

Комунално јавно предузеће  
„НАШ ДОМ“

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2021. до 31.12.2021.

Лозница, 28.01.2022.

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: КЈП „Наш дом“

Седиште: Булевар Доситеја Обрадовића 6 Лозница

Претежна делатност: Изношење и депоновање отпадака-3811

Матични број: 07168845

ПИБ: 101188384

Надлежно министарство: Министарство финансија, Министарство спољне и унутрашње трговине и телекомуникација, Министарство регионалног развоја и локалне самоуправе, Министарство рада, запошљавања и социјалне политике

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су: изношење и депоновање отпадака-3811

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

У широкој лепези послова којима се ово предузеће бави најзначајније место заузимају комуналне услуге. То су пре свега услуге изношења и депоновање отпадака, чишћење и прање јавних површина, одржавање и изградња зелених и парковских површина, погребне услуге, организовање и рад пијачних послова, услуге хватања паса луталица, чишћење снега, прочишћавање кошне канализације, ојачарске услуге, угоститељске услуге и још неке сличне услуге за које се повремено укаже потреба.

Годишњи/средњорочни/дугорочни програм пословања: Одлука о давању сагласности на програм пословања КЈП „Наш дом“ за 2022. годину од 16.12.2021. године, бр.06-27/21-13-2/4 Одлука о давању сагласности на средњорочни план пословне стратегије и развоја КЈП „Наш дом“ Лозница у периоду 2022.-2026. Од 16.12.2021. год. бр. 06-27/21-13-2/12

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Можемо рећи да је у 2021. години пословање било отежано пре свега због пандемије корона вирусом. Наиме велики број радника је био одсутан или зато што су били заражени или зато што су морали бити у изолацији ако им се заразио ники члан породице. Стални недостатак радне снаге надокнађивали смо прераспоређивањем постојеће радне снаге, а један не мали број радника (извршилаца) смо морали ангажовати на лизинг, у оквирима планираних средстава за ове намене.

И поред наведених тешкоћа предузеће је успело да све планиране и наручене послове у датим роковима и квалитету обави. У највећем броју делатности дошло је и до повећања обима пословања и раста прихода у односу на 2020. годину. Пад прихода је забележен код пружања угоститељских и пијачних послова, а основни разлози су мере које су биле прописане због појаве пандемије. Нарасли су приходи од услуга пруженим на градском гробљу јер је извршен већи број сахрана од предходних година.

Цене наших услуга се нису мењале тако да није било средстава за занављање технике (специјалних возила) али ликвидност није била угрожена. Добављачи и све обавезе према држави и радницима плаћани су на време и у пуним износима. Цене нису мењане од 2013.- 2014. године тако да у наредном периоду предвиђамо отежан рад са губитком у пословању.

## III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Исказани финансијски резултати у исказаном периоду јануар-децембар 2021. године је позитиван.

У периоду I-XII/2021. год КЈП „Наш дом“ је остварио укупан приход 351.190.000,00 дин. Укупни приходи се састоје од пословних, финансијских и осталих прихода као и прихода од усклађивања вредности имовине.

Пословни приходи су остварени у износу од 341.053.000,00 дин. и у највећој мери се састоје од финансијских прихода од продаје производа и услуга у износу од 315.990.000,00 дин. и од прихода од продаје робе на домаћем тржишту у износу од 12.715.000,00 дин. осталих прихода у износу од 12.312.000,00 дин. прихода од активирања учинака и робе у износу од 3.600,00 дин.

Финансијски приходи су у извештајном периоду остварени само у износу од 1.000,00 дин. јер предузеће не обрачунава камату за доцњу у плаћању пружених конуналних услуга.

Остали приходи су остварени у износу од 4.156.000,00 дин.

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха је 5.980.000,00 дин.

У периоду I-XII/2021. год остварени су укупни расходи у износу од 349.607.000,00 и они су за 4,49% већи у односу на исти период предходне године, а разлог је повећање цена и зарада.

Укупни расходи се састоје од пословних, финансијских, осталих и расхода од усклађивања вредности имовине.

Пословни расходи су остварени у износу од 345.408.000,00 дин. и мањи су од планираних за 9%.

Најзначајнији пословни расходи су трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи који износе 242.321.000,00 дин. и мањи су од планираних за 16% а већи од истих у 2020.год. за 22%. Трошкови материјала, горива и енергије износе 54.556.000,00 дин. и већи су него предходне године за 14% а на нивоу су плана. Трошкови амортизације су 10.597.000,00 дин., трошкови производних услуга 6.094.000,00 дин., нематеријални трошкови 22.817.000,00 и набавна вредност продате робе 9.023.000,00 дин.

Финансијски расходи износе 28.000,00 дин., расходи од усклађивања вредности финансијске имовине износи 2.248.000,00 дин. а остали расходи 1.923.000,00 дин.

Остварен је добитак из редовног пословања пре опорезивања у износу од 1.558.000,00 дин. који је већи од планираног за 190% и значајан је јер је у предходној години губитак пре опорезивања износио 6.644.000,00 дин. Порески расход износи 234.000,00 дин тако да је нето добитак 1.324.000,00 дин.

Укупни приходи и расходи су мањи за 9% од планираних а за 7% (приходи) и 4,48 (расходи) већи од остварених 2020.год.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања представља пресек стања билансних позиција на дан 31.12.2021. год.

У билансу стања у овом извештајном периоду, код сталне имовине бележимо смањење у односу на план и предходну годину. Разлог је недостатак средстава за значајније инвестиције које се могу остварити или повећањем цена или давањем капиталних субвенција.

Обртна имовина у посматраном периоду износи 93.040.000,00 дин. и већа је од планиране за 47% а најзначајнија ставка чини их потраживања по основу од продаје у износу од 41.765.000,00 дин. и на нивоу су плана и готовина у износу од 40.662.000,00 дин што је за 171% више од плана.

Укупна актива на дан 31.12.2021. год. износи 193.513.000,00 дин. и за 2% је већа од плана.

Укупан капитал износи 161.876.000,00 дин. и он представља збир основног капитала, добитка текућег периода и резерви и на приближно истом нивоу је у односу на план. Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе износе 31.447.000,00 и за 18% су већа од плана.

Укупна пасива на дан 31.12.2021. год, износи 193.513.000,00 дин. и за 2% је већа од плана.

## 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У извештајном периоду предузеће располаже са довољно ликвидних средстава за измирење свих текућих обавеза пословања као и измирење обавеза према запосленима. Укупни остварени приливи из пословне активности у периоду I-XII/2021. год. износили су 383.219.000,00 дин. и на нивоу су плана а већи су за 14% у односу на предходну годину. Њих чине приливи од продаја и примљених аванса у износу од 370.906.000,00 дин.

Укупни одлив готовине из пословних активности износи 371.337.000,00 дин. од тога исплата добављача и дати аванси износе 154.416.000,00 дин., зараде, накнаде зарада и остали лични расходи 201.386.000,00 дин. . Готовина на крају обрачунског периода износи 40.662.000,00 дин. и за 171% је већа од плана.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених – односе се на зараде и остала лична примања. Ови трошкови су предмет сталне контроле, а у складу су са мерама Владе Републике Србије. Маса зарада је планирана у складу са инструкцијама, а месечне планиране масе за зараде одобрава Оснивач. Како код зарада тако и код накнаде зарада и других примања није било прекорачења у односу на планиране величине. Напротив, маса зарада која је исплаћена била је мања за 12% од планиране из разлога што првих шест месеци 2021. год. нисмо применили планирано повећање зараде од 5%. Разлог је што смо тачно предвидели да ћемо тиме угрозити позитивно пословање предузећа што се и показало као тачно предвиђање. Запосленима су на време и у износима који су предвиђени законом или општим актима предузећима исплаћене све принадлежности на које имају права. За лизинг послове прво је планиран износ од 40.000.000,00 дин. али је накнадно овај износ увећан, сходно Закону о јавним набавкама, за 10%.

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2021. год. број запослених је 159 на неодређено време и 17 на одређено време. Током 2021. год. у пензију је отишло 5 запослених, 2 су умрла а једном је престао уговор о раду. У исто време примљено је 10 радника на неодређено време и један за замену радника на боловању. Годинама се због забране запошљавања смањивао број запослених у предузећу, тако да се из тог разлога угрожава обим и квалитет пословања. Постоји и даље потреба за ангажовањем извршилаца и то по основу важећих законских прописа.

#### 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Запосленима су исплаћиване зараде на нижем нивоу од планираних зарада. Највиша реализована нето зарада износи (код пословодства) 100.217,00 дин. а најниже 38.121,00 дин. што је однос 2,63, што је много ниже од препоручених односа највише и најниже зараде у предузећу.

#### 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

На основу Програма пословања КЈП „Наш дом“ и Одлуке о буџету Града Лозница планирано је да ово предузеће на име текућих субвенција прими износ од 10.000.000,00 дин. Што је по динамичком плану и реализовано.

У исто време планирано је да буџет обезбеди износе за:

- Санацију депоније	27.200.000,00 дин.
- Хигијену	39.550.000,00 дин.
- Зеленило	67.090.000,00 дин.
- Зоохигијену	<u>18.200.000,00 дин.</u>
Укупно:	152.040.000,00 дин.

Надзорни орган ЈП „Лозница Развој“ врши наручивање послова и контролу истих. Тек после тога може доћи до наплате извршених услуга.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Ова средства се исплаћују у складу са Програмом пословања, а односе се на донације, трошкове репрезентације, трошкове рекламе и пропаганде и остале трошкове.

Више година уназад исти се нису мењали, и код овог предузећа су на веома ниском нивоу у односу на стварне потребе. И поред тога није било прекорачења у односу на планиране односе.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено ни по једном основу.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У 2021. години планирани износ за санацију градске депоније (XI фаза) и дивљих депонија је 27.200.000,00 дин. а реализација је износила 27.148.000,00 дин. за набавку контејнера планирали смо 4.000.000,00 а реализовали 1.257.000,00 дин. Укупно је за инвестиције планирано 53.500.000,00 дин. а реализовано 25.161.000,00 дин. Главни разлог одступања је и поред потреба недостатак ликвидних средстава за ове намене јер није дошло до повећања прихода по основу повећања цена наших услуга.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

На дан 31.12.2021. год. потраживања износе 115.895.000,00 дин. Добра сарадња између СОН-а и овог предузећа довела је да проценат наплате, из године у годину расте, а да се подаци све брже и тачније ажурирају.

Треба наставити, активним и конкретним мерама да тај проценат пређе 100% како би се у догледно време почели наплаћивати и стари дугови.

Неизмирене обавезе износе 12.886.000,00 дин. и нису још доспеле, а у укупном износу не угрожавају финансијско пословање предузећа.

## IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Услове рада у којима функционишу комунална предузећа треба посматрати у стању привреде и грађана који су корисници наших услуга. Ови фактори пресудно утичу на рад комуналног предузећа. Овоме треба додати и дугогодишњу погрешну политику цена комуналних услуга, нижи степен наплативости потраживања, неефикасну правну заштиту зарађених прихода, неекономску цену, застарелу и израубану технику, неадекватну структуру запослених 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.

Ову ситуацију усложнило је увођење ванредног стања 15.03.2020. године у 20 час. а поводом ширења вируса Ковид-19 које је укинута 07.05.2020. год. али су остале ванредне мере. У овом моменту није могуће сагледати све последице заустављања економије у нашој земљи, али је очигледно да ће доћи до пада ликвидности смањења прихода обустављања инвестирања и др. Како и колико ће ово стање утицати на финансијску ситуацију у самом предузећу зависиће и од дужине трајања и од мера и способности наших корисника услуга да се опораве од негативних утицаја, смањења обима рада или чак и забране рада.

Опоравак ће вероватно бити дуг тако да у следећим извештајима можемо детаљније видети тај утицај.

У даљем пословању нарочито морамо спроводити мере за повећање процента наплате потраживања. Цене услуга морају расти најмање за проценат раста инфлације, а и развој се мора финансирати из економске цене у износу од бар 2-4%. Услови и обим продаје на пијацама мора се издићи на виши ниво него сада. Мора се ширити зона обавезног изношења смећа, повећати квалитет, али и задовољити нове кориснике који се налазе у обавезној зони што није лако обзиром на ограничења код запошљавања и набавке опреме. Недостатак простора за сахрањивање у Бањи Ковиљачи па ускоро и у Лозници и његово адекватно опремање биће велики задатак који стоји испред нас и не може се решити без укључивања оснивача.

Датум: 28.01.2022.

---

Потпис и печат