

**КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ А.Д.
ПРИЈЕДОР**

Број: 1773/23

Датум: 24.05.2023.

**ИЗВЈЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2022. ГОД.
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2022. ДО 31.12.2022.**

Приједор, мај 2023.године

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: Грабеж Далибор, именован од стране Надзорног одбора одлуком бр.2502/21 од 09.07.2021. год.

Надзорни одбор је именован по одлуци бр. 684/2021 од . године, од 10.03.2021. год. броји три члана и то: Драгић Драгослав, Антонић Славко 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. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА И МЕНАЏМЕНТ ПРЕДУЗЕЋА

Руководна шема и менаџмент предузећа састоји се од:

- Надзорног одбора,
- Директора предузећа,
- Извршни директори,
- Руководиоца сектора производње и услуга,
- Руководиоца сектора финансијско - економских и комерцијалних послова
- Руководиоца сектора за опште, кадровске и правне послове

Предузеће је након проведене систематизације и реорганизације из марта 2022.године тренутно организовано у секторе са формираних 5 (пет) радних једница са припадајућим организационим једницама и то:

ТЕХНИЧКИ СЕКТОР

РЈ. Одржавање чистоће, јавних површина, одвоз отпада, депонија и рециклажа

- а) ОЈ Одржавање чистоће
- б) ОЈ Одржавање јавних површина
- ц) ОЈ Одвоз отпада
- д) ОЈ Депонија, азил и рециклажа

- РЈ. Грађевина, градско зеленило и производња

- а) ОЈ Грађевина
- б) ОЈ Градско зеленило и производња

- РЈ. Одржавање и саобраћај

- а) ОЈ Механичка радиона

- РЈ. Гробље

- ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ

а) Сектор економско финансијских послова

б) Сектор општих, правних и кадровских послова

1. 4. БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

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

Табела 2.- Квалификациона структура запослених радника за 2019., 2020 и 2021.г.

РЕДНИ БРОЈ	ОПИС	БРОЈ РАДНИКА		
		2020.	2021.	2022.
1.	ВСС	10	18	19
2.	ВШС	6	7	7
3.	ССС	38	40	34
4.	ВКВ	4	5	5
5.	КВ	59	65	65
6.	ПКи НК	46	47	44
	УКУПНО	163	182	174

Закључно са даном 31.12.2022.године у предузећу „Комуналне услуге“ АД Приједор било је укупно запослено 174 радника. Од овог броја уговор на неодређено вријеме имало је 163 радник, а по основу уговора на одређено вријеме био је ангажован укупно 11 радника.

У 2022.години одређени број радника који имају заснован радни однос на неодређено вријеме због нарушеног здравственог стања налазио се на боловању и тај просјек на мјесечном нивоу кретао се цца 30 радника, што је доводило до потребе за ангажовањем додатне радне снаге. Као и ранијих година у периоду када нам је повећан обим послова у одређеним сегментима пословања као што је одвоз комуналног отпада, уређење и кошење зелених површина, мањи грађевински радови и одређени ванредни послови, а суочени са чињеницом да се одређени број радника налазио на боловању били смо приморани да ангажујемо додатну радну снагу.

У поређењу са стањем броја запослених у 2021.години гдје смо имали укупно запослена 182 радника од чега 161 радник са уговором на неодређено вријеме а 21 радник по основу уговора на одређено вријеме. Из презентованих података се види тенденција смањења броја запослених на основу уговора на одређено вријеме уз скоро константан број запослених на основу уговорна на неодређено вријеме.

1. 5. ФИЗИЧКИ ОБИМ УСЛУГА ПРЕДУЗЕЋА

Физички обим услуга предузећа у 2022. години, са упоредним показатељима за 2020. и 2021. годину је приказан у табели која слиједи:

Табела 3. - Физички обим услуга АД “Комуналне услуге“ у 2020.,2021. и 2022 год.

Редни број	Физички обим услуга предузећа	Једин. мјере	Количина		
			2020	2021.	2022.
1.	Број корисника којима се одвози смеће:		19.206	19.794	20.312
	- домаћинства,	корис.	17.862	18.211	18.614
	- занатски сектор,	корис.	1084	1056	1.047
	- друштвени сектор	корис.	260	527	651

2.	Површина са које се одвози смеће	м ²	15.600.000	15.510.000	15.600.000
3.	Количина довеженог смећа а) тежина	тона	22.450	25.041	25.614
4.	Чишћење јавних површина-машинско	м ²	6.600.000	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	4.100.000	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	343	402	323
12.	Балирање рециклажног материја.-папир, најлон, ПЕТ	тона	302	288	237
13.	Изградња пор. гробница	комада	26	-	5
14.	Хватање паса луталица	комада	718	777	1053

1. 6. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПО ЗАВРШНОМ РАЧУНУ ЗА 2022. ГОДИНУ

„Комуналне услуге“ а.д. Приједор, у периоду од 01.01.2022. год. до 31.12.2022. године, је остварило бруто **добит** у износу од **28.036 КМ**.

Укупан приход**5.505.206 КМ**
Укупан расход**5.477.170 КМ**

Бруто резултат**28.036 КМ**
Порез на добит.....**2.804.КМ**
Нето резултат.....**25.232 КМ**

Остварени пословни приход од **5.505.206 КМ** је за 18 % већи од прихода оствареног у 2021. години.

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

Табела 4.- Структура укупних прих. 2020., 2021. и 2022. год., индекс и % учешћа (у КМ)

Ред. бр.	Врста прихода	2020.	2021.	2022.	Инд. 22/21	% учеш. у ук.прих за 2022.г.
1.	Приход од одвоза смећа-домаћинства	1.674.843	1.705.859	1.913.992	112	34,77
2.	Приход од одвоза смећа-занатске радње	446.934	374.340	394.816	105	7,17
	Приход од	629.549	871.688	870.234	100	15,80

3.	одвоза смећа- друштвени сектор					
4.	Приход од заједничке комун. потрошње	764.237	726.918	863.163	119	15,68
5.	Приход од погребних услуга	183.468	238.429	228.737	96	4,16
6.	Остали приходи	623.679	742.118	1.234.264	166	22,42
	УКУПНО	4.322.710	4.659.352	5.505.206	118	100

Укупни приходи у износу од **5.505.206 КМ** су за 18 % већи у односу на приходе у 2021.години. Највеће учешће у укупном приходу има приход од одвоза смећа (збирно за све категорије) у износу од **3.179.042 КМ** или 57,74 %, затим приход од заједничке комуналне потрошње у износу од **863.163 КМ** или 15,68 %, (комунална заједничка потрошња у износу од 811.881 КМ и хоризонтална сигнализација у износу од 51.282 КМ), приходи од погребних услуга у износу од **228.737 КМ** или 4,16 % . Остали пословни приходи редовне дјелатности (изградња и продаја бетонских гробница 54.547 КМ, приход од рециклаже у износу од 82.114 КМ, приходи од услуга кориштења депоније у износу 118.070 КМ и остали приходи од изведених радова у износу од 189.200 КМ приход од зимске службе у износу од 58.401 КМ и остали приходи) износе **502.332КМ**, остали ванредни приходи износе 583.501 КМ.(у овом износу су обухваћени приходи од донација у износу од 85.000 КМ и субвенција у износу од 51.058 КМ), Приходи од наплаћених отписаних потраживања износе 54.541 КМ и остали финансијски приходи износе 17.717 КМ, приходи по основу накнаде штете и судских трошкова 9.454 КМ приходи по основу продаје расходоване опреме 20.005 КМ и остали приходи 345.726 КМ.

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. Служба за наплату потраживања, евиденцију и контролу корисника 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 2019. , 2020. и 2021.год. са индексом и % уч. (у КМ)

Ред бр.	Врста расхода	2020.	2021.	2022.	Инд. 22/21	% уч. у ук. рас. за 2022.
1.	Трошкови материјала	191.774	293.659	350.952	120	6,41
2.	Трошкови горива и енергије	346.913	370.348	492.351	133	8,99
3.	Нето зараде	1.365.008	1.578.995	1.876.130	119	34,25
4.	Порез на зараде	73.759	72.756	102.949	141	1,88
5.	Остали лични расходи накнаде за надзорни и одбор за ревизију	211.223	207.832	241.230	116	4,40
6.	Трошкови	231.576	169.870	191.513	113	3,50

	амортизације					
7.	Трошкови накнада топлог obroка и регреса	337.209	365.268	439.232	120	8,02
8.	Трошкови доприноса	866.060	984.176	1.089.203	111	19,88
9.	Остали трошкови-	390.437	419.464	567.332	135	10,36
10.	Отпис кратк.потражив	287.668	168.702	126.279	75	2,31
	УКУПНО	4.301.627	4.631.070	5.477.170	118	100

Укупни трошкови, у износу од **5.477.170 KM**, су за 18 % већи у односу за 2021. годину. У структури укупних трошкова највеће учешће, од **34,25 %** имају нето зараде радника у износу од **1.876.130 KM**. Остале накнаде (топли оброк) у износу од **316.670 KM** или 5,78 %, доприноси на лична примања **1.089.203 KM** или 19,88 %, порези на лична примања **102.949 KM** или 1,88 %, регрес за годишњи одмор **122.562 KM** (бруто накнаде за зараде у износу 3.507.688 KM), остали лични расходи у износу **34.119 KM** или 0,62 %.

Трошкови горива, мазива и енергије износе **492.351 KM** или 8,99 %, трошкови амортизације износе **191.513 KM** или 3,50 % и трошкови материјала у износе **350.952 KM** или 6,41 %. Остали трошкови чине трошкови производних услуга у износу од **277.456 KM**, нематеријални трошкови у износу од **119.432 KM**, трошкови камата у износу од 11.315 KM су камате по кредиту Свјетске банке . Остали непоменути трошкови имају мање учешће у укупним трошковима као трошкови пореза и доприноса у износу од **10.847 KM** , остали ванредни расходи у износу од **49.223 KM.**, трошкови платног промета у износу од **7.630 KM**. Расходи по основу отписа краткорочних потраживања од купаца у износу од **126.279 KM** (потраживања старија од 24 мјесеца у износу од 87.575 KM и директан отпис у износу 38.704 KM)

Процент наплате потраживања од купаца за 2019, 2020 и 2021.годину приказан је у табели која слиједи:

Табела 6.- Процент наплате потраживања од купаца за 2019, 2020 и 2021.годину

Ред. Бр.	СЕКТОР	% наплате у 2020.год.	% наплате у 2021.год.	% наплате у 2022.год.	Индекс 2022/2021
1.	Друштвени сектор	87	102	111	109
2.	Занатски сектор	84	104	107	103
3.	Домаћинства	84	94	97	103

Из табеле број 6. је видљиво да је проценат наплате у 2022. години, у односу на 2021. годину већи за 9 % код друштвеног сектора, а проценат наплате код занатског сектора је за већи 3 % док је проценат наплате за сектор домаћинства већи за 3 % у односу на 2021 годину .

Дио наплате се односи на дуг из ранијих година по репрограму и по тужбама.

УЛАГАЊА И ИЗВЕДЕНИ РАДОВИ У 2022. ГОДИНИ

У 2022 . 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
Мултифункционална машина „AVANT“ 760	122.287KM
SCANIA камион смећар	60.000 KM
Прикључци за мултифункционалну машину „AVANT“ кашика и косилица	43.596 KM
Половни камион путар „VW Crafter“	29.950 KM
Полован посипач соли „ЕРОК“	6.000 KM
Самоходна машина за уклањање корова	5.878 KM
Половно путничко возило Шкода	5.750 KM
Трактор „HUSQVARNA“	4.000 KM
Клима уређај MAXON (3 комада)	4.000 KM
Грађевински објекти (пластеник за расадничку производњу)	2.735 KM
Полован грн за снијег	1.893 KM
Канцеларијски стол	1432 KM
Косилица	1.400 KM
Дизалица	1.000KM
Рачунарска опрема	868 KM
БРУС И ПИЛА НАГИБНА	615 KM
Дувач листа	580 KM
Пухач за лист БГ 56	565 KM
Моторна косилица „ОКАУ“	200KM
ГПС УРЕЂАЈИ СА СОНДАМА за праћење возила и праћење потрошње горива у возилима	190 KM
УКУПНО:	292.939 KM

У току 2022.године набављено је мултифункционално возило Авант 760 са прикључцима, укупне вриједности 165.883,00 KM које је подигло степен функционалности ОЈ Зеленило и производња стварајући предуслове да у наредном периоду ефикасније и брже обављамо послове из домена одржавања јавних зелених површина, али и других дјелатности везано за јавну чистоћу у складу са потребама предузећа и Града Приједора. Од већих инвестиционих улагања треба истаћи набавку једног половног камиона Сканија за одвоз

отпада, набавку половног камиона путара Волксваген Крафтер за потребе купљења кабастог отпада, набавку посипача за снијег у циљу побољшања услова за рад зимске службе, као и набавку самоходне машине за стругање корова и одржавање ивичњака. Такође у току године је набављен и инсталиран модеран пластеник чиме се стварају предуслови са побољшање расадничке производње.

У 2022. 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 2022. године су плаћене 2 рате кредита који је доспио у овој години у износу од 236.670 КМ. Након отплате наведеног дијела кредита стање дуга по овом дугорочном кредиту на дан 31.12.2022. године је исказано у износу од 1.293.431 КМ. У наведеном износу су књижене и негативне курсне разлике са стањем на дан 31.12.2022. године у износу од 20.326 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 току 2022. године су покренуте активности на исходовању пројектне документације, локацијских услова и остале неопходне пратеће документације како би се у 2023. години могло приступити извођењу радова на изградњи новог објекта прихватиштва за напуштене псе на локацији „Стара пруга – Курево“. Очекујемо да ћемо у првој половини године исходovati све неопходне документе како би смо у грађевинској сезони отпочели и завршили предвиђене радове на изградњи објекта.

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

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

1. Смањена привредна активност што генерише смањење куповне моћи становништва а што се рефлектује на плаћање обавеза за комуналне услуге. Поред смањене куповне моћи становништва све је присутнији и проблем смањења броја корисника из сектора домаћинства узрокован економским миграцијама становништва првенствено према иностранству. Смањење привредне активности привреде се такође одражава и на наплату потраживања купаца из занатског и друштвеног сектора.
2. Дотрајала механизација којој је потребна обнова и модернизација, посебно возни парк за одвоз отпада, обзиром да нам је циљ перманентно проширивање терена и пружања услуга истих.

3. 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.
4. Веома кратак период застарјевања наших потраживања од годину дана за домаћинства и три године за занатски сектор по закону о облигационим односима.
5. 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.
6. 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.
7. Још увијек недовољно развијена еколошка свијест становништва у приградским и руралним насељима што отежава пружање услуга одвоза отпада.
8. Високо кумулирана исправка вриједности потраживања од купаца из сектора домаћинства, која нас приморава да покренемо опсежну акцију наплате потраживања користећи и инструменте покретања судских поступака утуживањем наведених купаца.

ОБРАЂИВАЧИ:
„Комуналне Услуге“ АД Приједор

Директор:
Далибор Грабеж, дипл.инг.шумарства

Одјељење за привреду и предузетништво

Начелник Одјељења

Раде Росић
