

КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ

“Н А Ш Д О М”

Број: 656

28.07.2023.године

Л о з н и ц а

ИЗВЕШТАЈ

о пословању

КЈП “Наш дом” из Лознице

у периоду од 01.01.-30.06.2023. год.

Лозница, јул 2023. године

I УВОД

Полазећи од закључака Скупштине града Лозница за достављањем података, односно израдом Извештаја о пословању за свако тромесечје, а ради упоредне анализе и праћења резултата пословања Јавних предузећа и установа, комунално јавно предузеће “Наш дом” је за те потребе урадило Извештај о раду за период I-VI/2023. године и направило одређене компарације са планираним величинама, као и са истим периодом претходне године. По захтевима, односно у складу са усвојеном Методологијом за израду ових Извештаја, приказане су код појединих показатеља и њихове вредности из претходне године, како би се sukcesивно могла пратити динамика њиховог остварења.

Напомињемо на самом почетку овог Извештаја да одређени сегменти пословања, односно њихове вредности исказане кроз позиције у билансима, треба условно сагледавати, јер се у овом извештајном периоду не раде поједина завршна књижења, и њихова величина представља само пресек стања у другом полугодишту 2023. године. У том светлу треба посматрати и резултат пословања у овом периоду.

Да би се проблематика овог предузећа могла адекватно сагледати кроз податке који ће у наставку бити презентовани, и правилно вршити њихова анализа, потребно је на самом почетку у најкраћим цртама представити предузеће, односно упознати се са пословима које обавља.

КЈП “Наш дом” се бави пружањем великог броја комуналних услуга како у домену задовољења индивидуалних потреба грађана и привредних и других субјеката, тако и на пољу задовољења заједничких комуналних потреба.

Сви ти послови груписани су у V сектора:

- I Сектор за правне, послове јавних набавки и обезбеђења
- II Сектор за финансијско-комерцијалне послове
- III Сектор градске чистоће
- IV Сектор уређења и одржавања зелених површина
- V Сектор за техничке послове

- Историјат предузећа

Скупштина општине Лозница на заједничкој седници Општинског Већа, Већа радних заједница одржаној 24.11.1965. год. донела је решење о оснивању предузећа за газдовање стамбеним зградама у друштвеној својини – СП “Наш дом”.

Радници КП “Градски водовод” и радници КП “Чистоћа“ 1967. год. припојили су се Стамбеном предузећу “Наш дом” тако да од 01.01.1968. год. предузеће послује под називом КСП “Наш дом”. Изменом законских прописа, фирма мења име и то 1976. год. у КП “Наш дом”, 1978. год. у КРО “Наш дом”. Одвајањем ООУР “Водовод” у посебно предузеће и удруживањем “Хигијене”, “Пијаце” и дела РЗ од 01.07.1987. год. формирана је јединствена РО, да би опет усвајањем Закона о предузећу променила назив у КЈП “Наш дом”.

У широкој лепези послова којима се ово предузеће бави свакако најзначајније место заузимају комуналне услуге којима се задовољавају како индивидуалне комуналне

потребе наших суграђана и правних субјеката, тако и у најширем смислу потребе које се могу назвати општим и заједничким. То су пре свега услуге изношења и депоновања отпадака, чишћење и прање града, одржавање и изградња зелених и парковских површина, погребне услуге, организовање и рад пијачних послова, услуге хватања паса луталица, чишћење снега, прочишћавање кишне канализације, одржавање јавне расвете и још неке сличне услуге за које се повремено укаже потреба.

Предузеће је организовано као јавно предузеће, послује средствима у државној својини, а по величини је мало.

- **Законски оквир**

Законски оквир који уређује пословање предузећа (закони и подзаконски акти који имају

утицај на делатност предузећа):

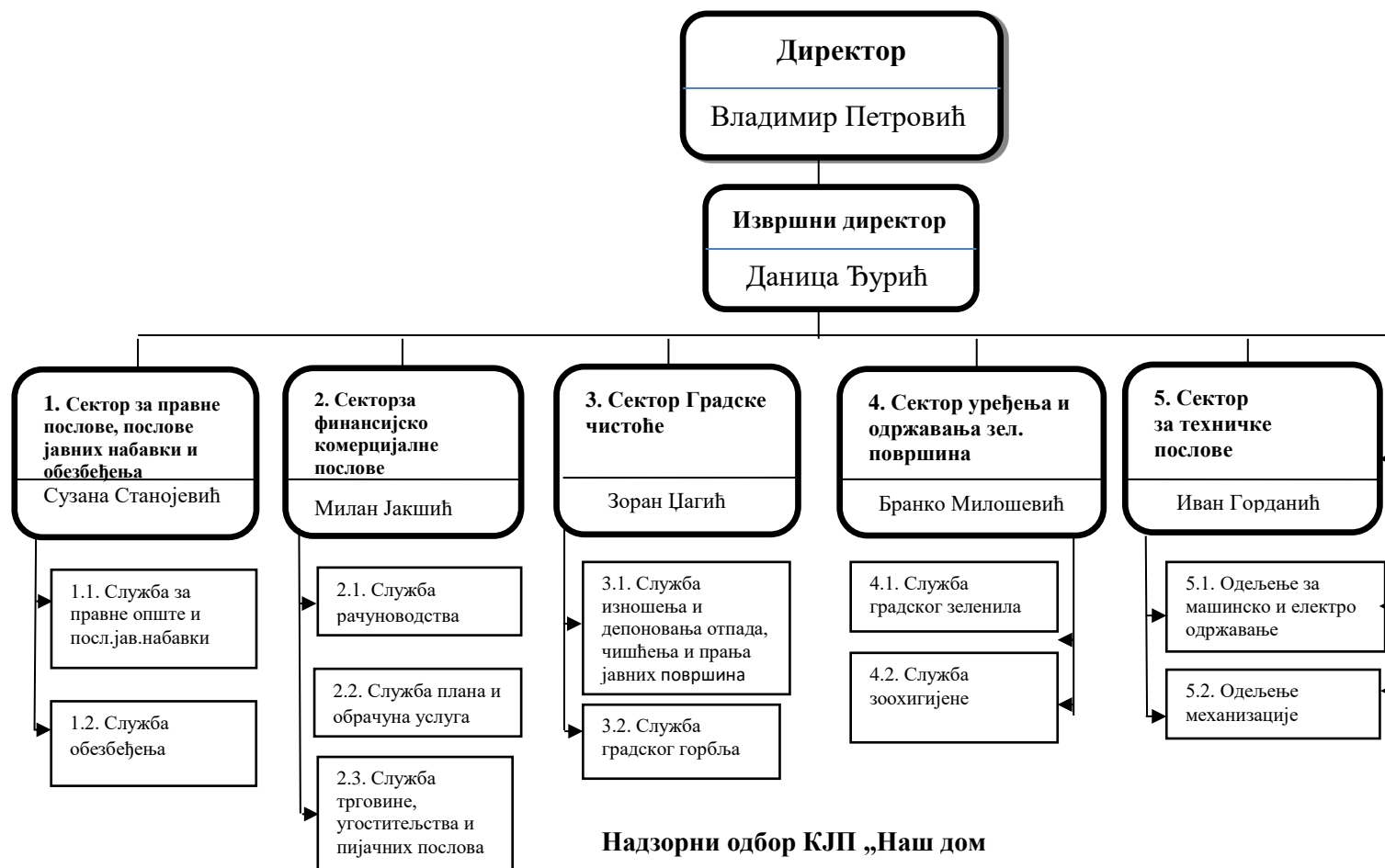
- Закон о локалној самоуправи
- Закон о комуналним делатностима
- Закон о јавним предузећима (Сл. гл. 119/12)
- Закон о средствима у својини РС
- Закон о јавним набавкама
- Закон о сахрањивању
- Закон о условима за обављање промета робе, вршење услуга у промету робе и инспекцијском надзору
- Закон о планирању и изградњи
- Закон о основама безбедности саобраћаја на путевима
- Одлука о одржавању чистоће јавних, зелених површина и комуналних објеката
- Одлука о сахрањивањима и гробљима
- Одлука о пијацама
- Закон о буџету
- Закон о буџетском систему
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС бр. 116/2014)
- Закон о раду
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (Сл.гл. РС 68/15)
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл.гл. РС 113/13,21/14, 118/14, 22/15, 59-15)

- **Организациона структура (шема)**

Флексибилност, као принцип у успостављању организационе структуре предузећа, мора бити стално присутна као одговор на бројне проблеме са којим се предузеће у својим свакодневним пословима суочава. Прилагођавања су нужност, како би се побољшала ефикасност, у извршавању одређених послова, и излазило у сусрет реформским захтевима укупног друштва.

КЈП “Наш дом” је мењало своју организациону структуру, а I-VI 2023. годину је завршило са следећом организационом шемом:

**Организациона шема
Комунално јавно предузеће „Наш дом“**



Назорни одбор КЈП „Наш дом

Председник	Вера Унковић
Члан	Миодраг Васиљевић
Члан	Зоран Џагић

Назорног одбора постављени су Скупштинском Одлуком бр. 06-31/22-18-5/2 од 20.10.2022. год.
Директор је именован Скупштинском одлуком бр. 06-39/22-20-1/2 од 26.12.2022. год.

-Начин финансирања предузећа

Доношењем новог Закона о јавним предузећима (Сл.гл.РС 15/2016) другачије је одређен правни положај јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, а нарочито, оснивање, пословање, управљање, располагање имовином, јавно предузеће оснива се и послује ради:

- 1) обезбеђења трајног обављања делатности од општег интереса и редовног задовољавања потреба корисника производа и услуга;
- 2) развоја и унапређења обављања делатности од општег интереса;
- 3) обезбеђивања техничко – технолошког и економског јединства система и усклађености његовог развоја;
- 4) стицања добити;
- 5) остваривања другог Законом утврђеног интереса;

Јавно предузеће дужно је да (члан 58) да део остварене добити уплати у буџет јединице локалне самоуправе, по завршном рачуну из предходне године.

II ОСНОВНА ПРОБЛЕМАТИКА ПОСЛОВАЊА

Услове рада у којима раде комунална предузећа треба посматрати у светлу економског стања, привреде и грађана који су корисници комуналних услуга. Ово стање сигурно утиче на рад предузећа и његове резултате. Овоме треба додати и дугогодишњу погрешну политику цена комуналних услуга, недовољан степен наплативости потраживања, неефикасну правну заштиту зарађених прихода, неекономску цену, застарелу и израубану технику, неадекватну структуру запослених, ПДВ на фактурисану реализацију и сл.

Проблеми са којима се сусрело ово предузеће су веома сложени. На једној страни су све израженији оправдани захтеви оснивача и корисника наших услуга за вишим нивоом услуга, а на другој страни су реалне могућности како самог предузећа тако и оних који те услуге треба да плате.

Неоправдавајући сопствену одговорност, ипак је привредни опоравак, повећање упослености и стандарда кључ за решење већине тих захтева. Ово предузеће перманентно тражи могућности за повећање учешће издатака за задовољење комуналних потреба сразмерно нарастајућим захтевима и стандардима корисника истих.

Градска власт је активно укључена у изналажењу решења за превазилажење проблема који индиректно или директно погађају ово предузеће, које објективно она сама није у могућности да реши.

Уредба о забрани запошљавања негативно утиче на рад предузећа. Наиме, за раднике који су отишли по разним основама из предузећа не може да се нађе адекватна замена, а у исто време недостају радници за проширење послова, као и подмлађивање и обуку младих кадрова, нарочито за високо сложене послове, као и тешке физичке послове.

Увођењем ванредног стања (15.03.2020.год.) због појаве пандемије изазване Ковидом-19, услови рада предузећа се у овом периоду веома усложњавају. Прво и најважније, пратећи одлуке кризних штабова, радили смо на заштити живота и здравља наших запослених. Смањење броја радника није утицало на обављање делатности у обиму и квалитету као и да је стање редовно. Међутим, економске последице ће бити велике и у

овом тренутку нису јасно сагледиве. Предузеће је одговорило на све налоге у спречавању и ублажавању последица најновијих поплава које су се десиле после обилних киша.

Ситуацију додатно усложњавају економске последице сукоба Русије и Украјине. Наиме увезена инфлација и нагли раст цена скоро свих улазних инпута вршиће притисак на расходе и цене комуналних услуга.

Нарочито нас погађа раст цена горива обзиром да нам је то велики трошак.

1. ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Табела 1 - Биланс успеха

у 000,⁰⁰ динара

Р. бр.	Група рачуна	Позиција	остварено у периоду I-VI/2022. године	планирано за период I-VI/2023. године	планирано за 2023. годину	остварено у периоду I-VI/2023. године	индекс 7/6	индекс 7/5	индекс 7/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.		ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)	163.952	214.477	438.601	186.987	43	87	114
1.1	60	Приходи од продаје робе	6.246	6.000	12.701	5.771	45	96	92
1.1.2	601	Приходи од продаје робе	6.246	6.000	12.701	5.771	45	96	92
1.2	61	Приходи од продаје роба и услуга	153.140	202.177	411.700	176.644	43	87	115
1.2.1	612	Приходи од продаје производа и усл.	153.140	202.177	411.700	176.644	43	87	115
1.3	62	Приходи од актив. учинака и робе							
1.3.1	621	Приходи од актив. роба							
1.4	63	Промена вредности залиха учинака							
1.5	647, 65	Остали пословни приходи	4.566	6.300	14.200	4.572	32	73	100
2.		ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	180.311	237.753	480.874	196.369	41	83	109
2.1	50	Набавна вредност продате робе	4.317	5.073	10.146	3.845	38	76	89
2.1.1	501	Набавна вредност продате робе	4.317	5.073	10.146	3.845	38	76	89
2.2	51	Трошкови материјала	25.022	31.360	62.714	27.464	44	88	110
2.2.1	511	Трошкови материјала за израду	5.147	7.860	16.714	7.550	45	96	147
2.2.2	512	Трошкови осталог материјала	4.748	4.500	9.000	3.714	41	83	78
2.2.3	513	Трошкови горива и енергије	12.247	15.000	30.000	12.435	41	83	102
2.2.4	514	Трошкови резервних делова	639	2.500	4.000	2.367	59	95	370
2.2.5	515	Трошкови алата и инвентара	2.241	1.500	3.000	1.398	47	93	62
2.3	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	126.554	167.320	340.014	141.419	42	85	112
2.3.1	520	Трошкови зарада и накнада зарада	85.200	109.487	218.973	92.639	42	84	109
2.3.2	521	Трошкови пореза и доприноса	13.818	17.682	35.365	14.099	40	80	102
2.3.3	525	Трошкови по угов.-јавни радови	717	1.297	3.892	717	18	55	100
2.3.4	526	Трош. накнаде члан. НО	131	225	450	222	49	99	169
2.3.5	528	Рош.ангаж.запослених преко Агенције	18.746	24.750	49.500	25.434	51	103	136
2.3.6	529	Остали лични расходи	7.942	13.879	31.834	8.308	26	60	105
2.4	53	Трошкови производних услуга	2.416	20.000	40.000	10.210	26	51	423
2.4.1	531	Трошкови транспортних услуга							
2.4.2	532	Трошкови услуга одржавања							
2.4.3	533	Трошкови услуга							
2.4.4	535	Трошкови рекламе и пропаганде							
2.4.5	539	Трошкови осталих услуга							
2.5	54	Трошкови амортизације и резервисања	4.481	6.000	12.000	4.830	40	80	108
2.6	55	Нематеријални трошкови	17.526	8.000	16.000	8.601	54	108	49

2.6.1.	550	Трошкови непроеизводних услуга							
2.6.2.	551	Трошкови репрезентације							
2.6.3.	552	Премија осигурања							
2.6.4.	553	Трошкови платног промета							
2.6.5.	554	Трошкови чланарина							
2.6.6.	555	Трошкови пореза							
2.6.7.	559	Остали нематеријални трошкови							
3.		Пословни добитак/губитак (1-2)	16.359	23.276	42.273	9.382	22	40	57
4.	66	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ							
5.	56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	50	100	200				
5.1.	562	Расходи камата	50	100	200				
6.		ОСТАЛИ ПРИХОДИ (6.1+6.2)	5.368	20.376	46.473	3.842	8	19	72
6.1.	67	Остали приходи	2.833	17.876	41.973	1.453	3	8	51
6.2.	68	Приходи од усклађ. вредн. имовине	2.535	2.500	4.500	2.389	53	96	94
7.		ОСТАЛИ РАСХОДИ (7.1+7.2)	1.203	2.200	3.500	996	28	45	83
7.1.	57	Остали расходи	268	200	500	304	61	152	113
7.1.1.	579	Остали ванредни расходи	268	200	500	304	61	152	113
7.2.	58	Расходи по основу обезвр. имовине	935	2.000	3.000	692	23	35	74
7.2.1.	584	Обезвређење залиха мат. и робе							
7.2.2.	585	Обезвређење потраживања	935	2.000	3.000	692	23	35	74
8.		НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (10-11)							
9.		НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (11-10)							
10.	69	Добитак пословања које се обуставља и пренос прихода							
11.	59	Губитак пословања које се обуставља							
12.		ДОБИТАК/ГУБИТАК ПЕРИОДА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1-2+4-5+6-7+10-11)	12.244	5.200	500	6.536	1307	126	53
13.		ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
14.		НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПЕРИОДА							

Укупни приходи су 190.829 а укупни расходи 197.365 хиљаде динара. За посматрани период остварен је губитак од 6.536 хиљаде дин.

Објективно, због природе посла, утицаја временских прилика у прва три месеца (мањи обим рада зеленила, пијаца и сл.) као и неостваривања прихода од чишћења снега у овом периоду остварени су приходи у мањем обиму од планираних. У исто време предузеће је радило пуним капацитетом у осталим делатностима (хигијена, зеленило и

гробље) и правило расходе. Расходи су већи због наглог скока цена инпута на које предузеће нема утицај. Питање је и како ће се увећана инфлација одразити на финансијски резултат до краја текуће године, обзиром да нико не може са сигурношћу да предвиди колики ће бити раст цена енергената и укупне инфлације која ће бити изазвана тим растом.

2а. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ГРАДА ЛОЗНИЦЕ

Табела 2 - Приходи из буџета града Лознице

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Врста/основ прихода из буџета града Лознице	остварено у периоду I-VI/2022. године	планирано за период I-VI/2023. године	планирано за 2023. годину	остварено у периоду I-VI/2023. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Текуће субвенције	4.000	5.000	10.000	4.000	40	80	100
2.	Капитал (зоо хигијена)							
3.	За извр. услуге чишћења града, сливника, одрж. зелених површина и санација депоније	64.393	81.080	155.168	82.208	53	101	142
4.	Хум. хватање паса луталица	6.493	9.100	18.200	7.006	38	77	108
5.	Зимска служба	6.326						
6.	Одржавање водотокова II реда			20.000				
УКУПНО:		81.212	95.180	203.368	93.214	46	98	115

Табела 2а - Намена средстава из буџета града Лознице

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Врста/основ прихода из буџета града Лознице	Остварено у периоду I-VI/2023. године	Намена/утрошак средстава из буџета града Лознице
1.	2.	3.	4.
1.	Текуће субвенције	4.000	Измрене обавезе према добављачима за гориво и рез. делове
2.	Извршене услуге санација	10.122	Радови на санацији старе депоније
3.	Услуге – по програму	64.613	Зараде запослених Материјални трошкови настали у процесу рада
4.	Зоохигијенска служба	5.838	Набавка исхране и услуге хватања и збрињавања у азил паса луталица
	УКУПНО:	84.573	

Текуће субвенције служе предузећу да покрије део трошкова који настају у делатности изношења и депоновања смећа од грађана, зато што је одобрена цена изношења смећа нижа од цене коштања. На тај начин оснивач води социјалну политику јер смањује издатке грађана, корисника комуналних услуга, за изношење смећа, руководећи се финансијском ситуацијом истих. Предузеће покушава да повећањем продуктивности рада и смањењем расхода не повлачи текуће субвенције. Надамо се да ћемо то и успети.

Средства зарађена на пословима чишћења и прања јавних површина које наручује ЈП „Лозница Развој“ утрошена су за исплату зарада запослених као и покриће материјалних трошкова насталих у процесу рада.

26. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТИ У ВЕЗИ СА ОБАВЉАЊЕМ КОМУНАЛНИХ ДЕЛАТНОСТИ

Табела 26 - Финансијски резултат у вези са обављањем комуналне делатности

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Комунална делатност	Позиција	остварено у периоду I-VI/2022. године	планирано за период I-VI/2023. године	планирано за 2023. годину	остварено у периоду I-VI/2023. године	индекс 7/6	индекс 7/5	индекс 7/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	ДЕПОНОВАЊЕ КОМУНАЛНОГ ОТПАДА И ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ПОВРШИНА	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	133.316	145.450	290.900	138.778	48	95	104
		УСЛУГЕ	129.316	140.450	280.900	134.778	48	96	104
		СУБВЕНЦИЈЕ	4.000	5.000	10.000	4.000			
		ОСТАЛЕ СУБВЕНЦИЈЕ							
		...							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	139.574	145.350	290.700	141.638	49	97	101
		Сви матер. и нематер. трошкови	139.574	145.350	290.700	141.638	49	97	101
		...							
		...							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	6.258	100	200	2.860	1430	2860	46
2.	ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ И ОДРЖАВАЊЕ ГРОБЉА	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	13.527	15.000	30.000	10.052	33	67	74
		УСЛУГЕ	13.527	15.000	30.000	10.052	33	67	74
		...							
		...							
		...							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	13.698	14.400	28.800	8.881	31	62	65
		Сви матер. и нематер. трошкови	13.698	14.400	28.800	8.881	31	62	65
		...							
		...							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	171	100	200	1.171	585	1171	685
3.	ПИЈАЦА И ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	2.532	5.000	10.000	2.392	24	48	94
		ПРИХОД ОД УСЛУГЕ	2.532	5.000	10.000	2.392	24	48	94
		...							
		...							
		...							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	4.769	4.950	9.900	5.952	60	120	125
		Сви матер. и нематер. трошкови	4.769	4.950	9.900	5.952	60	120	125
		...							
		...							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	2.237	50	100	3.560			159
...		...							

Законска обавеза, до промене Закона о јавним предузећима је била да предузеће ради на нивоу просте репродукције без планиране добити. Наиме и сада оснивач преко контроле цена, норматива и субвенција жели да расходе комуналних делатности одржи на

најнижем могућем нивоу у датом времену. Најновија настојања да и јавна предузећа буду оспособљена за рад на тржишту довешће до појаве и рада са добити. Наравно да та добит несме да буде циљ који ће се остварити кроз повећање цене већ кроз подизање свеопште ефикасности рада, промене технологије, повећање продуктивности рада.

3. БИЛАНС СТАЊА

Табела 3 - Биланс стања

у .000,⁰⁰

динара

Ред. бр.	Група рачуна	Позиција	Стање на дан 30.06.2022. Године	стање на дан 30.06.2023. године	индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.		А К Т И В А			
2.		А. СТАЛНА ИМОВИНА	94.105	89.384	95
3.	00	Неуплаћени уписани капитал			
4.	01	Нематеријална улагања			
5.	02	Некретнине, постројења, опрема и биол. средства	93.972	89.274	95
6.	03	Дугорочни финансијски пласмани	133	110	83
7.		Б. ОБРТНА ИМОВИНА	83.397	99.070	119
8.	10	Залихе материјала	7.645	7.842	103
9.	11	Недовршена производња			
10.	12	Готови производи			
11.	13	Роба	910	1.116	123
12.	14	Стална средства намењена продаји			
13.	15	Дати аванси		15	
14.	20	Потраживања по основу продаје	46.627	57.614	124
15.	21	Потраживања из специфичних послова			
16.	22	Друга потраживања	2.852	2.645	93
17.	23	Краткорочни финансијски пласмани			
18.	24	Готовински еквиваленти и готовина	23.127	23.244	101
19.	27	Порез на додатну вредност			
20.	28	Активна временска разграничења	2.236	6.596	295
21.	29	Одложена пореска средства			
22.		УКУПНА АКТИВА (2+7+21)	177.502	188.454	106
23.	88	Ванбилансна актива			
24.		ПАСИВА			
25.		А. КАПИТАЛ	149.505	146.488	98
26.	30	Основни капитал	151.782	151.782	100
27.	31	Неуплаћени уписани капитал			
28.	32	Резерве			
29.	33	Ревалор. резерве и нереализ. добици и губици			
30.	34	Нераспоређени добитак	9.967	8.770	88
31.	35	Губитак	12.244	14.064	115
32.		Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ			
33.	40	Дугорочна резервисања			
34.	41	Дугорочне обавезе			
35.		Ц. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	27.997	41.966	150
36.	42	Краткорочне финансијске обавезе	64		
37.	43	Обавезе из пословања	10.036	21.259	212
38.	44	Обавезе из специфичних послова			
39.	45	Обавезе по основу зарада и накнада зарада	10.375	11.240	108
40.	46	Друге обавезе	6.415	7.421	116
41.	47	Обавезе за порез на додатну вредност	569	1.847	325
42.	48	Обавезе за остале порезе, доприносе и др. дажбине	538	199	37
43.	49	Пасивна временска разграничења			
44.		УКУПНА ПАСИВА (25+32+35)	177.502	188.454	106
45.	89	Ванбилансна пасива			

4. ГОТОВИНСКИ ТОКОВИ

Табела 4 - Токови готовине

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Позиција	остварено у периоду 30.06.2022. године	остварено у периоду 30.06.2023. године	индекс 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
1.	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
2.	Приливи готовине из пословних активности	186.519	232.474	125
3.	Одливи готовине из пословних активности	203.928	242.226	119
4.	Нето прилив/одлив готовине из пословних активности (2-3)	17.409	9.752	56
5.	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
6.	Приливи готовине из активности инвестирања			
7.	Одливи готовине из активности инвестирања	126		
8.	Нето прилив/одлив готовине из активности инвестирања (6-7)			
9.	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
10.	Приливи готовине из активности финансирања			
11.	Одливи готовине из активности финансирања			
12.	Нето прилив/одлив готовине из активности финансирања (10-11)			
13.	СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (2+6+10)	186.519	232.474	125
14.	СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3+7+11)	204.054	242.226	119
15.	НЕТО ПРИЛИВ/ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (13-14)	17.535	9.752	56
16.	ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	40.662	32.996	81
17.	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ			
18.	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ			
19.	ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (15+16+17-18)	23.127	23.244	101

5. ПОТРАЖИВАЊА

Табела 5 - Потраживања - стање на дан 30.06. 2022. године

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Дужници	Износ потраживања (4+5)	од тога:		Доње - старост доспелих потраживања	
			доспело ненаплаћено (6+7)	недоспело (отворено) ненаплаћено	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица	62.557	57.288	5.269	10.360	46.928
2.	Привредни субјекти	31.725	26.980	4.745	9.394	17.586
3.	Јавни сектор	24.518	4.659	19.859	4.656	3
4.	Остали	302	270	32	105	165
УКУПНО :		119.102	89.197	29.905	24.515	64.682

Табела 5а - Потраживања - стање на дан 30.06. 2023.године

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Дужници	Износ потраживања (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих потраживања	
			доспела ненаплаћена (6+7)	недоспела (отворена) ненаплаћена	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица	61.971	56.250	5.721	10.492	45.758
2.	Привредни субјекти	29.492	24.334	5.158	8.287	16.047
3.	Јавни сектор	32.962	4.697	28.265	4.692	5
4.	Остали	394	356	38	201	155
УКУПНО :		124.819	85.637	39.182	23.672	61.965

Сва комунална предузећа имају проблем са великим потраживањима и њиховој слабој наплати и заштити. Рокови застарелости су кратки, а процеси суђења спори и скупи. Из табеле се види да су потраживања већа (124.819 –119.102 =5.717) у односу на исти период предходне године. То нам указује да морамо и даље појачано радити на наплати и унапредити сарадњу са СОН-ом где се врши евидентирање, обрачун и правна заштита дугова за физичка лица и малу привреду.

Табела 5б - Наплата потраживања

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Делатност (услуга)	период 30.06.2022. године			период 30.06.2023. године		
		фактурисана реализација	наплаћена реализација	наплата потраживања (4/3)*100	фактурисана реализација	наплаћена реализација	наплата потраживања (7/6)*100
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	ДЕПОНОВАЊЕ КОМУНАЛНОГ ОТПАДА И ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ПОВРШИНА	117.839	106.055	136	130.626	119.524	92
2.	ОДРЖ.ЗЕЛ.ПОВРШ.	35.045	26.841	77	51.584	39.879	77
3.	УГОСТИТЕЉСТВО И ТРГОВИНА	12.590	11.078	88	13.752	11.842	86
4.	ПИЈАЦЕ	3.185	2.641	83	2.871	2.371	83
5.	ГРОБЉЕ	12.727	11.997	94	12.789	12.000	94
УКУПНО :		181.386	158.612	87	211.622	185.616	88

Дошло је до благог раста процента наплате у односу на исти период прошле године.

Табела 5в - Стисак најзначајнијих дужника

у .000,⁰⁰ динара

Дужници		Износ потраживања	Време доспећа потраживања на наплату
1.	2.	3.	4.
Физичка лица	1. СОН	61.887	30.06.2023.
	2. Пољ.газдинство Кузмановић	84	30.06.2023.
	...		30.06.2023.
Привредни субјекти	1. Натура Трејд	2.029	30.06.2023.
	2. Минт	755	30.06.2023.
	3. SGN Samicie	731	30.06.2023.
	4. Стобекс	442	30.06.2023.
	5. Адиент	419	30.06.2023.
	6. Млекара	393	30.06.2023.
	7. РГБ Принт	340	30.06.2023.
	8.		
Јавни сектор	1. Дрина ЈКП	2.012	30.06.2023.
	2. Црвени крст	1.666	30.06.2023.
	3. Спец.болн.за рехабилитацију	1.156	30.06.2023.
	4. Општа болница	1.135	30.06.2023.
	5. ЕПС	693	30.06.2023.
	6.		
	7.		
Предузећа у стечају и реструктурирању	1. АД Дринум	443	30.06.2023.
	2. ДВП Лозница	425	30.06.2023.
	3. Концерн Фармаком	414	30.06.2023.
	4.		
	5.		

Један број дужника се налази у одређеном специфичном статусу (реструктурирање, стечај, ликвидација) тако да је наплата од истих веома дискутабилна. Код друге групе кашњење је последица ниже солвентности.

6. ОБАВЕЗЕ

Табела 6 - Обавезе - стање на дан 30. 06. 2022. године

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Добављач/поверилац	Износ обавеза (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих обавеза	
			доспеле неплаћене (6+7)	недоспеле неплаћене	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица					
2.	Привредни субјекти	9.518	7.928	1.590	7.787	141
3.	Јавни сектор	518	321	197	287	34
4.	Остали					
У К У П Н О :		10.036	8.249	1.787	8.074	175

Табела 6а - Обавезе - стање на дан 30.06. 2023. године

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Добављач/поверилац	Износ обавеза (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих обавеза	
			доспеле неплаћене (6+7)	недоспеле неплаћене	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица					
2.	Привредни субјекти	18.987		18.987		
3.	Јавни сектор	2.180		2.180		
4.	Остали	92		92		
У К У П Н О :		21.259		21.259		

Предузеће настоји да своје обавезе плаћа на време, нарочито када су у питању зараде, порези, доприноси, добављачи за нафту и сл., а најдуже по РИН-у.

Табела 6б - Списак најзначајнијих добављача/поверилаца на дан 30.06.2023.

у 000,⁰⁰ динара

Дужници		Износ обавезе	Време доспећа обавезе за плаћање
1.	2.	3.	4.
	1. G2 Falcon 2017	5.177	15.07.2023.
	2. Кнез Петрол	3.462	10.07.2023.
	3. Графо грађевина	1.869	15.07.2023.
	4. Муња коп	861	15.07.2023.
	5. Месара гајић 93	717	15.07.2023.

Привредни субјекти	6.	Лазих ентеријери	467	15.07.2023.	
	7.	Аутотрговина МБ	466	23.07.2023.	
	8.	Расадник Green In	465	15.07.2023.	
	9.	Долмар трејд	445	30.07.2023.	
	10.	Виторовић Милан-П.р.	441	15.07.2023.	
	11.	Сомесоhub	392	15.07.2023.	
	12.	Лин СТЗР	295	15.07.2023.	
	13.	Два ен доо	239	10.07.2023.	
	14.	А1 Србија	209	10.07.2023.	
	15.	Услуга А.Д.	196	10.07.2023.	
	16.	Жито-пром	179	10.07.2023.	
	17.	Лим-Стил	171	10.07.2023.	
	18.	Арма-трон доо	171	15.07.2023.	
	19.	Стим-импорт доо	157	15.07.2023.	
	20.	Еуриогрил доо	156	27.07.2023.	
	21.	Рибарница код Ћире	129	15.07.2023.	
	22.	Воће Нино	120	15.07.2023.	
	Јавни сектор	1.	Лозница – Развој ЈП	1.590	31.07.2023.
		2.	Водовод и канализација	265	31.07.2023.
		3.	Електропривреда ЈП	378	31.07.2023.
		4.			
		5.			
6.					
Остали	1.	Адвокат, Бојан Јовић	60	15.07.2023.	
	2.	Триглав осигурање	32	15.07.2023.	

6a. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Табела 6в - Кредитна задуженост

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Кредитор	Назив кредита/пројекта	Валута	Износ кредита на дан задужења у валути	Стање кредитне задужености на дан 30.06.2023. у ориг. валути	Стање кредитне задужености на дан 30.06.2023. године у динарима	Рок отплате без периода чека	Период чека	Датум прве отплате	Каматна стопа
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
...										
...										
УКУПНО:										
од тога за ликвидност:		- 0								
од тога за капиталне пројекте:		0								

7. ИНВЕСТИЦИОНА АКТИВНОСТ

Табела 7 - Инвестициона активност

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Опис/назив пројекта	укупна вредност инвестиције	реализовано у претходним годинама	планирана реализација у текућој години	планирана реализација у периоду I-VI 2023. године	реализовано у периоду I-VI 2023. године	индекс 7/6	индекс 7/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Објекти (1а+1б+1в+1г+1д...)	212.400	126.951	33.700	8.300			
1а	САНАЦИЈА ДЕПОНИЈЕ	168.100	122.824	27.200	8.300	11.135	134	41
1б	МАШ. ЕЛЕКТРО РАДОВИ			6.500				
1г	ГРАЂ.РАДОВИ	1.000						
1д	ГРАЂ.РАДОВИ НА ЗЕЛЕНОЈ ПИЈАЦИ	7.500						
1ђ								

	ГРАЂ.РАДОВИ	20.000						
1e	ПРОЈЕКТНА ДОК. РЕГИОНАЛНЕ ДЕПОНИЈЕ	12.800	3.036					
1ф	ПРОЈЕКТНА ДОКУМЕНТАЦИЈА	3.000	1.091					
1г	Откуп земљишта у Б.Ковиљачи							
2.	Опрема (2а+2б+2в+...)	93.958	47.658	46.300	51.000	370	1	1
2а	МАШИНЕ И ОПРЕМА		40.977	42.800		370		
2б	КОНТЕЈНЕРИ		6.681	3.500				
...							
УКУПНО (1+2+3):		306.358	174.609	80.000	59.300	11.505	19	14

8. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Табела 8- ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ

у .000,⁰⁰ динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	остварено у периоду 01.01.-30.06. 2022.год.	планирано за 2023. годину	Планирана оза период 01.01.- 30.06.2023.	остварено у периоду 01.01.- 30.06.2023.	Индекс 6/5	Индекс 6/4	Индекс 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Добра	18.731	107.400	77.900	21.253	27	20	113
1.	Природн ишљунак	141	4.800	1.500	934	62	19	662
2.	Расад цвећа, садни материјал и репроматеријал за расадништво	1.487	3.600	2.000	2.286	114	63	154
3.	Погонско гориво и моторна уља	9.672	30.000	15.000	10.474	70	35	108
4.	Резервни ауто делови	2.122	4.400	2.200	1.625	74	37	77
5.	Резервни делови, алати и потрошни материјал за службу зеленила	556	2.400	1.200	1.258	105	52	226
6.	Храна за псе	1.011	2.400	1.200	959	80	40	95
7.	Средства личне и колективне заштите	1.424	4.000	2.000	317	16	8	22
8.	Материјал за одржавање	1.020	2.400	1.200	1.119	93	47	110
9.	Електрична енергија	1.298	3.600	1.800	2.281	127	63	176
10.	Камиони смећари	-	46.300	46.300				
11.	Контејнери	-	3.500	3.500				
	Услуге	22.594	66.600	29.600	34.015	115	51	151

1.	Уступање људских ресурса	18.747	49.500	24.750	29.078	117	59	155
2.	Превоз непропусног материјала-глине	2.429	5.400	2.500	3.110	124	58	128
3.	Услуге фиксне, мобилне телефоније и интернета	468	1.700	850	729	86	43	156
4.	Услуге осигурања	347	1.500	500	442	88	29	127
5.	Ветеринарске услуге	603	2.000	1.000	656	66	33	109
6.	Ремонт камиона и грађевинских машина	-	6.500					
	Радови	6.474	9.590	3.500	1.895	54	20	29
1.	Грађевински, електро и машински радови	2.512	990					
2.	Израда опсега на дробљу у Бањи Ковиљачи	-	2.000	500				
3.	Закуп грађевинске машине	3.962	6.600	3.000	1.895	63	29	48
	Остало	10.180	31.830	15.000	10.430	70	33	102
1.	Прехрамбени производи	4.007	15.000	7.500	4.973	66	33	124
2.	Погребна опрема	1.750	3.000	1.500	963	64	32	55
3.	Цвеће за продавницу погребне опреме	471	2.500	1.250	907	73	36	193
4.	Вода	1.198	2.300	1.150	871	76	38	73
5.	Топлотна енергија	1.040	2.400	1.200	590	49	25	57
6.	Рачунарска и друга опрема	-	250	250	174	70	70	
7.	Канцеларијск инамештај	-	100	100	168	168	168	
8.	Канцеларијски материјал	217	500	250	280	112	56	129
9.	Црева високог притиска	247	500	250	190	76	38	101
10.	Грађевински материјал за израду опсега на гробљу	637	2.000	1.000	935	93	47	147
11.	Косачице за траву, тримери и др. За потребе службе зеленила	498	980					
12.	Ауто гуме	-	900		106		12	
13.	Алат за машинску и електро радионицу	-	700	200				
14.	Средства за хигијену	115	700	350	273	78	39	237
	Услуге	2.669	6.570	2.900	3.961	137	60	148
1.	Услуге програма за праћење возила	250	500	250	291	116	58	116
2.	Одржавање рачунарске и видео опреме	132	500	500	247	49	49	187
3.	Одржавање софтвера	265	500	250	227	91	45	94
4.	Услуге лекарских прегледа	54	400	200	84	42	21	156
5.	Адвокатске услуге	-	500	250	593	237	119	
6.	Услуге кречења	-	300		466		155	

7.	Услуге стручног усавршавања	-	500	250	37		7	
8.	Ревизија годишњег извештаја	174	300		145	15	48	83
9.	Услуге поправке и одржавања возила	1.335	980	400	605	151	62	45
10.	Услуге изнајмљивања аутодизалице	260	990	400	620	155	63	238
11.	Вулканизерске услуге	125	500	200	267	133	53	214
12.	Услуге ДДД	74	600	200	379	189	63	512
	Укупно	60.648	221.990	128.900	71.554	56	32	118

9. ЗАРАДЕ И ДРУГА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Табела 9 - Трошкови зарада и других личних примања

у .000,00 динара

Р. бр.	Лична примања	остварено у периоду	планирано за период	планирано за	остварено у периоду	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
		I-VI 2022. године	I-VI 2023. године	I-XII 2023. годину	I-VI 2023. године			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	МАСА БРУТО ЗАРАДА (2+3)	99.018	127.169	254.338	106.738	42	84	108
2.	Маса зарада (трошкови зарада, додатака и накнада зарада)	85.200	109.487	218.973	92.639	42	85	109
3.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	13.818	17.682	35.365	14.099	40	80	102
4.	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРИМА (5+7+9+11+13+15)	19.594	26.403	51.105	26.373	52	100	135
5.	Трошкови накнада по уговору о делу		131	263				
6.	Накнаде по уговору о делу (нето)		83	166				
7.	Трошкови накнада по ауторским уговорима							
8.	Накнаде по ауторским уговорима (нето)							
9.	Трошкови накнада по уговору о приврем. и поврем. пословима-јавни радови	717	1.297	3.892	717	18	55	100
10.	Накнаде по уговору о о приврем. и поврем. пословима (нето)	543	758	2.169	421	19	56	78
11.	Трошкови накнада физичким лицима по основу јавних радова							
12.	Накнаде физичким лицима по основу јавних радова (нето)							
13.	Трошкови накнада физ. лицима по основу осталих уговора	18.746	24.750	49.500	25.434	51	103	136
14.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора (нето)	10.123	13.365	26.613	13.734	52	103	136
15.	Трошкови накнада члановима управног/надзорног одбора	131	225	450	222	49	99	169
16.	Накнаде члановима управног/надзорног одбора (нето)	84	144	288	144	50	100	171
17.	ТРОШКОВИ НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (18+19+20+21+22)	7.942	13.748	31.571	8.308	26	60	105
18.	Трошкови накнада трошкова за превоз на посао и са посла	3.026	5.250	10.500	3.757	36	72	124
19.	Трошкови накнада трошкова у вези са службеним путовањима	102	474	948	54	6	11	53

20.	Трошкови јубиларних награда			4.073				
21.	Трошкови отпремнина	889	2.551	5.101	633	12	25	71
22.	Трошкови осталих накн.тр.запосленима и др.физ.лицима(солидарна помоћ рад)	3.925	5.473	10.949	3.864	35	71	98
23.	ТРОШКОВИ ДРУГИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ							
24.	УКУПНИ ТРОШКОВИ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИХ ФИЗИЧКИХ ЛИЦА (1+4+17+23)	126.554	167.320	340.014	141.419	42	85	112

Зараде запослених са припадајућим порезима и доприносима уплаћиване су на време и у износима који су предвиђени Програмом, Правилником и Уредбом која регулише ову област.

Табела 9а - Просечна месечна нето зарада

Ред. бр.	Степен стручне спреме (квалификација)	Просечна месечна нето зарада (у динарима)			индекс 5/4	индекс 5/3
		остварено у периоду I-VI 2022. године	остварено у I-XII 2022. години	остварено у периоду I-VI 2023. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	51.341	50.958	55.950	110	109
2.	II (ПКВ)					
3.	III (КВ + ССС/III)	55.902	55.069	59.430	108	106
4.	IV (ССС/IV)	58.107	58.309	66.586	114	115
5.	V (ВКВ)	63.617	62.974	75.780	120	119
6.	VI (ВШС)	76.810	78.058	88.356	113	115
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	86.067	89.074	104.759	118	122
Просечна месечна нето зарада на нивоу предузећа/установе:		56.965	56.563	63.951	113	112

Подсећамо да су зараде у комуналним предузећима под режимом ограничења и контроле преко ограничене масе за зараде као и максималне зараде. Предузеће се придржава мера које проистичу из позитивних законских прописа која регулишу ову област иако сматрамо да због тешких услова рада наши радници треба да имају веће зараде од радника у другим јавним предузећима у Лозници, који обаљају исте или сличне послове.

Раст зарада је последица примене Анекса IV Општег колективног уговора који је одредио износе топлог obroка, регреса и солидарне помоћи.

Предузеће је у првом кварталу подигло зараде за 12,5% како је планирано у годишњем Програму пословања.

10. ЗАПОСЛЕНОСТ

Табела 10 - Запосленост

Р. бр	Облик ангажовања	Број запослених/ ангажованих лица		Динамика запослених/ ангажованих лица (по месецима текуће године)											
		стање на дан 30.06.2022. године	стање на дан 30.06.2023. године	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
1.	Радни однос на неодређено време	163	159	159	159	159	159	159	159						
2.	Радни однос на одређено време	16	17	17	17	17	17	17	17						
3.	Уговор о делу														
4.	Ауторски уговор														
5.	Уговор о привр. и поврем. пословима														
6.	Остали уговори														
7.	Јавни радови	10						10	10						
8.	Чланство у НО -из реда запослених	2 1	3 1	3 1	3 1	3 1	3 1	3 1	3 1						
УКУПНО :		179	176	176	176	176	176	176	176						

Табела 11а - Динамика запослених

Р. бр.	Смањење/повећање броја запослених - основ -	остварено у периоду I-VI/2022. године	планирано за период I-VI/2023. године	остварено у периоду I-VI/2023. године	индекс 5/4	индекс 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Одлазак у пензију	1		1		100
2.	Отказ уговора о раду	1		2		200
3.	Неплаћено одсуство					
4.	Смањење по др. основу					
Укупно смањење броја запослених (1+2+3+4):		2		3		150
7.	Пријем по основу замене			1		
8.	Пријем по основу нових послова	5		2		
Укупно повећање броја запослених (7+8):		5		3		60

Табела 106 - Стручна спрема / квалификације запослених

Ред. бр.	Степен стручне спреме (квалификација)	Број запослених			индекс 5/4	индекс 5/3
		предвиђено актом о систематизацији	стање на дан 30.06.2022. године	стање на дан 30.06.2023. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	117	90	98	109	84
2.	II (ПКВ)	-				
3.	III (КВ + ССС/III)	37	35	32	91	86
4.	IV (ССС/IV)	30	36	27	75	90
5.	V (ВКВ)	1	2	2	100	200
6.	VI (ВШС)	5	5	4	80	80
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	13	11	13	118	100
Укупан број запослених:		203	179	176	98	87

11. ЦЕНЕ

Табела 11 - Цене

Ред. бр.	Врста услуге/производа	Јединица мере	Цене			Планиране промене цена		Индекси:		
			стање на дан 30.06.2022. године	стање на дан 31.12.2022. године	стање на дан 30.06.2023. године	планиране цене	планирано време промене цена	6/4	6/5	7/6
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ									
1а	ИЗНОШЕЊЕ СМЕЋА ЗА ДОМАЋИНСТВА	М ²	4,80	5,52	5,52	6,62	01.08.2023.	115	100	120
1б	ЗА СТАНОВЕ У ЕТАЖНОЈ СВОЈИНИ	М ²	4,80	5,52	5,52	6,62	01.08.2023.	115	100	120
1в	ЗА ЗАТВОРЕН ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	М ²	17,82	17,82	17,82	17,82		100	100	100
1г	ЗА ОТВОРЕН ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	М ²	4,01	4,01	4,01	4,01		100	100	100
1д	ЗА ЗАНАТСКЕ И ДРУГЕ РАДЊЕ	М ²	16,59	16,59	16,59	16,59		100	100	100
2.	ОСТАЛЕ УСЛУГЕ И ПРОИЗВОДИ									
2а	МАШИНСКО КОШЕЊЕ ТРАВЕ	М ²	4,01	4,80	4,80	4,80		120	100	100
2б	ЧИШЋЕЊЕ УЛИЦА	М ²	0,364	0,437	0,437	0,437		120	100	100
2в	САХРАЊИВАЊЕ		9.121,81	9.577,90	9.121,81	9.577,90		100	100	105
2г	ПРАЊЕ УЛИЦА	М ²	1,81	2,17	2,17	2,17		120	100	100

Напомена: Цене су исказане без ПДВ-а.

12. ПРЕДЛОГ МЕРА ЗА ПРЕВАЗИЛАЖЕЊЕ ПРОБЛЕМА У ПОСЛОВАЊУ КЈП „НАШ ДОМ“

1. НИЗАК ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА:

Ово је веома велики проблем са којим је суочено ово предузеће и сигурно да се без сарадње са ЈСП „Лозница“ не може решити.

Од оснивања Службе обједињене наплате (СОН) која се налази регистрована код ЈСП „Лозница“ проценат наплативости потраживања се побољшао у односу на период када је тај посао самостално обављало предузеће КЈП „Наш дом“. Међутим, достигнути ниво наплате потраживања није довољан да обезбеди нормалну ликвидност предузећа, па је неопходно да се уложи додатни заједнички напори служби из ЈП „Лозница-Развој“ и КЈП „Наш дом“ и достигне постављени циљ од преко 95% наплате за испостављене фактуре. За постизање овог циља потребно је радити на следећем:

- Повећати ажурност података (тачна адреса, промена власништва, доградња, изградња, проширење, ликвидацију);
- Унапредити рад на терену код прикупљања података, као и пренос података до СОН-а и ЈП као и спровођење у њиховим базама података;
- Пратити дугове по висини, а нарочито по времену настанка у циљу спречавања застарелости и ненаплативости;
- Вршити прекид застаревања (опомене, наплате на лицу места, потписом репрограма, компензација, утужење и сл.);
- Слати опомене (вршити и усмена) чешће, утуживати по висини дуга и времену настанка;
- Тачно и благовремено извештавање даваоца услуга о висини дуга, наплати тужбама, субвенцијама, отписима и предузимање заједничких синхронизованих акција;
- Увести камату за неплатише;
- Вршити едукацију корисника преко медија;
- Увести инкасантску службу за наплату на лицу места;
- Преузети делење рачуна за цео град;
- Размењивати искуства са другим ЈП и локалним самоуправама;
- Издејствовати да се скрати рок утужења, а да се таксе плате после наплате од туженог;
- Субвенционисати одређену категорију корисника;
- Увести одређене видове стимулација за редовне платише.
- Очекујемо у наредном периоду пад процента наплате као последицу пандемије и одложеног плаћања корисника наших услуга

Носилац: Руководиоци КЈП „Наш дом“ и службе СОН-а

Рок: Трајан задатак.

2. ЦЕНЕ УСЛУГА

Имајући у виду дугогодишњу економску политику коју спроводи Влада Републике Србије и с тим у вези, ограничења која су наметнута локалним самоуправама, а односе се на контролу цена комуналних услуга, и у 2023. години цене истих су биле ниже од потребних да би се покрила цена коштања.

Проблем се још више усложњава чињеницом да ширењем обавезне зоне изношења смећа трошкови по једној тони изнетог смећа расту а у исто време наплата на тој територији бар за сада опада. Са друге стране ширење зоне обавезног изношења смећа је насушна потреба која мора бити стални задатак обзиром да се тиме штити животна средина.

Из наведених разлога Град Лозница је у 2022. години издвојио 10 милиона динара од 34 милиона која су калкулацијом потребна како би се покрио део реалних трошкова који се не могу покрити из цене, а део је само предузеће покрило из других сектора и побољшањем саме ефикасности рада као и променом технологије изношења смећа.

Платежна моћ корисника наших услуга није на том нивоу да могу да плате пуну цену коштања, тако да је локална самоуправа имајући то у виду дала субвенцију у ту сврху.

Предузеће ће у наредном периоду кроз низ мера покушати да обори цену коштања, пре свега уштедама и повећањем продуктивности, тако да ове субвенције у наредном периоду буду све мање и мање.

Носилац: Руководство КЈП „Наш дом“ и Град Лозница

Рок: До коначног решења.

3. ПИЈАЦА

Пијаце као најпрофитабилнији сектор деведесетих година и окосница инвестиционих активности овог предузећа, задњих година скоро да су постали терет, односно све је теже обезбедити њихову рентабилност.

Разлога зашто је то тако, има више, али два се највише истичу. Изградња све већег броја мегамаркета, чак и на периферији града, довела је до проширења понуде намирница које су до тада углавном куповане на пијаци. Ови трговински ланци постали су због своје широке понуде и конкурентних цена главни снабдевачи грађана, а с друге стране они су и омогућили пољопривредним произвођачима да своје производе много брже пласирају у њиховим објектима. На тај начин драстично је смањен обим трговања на пијацама што се директно рефлектовало на пад рентабилности овог сектора.

Други разлог зашто је дошло до пада активности у овој области је системске природе, односно проузрокован је физичким смањењем малих пољопривредника који нису имали други начин да вишак својих производа пласирају на тржишту него на пијацама. Одумирање села и чињеница да је Лозница за читаву источну Босну и Семберију, преко ноћи постала друга држава, а била је својевремено, за ову пољопривредну регију главно тржиште за пласман пољопривредних производа, је нешто

са чим се морамо помирити и покушати да нађемо алтернативне моделе за подизање прихода у овој области.

Имајући све ово у виду, мале су шансе да се у догледно време обезбеди боља рентабилност овог сектора, али оно што се тренутно може урадити то је да се уведе ред и спречи нелегални промет пијачним производима ван предвиђеног простора за то. На жалост, осим апела и молби надлежним органима, да ураде свој посао, ми ништа друго не можемо да учинимо, а док се то не деси, проблем рентабилности пијаце ће се све више усложњавати. После проглашења ванредних мера пијаце нису радилеу посматраном периоду.

Предузеће је планирало средства за пројекат тржнице како би се побољшали услови продаје и повећали приходи исте. Пројекат ће показати колико би коштала изградња и тада се може размишљати о изворима и начинима финансирања.

Носилац: Руководство КЈП „Наш дом“, инспекцијске службе

Комунална полиција

Рок: Сталан задатак.

4. ОБЛАСТ ПРИКУПЉАЊА И ДЕПОНОВАЊА КОМУНАЛНОГ ОТПАДА

Имајући у виду да је основна делатност овог предузећа прикупљање, одвоз и депоновање комуналног отпада, логично је да се и проблеми који се у овом послу појављују, најдраматичније одражавају на укупан резултат пословања и у крајњој линији приказују ово предузеће или успешним или неуспешним.

Основни проблем у области управљања отпадом, не само у овом предузећу већ и у целој Србији, је изостанак економских критеријума код одобравања, односно примене цена услуга изношења смећа. Овај проблем се за сада делимично превазилази текућим субвенцијама. Осим тога, све су учесталији захтеви наших суграђана за пружањем ових услуга у деловима града који су ван зоне организованог изношења смећа.

Да би се овај проблем ублажио предузеће је принуђено и радиће то и у будуће, да рационализује трошкове по кориснику. То смо радили тако што смо у неким насељима канте заменили малим контејнерима и тако број извршилаца по возилу са 5 смањили на 3. То нам је омогућило да ове и предходне године проширимо зону изношења смећа (Руњани и Јадранска Лешница, Ново Село, Стража, Горње Недељице) и повећамо број корисника за 428 домаћинстава. За даље проширење потребно је повећати постојеће капацитете (набавка једног или два аугосмећара, набавка просечно 50-60 контејнера по једном селу, пријем 5-10 нових радника), а за које ће нам бити потребна финансијска подршка Града. Такође планирамо да предложимо измену Одлуке о одржавању чистоће у смислу да се измени начин обрачуна за услуге изношења смећа. Сопственим средствима заменили смо око 100 контејнера у граду.

У зависности од могућности, пре свега финансијских, како Града тако и овог предузећа, предложимо да се у 2023. години зона организованог изношења смећа прошири на део Горњег Добрића...

Локална самоуправа својом Одлуком о буџету за 2023. год. одобрила је средства у износу од **51 мил.дин.** за набавку два камиона за изношење смећа што ће у многоме подићи погонску спремност предузећа.

5. ОБЛАСТ РАДА ЗООХИГИЈЕНСКЕ СЛУЖБЕ

Да би се рад ове службе подигао на виши ниво осим измена закона који се ускоро очекује потребно је предузети и друге кораке и активности а све у циљу смањења броја напуштених паса и смањења трошкова. Најважније мере које је потребно предузети су:

1. Масовни третман стерилизације власничких паса

-успостављање одговорног власништва

2. Масовни третман напуштених паса

-хватање и збрињавање у прихватилиште

3. Израда и усвајање неопходних одлука Градске управе

-израда Правилника о раду Зоохигијенске службе

4. Образовање и информисање грађана

5. Интезиван рад на удомљавању паса

6. Дограђивање неопходне опреме и објеката у прихватилишту и њихово текуће и ванредно одржавање.

7. Контрола и санкционисање неодговорних власника

-у сарадњи са локалним (комуналним) и републичким (ветеринарским) службама по систему „од врата до врата“

8. Побољшање сарадње ветеринара, предузећа које управља прихватилиштем, инспекције, локалне управе, грађана, удружења за заштиту животиња, комуналне полиције, медија.


У циљу праћења и контроле спровођења ових активности урађен је акциони план за контролу и смањење популације паса луталица и којим су детаљно разрађене ове и друге мере и дефинисани рокови и носиоци појединих мера.

За стручну службу


/Милан Јакшић/



Директор


/ Владимир Петровић, мастер прав. /

САДРЖАЈ

I УВОД	2
-историјат предузећа.....	2
-законски оквир.....	3
-организациона структура (шема).....	4
-начин финансирања.....	6
II ОСНОВНА ПРОБЛЕМАТИКА ПОСЛОВАЊА	6
-приходи и расходи (биланс успеха).....	7
-приходи из буџета Града Лозница.....	9
-финансијски резултати у вези са обављањем комуналних делатности.....	11
-биланс стања.....	12
-готовински токови.....	13
-потраживања.....	13
-обавезе.....	16
-кредитна задуженост.....	18
-инвестициона активност.....	18
-јавне набавке.....	19
-зараде и друга лична примања.....	21
-запосленост.....	23
-цене.....	24
ПРЕДЛОГ МЕРА ЗА ПРЕВАЗИЛАЖЕЊЕ ПРОБЛЕМА У ПОСЛОВАЊУ КЈП „НАШ ДОМ“	25