

Na temelju članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice „Službeni list Grada Subotice“, 27/19-pročišćeni tekst, 13/21, 16/21 i 8/24) i članka 22. stavak 1. točka 11) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-pročišćeni tekst),

Skupština Grada Subotice, na .... sjednici održanoj dana ..... 2025. godine, donijela je

### **R J E Š E N J E**

#### **o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2024. godinu**

#### **I.**

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2024. godinu, usvojeno od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica dana 15. srpnja 2025. godine.

#### **II.**

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

#### **Obrazloženje**

**Pravni temelj:** Članak 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkim aktom, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 27/19-pročišćeni tekst, 13/21, 16/21 i 8/24), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom i članak 22. stavak 1. točka 10) Odluke o osnivanju JKP „Čistoća i Zelenilo“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-pročišćeni tekst) prema kojoj radi osiguranja zaštite općeg interesa Skupština daje suglasnost na izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa poslovanja.

**Razlozi za donošenje:** Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnivanju poduzeća određeno je da izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2024. godinu Skupština grada dala je suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja usvojio je Nadzorni odbor. Izvješće, uz osnovne podatke o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilancu uspjeha i bilancu stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenih, sredstava za posebne namjene, kreditne zaduženosti i investicija.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno Zakonu o računovodstvu predano je Agenciji za gospodarske registre, a sukladno Zakonu o javnim poduzećima objavljeno je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

**Izvršitelj:** Javno komunalno poduzeće „Čistoća i Zelenilo“ Subotica

**Izvori sredstava potrebnih za realizaciju:** Za realizaciju ovog rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

**JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica**  
**Subotica, Attile Józsefa br. 4**  
**Broj:         /2025**  
**Dana: 15.7.2025.**

### ***IZVADAK IZ ZAPISNIKA***

S **51.** redovite sjednice Nadzornog odbora JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica, održane u dvorani poduzeća u ulici Attile Józsefa br. 4, u utorak, dana 15. srpnja 2025. godine s početkom u 8,00 sati.

Nadzorni odbor je imao kvorum i odluke donesene na sjednici su valjane.

/Nepotrebno izostavljeno/

**Točka 1.** Donošenje Odluke o usvajanju Izvješća o stupnju realizacije Programa poslovanja poduzeća za 2024. godinu.

Nakon provedene rasprave Nadzorni odbor jednoglasno donosi

### ***O D L U K U 51/1***

Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja poduzeća za 2024. godinu.

Odluku dostaviti Osnivaču radi pribavljanja suglasnosti na istu.

Za točnost  
Zapisničar  
Ivana Čongradac

M.P.

Član Nadzornog odbora koji  
predsjedava sjednicom  
Timea Tripolski, v.r.

JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE  
„ČISTOĆA I ZELENILLO“  
SUBOTICA

Broj:  
Datum:

**IZVJEŠTAJ O STUPNJU OSTVARENJA PROGRAMA POSLOVANJA PODUZEĆA ZA  
2024. GODINU**

**Poslovno ime:** JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE „ČISTOĆA I ZELENILLO“  
**Sjedište:** SUBOTICA, Jožefa Atila br.4  
**Pretežita djelatnost:** 38.11 SKUPLJANJE OTPADA KOJI NIJE OPASAN  
**Matični broj:** 08065136  
**PIB:** 100961002  
**JBKJS:** 82662

**Nadležna tijela:** MINISTARSTVO PRIVREDE  
SKUPŠTINA GRADA SUBOTICE

Subotica, srpanj 2025.

## **SADRŽAJ**

	<b>Strana</b>
<b>1. UVOD</b>	<b>3</b>
<b>2. OBRAZLOŽENJE POSLOVANJA</b>	<b>4</b>
<b>3. BILANCA USPJEHA</b>	<b>8</b>
<b>4. BILANCA STANJA</b>	<b>13</b>
<b>5. PLANIRANI I OSTVARENI POKAZATELJI POSLOVANJA</b>	<b>21</b>
<b>6. TROŠKOVI ZAPOSLENIKA</b>	<b>24</b>
<b>7. DINAMIKA ZAPOSLENIKA</b>	<b>31</b>
<b>8. PRIHODI IZ PRORAČUNA</b>	<b>32</b>
<b>9. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>33</b>
<b>10. KREDITNA ZADUŽENOST</b>	<b>34</b>
<b>11. IZVJEŠTAJ O INVESTICIJAMA</b>	<b>36</b>

## 1. UVOD

Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2024. godinu usvojen je 5. siječnja 2024. godine od strane Nadzornog odbora, a Skupština grada Subotice dala je suglasnost na isti na 43. sjednici održanoj dana 1. veljače 2024. godine Rješenjem broj I-022-36/2024. Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica usvojio je Prvu izmjenu Programa poslovanja za 2024. godinu dana 20. rujna 2024. godine, a Skupština grada Subotice dala je suglasnost na istu na 4. sjednici održanoj dana 3. listopada 2024. godine Rješenjem broj I-022-267/2024.

Poduzeće je tijekom 2024. godine neprekidno i kvalitetno obavljalo komunalne usluge uz poštovanje principa zaštite životnog okoliša i javnog interesa Grada Subotice, uz stalnu skrb o zadovoljstvu korisnika usluga u području djelovanja poduzeća.

Javno komunalno poduzeće „Čistoća i zelenilo“ obavlja sljedeće komunalne djelatnosti:

- upravljanje komunalnim otpadom (Odluka o upravljanju komunalnim otpadom, „Sl. list Grada Subotice“ br. 5/2018, Odluka o obavljanju komunalne djelatnosti upravljanja komunalnim otpadom „Sl. list Grada Subotice“ br. 16/2021, 34/2022 i 40/2023),
- održavanje čistoće na površinama javne namjene (Odluka o održavanju čistoće na površinama javne namjene, „Sl. list Grada Subotice“ br. 5/2018, 35/2019 i 37/2021),
- održavanje javnih zelenih površina (Odluka o održavanju javnih zelenih površina, „Sl. list Grada Subotice“ br. 28/2020-pročišćeni tekst, 37/2021),
- djelatnost zoohigijene u dijelu koji se odnosi na „poslove hvatanja, zbrinjavanja, veterinarske njege i smještaja napuštenih i izgubljenih pasa i mačaka u prihvatilišta za životinje, poslove lišavanja života za neizlječivo bolesne i ozlijeđene napuštene i izgubljene životinje, poslove kontrole i smanjenja populacije napuštenih pasa i mačaka i neškodljivog uklanjanja lešina životinja s površina javne namjene do objekata za sakupljanje, preradu ili uništavanje otpada životinjskog podrijetla (Odluka o obavljanju komunalne djelatnosti zoohigijene, „Sl. list Grada Subotice“ br. 48/2020 i 37/2021),
- preuzimanje, prijevoz i neškodljivo uklanjanje lešina životinja i sporednih proizvoda životinjskog podrijetla na području grada Subotice iz objekata za uzgoj, držanje, dresuru, izlaganje, održavanje natjecanja ili promet životinja (Odluka o obavljanju komunalne djelatnosti zoohigijene, „Sl. list Grada Subotice“ br. 48/2020 i 37/2021).

## **2. OBRAZLOŽENJE POSLOVANJA**

Pružanje usluga korisnicima - sakupljanje i odvoz otpada iz stambenih, poslovnih i drugih objekata tijekom 2024. godine odvijalo se nesmetano u okviru planiranih aktivnosti i nije bilo poremećaja u obavljanju djelatnosti.

Od početka rujna 2024. godine sav miješani komunalni otpad (100%) koji se prikupi vozilima JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica se odvozi na Regionalni deponij u Bikovu. U sustav organiziranog odvoza miješanog komunalnog otpada su uključene sve mjesne zajednice na teritoriju Grada Subotice i ovaj otpad se odvozi najmanje jednom tjedno.

### **2.1 PLAN I OSTVARENJE FIZIČKOG OBUJMA IZVRŠENIH AKTIVNOSTI**

#### **Radna jedinica odvoza i deponiranja komunalnog otpada**

Pružanje usluga sakupljanja i odvoza komunalnog otpada iz stambenih, poslovnih i drugih objekata vrši se u okviru RJ „Sakupljanje i odvoz komunalnog otpada“.

Fizički obujam poslovanja ove radne jedinice je uređen Programom upravljanja komunalnim otpadom na teritoriju Grada Subotice za 2024. godinu. Program je donio Nadzorni odbor JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica dana 15.1.2024. godine, a Gradsko vijeće je dalo suglasnost na Program Rješenjem broj: III-352-154/2024, dana 18.1.2024. godine.

Rad se vrši svakodnevno s 25 autosmećara koji sakupljaju otpad iz individualnih stambenih objekata i stambenih zgrada kako na teritoriju grada tako i iz prigradskih naselja.

Pružanje usluga odvoza komunalnog otpada organizirano se obavlja na teritoriju grada Subotice za 52.995 kućanstava, po točno određenim terenima i danima u tjednu sukladno Programu upravljanja komunalnim otpadom.

Tijekom 2024. godine obavljena je podjela plavih kanti za reciklabilni otpad kućanstvima u svim gradskim mjesnim zajednicama, kao i u MZ „Kelebija“. Time je u ovim mjesnim zajednicama uveden sustav odvoza komunalnog otpada putem dviju kanti (zelene i plave). Reciklabilni otpad prikupljen putem plave kante se svakog drugog tjedna u mjesecu odvozi na Regionalni deponij u Bikovu.

Usluga odvoza komunalnog otpada, obavljena je iz 2.187 poslovnih prostora, gospodarskih subjekata i ustanova.

Prijevoz otpada obavlja se s 11 autopodizača kojima se vrši sakupljanje i prijevoz industrijskog otpada, koji ima karakter komunalnog otpada i kabastog otpada kontejnerima zapremine 5 m<sup>3</sup>.

Do kraja kolovoza 2024. godine na održavanju, sabijanju i deponiranju otpada na tijelu gradskog nesanitarnog deponija „Aleksandrovačka bara“ u Subotici bili su zaduženi svakodnevno radni strojevi: 1 buldožer i 1 utovarivač.

2024. godine nije obavljena sanacija divljih deponija na teritoriju grada Subotice.

Tijekom 2024. godine prijem otpada na Gradski nesanitarni deponij (smetlište) „Aleksandrovačka bara“ u Subotici obavljen je do kraja kolovoza 2024. godine. Masa otpada koju su do tada dovezla vozila JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica iznosi 10.560 t, a količina otpada koja su donijele treće osobe iznosi 5.090 t. Ukupno je doneseno 15.650 t otpada tijekom 2024. godine.

Količine miješanog komunalnog otpada koje je JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica tijekom 2024. godine dovezlo u Regionalni centar za upravljanje otpadom Bikovo-Subotica iznose 40.210,57 t. Također, količine zelenog otpada s javnih površina (lišće, trava i granje) koje su tijekom 2024. godine prikupljene i odnesene na regionalni deponij iznose 1.085,16 t. Ukupna količina reciklabilnog otpada koju su vozila JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica isporučila u sortirnicu Regionalnog deponija u Bikovu iznosi 646,14 t.

### **Radna jedinica održavanja higijene javnih površina**

Komunalna djelatnost održavanja čistoće na površinama javne namjene tijekom 2024. godine obavljala se prema godišnjem Programu održavanja čistoće na površinama javne namjene na teritoriju grada Subotice (u daljnjem tekstu Program). Program je donio Nadzorni odbor JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica dana 15.1.2024. godine, a Gradsko vijeće je dalo suglasnost na Program Rješenjem broj: III-352-156/2024 dana 18.1.2024. godine. Ugovor o uređivanju međusobnih odnosa vezanih uz obavljanje djelatnosti održavanja čistoće na površinama javne namjene na teritoriju Grada Subotice u 2024. godini zaključen je s Gradom Subotica dana 19.1.2024. godine zaveden pod brojem II-401-101/2024.

Ostvarenje fizičkog obujma održavanja čistoće na površinama javne namjene odvijalo se u okviru planske kategorije za 2024. godinu.

Tijekom 2024. godine provedene su proljetna i jesenska akcija sakupljanja i odvoza čvrstog i kabastog otpada iz gradskih i prigradskih mjesnih zajednica. Proljetna i jesenska akcija sakupljanja i odvoza čvrstog i kabastog otpada ostvarene su po utvrđenom planu i programu, postavljanjem kontejnera zapremine 5m<sup>3</sup> u koje je odlagan čvrst i kabasti otpad. Proljetna akcija sakupljanja i odvoza čvrstog i kabastog otpada trajala je u razdoblju od 21.3.2024. godine do 13.6.2024. godine i u okviru nje je postavljeno i ispražnjeno ukupno 985 kontejnera s lokacija utvrđenih Programom, gdje je odneseno 1.144 t čvrstog i kabastog otpada. Jesenska akcija sakupljanja i odvoza čvrstog i kabastog otpada je trajala u razdoblju od 17.9.2024. godine do 4.12.2024. godine i u okviru nje je postavljeno i ispražnjeno 850 kontejnera s lokacija utvrđenih Programom, gdje je odneseno 953 t čvrstog i kabastog otpada. Ukupno tijekom 2024. godine je odneseno 2.097 t čvrstog i kabastog otpada.

## **Radna jedinica održavanja i izgradnje javnih zelenih površina**

Komunalna djelatnost održavanja javnih zelenih površina obavlja se prema godišnjem Programu održavanja javnih zelenih površina na teritoriju grada Subotice.

Program je donio Nadzorni odbor JKP „Čistoća i zelenilo“ 15.01.2024. godine, a Gradsko vijeće dalo suglasnost Rješenjem br.: III-352-160/2024 dana 18.1.2024. godine.

Planirani fizički obujam održavanja javnih zelenih površina na teritoriju grada Subotice u 2024. godini je ostvaren u cijelosti.

## **Radna jedinica zoohigijena**

Odlukom osnivača djelatnost zoohigijene povjerena je Poduzeću u dijelu koji se odnosi na „poslove hvatanja, prijevoza, zbrinjavanja i smještaja u prihvatilište izgubljenih i napuštenih pasa i mačaka i ostalih domaćih životinja (izuzev pasa i mačaka), poslove provjere i smanjenja populacije izgubljenih i napuštenih pasa i mačaka, i poslove neškodljivog uklanjanja i prijevoz lešina životinja s javnih površina i poslove neškodljivog uklanjanja i prijevoz lešina životinja iz objekata za uzgoj, držanje, dresuru, izlaganje, održavanje natjecanja ili promet životinja do objekata za sakupljanje, odnosno do objekta za preradu ili uništavanje sporednih proizvoda životinjskog podrijetla“. S obzirom da su krajem 2015. godine završeni radovi na rekonstrukciji čistog dijela Prihvatilišta za napuštene životinje - faza I, a dana 26.1.2016. godine Ministarstvo poljoprivrede i zaštite životnog okoliša, Uprava za veterinu izdala je Rješenje o upisu u registar objekata za držanje životinja „Prihvatilište za smještaj pasa litalica“ pod rednim brojem 33, u 2016. godini otpočeli smo smještanje napuštenih pasa u Prihvatilište.

Tijekom 2016. godine završeni su radovi na rekonstrukciji Prihvatilišta za napuštene životinje - faza II, tako da grad Subotica ima reprezentativno Prihvatilište koje zadovoljava vrlo visoke standarde za smještaj napuštenih životinja, a sve u cilju kontrole i smanjenja populacije napuštenih pasa i mačaka na teritoriju Grada Subotice, njihovog zbrinjavanja sukladno zakonu, ostvarenja aktivnosti u području zoohigijene, zdravstvene zaštite životinja, primjene zakona o dobrobiti životinja, spriječavanja i suzbijanje zoonoza - bolesti koje se sa životinje prenose na ljude i obrnuto, kao i obuke vlasnika i držatelja životinja.

Tijekom 2024. godine uneseno je 135 pasa i 30 mačaka, udomljeno je ukupno 45 pasa, 6 pasa iz Programa „Uhvati, steriliziraj i pusti“, kao i 12 mačaka, vraćeno je 44 vlasničkih pasa. Brojno stanje smještenih životinja u Prihvatilištu je 272 psa i 4 mačke. U 2024. godini s javnih površina R.J. „Zoohigijena“ je uklonila 54 uginulih pasa, 150 uginulih mačaka, 13 lešina sitnih životinja kao i 23 uklonjenih lešina iz kućanstava od fizičkih osoba.



Kao privremenu mjeru R.J. „Zoohigijena“ je primjenjivala Program „Uhvati, steriliziraj i pusti“, jer duže razdoblje posluje sa popunjenim kapacitetima. Ukupno 52 psa je vraćeno nakon procjene karaktera na lokacije koje su sigurne za građane i za pse. Tijekom 2024. godine R.J. „Zoohigijena“ je izlazila na teren temeljem 300 prijava komunalne milicije i građana u kojima nismo zatekli pse, pa se ti izlasci vode kao neuspjezne prijave - intervencije.

**Preuzimanje, prijevoz i neškodljivo uklanjanje lešina životinja i sporednih proizvoda životinjskog podrijetla na području grada Subotice iz objekata za uzgoj, držanje, dresuru, izlaganje, održavanje natjecanja ili promet životinja**

Iz objekata za uzgoj životinja navedena radna jedinica Poduzeća je tijekom 2024. godine izvršila preuzimanje, prijevoz i neškodljivo uklanjanje lešina životinja i sporednih proizvoda životinjskog podrijetla u ukupnoj masi 140.000 kg i 500 izlazaka.

### 3. BILANCA USPJEHA

#### BILANCA USPJEHA za razdoblje od 1.1. do 31.12.2024. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan na dan 31.12.2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	887.109	852.388	96,09
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	300	420	140,00
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003	300	420	140,00
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inozemnom tržištu	1004			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	801.915	801.890	100,00
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	801.915	801.890	100,00
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1007			
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008			
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009			
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010			
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	84.894	50.078	58,99
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1012			
	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	865.282	821.138	94,90
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1014	100	426	426,00
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	163.310	135.252	82,82
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNİ RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	497.722	475.027	95,44

520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	383.500	366.939	95,68
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	58.100	55.601	95,70
52 osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	56.122	52.487	93,52
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	63.000	68.418	108,60
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1021	0	21	-
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	77.091	78.343	101,62
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023	13.000	16.691	128,39
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	51.059	46.960	91,97
	<b>V. POSLOVNA DOBIT (1001 - 1013) <math>\geq 0</math></b>	1025	21.827	31.250	143,17
	<b>G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) <math>\geq 0</math></b>	1026			
	<b>D. FINACIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	9.081	10.797	118,90
660 i 661	I. FINACIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	9.081	10.012	110,25
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030	0	785	-
665 i 669	IV. OSTALI FINACIJSKI PRIHODI	1031			
	<b>Đ. FINACIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	20.228	19.066	94,26
560 i 561	I. FINACIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033			
562	II. RASHODI KAMATA	1034	20.227	19.047	94,17
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035	1	19	1900,00
565 i 569	IV. OSTALI FINACIJSKI RASHODI	1036			
	<b>E. DOBIT IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) <math>\geq 0</math></b>	1037	0	0	
	<b>Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) <math>\geq 0</math></b>	1038	11.147	8.269	74,18
683, 685 i 686	<b>Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINACIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1039	14.000	17.601	125,72
583, 585 i 586	<b>I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINACIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO</b>	1040	24.000	29.814	124,23

	<b>FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>				
67	<b>J. OSTALI PRIHODI</b>	1041	14.400	19.155	133,02
57	<b>K. OSTALI RASHODI</b>	1042	13.560	18.837	138,92
	<b>L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	924.590	899.941	97,33
	<b>LJ. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	923.070	888.855	96,29
	<b>M. DOBIT IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) <math>\geq 0</math></b>	1045	1.520	11.086	729,34
	<b>N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) <math>\geq 0</math></b>	1046			
69-59	<b>NJ. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT TEMELJEM DOBITI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b>	1047	0	0	-
59-69	<b>O. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT TEMELJEM GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b>	1048			
	<b>P. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) <math>\geq 0</math></b>	1049	1.520	11.086	729,34
	<b>R. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) <math>\geq 0</math></b>	1050			
	<b>S. POREZ NA DOBIT</b>				
721	<b>I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA</b>	1051	0	3.290	
722 dug. saldo	<b>II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA</b>	1052	0	0	
722 pot. saldo	<b>III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA</b>	1053		2.049	
723	<b>T. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA</b>	1054			
	<b>Č. NETO DOBIT (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) <math>\geq 0</math></b>	1055	1.520	9.845	647,70
	<b>U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) <math>\geq 0</math></b>	1056			
	<b>I. NETO DOBIT KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE</b>	1057			

	II. NETO DOBIT KOJA PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1058			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1060			
	V. ZARADA PO DIONICI				
	1. Osnovna zarada po dionici	1061			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062			

AOP 1001 Poslovni prihodi - ostvarenje je manje za 3,91%.

AOP 1002 Prihodi od prodaje robe ostvareni su u većoj vrijednosti od planirane za 40,00%. Naime, Poduzeće je izvršilo prodaju cjelokupnih sekundarnih sirovina (miješane plastike, otpadnog papira i otpadnog stakla) sa zaliha.

AOP 1006 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu ostvareni su u okviru planske kategorije.

AOP 1011 Ostali poslovni prihodi - ostvarenje je manje od planirane vrijednosti za 41,01% i to u dijelu prihoda od uvjetovanih donacija. Naime, ova kategorija prihoda obuhvaća oprihodovanu amortizaciju temeljem uvjetovanih donacija za kapitalne investicije. Navedeni prihodi odnose se na kamione i radne strojeve koje su u kasnijem razdoblju od planiranog, stavljene u uporabu, pa je oprihodovanje dijela pripadajuće amortizacije započeto kasnije od planiranog. Uzimajući u obzir činjenicu da ukupna vrijednost nabavljenih vozila i radnih strojeva bez PDV-a iznosi 385.426.000,00 dinara, veoma je značajan utjecaj na vrijednost amortizacije.

AOP 1013 Poslovni rashodi - ostvarenje je manje u odnosu na planirane vrijednosti za 5,14%.

AOP 1015 Troškovi materijala, goriva i energije - ostvarenje je manje od planirane vrijednosti za 17,18% zbog manje potrošnje pijeska i tucanika na nesanitarnom deponiju „Aleksandrovačka bara“ u svrhu poduzetih preventivnih mjera za sprječavanje izbijanja požara (Kto 511 - Troškovi osnovnog materijala), manjih troškova goriva i energije zbog manjeg rasta cijena goriva od pretpostavljenog (Kto 513 - Troškovi goriva i energije), manjih troškova rezervnih dijelova zbog manjeg broja kvarova na vozilima koji se mogu otkloniti u radionici poduzeća (Kto 514 - Troškovi rezervnih dijelova), kao i manjih troškova jednokratnog otpisa alata i inventara zbog manjih potreba za izdavanjem osobne zaštitne opreme iz skladišta (Kto 515 - Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara).

AOP 1016 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi - ostvarenje je manje od planirane vrijednosti za 4,56%. Manje ostvarenje mase sredstava za zarade posljedica je planiranja zarada po mjesecima zasnovano na punom fondu radnih sati gdje su uzete u obzir i specifičnosti obavljanja djelatnosti (rad na održavanju čistoće na površinama javne namjene u smjenama, odvoz smeća prema unaprijed utvrđenom rasporedu, koji predmnijeva rad na ovim poslovima u dane državnih praznika i vjerskih blagdana, godišnji odmori), a ostvarenje je ovisilo

od ostvarenih radnih sati. Na manje ostvarenje mase sredstava za zarade u odnosu na planiranu utjecala su odsustva zaposlenika temeljem privremene spriječenosti za rad. U momentu planiranja mase za zarade spomenutu kategoriju odsustva nije bilo moguće predvidjeti. Detaljan opis odstupanja nalazi se u dijelu „Troškovi zaposlenika“.

AOP 1022 Troškovi proizvodnih usluga - ostvarenje je veće od planirane vrijednosti za 1,62% u dijelu troškova održavanja vozila i radnih strojeva, s obzirom da je priroda kvarova na vozilima velike starosti (dio voznog parka) bila takva da se nisu mogli otkloniti u radionici Poduzeća (Kto 532 - Troškovi usluga održavanja). Osim toga, veći su od planiranih i troškovi poštanskih usluga (Kto 531 - Troškovi prijevoznih usluga), kao i troškovi humanog tretmana napuštenih pasa (Kto 539 - Troškovi ostalih usluga).

AOP 1023 Troškovi rezerviranja - ostvarenje je veće od planirane vrijednosti za 28,39% zbog promjena u parametrima obračuna rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika (Kto 545 - Troškovi rezerviranja otpremnina i jubilarnih nagrada).

AOP 1025 Poslovna dobit - ostvarenje je veće od planirane vrijednosti za 43,17% zbog prethodno opisanih odstupanja ostvarenih poslovnih prihoda i poslovnih rashoda od planiranih.

AOP 1039 Prihodi od usklađivanja vrijednosti financijske imovine koja se iskazuje po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha - ostvarenje je veće od planirane vrijednosti za 25,72% zbog veće vrijednosti naplaćenih, a u prethodnim razdobljima ispravljenih potraživanja. Naime, ovu kategoriju prihoda je veoma teško predvidjeti.

AOP 1041 Ostali prihodi – ostvarenje je veće od planirane vrijednosti za 33,02% zbog većih prihoda od naplaćenih taksi po tužbama.

AOP 1042 Ostali rashodi - ostvarenje je veće od planirane vrijednosti za 38,92% zbog više ostvarenih troškova sudskih poravnjanja - ujedini pasa, kao i troškova sudskih izvršitelja (Kto 579 - Ostali nespomenuti rashodi).

AOP 1055 Neto dobit - ostvarenje je veće od planirane vrijednosti za 47,70% i iznosi 9.845 (u tisućama) dinara, a posljedica je navedenih odstupanja prihoda i rashoda od plana.

#### 4. BILANCA STANJA

##### BILANCA STANJA na dan 31.12.2024. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan na dan 31.12.2024.	Ostvarenje na dan 31.12.2024.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
	<b>AKTIVA</b>				
00	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001			
	<b>B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	828.815	833.465	100,56
01	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	3.186	2.013	63,18
010	1. Ulaganja u razvoj	0004			
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licencije, zaštitni znakovi i znakovi usluga, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	3.186	2.013	63,18
013	3. Gudvil	0006			
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007			
017	5. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0008			
02	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	822.297	828.084	100,70
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	323.954	325.930	100,61
023	2. Postrojenja i oprema	0011	498.343	502.154	100,76
024	3. Investicijske nekretnine	0012			
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u najam i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013			
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014			
029 (dio)	6. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015			

029 (dio)	7. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016			
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017			
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	3.332	3.368	101,08
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela)	0019	1.658	1.658	100,00
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Udjeli u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela	0020			
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021			
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022			
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023			
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024			
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025	80	117	146,25
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026			
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027	1.594	1.593	99,94
28 (dio) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028			
288	<b>V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA</b>	0029	10.598	10.648	100,47
	<b>G. OBRтна IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	207.892	205.725	98,96
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	18.519	9.846	53,17
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032	18.269	9.148	50,07
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033			
13	3. Roba	0034	100	0	-
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji	0035	150	698	465,33



151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036			
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037			
20	III. POTRAŽIVANJA TEMELJEM PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	129.163	80.670	62,46
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	129.163	80.670	62,46
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040			
200 i 202	3. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041			
201 i 203	4. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu	0042			
206	5. Ostala potraživanja temeljem prodaje	0043			
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.418	13.308	550,37
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	2.000	4.830	241,50
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	0046	0	8.059	
224	3. Potraživanja temeljem preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047	418	419	100,24
23	V. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048			
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisne pravne osobe	0049			
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	0050			
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051			
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052			
235	5. Vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053			
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha	0054			
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055			
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056			
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	57.460	101.691	176,98
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	332	210	63,25

	<b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	1.047.305	1.049.838	100,24
88	<b>Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA</b>	0060	145.993	85.771	58,75

	<b>PASIVA</b>				
	<b>A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	252.352	260.677	103,30
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	97.477	97.477	100,00
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403			
306	III. EMISIJSKA PREMIJA	0404			
32	IV. REZERVE	0405			
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEOSTVARENI DOBICI TEMELJEM FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA	0406			
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEOSTVARENI GUBICI TEMELJEM FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA	0407			
34	VII. NERASPOREĐENA DOBIT (0409 + 0410)	0408	154.875	163.200	105,38
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0409	153.355	153.355	100,00
341	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0410	1.520	9.845	647,70
	VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE	0411			
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412			
350	1. Gubitak ranijih godina	0413			
351	2. Gubitak tekuće godine	0414			
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	502.052	505.983	100,78
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419)	0416	79.839	84.182	105,44

404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0417	47.068	51.231	108,84
400	2. Rezerviranja za troškove u jamstvenom roku	0418			
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419	32.771	32.951	100,55
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	422.113	421.801	99,93
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421	194.458	194.458	100,00
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422			
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423			
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze temeljem najma u zemlji	0424	227.655	227.343	99,86
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze temeljem najma u inozemstvu	0425			
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426			
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427			
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428	100	0	-
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0429			
495 (dio)	G. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430	145.010	155.685	107,36
	D. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	147.891	127.493	86,21
467	I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA	0432			
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	45.681	45.618	99,86
420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze temeljem kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434			
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze temeljem kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435			

422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze temeljem kredita i zajmova od osoba koje nisu domaće banke	0436			
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze temeljem kredita od domaćih banaka	0437	45.681	45.618	99,86
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438			
426	6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	0439			
428	7. Obveze temeljem financijskih derivata	0440			
430	III. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	100	143	143,00
43, osim 430	IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	62.010	41.561	67,02
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji	0443			
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu	0444			
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	61.010	41.303	67,70
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446			
439 (dio)	5. Obveze po mjenicama	0447			
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448	1.000	258	25,80
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	40.050	39.705	99,14
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	37.173	36.435	98,01
47,48 osim 481	2. Obveze temeljem poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	2.000	3.270	163,50
481	3. Obveze temeljem poreza na dobit	0452	877	0	-
427	VI. OBVEZE TEMELJEM SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453			
49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	50	466	932,00
	<b>Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	0455			

	<b>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>				
	<b>E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	1.047.305	1.049.838	100,24
89	<b>Ž. IZVANBILANČNA PASIVA</b>	0457	145.993	85.771	58,75

AOP 0059 Ukupna aktiva – ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je veće za 0,24% pod utjecajem sljedećih kategorija:

AOP 0005 Koncesije, patenti, licencije, zaštitni znakovi i znakovi usluga, softver i ostala nematerijalna imovina - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je manje za 36,82%, kao posljedica odlaganja nadogradnje postojećeg informacijskog sustava, odnosno uvođenja podsustava za elektroničku arhivu, za iduće razdoblje.

AOP 0030 Obrtna imovina - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je manje za 1,04% zbog promjena u kategorijama zaliha i potraživanja poduzeća.

AOP 0032 Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je manje za 49,93% kao posljedica bržeg trošenja osnovnog i pomoćnog materijala, rezervnih dijelova, ostalog materijala i auto guma.

AOP 0035 Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je veće za iznos od 548 (u tisućama) dinara s obzirom da su izvršena avansna plaćanja dobavljačima za nabave koje su ipak pomaknute za sljedeće razdoblje.

AOP 0039 Potraživanja temeljem prodaje - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je manje za 37,54% zbog bolje naplate potraživanja od kupaca od planiranog.

AOP 0045 Ostala potraživanja – ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je veće za 2.830 (u tisućama) dinara, kao posljedica ostvarene preplate temeljem prijenosa sredstava u okviru zajedničke naplate.

AOP 0046 Potraživanja za više plaćen porez na dobit - kategorija nije planirana, a ostvarenje je ostvareno u iznosu od 8.059 (u tisućama) dinara, kao posljedica obračuna temeljem podataka za financijski izvještaj za promatranu poslovnu godinu.

AOP 0057 Gotovina i gotovinski ekvivalenti - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je veće za 76,98%, zbog odlaganja određenih nabava za sljedeće izvještajno razdoblje iz kojih bi proisteklo plaćanje obveza prema dobavljačima, kao i bolje naplate potraživanja od kupaca.

AOP 0058 Kratkoročna aktivna vremenska razgraničenja – ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je manje za 36,75%, zbog terminskog pomicanja zaključivanja pojedinih polica osiguranja za iduće razdoblje.

AOP 0060 Izvanbilančna aktiva - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je manje za 41,25%, kao posljedica ispravaka vrijednosti opreme dobivene na korištenje od osnivača, a također i zbog podjele plavih kanti građanima tijekom 2024. godine (veza AOP 0457 Izvanbilančna pasiva).

AOP 0456 Ukupna pasiva - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je veće za 0,24% pod utjecajem sljedećih kategorija:

AOP 0410 Neraspoređena dobit tekuće godine - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je veće za 8.325 (u tisućama) dinara, pod utjecajem promjene u poslovnim prihodima i rashodima.

AOP 0417 Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je veće za 8,84%, kao posljedica promjenjivosti parametara obračuna rezerviranja do momenta izrade godišnjeg financijskog izvještaja Poduzeća.

AOP 0424 Dugoročni krediti, zajmovi i obveze temeljem lizinga u zemlji - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je manje za 0,14%, pod utjecajem promjena u srednjem tečaju Narodne banke Srbije, koji se primjenjuje u obračunu obveza temeljem kredita.

AOP 0430 Dugoročni odgođeni prihodi i primljene donacije - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je veće za 7,36%, kao posljedica preciznijeg obračuna iznosa ukidanja pasivnih vremenskih razgraničenja, koja ovise o amortizaciji vozila i radnih strojeva nabavljenih putem subvencija Grada Subotice u ranijim izvještajnim razdobljima.

AOP 0441 Primljeni predujmovi, depoziti i kaucije – ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je veće za 43,00% zbog tendencije rasta avansnih uplata kupaca za komunalne usluge.

AOP 0445 Obveze prema dobavljačima u zemlji - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je manje za 32,30% zbog terminskog pomicanja određenih nabava za iduće razdoblje i rokova plaćanja obveza po toj osnovi.

AOP 0448 Ostale obveze iz poslovanja - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je manje za 742 (u tisućama) dinara, zbog bržeg tempa plaćanja obveza koje proistječu iz objedinjene naplate komunalnih usluga.

AOP 0450 Ostale kratkoročne obveze – ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je manje za 1,98%, s obzirom da su obveze temeljem zarada i naknada zarada manje od planiranih pod utjecajem odsustva zaposlenika u promatranom razdoblju.

AOP 0451 Obveze temeljem poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je veće za 63,50%, s obzirom da je zbog terminskog pomicanja određenih nabava u iduće razdoblje, nastala i veća obveza plaćanja poreza na dodanu vrijednost od planirane.

AOP 0452 Obveze temeljem poreza na dobit - kategorija je planirana, a ostvarenje nije ostvarena, kao posljedica obračuna temeljem financijskog izvještaja i porezne bilance za prethodnu poslovnu godinu.

AOP 0454 Kratkoročna pasivna vremenska razgraničenja - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je veće za 932%, što nominalno iznosi 416 (u tisućama dinara) i ne predstavlja značajan iznos, a odnosi se na obračunate troškove koji su vezani za promatrano poslovno razdoblje, ali nisu mogli biti obračunati i obuhvaćeni u redovne pripadajuće troškove iz razloga što su fakture od dobavljača za usluge dobivene nakon isteka roka za obračun PDV-a.

## 5. PLANIRANI I OSTVARENI POKAZATELJI POSLOVANJA

		u 000 dinara
		2024. godina
<b>Ukupni kapital</b>	Plan	252.352
	Ostvarenje	260.677
	% odstupanja ostvarenja od plana	+3%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	-8%
<b>Ukupna imovina</b>	Plan	1.047.305
	Ostvarenje	1.049.838
	% odstupanja ostvarenja od plana	+0%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	+50%
<b>Poslovni prihodi</b>	Plan	887.109
	Ostvarenje	852.388
	% odstupanja ostvarenja od plana	-4%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	+8%
<b>Poslovni rashodi</b>	Plan	865.282
	Ostvarenje	821.138
	% odstupanja ostvarenja od plana	-5%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	+16%
<b>Poslovni rezultat</b>	Plan	21.827
	Ostvarenje	31.250
	% odstupanja ostvarenja od plana	+43%

% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine		-72%
Neto rezultat	Plan	1.520
	Ostvarenje	9.845
% odstupanja ostvarenja od plana		+548%
% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine		-97%
Broj zaposlenika na dan 31.12.	Plan	303
	Ostvarenje	303
% odstupanja ostvarenja od plana		0%
% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine		+3%
Prosječna neto zarada	Plan	76.437
	Ostvarenje	73.144
% odstupanja ostvarenja od plana		-4%
% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine		+22%
Investicije	Plan	423.785
	Ostvarenje	417.967
% odstupanja ostvarenja od plana		-1%
% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine		+679%

	Plan 2024. godina	Ostvarenje 2024. godina
EBITDA	80.347	98.551
ROA	0,04	0,94
ROE	0,12	3,78
Operativni novčani tijek	265.835	132.921
Dug / kapital	213	243,01
Likvidnost	146,68	161,36
% zarada u poslovnim prihodima	56,11	55,73

u 000 dinara		
	Plan na dan 31.12.2024.	Stanje na dan 31.12.2024.
Kreditno zaduženje bez jamstva države	334.351	317.584
Kreditno zaduženje s jamstvom države		
Ukupno kreditno zaduženje	334.351	317.584



		u 000 dinara
		Plan 2024. godina
Subvencije	Plan	128.000
	Preneseno	123.456
	Ostvareno	123.456
Ostali prihodi iz proračuna	Plan	
	Preneseno	
	Ostvareno	
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	128.000
	Preneseno	123.456
	Ostvareno	123.456

**EBITDA** (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobit poduzeća prije oporezivanja koji se dobiva kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamata i amortizacije. Računa se tako što se dobit/gubitak prije oporezivanja korigira za rashode kamata i amortizaciju.

**ROA** (Return on Assets) - Stopa prinosa sredstava računa se:  $(\text{neto dobit} / \text{ukupna sredstva}) * 100$

**ROE** (Return on Equity) - Stopa prinosa kapitala računa se:  $(\text{neto dobit} / \text{kapital}) * 100$

**Operativni novčani tijek** - novčani tijek iz poslovnih aktivnosti

**Dug / kapital** predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odgođene porezne obveze i kratkoročna rezerviranja i kratkoročne obveze) i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja)  $* 100$ .

**Likvidnost** predstavlja odnos (obrotna sredstva / kratkoročne obveze)  $* 100$ .

**% zarada u poslovnim prihodima** -  $(\text{Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi} / \text{poslovni prihodi}) * 100$

## Analiza ostvarenih pokazatelja poslovanja za 2024. godinu

**Ukupni kapital**- ostvaren je u većoj vrijednosti od planske kategorije za 3% zbog veće ostvarene vrijednosti neraspoređene dobiti tekuće godine (Bilanca stanja AOP 0401).

**Ukupna imovina**- ostvarena je u okviru planirane vrijednosti.

**Poslovni prihodi**- ostvareni su u manjoj vrijednosti od planirane kategorije za 4%. Naime, do odstupanja ostvarenja od plana je došlo kod kategorije „Ostali poslovni prihodi“ (Bilanca uspjeha AOP 1011) i to u dijelu prihoda od uvjetovanih donacija. Naime, ova kategorija prihoda obuhvaća oprihodovanu amortizaciju temeljem uvjetovanih donacija za kapitalne investicije. Navedeni prihodi u vezi su s nabavom kamiona i radnih strojeva koji su u kasnijem razdoblju od planiranog, stavljeni u uporabu, pa je oprihodovanje dijela pripadajuće amortizacije započeto kasnije od planiranog.

**Poslovni rashodi**- ostvareni su u manjoj vrijednosti od planiranih za 5% zbog manje ostvarenih troškova materijala, goriva i energije (Bilanca uspjeha AOP 1015) i troškova zarada, naknada zarada i ostalih osobnih rashoda u odnosu na planirane (Bilanca uspjeha AOP 1016).

**Poslovni rezultat**- ostvaren je u većoj vrijednosti od planirane za 43% zbog odstupanja u ostvarenju poslovnih rashoda u odnosu na planirane.

**Neto rezultat-** ostvaren je u većoj vrijednosti od planirane za 548% što je posljedica manjeg ostvarenja od plana ukupnih rashoda.

**Broj zaposlenika** na dan 31.12.2024. godine ostvaren je u okviru planske kategorije.

**Prosječna neto zarada-** ostvarena je u manjoj vrijednosti od planirane za 4%, što je posljedica planiranja zarada po mjesecima koje je zasnovano na punom fondu radnih sati gdje su uzete u obzir i specifičnosti obavljanja djelatnosti (rad na održavanju čistoće na površinama javne namjene u smjenama, odvoz smeća prema unaprijed utvrđenom rasporedu, koji predmnijeva rad na ovim poslovima u dane državnih i vjerskih praznika, godišnji odmori), a ostvarenje je ovisilo o ostvarenim radnim satima. Na manju ostvarenje prosječne neto zarade u odnosu na planiranu utjecala su i odsustva zaposlenika temeljem privremene spriječenosti za rad.

**Investicije-** ostvarene su u manjoj vrijednosti u odnosu na plan za 1%, što je posljedica prenošenja ostvarenja investicija u 2025. godinu. Naime, planirane investicije koje se odnose na nabavu ostale opreme i to: priključak za lopatanje rubnika, bijela tehnika i uređaji, uredski namještaj, alu i pvc stolarija, mobilni perać pod tlakom i aparat za točenje goriva nisu ostvarene u 2024. godini.

**Subvencije** su prenesene iz proračuna Grada Subotice u iznosu 123.456 (u tisućama dinara) u okviru planirane vrijednosti.

## 6. TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

u dinarima

R. br.	Troškovi zaposlenika	1.1-31.12.2024. godine		Postotak ostvarenja (ostvarenje / plan 31.12.2024.)
		Plan	Ostvarenje	
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	277.923.500	265.951.782,54	95,69%
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	383.500.000	366.939.195,82	95,68%
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	441.600.250	422.540.163,07	95,68%
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO	303	303	100%
4.1.	- na neodređeno vrijeme	283	283	100%
4.2.	- na određeno vrijeme	20	20	100%
5.	Naknade po ugovoru o djelu	180.000	33.950,62	18,86%
6.	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu	1	1	100%
7.	Naknade po autorskim ugovorima			

8.	Broj primatelja nakande po autorskim ugovorima			
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	3.950.000	4.365.325,93	110,51%
10.	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	7	6	85,71%
11.	Naknade fizičkim osobama temeljem ostalih ugovora			
12.	Broj primatelja nakande temeljem ostalih ugovora			
13.	Naknade članovima skupštine			
14.	Broj članova skupštine			
15.	Naknade članovima upravnog odbora			
16.	Broj članova upravnog odbora			
17.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.792.500	1.759.259,40	98,15%
18.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100%
19.	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	22.634.600	19.895.907,07	87,90%

20.	Dnevnice na službenom putu	900.000	540.858,17	60,10%
21.	Naknade troškova na službenom putu	370.000	120.110,45	32,46%
22.	Otpremnina za odlazak u mirovinu	3.000.000	3.004.767,48	100,16%
23.	Broj primatelja	7	7	100%
24.	Jubilarne nagrade	7.500.000	7.754.958,07	103,40%
25.	Broj primatelja	27	28	103,70%
26.	Smještaj i prehrana na terenu			
27.	Pomoć radnicima i obiteljima radnika	15.072.700	14.348.743,32	95,20%
28.	Stipendije			
29.	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	722.000	662.800,00	91,80%
30.	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika	999.000	915.000,01	91,59%

1. Masa neto zarada - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je manje za 4,31%.
2. Masa Bruto 1 zarada - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je manje za 4,32%.
3. Masa Bruto 2 zarada - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je manje za 4,32%.

Manje ostvarenje mase sredstava za zarade (R.br. 1., 2. i 3.) posljedica je planiranja zarada po mjesecima zasnovano na punom fondu radnih sati gdje su uzete u obzir i specifičnosti obavljanja djelatnosti (rad na održavanju čistoće na površinama javne namjene u smjenama, odvoz smeća prema unaprijed utvrđenom rasporedu, koji predmnijeva rad na ovim poslovima u dane državnih i vjerskih praznika, godišnji odmori), a ostvarenje je ovisilo o ostvarenim radnim satima. Na manju ostvarenje mase sredstava za zarade u odnosu na planiranu utjecala su odsustva zaposlenika temeljem privremene spriječenosti za rad. U momentu planiranja mase za zarade spomenutu kategoriju odsustva nije bilo moguće predvidjeti.

Osim toga, Poduzeće je planiralo novo zapošljavanje 10 osoba u siječnju 2024. godine, ali su radnici započeli s radom u veljači 2024. godine nakon dobivanja suglasnosti od strane Povjerenstva za davanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava u planiranom terminu.

4. Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je u okviru planske kategorije.
5. Naknade po ugovoru o djelu - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je manje za 81,14%. Ostvarenje je manje zbog manjeg broja sastanaka Povjerenstva za reklamacije od planiranog.
9. Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je veće za 10,51%. Ostvarenje je veće zbog neostvarenog planiranog novog zapošljavanja 10 radnika. Naime, Poduzeće je moralo angažirati radnike u prvom tromjesečju godine na privremenim i povremenim poslovima u većem intenzitetu rada kako bi ispunilo planirane ciljeve poslovanja. Osim toga, naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima planirane su temeljem minimalne cijene rada koja je bila na snazi u momentu planiranja, a prilikom ostvarenja došlo je do povećanja minimalne cijene rada.
10. Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima - angažirano je 6 osoba. Ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je manje za 14,29%, odnosno planirano je 7 a angažirano 6 osoba.
17. Naknade članovima Nadzornog odbora - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je u okviru planske kategorije.
19. Prijevoz zaposlenika na posao i s posla - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je manje za 12,1% zbog godišnjih odmora u prethodnom razdoblju, kao i zbog planiranog zapošljavanja novih 10 radnika od siječnja 2024. godine, a koji su zaposleni u veljači 2024. godine nakon dobivanja suglasnosti od strane Povjerenstva za davanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava.

20. Dnevnice na službenom putu - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je manje za 39,9%, zbog manjih potreba za službenim putovanjima.
21. Naknade troškova na službenom putu - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je manje za 67,54%, sukladno manjim potrebama za službenim putovanjima.
22. Otpremnina za odlazak u mirovinu - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je u okviru planske kategorije.
24. Jubilarne nagrade - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je veće za 3,4%, s obzirom da je Poduzeće neplanirano isplatilo jednom zaposleniku jubilarnu nagradu koja mu je pripadala po Kolektivnom ugovoru. Naime, zaposlenik je imao prekid radnog odnosa u Poduzeću, a pravo na jubilarnu nagradu je ostvario ubrzo nakon ponovnog zasnivanja radnog odnosa u Poduzeću. Ovu specifičnu situaciju nismo bili u mogućnosti predvidjeti.
27. Pomoć radnicima i obiteljima radnika - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je manje za 4,8% jer su se radnici obraćali u malom broju za pomoć.
29. Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je manje za 8,2%.
30. Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je manje za 8,41%.

**Raspon planiranih i isplaćenih zarada u razdoblju 1.1. do 31.12.2024.**

u dinarima

		Plan		Ostvarenje	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposlenici bez posloводства	Najniža pojedinačna zarada	77.465	56.803	73.235	53.719
	Najviša pojedinačna zarada	192.063	137.136	227.955	162.297
	Prosječna zarada	105.008	76.111	100.440	72.808
Posloводство	Najniža pojedinačna zarada	246.000	174.946	243.452	173.160
	Najviša pojedinačna zarada	246.500	175.296	246.000	174.946
	Prosječna zarada	246.000	174.946	245.370	174.533

Raspon planiranih i isplaćenih zarada za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. godine kod kategorije „zaposlenici bez posloводства“ za najnižu pojedinačnu zaradu je u okviru planske kategorije za Bruto 1 i Neto. Kod najviše pojedinačne zarade odstupanje od plana nastalo je zbog ostvarenja prekovremenog rada zbog potrebe za istim.



**PLANIRANA I ISPLAĆENA MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIKA I PROSJEČNA ZARADA PO MJESECIMA**

Isplata po mjesecima 2024.	UKUPNA MASA ZARADA			BROJ ZAPOSLENIKA			PROSJEČNA ZARADA PO ZAPOSLENIKU		
	Plan	Ostvarenje	Indeks ostvarenje/plan	Plan	Ostvarenje	Indeks ostvarenje/plan	Plan	Ostvarenje	Indeks ostvarenje/plan
<b>I</b>	32.000.000,00	30.231.533,01	94,47	303	293	96,70	105.610,56	103.179,29	97,70
<b>II</b>	31.800.000,00	29.665.981,14	93,29	303	303	100,00	104.950,50	97.907,53	93,29
<b>III</b>	32.000.000,00	30.930.736,88	96,66	303	303	100,00	105.610,56	102.081,64	96,66
<b>IV</b>	31.800.000,00	30.126.128,57	94,74	303	303	100,00	104.950,50	99.426,17	94,74
<b>V</b>	33.600.000,00	32.470.760,97	96,64	303	303	100,00	110.891,09	107.164,23	96,64
<b>VI</b>	31.000.000,00	29.663.167,40	95,69	303	303	100,00	102.310,23	97.898,24	95,69
<b>VII</b>	31.900.000,00	29.930.927,89	93,83	303	303	100,00	105.280,53	98.781,94	93,83
<b>VIII</b>	31.600.000,00	30.390.520,58	96,17	303	303	100,00	104.290,43	100.298,75	96,17
<b>IX</b>	31.500.000,00	30.599.462,39	97,14	303	303	100,00	103.960,40	100.988,32	97,14
<b>X</b>	32.000.000,00	31.046.396,88	97,02	303	303	100,00	105.610,56	102.463,36	97,02
<b>XI</b>	32.100.000,00	30.832.214,40	96,05	303	303	100,00	105.940,59	101.756,48	96,05
<b>XII</b>	32.200.000,00	31.051.365,71	96,43	303	303	100,00	106.270,63	102.479,75	96,43
<b>UKUPNO</b>	<b>383.500.000,00</b>	<b>366.939.195,82</b>	<b>95,68</b>	<b>3.636</b>	<b>3.626</b>	<b>99,73</b>	<b>1.265.676,58</b>	<b>1.214.425,70</b>	<b>95,95</b>
<b>PROSJEK</b>	<b>31.958.333,33</b>	<b>30.578.266,32</b>	<b>95,68</b>	<b>303</b>	<b>302</b>	<b>99,73</b>	<b>105.473,05</b>	<b>101.202,14</b>	<b>95,95</b>

## 7. DINAMIKA ZAPOSLENIKA

R. br.	Osnova odljeva / prijema kadrova	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme			Broj zaposlenika na određeno vrijeme			Broj angažiranih temeljem ugovora (rad izvan radnog odnosa)		
	<b>Stanje na dan 31.12.2023. godine</b>	271			22			8		
	<b>Odljev kadrova</b>									
1.	Otkaz (po više osnova)	4			5			4		
2.	Mirovina	0			1			0		
3.	Prevedeni s određenog na neodređeno vrijeme	0			4			0		
		4			10			4		
	<b>Prijem</b>									
1.	Prevedeni s određenog na neodređeno vrijeme	4			0			0		
2.	Zamjena	2			8			0		
3.	Povećan obujam - sezonski poslovi	0			0			0		
4.	Ugovor o djelu	0			0			0		
	<b>Stanje na dan 31.12.2024. godine</b>	<b>Ukupan broj</b>	<b>Broj žena</b>	<b>Broj muškaraca</b>	<b>Ukupan broj</b>	<b>Broj žena</b>	<b>Broj muškaraca</b>	<b>Ukupan broj</b>	<b>Broj žena</b>	<b>Broj muškaraca</b>
		283	74	209	20	6	14	1	0	1

Planirani broj zaposlenika za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. je 303 radnika, a ostvareni broj zaposlenika je također 303 radnika, te je ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. u okviru planske vrijednosti.

## 8. PRIHODI IZ PRORAČUNA

Sukladno Posebnom programu o korištenju sredstava iz proračuna Grada Subotice, za JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica planirana su sredstva za nabavu vozila i radnih strojeva, kao i za Izgradnju pristupne ceste i manipulativne ravni na depou u A.B. Šimića.

Ostvarenje za razdoblje 1.1 - 31.12.2024. godine							
Prihod iz proračuna	Ekonomska klasifikacija	Proračun (RS, AP ili JLS)	Planirano	Preneseno iz proračuna	Ostvareno	Neutrošeno	Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih godina
			1	2	3	4 (2-3)	5
Nabava vozila i radnih strojeva	4512	Proračun Grada Subotice	128.000.000	123.455.473	123.455.473	0	0
Izgradnja pristupne ceste i manipulativne ravni na depou u A.B. Šimića	4512	Proračun Grada Subotice	500.000	0	0	0	0
UKUPNO:			128.500.000	123.455.473	123.455.473	0	0

Nabava vozila i radnih strojeva - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je manje za 3,55%, što je u okviru planirane vrijednosti. Iznos od 4.544.527,38 dinara prenesen je iz proračuna tijekom siječnja 2025. godine.

Naime, Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2024. godinu („Službeni list Grada Subotice“, br. 40/23) planirane su kapitalne subvencije, u ukupnom iznosu od 473.000.000,00 dinara za nabavu vozila i radnih strojeva, a za financiranje nabave vozila i radnih strojeva putem kredita i to: 5 autosmećara, 2 kamiona putara s duplom kabinom, 1 servisno kombi vozilo, 1 autocisterna 7 m<sup>3</sup>, 2 teretna vozila s abrolom i kontejnerom od 28 m<sup>3</sup>, 1 teretno vozilo s korpom 20 m, 2 električne autočistilice, 2 traktora s priključnim strojem. Planirane kapitalne subvencije ostvarit će se u mjesečnim obrocima u razdoblju od 2024. do 2031. godine od čega je u 2024. godini planirano 128 milijuna dinara, i to za plaćanje PDV-a i otplatu kredita. Otplata kredita će se vršiti u razdoblju od 2024. do 2031. godine. U proračunu Grada je za 2025. godinu planiran kapitalni izdatak za financiranje u iznosu 65.500.000,00 dinara, u 2026. godini planirana su sredstva u iznosu 62.000.000,00 dinara, a nakon 2026. godine planirana su sredstva u iznosu 217.500.000,00 dinara, što ukupno iznosi 473.000.000,00 dinara za ovaj Projekt.

Izgradnja pristupne ceste i manipulativne ravni na depou u A.B. Šimića - javna nabava nije pokrenuta u 2024. godini, te nije ni došlo do planiranog povlačenja sredstava iz proračuna Grada Subotice i samim tim nisu ostvarene subvencije.

Planirana su ukupna sredstva u iznosu 128.500.000,00 dinara. Iz proračuna Grada je preneseno 123.455.473,00, što je i ostvareno, odnosno utrošeno.

## 9. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

R. br.	Pozicija	1.1. - 31.12.2024. godine		Postotak ostvarenja (ostvarenje / plan 31.12.2024)
		Plan	Ostvarenje	
1.	Sponzorstvo			
2.	Donacije	630.000	618.000	98,10%
3.	Humanitarne aktivnosti			
4.	Sportske aktivnosti			
5.	Reprezentacija	420.000	418.270	99,59%
6.	Reklama i promidžba	360.000	350.800	97,44%
7.	Ostalo			

2. Donacije - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je kao planirana vrijednost.

5. Reprezentacija - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je u okviru planirane vrijednosti.

6. Reklama i promidžba - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2024. je u okviru planirane vrijednosti.

## 10. KREDITNA ZADUŽENOST

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Стање кредитне задужености на 31.12.2024. године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.12.2024. године* у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почетка	Период почетка (Grace period)	Каматна стопа	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
										Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домаћи кредитор																	
Intesa leasing	Аутосмећар	EUR	149.344,20	0,00	0,00	2019.	20.12.2024.	21.10.2019.	5,05	854.836,22	861.702,05	868.880,69	876.906,62	27.825,95	20.311,17	12.743,15	5.123,16
Intesa leasing	Аутоцистерна	EUR	86.938,20	0,00	0,00	2019.	20.12.2024.	21.10.2019.	5,05	497.626,74	501.623,97	505.801,92	510.475,25	16.198,90	11.823,89	7.419,26	2.982,26
Intesa leasing	Аутоподизач	EUR	76.250,40	1.281,77	149.967,09	2019.	20.1.2025.	21.10.2019.	5,05	435.182,99	438.678,12	442.332,47	446.418,15	15.475,80	11.649,35	7.796,19	3.917,78
Banca Intesa	Набавка возила и радних машина	EUR	3.393.315,13	2.709.174,13	317.433.932,96	2023.	1.1.2031.	01.01.2024.	6,9	11.384.442,60	11.376.596,69	11.372.759,55	11.367.526,79	3.881.081,37	5.397.049,13	5.103.787,74	4.506.642,44
.....																	
Укупно домаћи кредитор				2.710.455,90	317.583.900,05					13.172.088,55	13.178.600,83	13.189.774,63	13.201.326,81	3.940.582,02	5.440.833,54	5.131.746,34	4.518.665,64
Страни кредитор																	
.....																	
Укупно страни кредитор																	
Укупно кредитно задужење					317.583.900,05												
од чега за ликвидност																	
од чега за пројекте																	

Kretanje kreditne zaduženosti na dan 31.12.2024. godine iznosi 2.710.455,90 eura, odnosno 317.583.900,05 dinara.

Poduzeće se tijekom 2019. godine opredijelilo za financiranje nabave opreme putem financijskog lizinga.

Zaključen je Ugovor o financijskom lizingu broj 14193/19 za nabavu specijalnog komunalnog vozila autosmećara na iznos od 149.344,20 eura s rokom otplate od 60 mjeseci. Poduzeće na dan 31.12.2024. godine nema preostalih dugovanja po navedenom Ugovoru o financijskom lizingu.

Zaključen je Ugovor o financijskom lizingu broj 14192/19 za nabavu specijalnog komunalnog vozila autocisterna na iznos od 86.938,20 eura s rokom otplate od 60 mjeseci. Poduzeće na dan 31.12.2024. godine nema preostalih dugovanja po navedenom Ugovoru o financijskom lizingu.

Zaključen je Ugovor o financijskom lizingu broj 13314/19 za nabavu specijalnog komunalnog vozila autopodizača na iznos od 76.250,40 eura s rokom otplate od 60 mjeseci. Preostali dio dugovanja po Ugovoru o financijskom lizingu na dan 31.12.2024. godine iznosi 1.281,77 eura.

Novčane obveze koje proizlaze iz Ugovora izražene u eurima ispunjavaju se plaćanjem u dinarima po ugovorenom tečaju odnosno po srednjem tečaju NBS na dan plaćanja anuiteta uz efektivnu kamatnu stopu lizinga od 5,05%, a nominalnu fiksnu kamatnu stopu od 3,50%.

Zaključen je Ugovor o kreditnoj liniji broj 12478897 dana 21.12.2023. godine za nabavu vozila i radnih strojeva na iznos 2.720.000,00 eura s odgovarajućom kamatom, što ukupno iznosi 3.393.315,13 eura. Rok otplate je 84 mjeseca. Preostali dio dugovanja po Ugovoru o kreditnoj liniji na dan 31.12.2024. godine iznosi 2.709.174,13 eura.

Novčane obveze koje proizlaze iz Ugovora o kreditnoj liniji izražene su u eurima, ispunjavaju se plaćanjem u dinarima po ugovorenom tečaju odnosno po srednjem tečaju NBS na dan plaćanja obroka, uz promjenjivu kamatnu stopu: 6,90%.

Poduzeće nije koristilo pozajmljene izvore sredstava u vidu kredita za održavanje tekuće likvidnosti. Sukladno navedenom teži se očuvanju financijske stabilnosti poduzeća te bi se posuđeni izvori sredstava isključivo koristili za investicijska ulaganja.

## **11. IZVJEŠTAJ O INVESTICIJAMA**

R.br.	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Struktura financiranja	2024.		Indeks ostvarenje/plan 1.1-31.12.2024.
						Plan 1.1-31.12.	Ostvarenje 1.1-31.12.	
1.	Nabava vozila i radnih strojeva	2024.	2024.	385.427.000	Pozajmljena sredstva	385.427.000	385.426.800	99,99
					Sredstva proračuna			
					Ostalo			
					Vlastita sredstva			
					<b>Total</b>	<b>385.427.000</b>	<b>385.426.800</b>	<b>99,99</b>
2.	Računalna oprema	2024.	2024.	5.999.000	Pozajmljena sredstva			
					Sredstva proračuna			
					Ostalo			
					Vlastita sredstva	5.999.000	5.391.300	89,87
					<b>Total</b>	<b>5.999.000</b>	<b>5.391.300</b>	<b>89,87</b>
3.	Ostala oprema	2024.	2024.	19.746.000	Pozajmljena sredstva			
					Sredstva proračuna			
					Ostalo			
					Vlastita sredstva	19.746.000	12.121.035	61,38
					<b>Total</b>	<b>19.746.000</b>	<b>12.121.035</b>	<b>61,38</b>
4.	Radovi na poslovnim objektima	2024.	2024.	12.113.000	Pozajmljena sredstva			
					Sredstva proračuna			
					Ostalo			
					Vlastita sredstva	12.113.000	15.027.871	124,06
					<b>Total</b>	<b>12.113.000</b>	<b>15.027.871</b>	<b>124,06</b>

5.	Izgradnja pristupne	2024.	2024.	48.000.000	Pozajmljena sredstva			
----	---------------------	-------	-------	------------	----------------------	--	--	--

	ceste i manipulativne ravni na depou u A.B. Šimića				Sredstva proračuna	500.000	0	-
					Ostalo			
					Vlastita sredstva			
					<b>Total</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
6.	Nabava vozila	2025.	2025.	19.000.000	Pozajmljena sredstva			
					Sredstva proračuna			
					Ostalo			
					Vlastita sredstva	-	-	-
					<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Ukupno investicije</b>				<b>490.285.000</b>		<b>423.785.000</b>	<b>417.967.006</b>	<b>98,63</b>



Tijekom izvještajnog razdoblja ostvarenje investicija odvijalo se prema sljedećem:

#### 1. Nabava radnih strojeva i vozila

Ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na 31.12.2024. je u okviru planske kategorije.

Ostvarena je nabava vozila i radnih strojeva putem kredita, a sredstva za otplatu kredita osigurana su u Proračunu Grada Subotice. Nabava vozila i radnih strojeva je ostvarena u iznosu 385.426.800,00 dinara.

Nabavljena su sljedeća vozila i radne strojevi: vozilo s hidrauličnom platformom 20m u iznosu 18.828.000,00 dinara, kamion putar s dva reda sjedišta i kiperskom nadgradnjom (2 kom.) u ukupnom iznosu 15.700.800,00 dinara, komunalno servisno vozilo kombi Furgon Ko-20 u iznosu 8.514.000,00 dinara, kamion autocisterna za ručno pranje ulica u iznosu 23.376.000,00 dinara, traktor s dodatnom opremom - bočnim mulčerm (2 kom.) u ukupnom iznosu 26.136.000,00 dinara, kamion s abrol dizalicom (2 kom.) u ukupnom iznosu 60.600.000,00 dinara, električno vozilo - autočistilica (2 kom.) u ukupnom iznosu 66.672.000,00 dinara, vozilo za sakupljanje i odvoz smeća (5 kom.) u ukupnom iznosu 165.600.000,00 dinara.

#### 2. Računalna oprema

Ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na 31.12.2024. je manje za 10,13%. Do odstupanja ostvarenja od plana je došlo zbog pomicanja pokretanja postupka javne nabave za nabavu i izgradnju IIC – E-arhiva za 2025. godinu.

Ostvarena je nabava računalne opreme u vrijednosti 5.391.300,00 dinara.

#### 3. Ostala oprema:

Ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na 31.12.2024. je manje za 38,62%. Do odstupanja ostvarenja od plana došlo je zbog terminskog pomicanja pojedinih nabava za 2025. godinu, kao i zbog postignutih manjih cijena dobara prilikom zaključenja ugovora o kupnji. Ostvarena je nabava kamera u iznosu 247.365,44 dinara, strojevi i opreme za zelenilo i to mulčeri Elita L130 i 160 s kardanom i mulčer Rms 150 u ukupnom iznosu 3.325.000,00 dinara, metalnih kontejnera s poklopcem 1,1 m<sup>3</sup> u ukupnom iznosu 2.500.000,00 dinara, PVC kontejnera 1,1 m<sup>3</sup> u ukupnom iznosu 2.484.000,00 dinara, metalnih kontejnera od 5 m<sup>3</sup> u ukupnom iznosu 1.594.670,00 dinara, usisivača lišća u ukupnom iznosu 978.000,00 dinara i metalnih skladišnih polica u iznosu 992.000,00 dinara.

#### 4. Radovi na poslovnim objektima:

Ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na 31.12.2024. je veće za 24,06%. Veće ostvarenje investicija od plana posljedica je planiranja knjigovodstvenog tretmana javne nabave „Radovi na objektima s održavanjem“ u vrijednosti 2.990.000,00 dinara. Naime, ovi radovi planirani su na kategoriji „troškovi“, međutim zbog velike vrijednosti istih prilikom ostvarenja (2.989.257,00 dinara) knjiženi su kao povećanje vrijednosti građevinskih objekata i imaju tretman investicije.

Obavljeni su radovi na asfaltiranju ravni u krugu poduzeća na adresi A.B. Šimića u iznosu 2.933.429,00 dinara, izrada montažne nadstrešnice za vozila na adresi A.B. Šimića u iznosu 2.988.000,00 dinara, izrada novog krova s materijalom na adresi A.B. Šimića u iznosu 932.756,00 dinara, zamjena podova u prostorijama na adresi A.B. Šimića u iznosu 999.933,00 dinara, radovi na objektima s održavanjem u iznosu 2.989.257,22 dinara, zamjena krovnog pokrivača na radionici na adresi A.B. Šimića u iznosu 2.684.807,40 dinara i izrada nadstrešnice za bicikle i motore na adresi A.B. Šimića u iznosu 1.499.688,30 dinara.

#### 5. Izgradnja pristupne ceste i manipulativne ravni na depou u A.B. Šimića

Do ostvarenja planirane investicije nije došlo jer nije pokrenut postupak javne nabave u 2024. godini, tako da nije bilo moguće ni započeti radove. Pokretanje postupka javne nabave pomaknuto je za 2025. godinu i nalazi se u Programu poslovanja Poduzeća za 2025. godinu.

Direktor

Slobodan Milošev