



Република Српска
Град Бања Лука
Градоначелник
Градска управа
Одјељење за привреду
Трг српских владара 1, Бања Лука

Број: 02-30-195/2020

**Мишљење уз Информацију о пословању „Чистоћа“ а.д. Бањалука
и раду органа управљања у 2020. години**

Бањалука, август 2021. године

Програмом рада Скупштине града Бањалуке за 2021. годину предвиђено је да се у другом тромјесечју 2021. године разматра на сједници Скупштине града Информација о пословању „Чистоћа“ а.д. Бањалука и раду органа управљања у 2020. години. На сједници Управног одбора Друштва, која је одржана 17.05.2021. године, утврђени су Финансијски извјештаји „Чистоћа“ а.д. Бањалука за 2020. годину и Извјештај о пословању „Чистоћа“ а.д. Бањалука за 2020. годину, који су разматрани и усвојени на годишњој сједници Скупштине акционара Друштва, која је одржана 21.06.2021. године.

Мишљење Одјељења за привреду засновано је на анализи остварених натуралних и финансијских резултата пословања, исказаних у финансијским извјештајима „Чистоћа“ а.д. Бањалука за 2020. годину и Информацији о пословању „Чистоћа“ а.д. Бањалука и раду органа управљања у 2020. години, а који су представљени у сљедећем прегледу:

Ред бр.	Елементи привређивања	Јед. мјере	Остварено у		Индекс
			Претходној години (2019.)	Извјештајном периоду (2020.)	
1	2	3	4	5	6 (5/4)
1	Натурални обим услуга, према врстама комунал. услуга				
а	Чишћење и прање јавних површина-јавна хигијена	м ²	90.167.905	83.094.585	92,2
б	Прикупљање и одвоз комуналног отпада од домаћинства	тона	63.762	62.803	98,5
в	Прикупљање и одвоз комуналног отпада од пословних потрошача	контеј -тура	5.943	4.163	70,1
г	Зимска служба				
	Машински рад	h	2.862	1.668	58,3
	Мануелни рад	h	7.072	2.600	36,8
2	Стална средства	КМ	15.736.000	16.194.085	102,9
а	Земљиште	КМ	8.550.400	8.550.400	100,0
б	Грађевински објекти	КМ	3.891.836	3.767.872	96,8
в	Постројења и опрема	КМ	3.136.037	3.735.080	119,1
г	Нематеријална улагања	КМ	157.727	140.733	89,2
3	Текућа средства	КМ	4.396.026	5.287.942	120,3
а	Залихе	КМ	494.143	480.393	97,2
б	Краткорочна потраживања	КМ	2.273.114	2.573.971	113,2
в	Готовина и готовински еквиваленти	КМ	614.352	1.582.888	257,7
г	Краткорочни финансијски пласмани и АВР	КМ	1.014.417	650.690	64,1
4	Капитал	КМ	18.566.661	19.259.773	103,7
5	Укупан приход	КМ	11.291.718	11.587.569	102,6
6	Укупни расходи	КМ	100% 10.227.677	100% 10.772.727	105,3
а	Трошкови сиров. и материјала	КМ	5,5% 559.957	5,3% 573.271	102,4
б	Трошкови горива и енергије		7,5% 768.568	5,9% 639.385	83,2
в	Трошкови амортизац. и резерв.	КМ	10,3% 1.050.386	10,2% 1.097.149	104,5
г	Трошкови производних услуга	КМ	24,8% 2.536.039	26,5% 2.853.127	112,5
д	Трошкови бруто зарада и бруто накнада	КМ	33,7% 3.451.511	33,8% 3.643.519	105,6
ђ	Остали лични расходи	КМ	5,8% 592.484	5,0% 541.447	91,4
е	Расходи по основу исправ. вриј. и отписа потраживања	КМ	6,6% 676.094	7,1% 768.837	113,7

Ред бр.	Елементи привређивања	Јед. мјере	Остварено у				Индекс
			Претходној години (2019.)		Извјештајном периоду (2020.)		
1	2	3	4		5		6 (5/4)
ж	Нематеријални трошкови без пореза и доприноса	КМ	2,7%	272.686	2,2%	236.500	86,7
з	Остали трошкови пословања	КМ	3,1%	319.952	3,9%	419.492	131,1
7	Бруто добит	КМ	1.064.041		814.842		76,6
7а	Бруто губитак	КМ	-		0		
8	Просјечан број радника на бази часова рада		232		227		97,8
8а	Просјечан број радника на бази стања крајем мјесеца		234		228		96,2
9	Просјечно испл. мјесечна нето зарада по раднику	КМ	771		861		111,7
10	Вриједност реализованих инвест. активности	КМ	1.241.222		1.546.554		124,6
а	машине и опрема	КМ	1.078.194		1.419.238		131,6
б	транспортна средства	КМ	-		0		
в	грађевински објекти	КМ	163.028		127.316		78,1
11	Извори финансирања	КМ	1.241.222		1.546.554		124,6
а	Властити извори	КМ	1.241.222		1.546.554		124,6
б	Ангажована буџетска средства (Град, Влада РС)	КМ	-		0		
в	Туђи извори-кредити	КМ	-		0		
12	Укупне обавезе	КМ	1.398.837		2.042.138		146,0
а	Краткорочне обавезе	КМ	1.398.837		1.848.920		132,2
б	Дугорочне обавезе	КМ	-		193.218		
9	Ликвидна новчана средства (готовина и готов. еквиваленти)	КМ	614.352		1.582.888		257,7
13	Потраживања од купаца текућег периода	КМ	2.212.908		2.451.236		110,8
13а	Потраживања од купаца ранијих периода	КМ	-		0		
14	Фактурисана реализација	КМ	12.453.524		12.930.351		103,8
	- домаћинства	КМ	6.344.512		6.962.082		109,7
	- правна лица	КМ	5.539.596		5.380.588		97,1
	- предузетници	КМ	569.416		587.681		103,2
15	Наплаћена потраживања	КМ	10.233.163		10.449.044		102,1
	- домаћинства	КМ	5.244.318		5.716.905		109,0
	- правна лица	КМ	4.570.842		4.302.954		94,1
	- предузетници	КМ	418.003		429.185		102,7
16	Просјечан степен наплате потраживања	%	82,17		80,8		98,3
	-домаћинства-укупно	%	79,79		77,5		97,1
	-домаћинства-урбано	%	82,71		82,2		99,4
	-домаћинства-рурално	%	76,87		72,8		94,7
	-правна лица	%	82,51		80,0		96,9
	-предузетници	%	73,41		73,0		99,5
	Рацио обрта потраживања (наплаћена потраж./потраживања текућег периода)		4,62		4,26		92,2

Ред бр.	Елементи привређивања	Јед. мјере	Остварено у		Индекс
			Претходној години (2019.)	Извјештајном периоду (2020.)	
1	2	3	4	5	6 (5/4)
	Просјечно вријеме наплате потраживања (365/рацио обрта потраживања)		78,93	85,63	108,5
	Показатељ задужености (укупне обавезе/капитал)		0,08	0,11	140,7
	Коефицијент опште ликвидности (текућа средства/текуће обавезе)		3,14	2,86	91,0
17	Реализација комуналних услуга које се финансирају из буџета града	КМ	2.122.739	1.963.793	92,5

„Чистоћа“ а.д. Бањалука у 2020. години остварила је сљедеће основне резултате пословања:

а) позитивна кретања

- повећање укупног прихода од 2,6% и повећање укупног расхода 5,3% резултирало је остваривањем бруто добити у 2020. години (814.842,00 КМ) која је 23,4% мања у односу на добит остварену у 2019. години (1.064.041,00 КМ);
- вриједност реализованих инвестиција у 2020. години (1.546.554,00 КМ) повећана 24,6%, у односу на 2019. годину (1.241.222,00 КМ) и у цјелини су финансиране властитим средствима. У набавну машина и опреме уложено 91,8% средстава (1.419.238,00 КМ);
- ликвидна новчана средства на крају 2020. године већа су 2,6 пута, у односу на крај 2019. године, док су потраживања од купаца текућег периода (2.451.236,00 КМ) већа 10,8%, у односу на текућа потраживања из 2019. године (2.212.908,00 КМ);
- укупна вриједност фактурисане реализације у 2020. години (12.930.351,00 КМ) повећана 3,8%, у односу на 2019. годину, у оквиру које је раст од 9,7% забиљежен код фактурисане потрошње домаћинства и раст од 3,2% код фактурисане реализације предузетника, док је код правних лица забиљежено смањење фактурисане реализације од 2,9%;
- укупна наплаћена потраживања у 2020. години (10.449.044,00 КМ) забиљежила су просјечан раст од 2,1%, а у структури, раст од 9,0% у категорији потрошача „домаћинства“ и раст од 2,7% у категорији „предузетници“, док је смањење наплаћених потраживања од 5,9% забиљежено у категорији „правна лица“;

б) негативна кретања:

- смањење природног обима свих врста услуга при чему је прикупљање и одвоз комуналног отпада од пословних потрошача, мјерено контеј-турама, забиљежило највећи пад у 2020. години у односу на 2019. годину од 30%, као и рад зимске службе (просјечан пад 52,5%);
- укупне обавезе у 2020. години веће су 46,0%, у односу на претходну годину;

- просјечан степен наплате потраживања од 80,81% остварен у 2020. години и мањи је 1,7%, у односу на претходну годину (у 2019. години 82,17%);
- просјечан број запослених радника у 2020. години (227) смањен је 2,2%, док су просјечно исплаћене мјесечне нето зараде по раднику (861,00 КМ) повећане 11,7%, као и трошкови бруто зарада и бруто накнада 5,6%, у односу на 2019. годину;
- смањење вриједности реализације комуналних услуга, које се финансирају из буџета града у 2020. години (1.963.793,00 КМ) од 7,5%, у односу на 2019. годину (2.122.739,00 КМ);
- остварени мањи ратио обрта потраживања у 2020. години (4,26) у односу на 2019. годину (4,62) условио је повећање просјечног времена наплате потраживања 8,5% те је у 2020. години просјечно 85,63 дана било потребно за наплату насталих потраживања (у 2019. години просјечно 78,93 дана);
- показатељ задужености као однос укупних обавезе и капитала у 2020. години већи 40,7% у односу на 2019. годину што је посљедица повећања дугорочних обавезе (у 2019. години „Чистоћа“ ад Бањалука имала обавезе само према краткорочним изворима финансирања);
- коефицијент ликвидности иако мањи 9% у 2020. години у односу на 2019. годину и даље показује да су текућа средства 2,86 пута већа од текућих обавеза те је „Чистоћа“ ад Бањалука у могућности да текуће обавезе измирује у цјелини и у року доспјећа.

Одјељење за привреду констатује да је „Чистоћа“ а.д. Бањалука и 2020. године наставила са позитивним пословањем те да већина показатеља (приход, наплата потраживања, ликвидност, уравнотежена структура расхода, инвестиције, добит) указује на рентабилно пословање уз одржавање ликвидности. Стога, Одјељење за привреду предлаже градоначелнику града Бањалуке да упути Скупштини града Бањалуке на разматрање Информацију о пословању „Чистоћа“ а.д. Бањалука и раду органа управљања у 2020. години.

Достављено:

1. Скупштини Града
2. Евиденција
3. Архива

По овлаштењу градоначелника

Јасна Савић, дипл. правник

Савић



На основу члана 59. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Српске“, број 97/16 и 36/19) и члана 67. и 83. Статута Града Бањалука („Службени гласник Града Бањалука“, бр. 14/18 и 9/19), доносим

ЗАКЉУЧАК

I - Информација о пословању „Чистоћа“ а.д. Бањалука и раду органа управљања у 2020. години, припремљена је марта 2021. године од стране „Чистоћа“ а.д. Бањалука.

II - Информацију из претходне тачке упућујем Скупштини Града Бањалука на разматрање.

Број: 12-Г-²¹⁸⁹/₂₁

Дана: 10. 08. 2021



ГРАДОНАЧЕЛНИК
Драшко Станивуковић

Достављено:

1. Скупштини Града Бањалука
2. Евиденцији