

**КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ А.Д.
ПРИЈЕДОР**

Број: 1244/21

Датум: 23.04.2021

**ИЗВЈЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2020. ГОД.
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2020. ДО 31.12.2020.**

Приједор, април 2020.године

ДИРЕКТОР:

в.д. Далибор Грабеж, дипл.инг.шумарства

1. АД „КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ“ ПРИЈЕДОР

ОПШТЕ НАПОМЕНЕ

Предузеће АД „Комуналне услуге“ Приједор је основано 1960. године.

Оснивач је била општина Приједор.

У свом периоду пословања ово предузеће је промијенило низ организационих облика.

Ступањем на снагу Закона о удруженом раду, формирано је предузеће са називом Комунално предузеће "4. Јули" Приједор, у чијем саставу су били ООУР "Водовод" Приједор и ООУР "Комуналне услуге" Приједор.

У 1994. години предузеће послује у истом облику, али мијења свој назив у ОДКП "Комград" Приједор.

Након ступања на снагу Закона о приватизацији предузећа («Службени гласник РС», број 26/97), ово предузеће се трансформише, 30. 09. 2000. године, у три нова предузећа и то:

- ОДКП "Водовод и канализација" Приједор,
- ОДКП "Комуналне услуге" Приједор,
- ОДКП "Градска тржница" Приједор.

Овако трансформисано предузеће послује све до 29. 08. 2005. године, када врши власничку трансформацију дијела државног капитала и региструје се под називом "Комуналне услуге" а.д. Приједор.

Директор предузећа: Миланко Дујо, именован од стране Надзорног одбора 08.12.2017.

Надзорни одбор је изабран 23.10.2020. године, броји три члана и то: Бањац Оливера, Росић Предраг и Латинковић Бојан именован 04.09.2020. испред мањинских акционара Група Фортис Д.О.О. Бања Лука.

Предсједник Скупштине акционара: Ђоко Јеж.

Адреса: Козарска број 87. Приједор.

Облик организовања: Акционарско друштво,

Дјелатност: прикупљање и одвоз смећа на терену града и приградских насеља.

1.1. ДЈЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

АД "Комуналне услуге" се бави основним дјелатностима које су од општег друштвеног интереса:

- одржавање хигијене града и приградских насеља,
- прикупљање и одвоз смећа на терену града и приградских насеља и депоновање истих, на Санитарну регионалну депонију „Курево“.
- погребне услуге и одржавање гробаља,
- уређење и одржавање паркова и зелених површина, те гајење и продаја цвијећа.

Напријед наведене дјелатности су од посебног друштвеног интереса и представљају предуслов квалитетног живота и рада грађана и привреде на подручју града Приједора.

Поред послова од посебног друштвеног интереса, предузеће обавља и слиједеће дјелатности:

- грађевински радови, као што су изградња гробница, грађевински радови на депонији смећа "Курево" и гробљу "Пашинац" (изградња саобраћајница),
- поправка и одржавање моторних возила за властите потребе,
- остале послове који су предвиђени Статутом предузећа.

За обављање дјелатности од посебног друштвеног интереса, доносе се посебни Програми са дефинисаним одговарајућим изворима финансирања.

1. 2. ПРАВНИ СТАТУС И ВЛАСНИЧКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

Правни статус предузећа је: **Акционарско друштво.**

Власничка структура предузећа је приказана у слиједећој табели.

Табела 1.- Састав капитала АД “Комуналне услуге“

ОПИС	% учешће у укупном капиталу	Вриједност капитала	Број акција
Власништво града Приједора	74,70	2.160.880	2.160.880
Ваучер понуда	6,35	183.655	183.655
ГРУПА ФОРТИС ДОО БАЊА ЛУКА	15,92	460.684	460.684
Готовинска продаја	0	0	0
Интерни дионичари	3,03	87.654	87.654
Трајни улози	0	0	0
УКУПНО	100	2.892.873	2.892.873

1. 3. УНУТРАШЊА ОРГАНИЗАЦИЈА ПРЕДУЗЕЋА

Радом Предузећа руководи Управа предузећа.

Управу предузећа чине Директор и 3 (три) извршна директора:

1. Извршни директор за Економско-финансијске послове,
2. Извршни директор за Техничке послове,
3. Извршни директор за опште, правне и кадровске послове.

Предузеће своју дјелатност обавља преко организационих јединица - Сектора.

Предузеће се састоји од слиједећих Сектора:

1. Сектор за економско-финансијске послове,
2. Сектор општих правних и кадровских послова,
3. Сектор производње и услуга.

Сектор за економске-финансијске послове организован је у две службе:

1. Финансијска служба (обрачунско - наплатна служба),
2. Рачуноводствена служба.

Сектор за опште правне и кадровске послове обухвата три службе:

1. Служба општих кадровских и правних послова,
2. Служба заштите на раду,
3. Служба обезбједјења.

Сектор производње и услуга организован је у 5 (пет) Радних јединица:

1. Радна јединица Развој
2. Радна јединица Расадник, зеленило и гробље,
3. Радна јединица Хигијена,
4. Радна јединица Градјевина и Механичка радиона,
5. Радна јединица Депонија, рециклажа и азил.

1. 4. БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

У АД „Комуналне услуге“ Приједор стално је запослено радника и то:

Табела 2.- Квалификациона структура запослених радника за 2018., 2019. и 2020 г.

РЕДНИ БРОЈ	ОПИС	БРОЈ РАДНИКА		
		2018.	2019.	2020.
1.	ВСС	8	9	10
2.	ВШС	7	6	6
3.	ССС	39	38	38
4.	ВКВ	5	4	4
5.	ВК	61	61	59
6.	ПКи НК	43	45	46
	УКУПНО	163	163	163

1. 5. ФИЗИЧКИ ОБИМ УСЛУГА ПРЕДУЗЕЋА

Физички обим услуга предузећа у 2020. години, са упоредним показатељима за 2018. и 2019. годину је приказан у табели која слиједи:

Табела 3. - Физички обим услуга АД “Комуналне услуге“ у 2018., 2019. и 2020. год.

Редни број	Физички обим услуга предузећа	Једин. мјере	Количина		
			2018	2019	2020.
1.	Број корисника којима се одвози смеће: - домаћинства, - занатски сектор, - друштвени сектор	корис. корис. корис.	18.960 17.603 1.106 251	19.102 17.743 1.107 250	19.206 17.862 1084 260
2.	Површина са које се одвози смеће	м ²	15.510.000	15.510.000	15.600.000
3.	Количина довеженог смећа а) тежина	тона	23.410	23.624	22.450
4.	Чишћење јавних површина- машинско	м ²	6.610.000	6.610.000	6.600.000
5.	Чишћење јавних површина- ручно	м ²	8.900.000	8.900.000	8.900.000
6.	Прање јавних површина	м ²	3.950.000	3.950.000	4.100.000
7.	Одрж. зелених површина	м ²	1.000.000	1.000.000	1.000.000
8.	Љубија-чишћење јавних пов. машински и ручно	м ²	960.000	960.000	960.000
9.	Омарска- чишћење јавних пов. машински и ручно	м ²	1.000.000	1.000.000	1.000.000
10.	Козарац- чишћење јавних пов. машински и ручно	м ²	1.050.000	1.050.000	1.050.000

11.	Број сахрана на гробљу	комада	301	327	343
12.	Балирање рециклажног материја.-папир, најлон, ПЕТ	тона	241	217	302
13.	Изградња пор. гробница	комада	20	18	26
14.	Хватање паса луталица	комада	1.200	1.084	718

1. 6. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПО ЗАВРШНОМ РАЧУНУ ЗА 2020. ГОДИНУ

„Комуналне услуге“ а.д. Приједор, у периоду од 01.01.2020. год. до 31.12.2020. године, је остварило бруто **добит** у износу од **21.083 КМ**.

Укупан приход4.322.710 КМ
Укупан расход4.301.627 КМ

Бруто резултат21.083КМ
Порез на добит.....2.108КМ
Нето резултат.....18.975КМ

Остварени пословни приход од **4.322.710 КМ** је за **1 %** већи од прихода оствареног у 2019. години.

Структура укупних ПРИХОДА и проценат учешћа, може се видјети из табеле која слиједи.

Табела 4.- Структура укупних прих. 2018., 2019. и 2019. год., индекс и % учешћа (у КМ)

Ред. бр.	Врста прихода	2018.	2019.	2020.	Инд. 20/19	% учеш. у ук.прих за 2020.г.
1.	Приход од одвоза смећа-домаћинства	1.658.957	1.664.671	1.674.843	101	38,75
2.	Приход од одвоза смећа-занатске радње	518.255	518.036	446.934	87	10,34
3.	Приход од одвоза смећа-друштвени сектор	618.817	625.916	629.549	101	14,56
4.	Приход од заједничке комун. потрошње	801.119	776.762	764.237	99	17,68
5.	Приход од погребних услуга	179.728	181.353	183.468	102	4,24
6.	Остали приходи	735.465	516.311	623.679	117	14,43
	УКУПНО	4.512.341	4.283.049	4.322.710	101	100,00

Укупни приходи у износу од **4.322.710,00 КМ** су за **1%** већи у односу на приходе у 2019.години. Највеће учешће у укупном приходу има приход од одвоза смећа (збирно за све категорије) у износу од **2.751.326,00 КМ** или **63,65 %**, затим приход од заједничке комуналне потрошње у износу од **764.237,00 КМ** или **17 %**, (комунална заједничка потрошња у износу од 764.237КМ и хоризонтална сигнализација у износу од 44.594 КМ), приходи од погребних услуга у износу од **183.468,00 КМ** или **4,25%**. Остали пословни приходи редовне дјелатности (изградња и продаја

бетонских гробница, приход од рециклаже, приходи од услуга кориштења депоније и остали приходи од изведених радова) износе **392.086 KM**, остали пословни приходи износе **103.999,00 KM** .(у овом износу су обухваћени приходи од донација у износу од 83.657,00 KM и субвенција у износу од 20.342,00 KM), Приходи од наплаћених отписаних потраживања и остали финансијски приходи износе **127.594,00 KM** (у овом износу су обухваћени приходи од наплаћених отписаних потраживања у износу од **26.195,00 KM**, приходи по основу позитивних курсних пазлика у износу **76.653 KM** и остали финансијски приходи **24.746KM**).

Велики проблеме са којим се сусреће наше предузеће, представља евиденција нових корисника наших услуга као и одјава корисника који су престали са радом, јер не постоји одређено законско упориште које би омогућило олакшан рад комуналним предузећима. Инкасанта служба улаже велике напоре у евидентирању нових корисника и корисника који су престали користити наше услуге, те се на тај начин редовно ажурира база података о броју корисника услуга на цјелокупној територији Града Приједора.

Структура укупних РАСХОДА и проценат учешћа, може се видјети из табеле која слиједи

Табела 5. -Структура укупних расх. у 2018., 2019. и 2020. год. са индексом и % уч. (у KM)

Ред бр.	Врста расхода	2018	2019.		Инд. 20/19	% уч. у ук. рас. за 2020.
1.	Трошкови материјала	275.574	253.819	191.774	76	4,46
2.	Трошкови горива и енергије	373.048	385.351	346.913	90	8,06
3.	Нето зараде	1.142.190	1.211.687	1.365.008	113	31,73
4.	Порез на зараде	81.919	61.056	73.759	121	1,72
5.	Остали лични расходи накнаде за надзорни и одбор за ревизију	232.107	214.462	211.223	98	4,91
6.	Трошкови амортизације	225.213	222.590	231.576	104	5,38
7.	Трошкови накнада топлог оброка и регреса	364.417	340.894	337.209	99	7,84
8.	Трошкови доприноса	729.174	795.060	866.060	114	20,13
9.	Остали трошкови-	296.370	514.477	390.437	76	9,08
10.	Отпис кратк.потражив	777.816	264.944	287.668	109	6,69
	УКУПНО	4.497.828	4.264.340	4.301.627	101	100

Укупни трошкови, у износу од **4.301.627, 00 KM**, су за 1 % бећи у односу за 2019. годину. У структури укупних трошкова највеће учешће, од **31,73 %** имају нето зараде радника у износу од **1.365.008 KM**. Остале накнаде (топли оброк) у износу од **251.699,00 KM** или **8,85 %**, доприноси на лична примања **866.060,00 KM** или **20,13 %**, порези на лична примања **73.759,00 KM** или **1,72 %**, регрес за годишњи одмор **85.510,00 KM** (бруто накнаде за зараде у износу **2.642.036,00 KM**), остали лични расходи у износу **211.223,00 KM** или **4,91%**.

Трошкови горива, мазива и енергије износе **346.913 ,00 КМ** или **8,06 %**, трошкови амортизације износе **231.576,00 КМ** или **5,38%** и трошкови материјала у износе **191.774,00 КМ** или **4,46 %**. Остали трошкови чине трошкови производних услуга у износу од **125.004,00 КМ**, нематеријални трошкови у износу од **76.276,00 КМ**, трошкови камата у износу од **171.769,00 КМ** су камате по кредиту Свјетске банке и обрачунате камате пореске управе за исплаћени репрограм за ненаплаћене пореске обавезе по споразуму потписаних 2008 и 2010.. Остали непоменути трошкови имају мање учешће у укупним трошковима као трошкови пореза и доприноса у износу од **9.827,00 КМ** , остали ванредни расходи у износу од **7.561,00 КМ**. Расходи по онову отписа обртних средстава у износу од **287.668,00 КМ** или **6,69 %**,

Процент наплате потраживања од купаца за 2018, 2019 и 2020 годину приказан је у табели која слиједи:

Табела 6.- Процент наплате потраживања од купаца за 2018.,2019., и 2020. годину

Ред. Бр.	СЕКТОР	% наплате у 2018.год.	% наплате у 2019.год.	% наплате у 2020.год.	Индекс 2020/2019
1.	Друштвени сектор	95	89	87	98
2.	Занатски сектор	90	90	84	94
3.	Домаћинства	87	87	84	97

Из табеле број 6. је видљиво да је проценат наплате у 2020. години, у односу на 2019. годину мањи 2% код друштвеног сектора, а проценат наплате код занатског сектора је мањи за 6% као и за сектор домаћинстава. мањи за 3%.

Приказани проценат наплате обухвата наплату потраживања фактурисаних у 2020.години, али и износ наплаћених потраживања фактурисаних у претходним годинама.

УЛАГАЊА И ИЗВЕДЕНИ РАДОВИ У 2020. ГОДИНИ

У 2020 . години предузеће је извршило набавку средстава опреме, те је извела неопходне радове за усклађивање начина рада на прикупљању, транспорту и депоновању отпада, а у циљу побољшања постојећих и стварању услова за квалитетније и ефикасније обављање комуналних дјелатности.

Табела 7.- Уложена средства

ПОЗИЦИЈА	ВРИЈЕДНОСТ УЛОЖЕНИХ СРЕДСТАВА
ПОЛОВНИ КАМИОН ПУТАР МЕРЦЕДЕС ВАРИО 816 д	20.950,00 КМ
ПОЛОВНИ ГУСЈЕНИЧАР БУЛДОЗЕР ТГ	19.500,00 КМ
МОТОРНА КОСА ФС 450	1.499,00 КМ
РАЧУНАРСКА И КАНЦ.ОПРЕМА	628,00 КМ
ВОДЕНА ПУМПА АQ 2.2. АКВА	215,00 КМ
КУТНА БРУСИЛИЦА	111,00 км
УКУПНО:	42.903,00 КМ

Укупна инвестициона улагања у прошлој години без отплате камиона смећара износе **42.903** КМ.

Половни камион путар Мерцедес Варио 816 Д је набављен кроз пројекат Фонда за заштиту животне средине и енергетске ефикасности РС, гдје је износ од 15.000 КМ удио суфинансирања Фонда а 5.950 КМ представља удио суфинансирања предузећа „Комуналне услуге“ АД .

У инвестициона улагања убрајамо и донацију коју смо добили од комуналног предузећа „Оденсе Реноватион“ из Данске која се састојала од 1895 контејнера запремине 400, 600 и 800 литара вриједности од **70.116** КМ.

Укупна инвестициона улагања закључно са 31.12.2020.године износе **113.019,00** КМ

У 2020.години је настављена отплата дугорочног кредита Свјетске банке који се односи на изградњу регионалне санитарне депоније »Стара пруга – Курево«, која се одвија у складу са потписаним супсидијарним споразумом између Министарства финансија РС и предузећа „Комуналне услуге“ АД Приједор, којим је дефинисана отплата кредита на полугодишњем нивоу на дан 15.јуна и 15.децембра. Наведеним планом отплате је дефинисан почетак отплате са 15.12.2018. те завршетак отплате на дан 15.06.2028.године. У 2020.године су плаћене 2 рате кредита који је доспио у овој години у износу од 228.564 КМ. Након отплате наведеног дијела кредита стање дуга по овом дугорочном кредиту на дан 31.12.2020. године је исказано у износу од 1.442.490 КМ. У наведеном износу су искњижене и позитивне курсне разлике са стањем на дан 31.12.2020.године у износу од 76.653 КМ на основу извода Министарства финансија РС.

Битно је нагласити да се са наведеним износом средстава успјело завршити тек око 30 % од укупне инвестиције на реконструкцији постојеће депоније и њеној трансформацији да би добила статус регионалне санитарне депоније. Предузеће „Комуналне услуге“ АД Приједор тренутно није у могућности да се додатно кредитно задужује у циљу заврштека ове велике инвестиције, те настојимо да уз подршку локалне заједнице и Владе РС изнађемо повољна бесповратна средства како би се инвестиција привела крају.

Сматрамо да се депонији мора дати изузетан третман обзиром да је једна од ријетких постојећих локација ове врсте потврђених стратешком и планском документацијом на нивоу Републике Српске, на којој треба обезбједити све предуслове да се несметано одлаже отпад у складу са законским прописима.

У 2020.години је завршена отплата новог камиона Сканија са надоградњом за одвоз отпада од 16м³ који је набављен 2017.године у склопу реализоване активности на јачању техничких капацитета за обављање услуга одвоза отпада кроз набавку. Вриједност камиона је 259.000 КМ без ПДВ-а, односно 303.030 КМ са ПДВ-ом. Након проведене тендерске процедуре изабран је наповољнији понуђач „МИПЕКС – АУТО РС“ д.о.о Бања Лука те је крајем децембра 2016. потписан уговор о испоруци камиона под слиједећим условима:

- аванс (10,98%) у износу од 28.438,50 КМ уплаћен 7 дана по потпису Уговора
- плаћање остатка у 37 једнаких мјесечних рата по 6.231,40 КМ, по испоруци и пријему камиона
- рок испоруке камиона : 179 дана

Камион је испоручен у мају 2017.године и стављен у функцију у ОЈ Одвоз градског отпада. У складу са Уговором и отплатним планом у 2020.години је плаћен износ 31.157,00 КМ од закључно са 31.05.2020.године чиме су измирене све уговорне обавезе према добављачу.

1.8. ПРОБЛЕМИ СА КОЈИМА СЕ СУСРЕЋЕ АД „КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ“

На путу остваривања бољих пословних резултата и успјешнијег пословања ово предузеће се сусреће са многобројним проблемима, као што су:

1. Дотрајала механизација којој је потребна обнова и модернизација, посебно возни парк за одвоз смећа, обзиром да нам је циљ перманентно проширивање терена и пружања услуга истих.

2. Недовољан износ средстава предвиђен Програмом заједничке комуналне потрошње (ЗКП), што се првенствено огледа у ниској цијени рада радника. Додатан проблем произилази из умањења средстава у Буџету Града Приједора за 2020.годину предвиђених за реализацију Програма ЗКП, чиме је отежано обављање повјерених послова и доведено у питање успјешно пословање овог предузећа. Већ другу годину за редом се приликом усвајања Буџета Града Приједора умањује износ средстава предвиђен програмом ЗКП чиме се угрожава финансијски положај предузећа те се негативно утиче на минималне неопходне радне услове за очување јавне хигијене и градске чистоће.

3. Проблем обрачунате затезне камате на репрограмиране доспјеле ненаплаћене обавезе које су обухваћене у два споразума по репрограму са Пореском управом РС и то :

а) Споразум бр. 0105-413-7/08 од 23.01.2008. на укупан износ од 1.885.637,49 КМ од чега 984.481,86 КМ са роком отплате у 180 једнаких мјесечних рата за обавезе према буџету РС и 901.155,93 КМ са роком отплате у 96 једнаких мјесечних рата за обавезе према ванбуџетским фондовима РС

б) Споразум бр. 0701-413-237/10 од 16.07.2010. на укупан износ од 160.216,66 КМ од чега 15.220,72 КМ са роком отплате у 180 једнаких мјесечних рата за обавезе према буџету РС и 144.995,94 КМ са роком отплате у 96 једнаких мјесечних рата за обавезе према ванбуџетским фондовима РС

Укупан износ репрограмираних обавеза је 2.045.854,45 КМ од чега су обавезе по првом споразумом о репрограму измирене 3 године и 8 мјесеци прије рока дефинисаног споразумом о репрограму, док су обавезе по другом споразуму о репрограму измирене 6 година прије рока дефинисаног споразумом. Пореска управа је извршила обрачун камата и обавјестила „Комуналне услуге“ АД Приједор о обавези за измирење затезне камате на репрограмиране обавезе у укупном износу од 322.771,67 КМ што имајући у обзир наше финансијско стање представља додатно оптерећење за пословање предузећа и одржавање ликвидности у предузећу.

4. Непостојање квалитетних механизма за наплату наших услуга, посебно за занатски сектор и домаћинства. У пракси су евидентне честе промјене носилаца рјешења за оснивање занатских радњи што додатно отежава праћење и наплату извршених услуга.

5. Веома кратак период застарјевања наших потраживања од годину дана за домаћинства и три године за занатски сектор по закону о облигационим односима.

6. Обрачун ПДВ-а на фактурисану реализацију као и плаћање истог до 10-тог у мјесецу. Фактурисање наших услуга завршава до 5-ог у наредном мјесецу, што оставља веома кратак рок за намирење обавеза према управи за индиректно опорезивање.

7. Недостатак инвестиционих средстава за даљња улагања на градском гробљу „Пашинац“ и регионалној депонији „Стара пруга - Курево“ , као и изградњу управно –пословне зграде у Доњој Пухарској.

8. Још увијек недовољно развијена еколошка свијест становништва у приградским и руралним насељима што отежава пружање услуга одвоза отпада.

9. Високо кумулирана исправка вриједности потраживања од купаца, која нас приморава да покренемо опсежну акцију наплате потраживања користећи и инструменте покретања судских поступака утуживањем наведених купаца.