TROŠKOVI	Zaduženje za XII (naplata u januaru)	Zaduženje za I (naplata u februaru)	Zaduženje za II (naplata u martu)	Zaduženje za III (naplata u aprilu)	Zaduženje za IV (naplata u maju)	Zaduženje za V (naplata u junu)	Zaduženje za VI (naplata u julu)
ČISTOČA	185 423	196 725	197 354	193 636	205 954	199 895	201 843
VODOVOD	185 423	196 725	197 354	193 636	205 954	199 895	201 843
ZAVOD	185 423	196 725	197 354	193 636	205 954	199 895	201 843
DIMNIČAR	17 904	16 166	14 863	19 247	14 242	13 622	15 536
SO SUBOTICA	10 942	10 674	9 806	12 811	9 431	8 708	10 484

TROŠKOVI	Zaduženje za VII (naplata u avgustu)	Zaduženje za VIII (naplata u septembru)	Zaduženje za IX (naplata u oktobru)	Zaduženje za X (naplata u novembru)	Zaduženje za XI (naplata u decembru)	XII 2007. - XI 2008.
ČISTOČA	208 593	203 492	203 367	209 512	202 977	2 408 771
VODOVOD	208 593	203 492	203 367	209 512	202 977	2 408 771
ZAVOD	208 593	203 492	203 367	209 512	202 977	2 408 771
DIMNIČAR	14 691	15 986	17 645	15 965	19 469	195 337
SO SUBOTICA	9 555	10 445	11 572	9 815	12 040	126 283

TROŠKOVI	Zaduženje za XII (naplata u januaru)	Zaduženje za I (naplata u februaru)	Zaduženje za II (naplata u martu)	Zaduženje za III (naplata u aprilu)	Zaduženje za IV (naplata u maju)	Zaduženje za V (naplata u junu)	Zaduženje za VI (naplata u julu)
VODOV.-ČIST.	81 214	85 004	84 795	81 145	74 227	87 497	90 054

TROŠKOVI	Zaduženje za VII (naplata u avgustu)	Zaduženje za VIII (naplata u septembru)	Zaduženje za IX (naplata u oktobru)	Zaduženje za X (naplata u novembru)	Zaduženje za XI (naplata u decembru)	XII 2007. - XI 2008.
VODOV.-ČIST.	77 985	87 734	92 247	79 950	91 961	1 013 814

RASPORED ZAJEDNIČKIH TROŠKOVA NAPLATE U 2008. GODINI.

Troškovi zajedničke naplate komunalnih usluga za JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2008. godini iznose 15.858.943,00 dinara, a za JKP „Vodovod i kanalizacija“ 7.547.934,00 dinara, što je ukupno 23.406.877,00 dinara.

Raspoređivanje troškova zajedničke naplate nastalih u JKP „Čistoća i zelenilo“ vrši se po ključu – struktura broja korisnika pojedinih usluga, po čemu ovi za 2008. godinu iznose 5.338.527,00 dinara za JKP „Čistoća i zelenilo“, 3.422.584,00 dinara za JKP „Vodovod i kanalizacija“, 4.927.418,00 dinara za Direkciju za izgradnju opštine Subotica, 1.647.549,00 dinara za JKP „Dimničar“ i 522.862,00 dinara za SO Subotica.

Po istom ključu vrši se raspoređivanje troškova zajedničke naplate nastalih u JKP „Vodovod i kanalizacija“ i oni iznose po 2.408.771,00 dinara za JKP „Čistoća i zelenilo“, JKP „Vodovod i kanalizacija“, Direkciju za izgradnju, 195.337,00 dinara za JKP „Dimničar“ i 126.283,00 dinara za SO Subotica.

Ukupni troškovi funkcionisanja službe objedinjene naplate komunalnih usluga u JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2008. godini, raspoređeni su i nadoknađeni našem preduzeću od ostalih učesnika na sledeći način:

- pripadajući troškovi	Direkcije za izgradnju	4.927.418,00
- pripadajući troškovi	JKP „Čistoća i zelenilo“	5.338.527,00
- pripadajući troškovi	JKP „Vodovod i kanalizacija“	3.422.584,00
- pripadajući troškovi	JKP „Dimničar“	1.647.549,00
- pripadajući troškovi	SO Subotica	522.862,00

Ukupni troškovi nastali objedinjenom naplatom u JKP „Vodovod i kanalizacija“ u 2008. godini, raspoređeni su i nadoknađeni od ostalih učesnika na sledeći način:

- pripadajući troškovi	Direkcije za izgradnju	2.408.771,00
- pripadajući troškovi	JKP „Čistoća i zelenilo“	2.408.771,00
- pripadajući troškovi	JKP „Vodovod i kanalizacija“	2.408.771,00
- pripadajući troškovi	JKP „Dimničar“	195.337,00
- pripadajući troškovi	SO Subotica	126.283,00

Razlika između troškova zajedničke naplate koji terete JKP „Vodovod i kanalizacija“ i troškova zajedničke naplate koji terete JKP „Čistoća i zelenilo“ u 2008. godini u korist JKP „Čistoća i zelenilo“ je 1.013.814,00 dinara, zbog većeg broja korisnika usluga od kojih se usluge naplaćuju.

JKP »ČISTOĆA I ZELENILLO«

SUBOTICA, Jožefa Atila 4

Broj:

Dana:

I Z V E Š T A J
o radu Nadzornog odbora za 2008. god.

U toku 2008. godine u JKP »Čistoća i zelenilo« po rešenju Skupštine Grada br. I-00-022-146/2008 do 06.11.2008. godine Nadzorni odbor je bio u sazivu:

1. Stipić Robert predsednik
2. Mesaroš Klaudio član
3. Nikola Šever član

od 06.11.2008. god. u sazivu:

1. Senad Planić
2. Jožef Čanadi
3. Jožo Červeni.

U periodu od 01.01.2008. god. do 06.11.2008. godine Nadzorni odbor JKP »Čistoća i zelenilo« u sazivu Stipić Robert, Mesaroš Klaudio i Šever Nikola održao je 6 sednica na teme iz delokruga svoga rada:

- Predlog plana poslovanja za 2008. god.
- Izveštaj o popisu sa stanjem na dan 31.12.2007. god.
- Izveštaj nezavisnog Revizora za 2007. god.
- Raspoređivanje dobiti.

U posmatranom periodu Nadzorni odbor prisustvovao je i sednicama Upravnog odbora, a na sednicama Nadzornog odbora razmatrali su se zapisnici UO radi nadzora nad zakonitošću rada istog.

Nadzorni odbor je na sednicama od strane stručnih službi JKP »Čistoća i zelenilo« informisan o:

- aktima koji su se usvajali
- postignutim rezultatima objedinjene naplate
- procene rezultata kvartalno
- rezultatima zimske i prolećne akcije.

Nadzorni odbor nije konstatovao propuste u radu u toku 2008. godine.

Nadzorni odbor

1. Stipić Robert _____
2. Mesaroš Klaudio _____
3. Šever Nikola _____