

На основу члана 31. став 1. тачка 4. и 24. Статута града Зрењанина (“Службени лист града Зрењанина”, број 21/08), Скупштина града Зрењанина на седници одржаној дана _____ 2010. године, донела је следећи

ЗАКЉУЧАК

1. **ПРИХВАТА СЕ** Извештај о пословању ЈКП “Чистоћа и зеленило” из Зрењанина за 2009. годину, који је усвојио Управни одбор овог предузећа на седници одржаној дана 01.03.2010. године под бројем 01-5/3-3.

2. **ЗАКЉУЧАК ДОСТАВИТИ:**

- ЈКП “Чистоћа и зеленило” Зрењанин,
- Одељењу инспекција,
- Одељењу за послове финансија и рачуноводства,
- Служби Скупштине, Градоначелника и Градског већа.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ЗРЕЊАНИН
СКУПШТИНА ГРАДА

Број:

Дана:

ЗРЕЊАНИН

ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ГРАДА
Александар Мартон

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE
"ČISTOĆA I ZELENILLO"

Broj: 01-5/3-3

Datum: 01.03.2010.god.

Zrenjanin

Na osnovu odredbi člana 28 i 29 Statuta JKP "Čistoća i zelenilo" Zrenjanin broj 01-627/1 od 08.11.2005.god., Upravni odbor istog na sednici održanoj dana 01.03.2010.god., doneo je sledeću

ODLUKU

Usvaja se Izveštaj o poslovanju JKP "Čistoća i zelenilo" Zrenjanin za 2009.god., broj 01-112/1 od 26.02.2010.god.



Predsednik Upravnog odbora
Khalaf Aleksandra, dipl.defektolog

Khalaf Aleksandra



Број: 01-112/1

Датум: 26.02.2010.

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2009. ГОДИНУ

ЈКП "ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО" Зрењанин

Зрењанин, фебруар 2010.

1. Општи подаци

Правни статус

Пословно име под којим Предузеће послује је:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО"

Седиште предузећа

23000 Зрењанин, Београдска 17

Подаци за контакт

Особа за контакт:

Биљана Глигић, директор

Телефон: + 381 (0)23 542-906

Телефах: + 381 (0)23 542-906

e-mail: office@jkpciz.co.rs

web: www.jkpciz.co.rs

Основне делатности предузећа

- КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ

- изношење и депоновање смећа

- одржавање чистоће јавно прометних површина

- одржавање јавних зелених површина

- услуге погребне делатности (сахрањивање и одржавање гробаља)

Поред основне, предузеће се бави и споредним делатностима :

- продаја погребне опреме

- производња и продаја цвећа која је у функцији бољег, квалитетнијег и економичнијег бављења основном делатношћу.

2. Структура и организација предузећа

Оснивач: Општина Зрењанин

Власници и њихови удели

Власник	Удео (%)	Година (од када)
ОПШТИНА ЗРЕЊАНИН	100	1990.

Управни и надзорни органи

Управни одбор:

Функција	Име и презиме	Напомене
Председник	Александра Кхалаф	
Заменик	Еуђен Калачан	
Чланови	Славко Чолаковић	
	Владислав Ћировић	
	Обрен Прибишић	

Надзорни одбор:

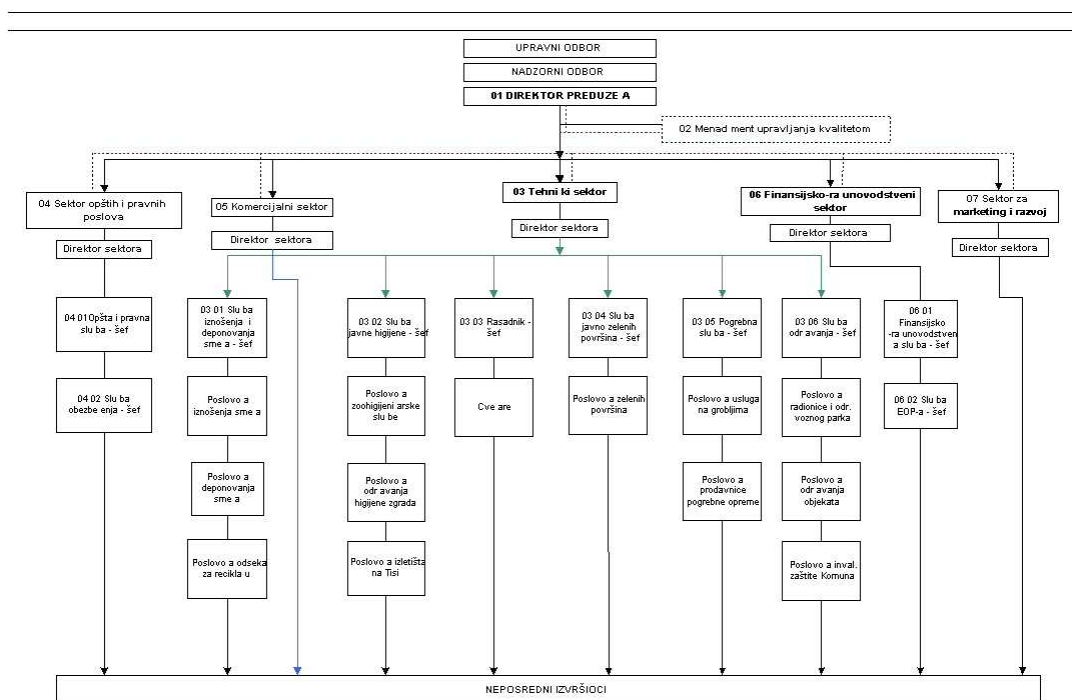
Функција	Име и презиме	Напомене
Председник	Светислав Исаков	
Чланови	Зоран Боровић	
	Иван Војинов	

Пословодство /колегијум

Функција	Име и презиме	Напомене
Директор	Биљана Глигић	
Помоћник директора		

Органиграм

Схематски приказати организациону структуру предузећа



Седиште предузећа и дислоциране подружнице/погони

Централа / подружница	Адреса
ДИРЕКЦИЈА	БЕОГРАДСКА 17
РАСАДНИК	РАДНИЧКА ББ
ПРОДАВНИЦА ПОГРЕБНЕ ОПРЕМЕ	СВЕТОСАВСКА 25

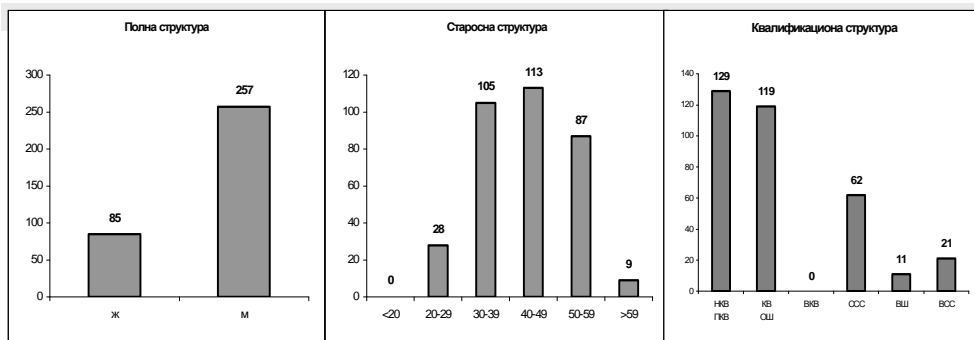
Подаци о чланству у струковним и коморним удружењима

Организација	Кратак опис	Седиште	Чланство од
КОМДЕЛ	УДРУЖЕЊЕ КОМУНАЛНИХ ПРЕДУЗЕЋА	БЕОГРАД	

Структура запослених

а) Старосна и образовна структура

сектор/ одељење/ служба	број запослених	Пол		Старост						Квалификација					
		ж	м	<20	20-29	30-39	40-49	50-59	>59	НКВ ПКВ	КВ ОШ	ВКВ	ССС	ВШ	ВСС
ДИРЕКТОР	1	1					1								1
УПРАВЉАЊА И РАДИТЕЉА	1		1				1								1
ТЕХНИЧКИ СЕКТОР	274	52	222		25	93	84	66	6	121	102		36	7	8
СЕКТОР ОПШТИХ И ПРАВНИХ ПОСЛОВА	28	5	23		1	3	12	12		8	10		5	2	3
КОМЕРЦИЈАЛНИ СЕКТОР	8	4	4			3	2	1	2		3		4		1
ФИНАНСИЈСКО РАЧУНОВОДСТВЕ НИ СЕКТОР	24	20	4		1	3	12	7	1		4		16	1	3
СЕКТОР ЗА МАРКЕТИНГ И РАЗВОЈ	6	3	3		1	3	1	1					1	1	4
	0														
	0														
	0														
	0														
Укупно	342	85	257	0	28	105	113	87	9	129	119	0	62	11	21



Број и структура запослених који су завршили универзитет:

Магистар/ диплом:	21	доктор:	-	остали:	321
-------------------	----	---------	---	---------	-----

Зараде запослених

Бруто просек у предузећу:	46087 Дин	Нето просек у предузећу :	32307 Дин
Нето максимална зарада:	93693 Дин	Нето минимална зарада:	22803 Дин

БРОЈ РАДНИКА ПО КВАЛИФИКАЦИЈАМА У 2009. ГОДИНИ

(на бази часова рада)

Степен стручне спреме	Број радника	Структура (%)
НК	137	38,48
НСС	/	/
КВ	123	34,55
ССС	65	18,26
ВШС	12	3,37
ВСС	19	5,34
УКУПНО	356	100,00

ПРОСЕК ПРИМАЊА ПО КВАЛИФИКАЦИЈАМА

Степен стр.спреме	Број радника (2008)	Просек ЛД Нето (2008)	Број радника (2009)	Просек ЛД Нето (2009)	Индекс раста ЛД 09/08
НК	147	28.470	137	28.783	101,10
НСС	/	/	/	/	/
КВ	124	32.516	123	32.739	100,69
ССС	65	31.609	65	31.650	100,13
ВС	13	39.939	12	41.367	103,58
ВСС	21	51.245	19	51.212	99,94
УКУПНО	370	32.075	356	32.307	100,72

3. Општи подаци о пословању предузећа

Реализација циљева и пословне стратегије

а) Реализација техничко-технолошких циљева

- Одржавање чистоће јавно прометних површина, прање улица
- Одржавање јавних зелених површина
- Зимска служба
- Услуге изношења смећа правним лицима
- Услуге изношења смећа физичким лицима
- Услуге сахрањивања
- Услуге на депонији
- Одржавање гробља
- Изградња гробница

б) Реализација пословно-финансијских циљева

ЈКП "Чистоћа и зеленило" највећим делом пословања није тржишно оријентисано предузеће. Организација предузећа, број и структура запослених, цене услуга, планови и програм рада су у надлежности СО Зрењанин. Као индиректни буџетски корисник добијамо наменски опредељена средства за своје пословање. У структури прихода, приходи из буџета се у овој години крећу на око 21,12% од укупних прихода (приходи везани за услуге одржавања хигијене и зеленила на јавно прометним површинама и гробаља), а 78,88% остварујемо пружањем услуга правним и физичким лицима. ЈКП "Чистоћа и зеленило" је, обављајући своју основну, као и споредну делатност у 2009. години остварило укупан приход од 386.822.000 динара, што је за 4,03% више у односу на претходну годину.

У структури укупног прихода пословни приходи учествују са 93,60%, финансијски приходи са 0,51% и остали приходи са 5,89%.

Укупни расходи износе 383.419.000 динара. У структури укупних расхода пословни расходи износе 88,91%, финансијски расходи износе 1,90%, док остали расходи чине 9,19%.

Укупан приход у 2009. години је остварен из основне и споредне делатности. Основну делатност чини изношење смећа од грађана и привреде, одржавање јавно прометних и зелених површина и одржавање гробаља. Приходи из основне делатности износе 78,77%, док су приходи из споредне делатности 21,23% од укупног прихода.

Добитак пре опорезивања износи 3.403.000 динара док је нето добит 3.014.000 динара.
Стопа нето добити износи 0,78%

Стопа приноса на имовину износи 1,05%

Стопа приноса на капитал износи 0,76%

Актуелни средњорочни циљеви и пословна стратегија (1 до 5 година)

а) техничко-технолошки

Развој сваке фирме је основа за дугорочни опстанак, а јавља се из два основна разлога :

- Прилагођавање производње и пружање услуга захтевима тржишта
- Развој науке и технологије омогућава јефтинију производњу и већу конкурентност.

Планови за наведени период су врло амбициозни и у том смислу су основни планови деловања усмерени на :

1. Повећање обима пружања услуга изношења смећа у граду и насељеним местима
2. Побољшање квалитета већ постојећих услуга, повећање квалитета пружања услуга у граду као и скраћивање времена извршења тих услуга)
3. Побољшање финансијског положаја предузећа

б) пословно-финансијски

1. Да остварени приходи буду већи од трошкова пословања предузећа
2. Да се инвестиције реализују у што краћем року и са што више сопствених средстава
3. Да се задуживање за набавку основних средстава врши у складу са средњерочним и дугорочним могућностима предузећа

Положај предузећа на тржишту/ Оперативно пословање

Општи услови пословања у бранши и тржишна позиција

Предузеће у својој основној делатности (изношење и депоновање смећа, одржавање јавно прометних и зелених површина и одржавање гробаља) нема велику конкуренцију, а тржишна позиција је непромењена већ годинама.

Програм рада у великој мери зависи од опредељених средстава од стране буџета Града Зрењанина, а његова реализација од динамике и обима прилива средстава у буџет. Програмом расподеле средстава из буџета за техничко опремање за наше предузеће предвиђено је у 2009. години 5.900.000 динара.

У наредној табели дат је преглед структуре прихода у протеклих 5 година:

Кретање прихода током последњих 5 година у 1000 дин.

	Годишњи приход по делатностима					
Приход по основу	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Буџет	49.039	52.716	52.234	73.337	89.307	81.695
Ост. приходи	182.891	206.700	225.029	243.467	282.531	305.127
УКУПНО	231.930	259.416	277.263	316.804	371.838	386.822

Општа оцена пословања

ЈКП "Чистоћа и зеленило" је пословало позитивно у 2009. години. Укупни приход у 2009. години у односу на 2008. годину већи је за 4,03%. Цене наших услуга су у 2009. години повећане за 8,0% у односу на 2008. Већи раст пословних прихода у односу на раст пословних расхода допринео је расту економичности из пословања од 2,84%. Раст укупних прихода износи 4,03% у односу на прошлу годину, док раст укупних расхода износи 3,51% у односу на претходну годину, тако да је укупна остварена економичност на нивоу радне организације 0,52.

На остварење добрих пословних резултата и повећање ликвидности у 2009. години у односу на 2008. годину допринела је и велика наплативост наших услуга. Наиме, закључно са 2009. годином, проценат наплате потраживања је 91,75% (највећи дужник је Општина).

Што се тиче грађана наплата се врши преко СОН-а, и за 2009. годину степен наплате је мањи у односу на 2008. годину и износи 78,31%.

Оперативно пословање по главним делатностима и њихов развој

Географско подручје рада

Пословање предузећа обавља се на територији општине Зрењанин.

Структурни параметри подручја

ЈКП "Чистоћа и зеленило" ради на локацији Београдска 17 у Зрењанину. Ту се налази управна зграда са радионицом која обавља сервисне послове, тј. одржава возила за потребе процеса производње.

Физички показатељи обављања делатности

ЈКП "Чистоћа и зеленило" износи смеће из радних организација и од грађана (Зрењанин и насељена места). Изношење смећа се врши из следећих насељених места: Арадац, Бело Блато, Ботош, Елемир, Ечка, Клек, Лазарево, Лукино Село, Меленци, Перлез, Стајићево, Златица, Чента, Лукићево, Томашевац, Банатски Деспотовац, Орловат. Укупна површина изношења смећа од грађана за 2009. годину планирана је у износу од 3.385.980 м², док су привреда и установе планирани у износу од 855.000 м².

Рад погона и дислоцираних објеката

Назив локације	Радно време
Депонија, атар	нон – стоп
Цвећара, Краља Александра Карађорђевића 24	07 – 20 ч
Продавница погребне опреме, Светосавска 25	07 – 22 ч
Стакленик, Радничка бб	07 – 15 ч
Цвећара, Ново гробље	08 – 16 ч

Тарифна и ценовна структура

	2004	2006	2007	2008	2009
Изношење смећа - грађани	1.70	2.40	2.58	2.82	3.05
Чишћење улаза	1.60	2.40	2.58	2.82	3.05
Изношење смећа – привр.	2.30	3.00	3.23	3.54	3.82
Изношење смећа – установе	1.40	2.20	2.37	2.59	2.80
Привреда – паушалци	150/210/550	200/300/600	215/322/645	235,43/353,14/706,28	254,26/381,39/762,78

SWOT-Анализа и перспектива

<ul style="list-style-type: none"> • ЈКП ради за постојећег купца са унапред договореним ценама 	<ul style="list-style-type: none"> • У великој мери рад зависи од односа са локалном самоуправом (од одлука у локалној самоуправи)
Strenghts - Предности	Weaknesses- Слабости
Opportunities - Шансе	Threats – Ризици
<ul style="list-style-type: none"> • Могућност даљег развоја како обима тако и врсте услуга које пружамо • Могућност запошљавања незапослених лица 	<ul style="list-style-type: none"> • Неселективна и крута политика цена која се везује за планирану инфлацију доводи до диспропорције између одобрених и економских цена услуга, што ће неминовно довести до смањења прихода, а тиме и до тежег положаја предузећа.

Процена развоја пословања у наредном извештајном периоду

ЈКП "Чистоћа и зеленило" планира за 2010. годину приходе у износу од 484.478.376 динара. Планирано повећање прихода биће резултат планираног повећања обима услуга и повећања цена. План је рађен на бази цена из 2009. године. Повећање плана прихода прати повећање физичког обима услуга и цена. Општинском одлуком је предвиђено да се смеће износи из свих насељених места Општине Зрењанин, тј. и из оних места која до сада нисмо обухватили нашим услугама.

План услуга прати план техничког опремања који у овој години износи 67.395.500 динара.

У структури планираних прихода, приходи из буџета износе 86.000.000 динара.

4. Финансијске информације

Биланс стања

Биланс стања	Износ: хиљаде динара		Износ: хиљаде евра	
Позиција	Текућа година	Претходна година	Текућа година	Претходна година
АКТИВА				
А. СТАЛНА ИМОВИНА	155288	169206	1619,46	1909,77
I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ				
II. GOODWILL				
III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	265	473	2,76	5,34
IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА	154201	167911	1608,12	1895,16
1. Некретнине, постројења и опрема	154201	167911	1608,12	1895,16
2. Инвестиционе некретнине				
3. Биолошка средства				
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	822	822	8,57	9,28
1. Учешћа у капиталу	432	432	4,51	4,88
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	390	390	4,07	4,40
Б. ОБРТНА ИМОВИНА	130667	156507	1362,69	1766,44
I. ЗАЛИХЕ	9599	10750	100,11	121,33
II. СТАЛНА СРЕДСТВА				
III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА	121068	145757	1262,59	1645,11
1. Потраживања	107784	132518	1124,05	1495,69
1/а Потраживања за више плаћен порез		152		1,72
2. Краткорочни финансијски пласмани	3019	1306	31,48	14,74
3. Готовински еквиваленти и готовина	6324	6605	65,95	74,55
4. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	3941	5176	41,10	58,42
IV. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА				
В. ПОСЛОВНА ИМОВИНА	285955	325713	2982,15	3676,22
Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА				
Д. УКУПНА АКТИВА	285955	325713	2982,15	3676,22
Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА				

ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ	143750	140731	1499,13	1588,39
I. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ	94493	94488	985,44	1066,46
II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ				
III. РЕЗЕРВЕ	5208	5208	54,31	58,78
IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	23027	23027	240,14	259,90
V. НЕРАСПОРЕДЈЕНА ДОБИТ	21022	18008	219,23	207,94
VI. ГУБИТАК				
VII. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ				
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	138855	181573	1448,08	2049,36
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА				
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	23275	25632	242,73	289,30
1. Дугорочни кредити	22985	25125	239,70	283,58
2. Остале дугорочне обавезе	290	507	3,02	5,72
III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	115580	155941	1205,35	1760,06
1. Краткорочне финансијске обавезе	4464	4099	46,55	46,26
2. Обавезе из пословања	40821	82456	425,71	930,65
3. Остале краткорочне обавезе	23784	23205	248,04	261,91
4. Обавезе по основу ПДВ и других јавних прихода+ПВР	46313	46145	482,99	520,82
5. Обавезе по основу пореза на добитак	198	36	2,06	0,41
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	3950	3409	41,19	38,48
Г. УКУПНА ПАСИВА	285955	325713	2982,15	3676,22
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА				

Биланс успеха

Биланс стања	Износ у 1.000 дин.		Износ у 1.000 евра	
Позиција	Текућа година	Претходна година	Текућа година	Претходна година
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	362073	362247	3775,97	4088,57
1. Приходи од продаје	354548	347344	3697,49	3920,36
2. Приходи од активирања учинака и робе	175	132	1,83	1,49
3. Повећање вредности залиха учинака	198		2,06	
4. Смањење вредности залиха учинака		453		5,11
5. Остали пословни приходи	7152	15224	74,59	171,83
II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	340884	362080	3554,99	4086,68
1. Набавна вредност продате робе	15154	17533	158,04	197,89
2. Трошкови материјала	36051	41076	375,97	463,61
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	243678	250926	2541,26	2832,12
4. Трошкови амортизације и резервисања	16894	16293	176,18	183,89
5. Остали пословни расходи	29107	36252	303,55	409,16
III. ПОСЛОВНА ДОБИТ	21189	167	220,97	1,88
IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК				
V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1969	3315	20,53	37,42
VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	7297	3884	76,10	43,84
VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	22780	6276	237,57	70,84
VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	35238	4460	367,49	50,34
IX. ДОБИТ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	3403	1414	35,49	15,96
X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
Б. ВАНРЕДНЕ СТАВКЕ				
I. ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ				
II. ВАНРЕДНИ РАСХОДИ				
III. ДОБИТ ПО ОСНОВУ ВАНРЕДНИХ СТАВКИ				
IV. ГУБИТАК ПО ОСНОВУ ВАНРЕДНИХ СТАВКИ				
В. ДОБИТ ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3403	1414	35,49	15,96
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА		67		0,63
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	59		0,62	
Д. ПОРЕЗ НА ДОБИТ	448	277	4,67	3,13
Ђ. НЕТО ДОБИТ	3014	1070	31,43	12,08
Е. НЕТО ГУБИТАК				

УКУПАН ПРИХОД ПО ДЕЛАТНОСТИМЕ ОСТВАРЕН У ПЕРИОДУ

01. - 12. 2009. ГОДИНЕ И СТРУКТУРА

у 000 динара

1-12 09 стр. 09 у% 1-12 08 стр. 08 у% 09/08

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	362.073	93,60	362.251	97,42	99,95
01 Приходи од изношења смећа - грађани	110.282	28,51	90.200	24,26	122,26
02 Приходи од изношења смећа - РО	70.066	18,11	71.213	19,15	98,39
03 Приходи од одрж.јавно пром. површина	49.727	12,86	52.895	14,23	94,01
04 Приходи од одржавања зелених површина	22.679	5,86	25.761	6,93	88,04
04а Одржавање зелених површина – остало	5.795	1,50	9.784	2,63	59,23
05 Услуге гробља СО	9.289	2,40	10.651	2,86	87,21
06 Приход продавнице погребне опреме	29.073	7,52	24.402	6,56	119,14
07 Приходи – цвећаре	4.099	1,06	4.317	1,16	94,95
08 Приходи – расадник	5.150	1,33	8.525	2,29	60,41
09 Услуге сахрањивања	27.579	7,13	25.551	6,87	107,94
10 Фекалије	1.308	0,34	1.370	0,37	95,47
11 Канализација	981	0,25	1.649	0,44	59,49
12 Депонија	10.795	2,79	10.679	2,87	101,09
13 Роба у транзиту	581	0,15	2.186	0,59	26,58
14 Повећања вред. зал.	198	0,05	- 452	- 0,12	43,81
15 Приходи од дотација	7.148	1,85	15.124	4,07	47,26
16 Гробнице	5.517	1,43	4.120	1,11	133,91
17 Приходи од закупнина	4	-	100	0,03	4,00
18 Остали ванредни приходи	57	0,01	222	0,06	25,68
19 Пет амбалажа	350	0,09	565	0,15	61,95
20 Дивље депоније	1.206	0,31	3.389	0,91	35,59
21 Приходи од робе за сопствене потребе	190	0,05	-	-	-
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.969	0,51	3.314	0,89	57,67
01 Приходи од камата	1.969	0,51	3.314	0,89	57,67
02 Позитивне курсне разлике	-	-	-	-	-
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	22.780	5,89	6.273	1,69	363,14
Приходи из ранијих година	1.191	-	223	0,06	534,08
Вишкови	67	0,02	55	0,01	121,82
Остали ванредни приходи	1.749	0,45	2.539	0,68	68,89
Добици од продаје основних средстава	-	-	45	0,01	-
Приходи од осигурања	1.432	0,37	1.192	0,33	120,13
Приходи од усклађених вредности мат.пласм.	18.341	4,75	2.219	0,60	826,54
УКУПАН ПРИХОД	386.822	100,00	371.838	100,00	104,03

Укупан приход у 2009. години износи 386.822.000 динара и већи је од прошлогодишњег у истом периоду за 4,03%. Преглед прихода је дат по структури из биланса успеха и то: пословни приходи износе 362.073.000 динара и мањи су од истих у прошлој години за 0,05%. Финансијски приходи у износу од 1.969.000 динара су мањи од прошлогодишњих за 42,33%. Остали приходи у износу од 22.780.000 динара су већи за 263,14% од остварених у прошлој години. Велики раст ових прихода настао је као резултат наплате потраживања из претходних година у износу од 18.341.000 динара.

**УКУПАН РАСХОД ОСТВАРЕН У ПЕРИОДУ 01.-12. 2009. ГОДИНЕ, СТРУКТУРА И УПОРЕЂЕЊЕ
СА УКУПНИМ РАСХОДОМ ОСТВАРЕНИМ У ПЕРИОДУ 01.-12. 2008. ГОДИНЕ**

у 000 динара

Година пословања Структура у %

01.-12. 09 01.-12. 08 01.-12. 09 01.-12. 08 09/08

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	340.884	362.080	88,91	97,74	94,15
01 Набавна вредн. робе у малопр.	14.566	13.597	3,80	3,67	107,13
02 Набавна вредн. робе у транзиту	554	3.857	0,14	1,04	14,36
03 Набавна вред. остале продате р.	34	79	0,01	0,02	43,04
04 Трошкови материјала за израду	8.578	9.734	2,24	2,63	88,12
05 Трошкови канцелар. материјала	609	590	0,16	0,16	103,22
06 Трошкови ситног инвентара	408	2.625	0,11	0,71	15,54
07 Трошкови ауто гума	1.069	1.045	0,28	0,28	102,30
08 Трошкови резервних делова	5.246	7.308	1,37	1,97	71,78
09 Трошкови горива и енергије	20.141	19.775	5,25	5,34	101,85
10 А Трошкови зарада и накн. зар.	192.660	200.034	50,25	54,00	96,31
10 Б Тр. пор. и допр. на зараде и накн. зарада на терет послодавца	34.487	35.824	8,99	9,67	96,27
11 Бенефицирани стаж	325	325	0,08	0,09	100,00
12 Превоз на посао	11.024	9.923	2,88	2,68	111,10
13 Управни и надзорни одбор	1.440	1.678	0,38	0,45	85,82
14 Остали лични расходи	3.576	2.956	0,93	0,80	120,97
15 Трош. накнада по уговору о привременим и повр. пословима	155	223	0,04	0,06	69,51
16 Накнада војницима	264	288	0,07	0,08	91,67
17 Трошкови транспортних услуга	1.471	1.649	0,38	0,45	89,21
18 Трошкови услуга одржавања	1.749	2.618	0,46	0,71	66,81
19 Трошкови закупнина	988	886	0,26	0,24	111,51
20 Трошкови рекламе и пропаган.	900	1.017	0,23	0,27	88,50
21 Трошкови осталих услуга	11.881	13.907	3,10	3,75	85,43
22 Амортизација	16.894	16.293	4,41	4,40	103,69
23 Трошкови непроизвод. услуга	2.445	3.745	0,64	1,01	65,29
24 Трошкови репрезентације	748	1.232	0,20	0,33	60,71
25 Трошкови премија осигурања	3.606	3.826	0,94	1,03	94,25
26 Трошкови платног промета	657	586	0,17	0,16	112,12
27 Трошкови чланарина	1.307	1.361	0,34	0,37	96,03
28 Трошкови пореза	306	311	0,08	0,08	98,39
29 Остали нематеријални трошк.	2.796	4.788	0,73	1,29	58,40

у 000 динара

Година пословања Структура у %

01.-12. 09. 01.-12. 08 01.-12. 09. 01.-12. 08. 09/08

РАСХОДИ ФИНАНСИРАЊА	7.297	3.884	1,90	1,64	187,87
01 Расходи камата	4.525	3.692	1,18	1,00	122,56
02 Негативне курсне разлике	106	1	0,03	0,00	10600,00
03 Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	2.666	180	0,70	0,05	1481,11
04 Остали финансијски расходи	-	11	-	0,00	-

ОСТАЛИ РАСХОДИ И РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ	35.238	4.460	9,19	1,21	790,09
01 Губици на осн.расх.осн.средст.	100	405	0,03	0,11	24,69
02 Мањкови, прекомерни расходи	83	164	0,02	0,04	50,61
03Отпис других обртних средст. (директан отпис потраживања)	5	1	0,00	0,00	500,00
04 Обезвређење потраживања и кратк. фин. пласмана (испр. вред.)	34.179	2.656	8,91	0,72	1286,86
05 Обезвр. дугорочних финанс. пласмана и др		64	0,00	0,02	0,00
06 Остали непоменути расходи	871	1.170	0,23	0,32	74,44

УКУПНО	383.419	370.424	100,00	100,00	103,51
---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------

Укупни расходи у 2009. години износе 383.419.000 динара и за 3,51% су већи од прошле године.

Пословни расходи у 2009. години износе 340.884.000 динара и мањи су од прошлогодишњих за 5,85%.

Расходи финансирања износе 7.297.000 динара и већи су за 87,87% од прошлогодишњих.

Остали расходи износе 35.238.000 динара и већи су од прошлогодишњих за 690,09%.

Пословни расходи

Набавна вредност робе у малопродаји износи 14.566.000 динара и за 7,13% је већа од прошлогодишње.

Набавна вредност робе у транзиту износи 554.000 динара и за 85,64% је мања од прошлогодишње.

Трошкови материјала за израду износе 8.578.000 динара и за 11,88% су мањи од прошлогодишњих. Ове трошкове чине трошкови основног и помоћног материјала.

Трошкови канцеларијског материјала износе 609.000 динара и за 3,22% су већи од прошлогодишњих.

Трошкови ситног инвентара износе 408.000 динара и за 84,46% су мањи од прошлогодишњих.

Трошкови ауто гума износе 1.069.000 динара и за 2,30% су већи од прошлогодишњих.

Трошкови резервних делова износе 5.246.000 динара и за 28,22% су мањи од прошлогодишњих.

Трошкове горива и енергије чине трошкови електричне енергије, нафте, бензина, топлотне енергије и гаса, ауто гаса, уља и мазива, бутана и кисеоника. Ови трошкови износе 20.141.000 динара и за 1,85% су већи од прошлогодишњих.

Трошкови зарада и накнада зарада износе 192.660.000 динара и за 3,69% су мањи од прошлогодишњих. Чине их нето зараде, порез и доприноси који се плаћају из зараде и накнаде зарада (годишњи одмор, рад на дан државног празника, боловање на терет послодавца и сл.).

Трошкови превоза радника на посао и са посла износе 11.024.000 динара и за 11,10% су већи од прошлогодишњих. Повећању ових трошкова допринело је повећање цена месечних карата.

Трошкови бенефицираног стажа износе 325.000 динара колико је на име ових трошкова било и прошле године. На основу примене правилника о радним местима, односно пословима на којима се стаж осигурања рачуна са увећаним трајањем у ЈКП "Чистоћа и зеленило" 11 возача (теретног возила од 7 и више тона носивости) има степен увећања стажа : 12 месеци се рачуна као 14 месеци и 3 радника (који раде на пословима чишћења септичких јама) имају степен увећања : 12 месеци рачуна се као 15 месеци.

Трошкови управног и надзорног одбора износе 1.440.000 динара и за 14,18 % су мањи од прошлогодишњих. Обрачун ових трошкова везује се за просечну зараду на територији општине Зрењанин која се мења сваког месеца.

Остали лични расходи износе 3.576.000 динара и за 20,97% су већи од прошлогодишњих. Ове трошкове чине трошкови отпремнина, трошкови лечења радника, јубиларне награде, дечји пакетићи и сл. Повећању ових трошкова допринео је пораст трошкова отпремнина јер је већи број радника отишао у пензију.

Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима износе 155.000 динара, за 30,49% су мањи од прошлогодишњих, и чине их трошкови закупнине продавнице погребне опреме у Елемиру и рад радника у тој продавници. Обрачунавају се у зависности од процента продаје погребне опреме.

Накнада војницима износи 264.000 динара и за 8,33% је мања од прошлогодишње. у питању су плате војницима који су на цивилном служењу војног рока у ЈКП "Чистоћа и зеленило".

Трошкови транспортних услуга износе 1.471.000 и за 10,79 % су мањи од прошлогодишњих. Ову категорију трошкова чине трошкови птт услуга, интернет и други трошкови транспортних услуга.

Трошкови услуга одржавања износе 1.749.000 динара и за 33,19% су мањи од прошлогодишњих. Чине их трошкови ангажовања других правних лица на одржавању основних средстава.

Трошкови закупнина пословног простора на Багљашу и Ружи Шулман и лизинг 5 возила износе 988.000 динара и за 11,51% су већи од прошлогодишњих. Повећању ових трошкова допринело је повећање курса стране валуте.

Трошкови рекламе и пропаганде износе 900.000 динара и за 11,50 % су мањи од прошлогодишњих.

Трошкови осталих услуга износе 11.881.000 динара и за 14,57 % су мањи од прошлогодишњих. Ову категорију трошкова чине накнаде за коришћење ауто-пута, паркинга, рад утоваривача, булдожера, ровокопача, услуге заштите зеленила на јавно прометним површинама по програму и др. Највећу ставку у структури ових трошкова чине управо трошкови ангажовања утоваривача, булдожера, ровокопача и ауто корпе и шлепа. У питању су следећи добављачи : IWMA, која је ангажована ради одржавања градске депоније за безбедно одлагање и уништавање комуналног отпада, затрпавање уљних базена, као и санирање дивљих депонија. Ову категорију трошкова чини и ангажовање хидрауличне ауто корпе од МИП-а ради сече високих грана на јавно прометним површинама.

Трошкови амортизације износе 16.894.000 динара и за 3,69 % су већи од прошлогодишњих због увођења у употребу нових возила.

Трошкови непроизводних услуга износе 2.445.000 динара и за 34,71 % су мањи од прошлогодишњих. Ову категорију трошкова чине здравствене услуге, адвокатске услуге, услуге дератизације, стручно оспособљавање путем семинара и саветовања, технички прегледи, претплата на стручне часописе и обрасце и др. Ту су и трошкови Правилника о процени ризика радних места који је први пут рађен у 2008. години(износ од 638.000 динара), као и ревизије финансијских извештаја.

Трошкови репрезентације износе 748.000 динара и за 39,29 % су мањи од прошлогодишњих.

Трошкови премија осигурања износе 3.606.000 и за 5,75 % су мањи од прошлогодишњих.

Трошкови платног промета износе 657.000 динара и за 12,12 % су већи од прошлогодишњих.

Трошкови чланарина износе 1.307.000 динара и за 3,97% су мањи од прошлогодишњих. Ове трошкове чине трошкови доприноса коморама (чине их трошкови Привредне коморе Србије, Војводине и Зрењанина) у износу од 1.233.000 динара и трошкови накнаде за чланство у Пословном удружењу комуналних делатности КОМДЕЛ у износу од 74.000 динара.

Трошкови пореза износе 306.000 и за 1,61 % су мањи од прошлогодишњих. Чине их порез на земљиште, порез на зграде, накнада за воду.

Остали нематеријални трошкови износе 2.797.000 динара и за 41,58% су мањи од прошлогодишњих. Ове трошкове чине таксе, судски трошкови, огласи, геодетске услуге, одлазак на комуналијаду и бању и спонзорства.

Расходи финансирања

Расходи камата износе 4.525.000 динара и за 22,56% су већи од прошлогодишњих. У питању су расходи камата за отплату кредита у рајфајзен банци за купљен ровокопач, перачицу, чистилицу и смећарку. До повећања ових трошкова дошло је због повећаног износа затезне камате због неблаговременог плаћања добављачима. Разлог је лоша наплата потраживања од Општине. Поред тога што је наплата каснила, Општина је за 2009. годину остала дужна 15.871.277,49 динара.

Негативне курсне разлике износе 106.000 динара и односе се на укалкулисане курсне разлике за кредит узет од Покрајинског фонда за развој пољопривреде који је ове године почео да се отплаћује.

Расходи по основу ефеката валутне клаузуле износе 2.666.000 динара и за 1381,00% су већи од прошлогодишњих. Ови расходи су повећани у тако великом проценту јер ЈКП Чистоћа и зеленило у 2009. години није искористило могућност дату Правилником о изменама и допунама Правилника о контном оквиру да ефекти обрачунатих курсних разлика и обрачунате валутне клаузуле искаже на временским разграничењима, већ је у 2009. години укалкулисала негативне ефекте валутне клаузуле за узете кредите за цео будући период и сразмерни износ разграничених ефеката обрачунате валутне клаузуле из 2008. године пренесен је на расходе по основу ефеката валутне клаузуле у 2009. години.

Остали расходи и расходи по основу обезвређења имовине

Губици на основу продаје и расходовања некретнина, постројења и опреме износе 100.000 динара и за 75,31 % су мањи од прошлогодишњих. У питању су губици због расходовања основних средстава која више нису у функцији, а имају садашњу вредност.

Расходи (дозвољени, прекомерни) износе 83.000 динара. У питању су расходи у малопродајним објектима и магацину.

Трошкови обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана (исправка вредности) износе 34.179.000 динара и за 1186,86% су већи од прошлогодишњих. У питању је исправка вредност потраживања од грађана (СОН) старија од 120 дана (предвиђено Правилником о рачуноводству и међународним стандардима) која су на дан билансирања 31.12.2009. године била ненаплаћена.

Остали непоменути расходи износе 871.000 динара и мањи су од прошлогодишњих за 25,56%. Чине их накнаде штете (исплате извршене грађанима због уједа паса у износу од 668.535 динара), новчане казне, накнадно утврђени расходи из ранијих година.

2.3. Пословни показатељи

а) Дефиниције

EBITDA (Earnings Before Interests, Taxes, Depreciation and Amortization)

Пословни добитак пре камата, пореза, отписа вредности и амортизације

EBITDA (у хиљадама динара)		
	Приход	386822
-	Трошкови продаје роба и услуга	36051
-	Трошкови зарада	243678
-	Остали пословни расходи	29107
=	EBITDA	77986

EBIT (Earnings Before Interests and Taxes)

Пословни добитак пре камата и пореза

EBIT (у хиљадама динара)		
	EBITDA	77986
-	Трошкови амортизације	16894
=	EBIT	61092

CE (Capital Employed)/ Расположиви капитал

Трајна средства (у хиљадама динара)		
	Нематеријална улагања	265
+	Основна средства (укључујући авансе)	154201
+	Трајна новчана улагања	822
=	Трајна средства	155288

Net Working Capital/ Текућа обртна средства (у хиљадама динара)		
+	Новчана средства	6324
+	Залихе	9599
+	Потраживања од продаје робе и услуга	107784
+	Остала потраживања и друга имовина	3019
+	Активна временска разграничења	3941
-	Укалкулисани порез	2538
-	Остали укалкулисани трошкови	1069
-	Обавезе по основу недовршене производње/реализације	
-	Примљени аванси	366
-	Обавезе по основу испоруке роба и услуга	29957
-	Остале краткорочне обавезе	81647
-	Пасивна временска разграничења	3
=	Текућа обртна средства	15087

Capital Employed/ Расположиви капитал (у хиљадама динара)		
	Трајна средства	155288
+	Текућа средства	15087
=	Capital Employed	170375

5. Веза са буџетом

ЈКП "Чистоћа и зеленило" се финансира делом из буџета Општине Зрењанин. У наредној табели дат је преглед планираног и реализованог прихода из буџета за 2008. и 2009. годину.

у 000 динара

	2009 год.		2008. год.	
	План (I - XII)	Реализовано (I - XII)	План (I - XII)	Реализовано (I - XII)
Одржавање јавно прометних површина	51.224	45.776	60.848	51.195
Одржавање зелених површина	28.695	22.679	31.902	25.761
Одржавање гробаља	9.563	9.289	14.000	10.651
Зимска служба	4.746	3.951	4.000	1.700

Обрадиле :

(Мариоара Стојковић, дипл.ек)

(Снежана Ђорђевић, дипл.ек.)

Директор :

(Биљана Глигић, дипл.ек)