

КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ

“Н А Ш Д О М”

Број: 1216

25.11.2024.године

Л о з н и ц а

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
КЈП „НАШ ДОМ“ ЗА 2025. ГОДИНУ**

Лозница, новембар 2025.год.

САДРЖАЈ

Историјат предузећа	3
Законски оквир	3
1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	4
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ.....	8
3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. год.....	26
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	30
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....	45
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	46
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	60
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	61
9. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	64
10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	68

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 КП “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 ЈП “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 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 облигационим односима
- Закон о порезу на додату вредност
- Закон о рачуноводству
- Закон о измирењу новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама
- Закон о раду
- Закон о управљању отпадом
- Закон о локалној самоуправи
- Закон о комуналним делатностима
- Закон о јавним предузећима
- Закон о јавној својини РС
- Закон о јавним набавкама
- Закон о сахрањивању
- Закон о трговини
- Закон о планирању и изградњи
- Закон о безбедности саобраћаја на путевима
- Закон о буџетском систему
- Закон о буџету
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15, 59/15 и 62/19)
- Одлука о одржавању чистоће јавних и зелених површина и заштити комуналних објеката
- Одлука о сахрањивањима и гробљима
- Одлука о пијацама
- Посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа са Анексима I, II, III, IV.

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа

Пословно име предузећа је Комунално јавно предузеће „Наш дом“ Лозница са седиштем у Лозници. Булевар Доситеја Обрадовића бр. 6
Матични број: 07168845
ПИБ: 101188384
ЈББК:81596

Предузеће по статусу и правној форми мало и јавно а претежна делатност је изношење и депоновање отпада -3811.

1.2. Визија и мисија јавног предузећа

Визија

Постати водеће комунално предузеће оваквог типа у региону. Постати лидер у поузданом и висококвалитетном пружању комуналних услуга као и других услуга на којима се може остварити добит, запослити постојећи капацитет, а цену коштања смањити на оптималну меру која неће угрозити финансијске могућности корисника њених услуга, али се не сме угрозити нити рад и развој самог предузећа.

Мисија

КЈП „Наш дом“ Лозница је основано да би својим радом на територији Града Лозница, обављало велики број комуналних делатности за потребе грађана и правних лица, континуирано, квалитетно и у довољној мери. Поштовање заштите животне средине и рад у стабилним финансијским условима, водећи рачуна да се прати развој најновије технике и технологије као и улагање у исту, се подразумева као основни предуслов за стабилно пословање.

1.3. Дугорочни план пословне стратегије и развоја

Дугорочни план пословне стратегије и развоја за период 2017/2027
Одлука НО бр.304/3 од 02.03.2017.год.
Скупштина дала сагласност бр.06-37/17-14-4 од 14.12.2017.год.

Циљ предузећа у планском периоду је да настави рад и развој у правцу свог тржишног јачања како би било у стању да одговори на све веће изазове, шансе и могућности које се стављају пред њега. Да би се овај циљ и остварио предузеће у свом раду треба да непрекидно плански примењује различите економске мере у правцу настављања:

- повећања добити и улагање исте у развој предузећа,
- ширити зону обавезног изношења смећа на целој територију Града,
- пратити и примењивати новине и у свом раду физички рад заменити машинским,
- набављати најновију опрему која има већи капацитет и брзину рада ,

- кренути са припремним радњама за рециклажу смећа,
- стално радити на повећању продуктивности, економичности и рентабилности рада и то на годишњем нивоу 3-5%.

- смањити трошкове по јединици производа са једне стране, али и цене довести на економски ниво и обезбедити њихов раст бар за раст инфлације и раст БДП-а,

- повећати мотивацију за рад, организацију рада унапредити, довести број запослених и њихову структуру на оптимални ниво,

- повећати зараде запослених нарочито оних који раде најстручније послове и оних чији су услови рада најтежи,

- обезбедити механизме за повећање процента наплате, и што је скоро једнако важно спречити застаривање потраживања,

- побољшати услове рада нашим радницима, али и оним који користе наше објекте и просторе за обављање своје делатности,

- проширити комуналну делатност пружањем наших нових услуга,

- постепено изједначавати цене изношења смећа за грађане и привреду.

- подићи погонску спремност предузећа као и спремност да се евентуално адекватно реагује у случајевима наступања ванредних околности што је био случај и до сада и то више пута,

- одржавати добре односе са донаторима у циљу прибављања средстава.

- радити на изградњи рециклажног дворишта и регионалне депоније.

Мере које смо навели су пре свега економског карактера и делују у свим тржишним системима. Њиховом применом доће до повећања продуктивности рада, непрекидно ће падати трошкови по јединици производа тј. услуга оборићемо цену коштања и на тај начин обезбедити реална сопствена средства која ће се користити за даљи развој кроз нове инвестиције. Развој предузећа је континуирани процес и свако заостајање ће имати велике последице како на конкурентност тако и на сам опстанак предузећа. Ако је цена коштања на нижем нивоу логично је да и економска цена на нижем нивоу што ће утицати на побољшање наплате, а то значи и на ликвидност и солвентност предузећа. Предузеће ће са једне стране бити конкурентно на тржишту, а у исто време својим ценама неће угрожавати стандард корисника његових услуга. Напротив доћи ће до повећане тражње за његовим услугама како у количини тако и врсти и квалитету.

Предузеће треба да се оспособи да одређене услуге и производе понуди и другим тржиштима ван територије Града Лознице.

Управљањем својом имовином на тржишном принципу рада је императив опстанка на тржишту и остваривања свих наведених циљева. Међутим у том настојању предузећу мора да се помогне од стране оснивача и законодавца који својим одлукама и прописима треба то да подстиче, мења и прате.

Предузеће у планском периоду треба да буде брзи сервис за решавање свих захтева својих корисника услуга или заинтересованих грађана и правних лица, из тог разлога морају се унапредити односи са јавношћу јер грађани морају бити свакодневно информисани како о самој понуди услуга тако и о евентуалним поремећајима у обављању делатности како би се на време могли прилагодити новонасталој ситуацији и заштитити своје интересе. КЈП „Наш дом“ обавља велики број делатности током целе године, а неке и 24 часа дневно тако да има потребе да о њима преко одговарајућих медија информишу кориснике својих услуга и грађане. То се обавља најчешће преко локалних електронских и писаних медија са којима су потписани годишњи уговори за ту сврху, као и за остале промотивне активности. Највећим износом планираних средстава платиће се годишњи уговори са ТВ Подриње, Лотел-радиом и ТВ као и Лозничким новостима.

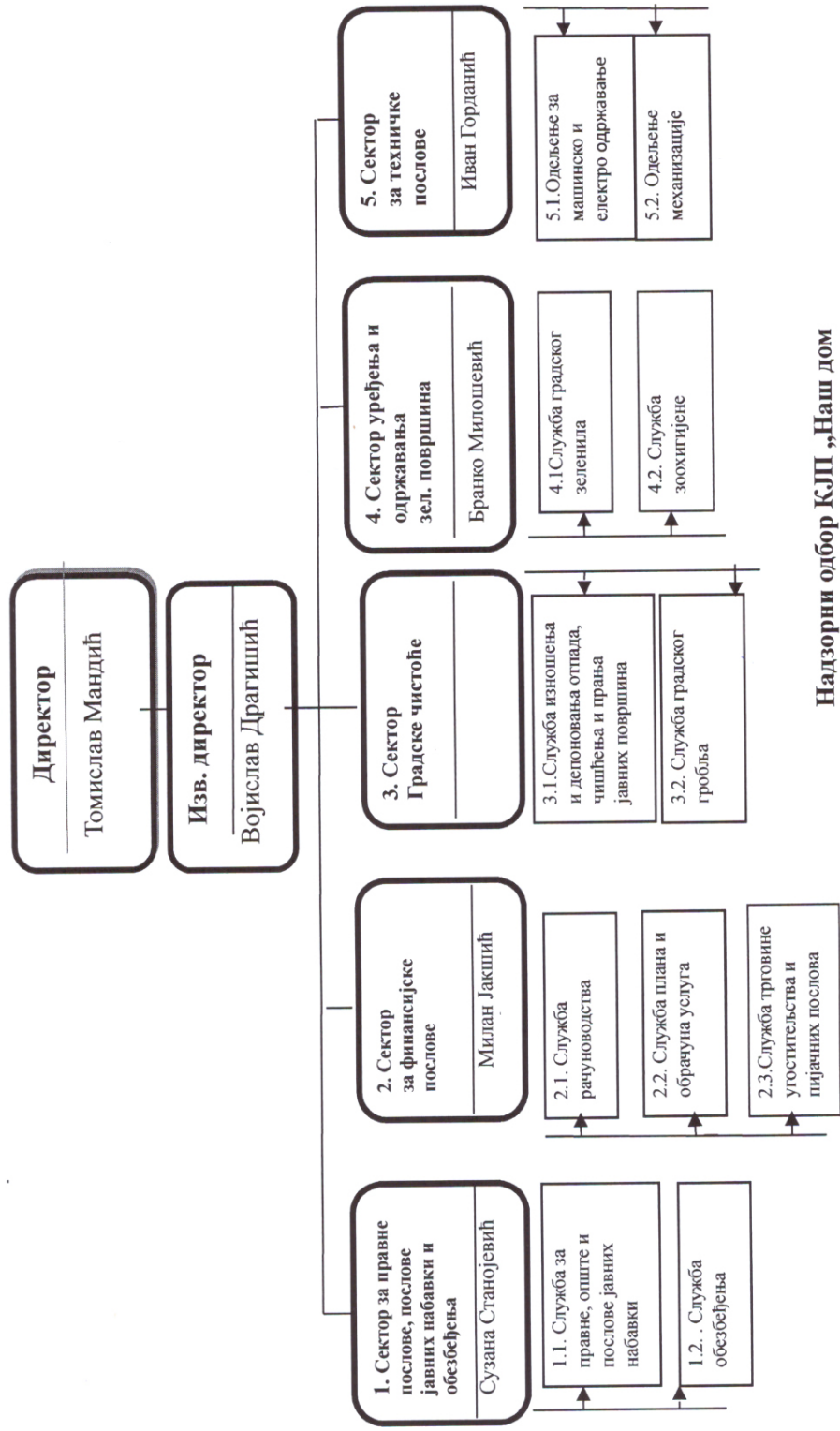
Законским прописима регулисана је и обавеза да се одређени тендери, огласи и одређене информације, објављују и писаним медијима на нивоу Републике Србије (Сл.гл.)

1.4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

На основу вишегодишњег искуства и искуства других бројних делатности које предузеће обавља, унапређује, повећава и сл. предузеће је своју организациону шему прилагођавало потребама како својим тако и потребама корисника његових услуга. Прилагођавање новонасталим потребама је нужност како би се побољшала ефикасност обављања делатности, простору и времену, што од нас тражи и оснивач који је директно заинтересован да се комунална делатност обавља у пуном капацитету током целе године по највишем квалитету и најнижој могућој цени која је контролисана.

КЈП „Наш дом“ планира да 2025. год. своју делатност организује преко следећих служби и сектора.

Организациона шема
Комунално јавно предузеће „Наш дом“



Надзорни одбор КЈП „Наш дом“

Председник	Вера Унковић
Члан	Миодраг Васиљевић
Члан	Зоран Џагић

Чланови Надзорног одбора постављени су Скупштинском Одлуком бр. 06-31/22-18-5/2 од 20.10.2022. год.
Директор је именован Скупштинском одлуком бр. 06-23/24-5-5/4 од 25.07.2024. год.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

2.1. Процењени физички обим активности

За планирање финансијских показатеља у 2024. години неопходно је утврдити физички потенцијал предузећа, односно колике су могућности за остварење обима пружања услуга којима се бавимо.

Процењени физички обим активности (у јединицама мере)

Р.б	Назив производа услуге	Јед. мере	План 2024.	Процена 2024. год.	И н д е к с
					5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Чишћење улица	м ²	46.000.000	46.000.000	100
2.	Прање улица	м ²	5.000.000	5.200.000	104
3.	Зеленило	м ²	716.504	716.504	100
4.	Изношење смећа				
	- домаћинства	број	19.200	19.600	102
	- правна лица	број	330	330	100
	- предузетници	број	1.500	1.450	100
5.	Број сахрана		350	380	109
6.	Бр. ветерин. збринутих паса луталица	ком	400	390	98
7.	Чишћење септичких јама	м ³	5.000	5.000	100

Ово предузеће обавља велики број послова и делатности тако да смо овде навели само неке најважније физичке показатеље. Остали послови се морају приказати пре свега вредносно.

Приказали смо физичке показатеље за услуге из области задовољења општих комуналних потреба, као што је чишћење и прање јавних површина као и задовољења индивидуалних комуналних потреба грађана корисника наших услуга (одвожење смећа и погребне услуге).

Опште је познато да ово предузеће одржава из године у годину скоро једнаку јавну површину тако да су физички показатељи у тој области са мањим одступањима.

Ширењем зоне изношења смећа повећава се број корисника ове услуге. На број сахрана не може да се утиче, али економским јачањем и повећањем запослености доћи ће и до већег физичког обима пружених услуга како за правна лица тако и за грађане и малу привреду.

2.2. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	186.526	135.322
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	186.346	135.232
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	65.799	62.127
023	2. Постројења и опрема	0011	110.500	56.887
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	10.047	16.218
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	180	90
040(део),041(део) и 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040(део),041(део) и 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050(део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим правним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
043, 050(део) и 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим правним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045(део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045(део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7.Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048,052,054,055	Остали дугорочни финансијски пласмани и остала	0027	180	90

и 056	дугорочна потраживања			
28 (део) осим 288	ВДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	2.000	2.821
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	85.277	112.407
Класа 1 осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036))	0031		12.993
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	9.647	
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	8.647	11.252
13	3. Роба	0034	1.000	1.741
150,152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151,153 и 155	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	52.500	68.113
204	1. Потражња од купаца у земљи	0039	52.500	68.113
205	2. Потражња од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потражња од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потражња од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21,22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	2.630	4.060
21,22 осим 223 и 224, и 27	1.Остала потраживања	0045	130	340
223	2.Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	2.500	3.720
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани – матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0050		
232, 234(део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233,234(део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	9.000	23.351
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	500	3.890
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	262.803	250.550
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			

	A. КАПИТАЛ (0402 +0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	194.582	150.971
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	151.782	151.782
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408		4.132
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		1.242
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		2.890
	VIII УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		8.177
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		8.177
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420+0428)	0415		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
4040 осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411(део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411(део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	7. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	42.500	50.400
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	25.721	49.179
467	I КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		

42, осим 427	II КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у зтемљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. . Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), 429 (део),	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део),	Обавезе по основу кредита и домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део),	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43 осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	6.721	26.079
431 и 433	1. Обавезе према добављачима – матична и зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима – матична и зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	6.721	26.079
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	7. Остале обавезе из пословања	0448		
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	19.000	23.100
44, 45 и 46, осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	18.000	19.290
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	1.000	3.203
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		607
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) ≥ 0 = 0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411 ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	262.803	250.550
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2024.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	у 000 динара	
			План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	477.380	435.373
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	19.861	14.081
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	19.861	14.081
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+0007)	1005	446.071	398.111
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	446.071	398.111
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		
68, осим 683, 685 и 686	VII ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	11.443	23.181
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	495.382	443.691
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	15.146	7.256
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	64.000	70.473
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	353.236	305.831
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	240.871	207.091
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	36.492	31.375
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	75.873	67.365
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	12.000	10.284
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022		
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	35.000	22.446
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	16.000	24.849
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	18.002	6.766
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027		

660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1025+1036)	1032	200	52
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	200	52
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	200	52
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 – 1032) ≤ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1027) ≤ 0	1038	200	52
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	4.500	1.391
3, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	3.000	3.713
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	19.702	4.629
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.500	4.666
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	501.582	441.393
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	501.082	449.570
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	500	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0	1046		8.177
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59 - 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048) ≥ 0	1049	500	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047) ≥ 0	1050		8.177
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК	1051		
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1052		
722 дуг, салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот.салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		

	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0	1055		
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1050 – 1049 + 1051+ 1052 – 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

	2023.	план 2024.	Процена 2024.
Укупни приходи:	485.074	501.582	441.393 88,00%
Укупни расходи:	484.574	501.082	449.570 89,72%
Добитак:	450	500	8.177

Прилог 1

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01.-31.12.2024.
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	456.084	475.601
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	439.884	452.420
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	200	50
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	16.000	23.181
ІІ. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	445.524	488.313
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	174.324	202.376
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	270.900	278.107
4. Плаћене камате у земљи	3010	300	
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		7.830
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
ІІІ. Нето прилив готовине из пословних активности (І-ІІ)	3015	10.560	
ІV. Нето одлив готовине из пословних активности (ІІ-І)	3016		12.712
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
І. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		

1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	23.000	10.792
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	23.000	10.792
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе (одливи)	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	456.084	475.601
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	468.524	499.105
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0	3051	12.440	23.504
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	21.440	46.855
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)	3055	9.000	23.351

На основу процене финансијских показатеља за 2024. годину можемо са великом сигурношћу тврдити да ће се план прихода остварити око 87,22%. У 2024. години од 01.08.2023.год.извршена је корекција цена изношења смећа за домаћинства у проценту од 15%, а 10% за привреду.

План расхода на основу процене оствариће се са скоро истим процентом као и прихода.

У исто време предузеће ће у 2025.години покушати да се ангажује на свим оним пословима који могу упослити капацитете и добити веће приходе и добит која се подразумева водећи рачуна да квалитет на свим пословима остане најмање на садашњем нивоу.

Напомињемо да КЈП „Наш дом“ обавља највећи број радних послова напољу током 24 часа, сваког дана у календарској години, па тако временски услови, годишња доба па и климатске промене битно утичу на обим и квалитет обављених послова. Одређени послови су сезонског карактера што утиче на динамички план прихода и расхода.

За 2025.годину смо све наведено узели у обзир и планове смо радили на нивоу средњих вредности наведених параметара, што у исто време значи да ако дође до екстремних поремећаја неопходно је радити на ребалансу прихода и расхода.

У сваком случају треба наставити са повећањем прихода у основној делатности односно прихода од пружања комуналних услуга.

18

[illegible]

„Золана „Вероватноћа ризика“ се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа
Број 2 - Умерена вероватноћа
Број 3 - Висока вероватноћа

дона „Утицај ризика“ се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 – Низак утицај
Број 2 – Умерен утицај
Број 3 – Висок утицај

Золон „Укупно“ се попуњава аутоматски

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		2022.година	2023.година	2024.година	2025.година
Укупни капитал	План	157.000	151.782	194.582	194.582
	Реализација	161.749	155.914	150.971	
	%				
одступање реализације од плана		+3,02	-6,1	+24,8	+28,8
	% одступање реализације у односу на реализацију претходне године	-0,2	1,03	-3,17	
Укупна имовина	План	123.793	91.165	175.526	153.861
	Реализација	91.114	91.361	135.322	
	%				
одступање реализације од плана		-26,3	0%	+92,1	+13,7
	% одступање реализације у односу на реализацију претходне године	-24,1	1,0	+48,8	
Пословни приходи	План	395.425	397.056	456.132	483.731
	Реализација	366.556	419.532	435.373	
	%				
одступање реализације од плана		-7,3	+8,3	+8,7	+11,1
	% одступање реализације у односу на реализацију претходне године	+7	1,06	+2,8	
Пословни расходи		394.978	480.874	512.882	533.204
		384.678	423.687	437.267	
	%				
одступање реализације од плана		-2,6	+25	+21,1	+21,9
	% одступање реализације у односу на реализацију претходне године	+11,7	0,88	+3,2	
Пословни резултат	План	447	500	-56.750	-49.473
	Реализација	-18.122	-4.155	-8.318	
	%				
одступање реализације од плана		-17.675	-17.622	-1.365,8	-594,7
	% одступање реализације у односу на реализацију претходне године			-5.818	
Нето резултат		450	500	500	300
		210	2.890		
	%				
одступање реализације од плана		-47	+238	-173	-173
	% одступање реализације у односу на реализацију претходне године	-1.372	+5,78	-8.177	
Број запослених на дан 31.12	План	204	204	204	204
	Реализација	204	204	184	
	%				
одступање реализације од плана		0%	0%	0%	10,8
	% одступање реализације у односу на реализацију претходне године	0%	1%	0%	

Просечна нето зарада	План	53.851	64.430	69.935	79.521
	Реализација	56.383	63.577	69.940	
% одступање реализације од плана % одступање реализације у односу на реализацију претходне године		+5	+12,5	1,10	13,7
		+12	+1	1,01	
Инвестиције	План	33.700	39.200	50.500	40.350
	Реализација	30.899		43.529	
% одступање реализације од плана % одступање реализације у односу на реализацију претходне године		-8,3	+27	1,33	0,93
		+4	0,42	-51,7	

: Напомена: У последњој колони код % одступање реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025. годину и реализација из 2024. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години /12/број запослених

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година Реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	12.747	6.196	4.466	-59.473
ROA	0,36	1,17	1,17	0,11
ROE	0,28	158	158	0,19
Оперативни новчани ток	5.690	1.655	1.655	17.230
Дуг/капитал	0,14	0,20	326	0,39
Ликвидност	2,73	2,82	2,28	1,81
%зарада у пословним приходима	76,24	71,19	6.999	79,90

EBITDA → два начина израчунавања

	у 000 динара			
	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	-	-	-	-
Кредитно задужење са гаранцијом државе	-	-	-	-
Укупно кредитно задужење	-	-	-	-

		у 000 динара			
		2022.година	2023.година	2024.година	План 2025.година
Субвенције	план	10.000	10.000	10.000	11.000
	пренето				
	реализовано	10.000	10.000	10.000	11.000
Остали приходи из буџета	план	162.704	173.368	206.076	206.076
	пренето				
	реализовано	162.704	162.704		
Укупно приходи из буџета	план	172.704	183.368	216.076	217.076
	пренето				
	реализовано	172.704			

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију и подели са укупним приходима. Или пословни приходи минус пословни расходи и додају се трошкови камате и амортизације.

ROA (Return on Assets) – Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства)*100 или **ROE** (Return on Equity) – Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

EBITDA(Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) добија се када се од пословних прихода одузму пословни расходи и додају трошкови камат и амортизација (један од начина)

Оперативни новчани ток – новчани ток из пословних активности прилив готовине из пословних активности минус одлив готовине из пословне активности (извештај о новчаним токовима)или
$$\frac{\text{пос.приходи} + \text{фин.приходи}}{\text{пос.расходи} + \text{фин.расходи}}$$

Дуг/капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100

Генерално можемо закључити, што се тиче кретања планираних и реализованих индикатора пословања да су сваке године релативно мала одступања. То је и нормално за овакву врсту пословања, а нарочито што су зараде и цене, под сталном контролом.

Укупан капитал, што се тиче плана, из године у годину се мења врло мало и приближно је на истом нивоу.

Слично је и са укупном имовином предузећа.

Пословни приходи су нешто нижи од плана али су већи у односу на претходне године, док су пословни расходи нижи од плана што указује на сталну штедњу и рационалност.

Број запослених се смањује у односу на план, обим активности се повећава и непрекидно недостаје један број радника као последица уредбе о ограничењу у запошљавању.

Просечна нето зарада је нижа од планиране, али је сваке године већа.

Инвестиције варирају а разлог је потреба предузећа и расположивост средстава које се могу пласирати у те намене.

Предузеће тренутно остварује (неекономске цене)зато предузеће може да послује са губитком, тако да су одређени индикатори на ниском нивоу.

Дуг предузећа је мали, а кредитна задуженост је нула. Ликвидност је добра тако да предузеће своје обавезе испуњава у пуном износу и на време, што значи да је ликвидно и солвентно. У случају веће инфлације неминовно је повећање цена за раст инфлације.

Зараде су под контролом, ниже су до планираних али због услужне делатности проценат зарада у пословним приходима је велики.

Субвенције, у дугом временском периоду се смањују а за 2025. год. су планиране 11.000.000,00 дин.

Приходи из буџета су већи јер су се повећале и површине које се чисте или уређују (Бања Ковиљача) на територији Града Лозница.

2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Главни разлог одступања од плана су ниже цене од економски потребних, није се остварио план чишћење снега јер истог није било, а пад је и код прихода пијаца нарочито сточне која једно време није ни радила због појаве свињске куге.

2.5. Спроведене активности за унапређење пословања

2.5.1. Повећање процента наплате потраживања

Проценат наплате зависи од многих фактора на које предузеће може делимично да утиче као што су количина и квалитет пружених услуга, цена услуга и сл. економска снага корисника услуга, законска заштита потраживања радне процедуре каматна политика као и култура плаћања својих обавеза. Из наведених разлога, проценат наплате комуналних услуга изношења смећа у Србији је у принципу низак а у већини комуналних предузећа нижи него код нас. Без обзира на ову чињеницу мора се и даље веома посвећено радити пре свега са СОН-ом (који врши обрачун, слање рачуна, наплату наших услуга али и утужење нередовних платиша на основу споразума који је потписан.

Од оснивања СОН-а која ради у саставу ЈП „Лозница-Развој“ проценат наплативости се побољшава у односу на период када је тај посао самостално обављало КЈП „Наш дом“. Међутим тренутно постигнути ниво наплате потраживања (пре свега од грађана) не може бити крајњи циљ. Морају се уложити додатни напори како би овај проценат раста до нивоа да се наплате сва потраживања и то у року а наравно да се спречи застареваше старих потраживања, а онда и наплате па макар и судским путем.

За постизавање ових циљева потребно је стално радити на следећем:

- Повећати ажурност података,
- Унапредити рад на терену код прикупљања података, као и сам пренос подата до СОН-а,
- Пратити дугове по висини, а нарочито по времену настанка у циљу спречавања застарелости и ненаплативости,
- Вршити прекид застареваша,
- Тачно и благовремено извештавање корисника о висини дуга, наплати, субвенцијама, отписима и тужбама,
- Увести камату за неплатише,
- Вршити едукацију корисника преко медија,
- Издејствовати већи заштиту потраживања,
- Скраћење рока тужбеног поступка и плаћања таксе по завршетку судског поступка,
- Утужити неплатише и спречити застареваше а обавезно оне који немају низ година уназад ни једну уплату за комуналне услуге.

2.5.2. 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 крајној линији приказују ово предузеће успешним или неуспешним.

Основни проблем у области управљања отпадом, не само у овом предузећу већ и у целој комуналној делатности је изостанак економских критеријума код одобравања и примене цена услуга изношења смећа. Низ година у назад цена за комуналне услуге, била је социјална категорија тако да је оснивач мора да даје предузећу субвенције и да води рачуна о развоју предузећа.

Увођење економске цене је циљ који се мора достићи, али не одједном, јер би то угрозило стандард корисника услуга, са једне стране, а вероватно оборило проценат наплате са друге стране и тим угрозило и ликвидност предузећа. Да би се овај проблем ублажио предузеће је принуђено, а радиће то и у будуће, да рационализује трошкове. То смо радили тако што мењамо технологију изношења смећа (канте и велике контејнере мењамо унифицираним малим контејнерима) и уводимо камионе већег капацитета који могу да празне унифициране контејнере али са смањеним бројем извршилаца. На тај начин се обарају трошкови по јединици изнетог смећа а тиме и цена коштања. Један број пластичних контејнера смо добили као субвенцију и исте ћемо разместити на најкритичније позиције.

2.5.3. Област рада зоо хигијенске службе

Да би се рад ове службе подигао на виши ниво потребно је предузети низ мера и активности које су строго регулисане важећим законским прописима, а све у циљу смањења броја напуштених паса и смањења трошкова по основу држања или штета од истих. Најважније мере које су потребне предузети су :

- Масовни третман стерилизације власничких паса и на тај начин успостављања одговорног власништва,
- Масовни третман напуштених паса (хватање и збрињавање),
- Образовање и информисање власника паса,
- Интезиван рад на удомљавању паса,
- Набавка неопходне опреме, материјала и лекова,
- Контрола и санкционисање неодговорних власника паса,
- Побољшање сарадње предузећа са инспекцијама, грађанима, удружењима за заштиту животиња, медија и свима другима.

2.5.4. Пијаца

Изградња све већег броја маркета чак и на периферији града довела је до проширења понуда намирница (воћа и поврћа) које су се до тада углавном куповале на пијаци. Ови трговински ланци постали су због своје широке понуде и конкурентских цена главни снабдевачи грађана, а са друге стране они су омогућили својим купцима да узимају робу на одложено плаћање.

На тај начин је смањен обим трговине на пијацама као једином месту где се могу срести купац и произвођач. Пијаце су, нарочито зелена, задржале своју вредност само као атрактивне локације.

Нарочито је опао промет на сточним пијацама где се куповина обавља код самог произвођача. Имајући све ово у виду, оно што тренутно може да се уради је да се побољшају услови рада продавцима али и да се уведе ред и спречи нелегални промет пијачних производа као и промет робе ван пијачног простора. Неопходно је набавити један број типских тезги, а у догледно време ући у пројекат изградње тржнице.

2.5.5. Цене

Цене комуналних услуга су ниже од потребних тако да локална самоуправа исте субвенционише са значајним финансијским средствима. Проблем се усложњава ако се зна да

постоји значајна разлика код цена за грађане и привреду где у догледно време треба ићи у правцу изједначавања истих.

Платежна моћ корисника наших услуга није тренутно на нивоу да може да плати економску цену услуге тако да је предузеће приморано да са једне стране користи субвенције а са друге стране је објективно у опасности да успори свој развој и ослаби тржишну позицију. Предузеће ће у наредном периоду кроз низ мера покушати да обори цену коштања, пре свега уштедама и повећањем продуктивности, тако да субвенције у наредном периоду буду све мање и мање. Исто тако предузеће кроз додатно ангажовање на споредним пословима покушава да обезбеди потребна средства за развој пре свега комуналних делатности. Повећањем запослености и стандарда грађана и овај проблем ће се поступно решавати.

Поред наведених смерница на којима треба истрајно радити постоје и друге које овде нису наведене, што не значи да се оне не анализирају, примењују и прати резултат примене а све у правцу унапређења рада и пословања предузећа.

Крајње решење је и подизање цена комуналних услуга бар за раст инфлације. Напомињемо да цене комуналних услуга нису мењане од 2014. године, све до 01.07.2022.год., 01.08.2023.год. и 01.08.2024.год. али кумулативно ниже од раста кумулативне инфлације.

2.6. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Корпоративно управљање је скуп механизма кроз које фирма функционише када је својина одвојена од управљања. Уобичајено схваћени проблеми корпоративног управљања не јављају се у сваком типу фирме, већ само тамо где постоји већи број власника и одвојеност својине од управљања. Власник КЈП „НАШ ДОМ“ је држава, а прво питање је како обезбедити да професионални менаџмент у предузећу на челу са директором ради у интересу власника (државе, локалне самоуправе и њихових грађана), а не у сопственом.

Власници могу доћи у ситуацију да нису у стању, немају довољно информација или да немају довољно интереса да ваљано надзиру рад директора (менаџмента).

Могуће решење поменутог проблема обично се тражи кроз различите механизме који га могу ублажити, а то су:

- Ослонац на тежњу директора (менаџмента) да стекне и очува сопствену репутацију,
- Усклађивање интереса менаџмента (синдиката и радника) са интересима власника,
- Контрола над менаџментом, постављењем и давањем овлашћења надзорном одбору као представнику власника који би требало да доноси стратешке одлуке и контролише менаџмент,
- Јасно дефинисање права и дужности директора (менаџмента) према власнику као и евентуалних санкција ако их прекрши и др.

У том смислу КЈП „Наш дом“ ће у 2025. години, а уз пуну сарадњу са Надзорним одбором, Градским већем, Гредоначелником и Скупштином Града Лознице истим подносити у свако време (обично квартално) све извештаје, нарочито финансијске у циљу заштите интереса оснивача, корисника услуга и самог предузећа. Надзорни одбор чине три члана, од кога су два представници оснивача (власника) а један је представник запослених (предузећа). Директор се бира на конкурс а права и обавезе су му дефинисане законским прописима. У суштини корпоративно управљање треба да обезбеди једнак третман свим акционарима који се налазе у истој класи. Менаџмент на чијем челу је директор, ће учинити све што је у њиховој моћи да корпоративно управљање унапреди.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

3.1. Планирани физички обим активности за 2025. годину

Анализа пословног окружења

Скупштина општине Лозница је 1965. год. донела решење о оснивању СП “Наш дом”. Развијајући се, предузеће се регистровало за обављање читавог низа различитих делатности од којих су комуналне делатности преовлађујуће.

По свом облику КЈП “Наш дом” – Лозница спада у предузећа мале величине са материјалним ограничењима која се тичу пре свега могућности и укупних услова пласмана услуга које производи. Из тога је изведено питање средстава неопходних за одржавање и проширење производних капацитета овог предузећа, имајући у виду да оно и даље у највећој мери дели судбину неаккумулативне и непродуктивне комуналне делатности.

У светлу привредног амбијента у којем је КЈП „Наш дом“ радило свих ових година, евидентно је да је предузеће повећавало обим пружених услуга и ширило њен асортиман. Повећање обима директно је утицало и на раст прихода из године у годину иако због неекономских цена исти су расли нешто спорије од раста физичког обима.

Може се рећи да је низ година уназад социјална политика вођена и преко цена комуналних услуга. Цене су практично покривале само цену коштања а ако ни то нису могле, оснивач је разлику покривао текућим субвенцијама. На тај начин скоро сва комунална предузећа су планирала свој рад на нивоу просте репродукције а оснивач је имао законску могућност да се стара о развоју предузећа. Да би побољшало свој положај а пре свега ликвидност, предузеће је ширило своју делатност и на неке друге делатности које нису комуналне. Добит из тих делатности кориштена је за улагања у опрему и то сопственим средствима.

КЈП „Наш дом“ послује у привредној грани коју карактеришу споре промене у техници и нарочито технологији пружања услуга. И поред тога предузеће је, низ година уназад, настојало да у домену својих реалних могућности прати техничко-технолошке промене. Техника се плански осавремењава а променили смо и технологију изношења смећа из градског подручја а сад то исто примењујемо и на територију где ширимо зону обавезног изношења смећа у правцу повећања брзине а обарања цене коштања по јединици производа. Ниже цене утицаће на побољшање тржишне позиције, раст наплате, повећање ликвидности и солвентности. Нова техника са већим капацитетом и брзином рада утицаће на раст продуктивности рада, смањиће потребу за запошљавањем а омогући ће да се остварени доходак подели на старозапослене раднике кроз повећање њихових зарада а новозапослени радници могу обављати неке друге послове на широј територији или у новој делатности.

Процена ресурса

Комуналну делатност, као и друге некомуналне делатности предузеће обавља у објектима и са опремом која има веома велику вредност. Наиме, грађевински објекти са којима располаже предузеће су изграђени у последњих 20 год. и налазе се на атрактивним локацијама што им додатно увећава вредност.

Најважнији објекти са којима располажемо:

- пословна зграда.....

1.067,58 м²

- објекти беле пијаце.....	614,10 м ²
- зграда на сточној пијаци.....	367,50 м ²
- магацин у Клупцима.....	84,00 м ²
- зграде на гробљу.....	603,87 м ²
- зидане гараже и зграде.....	519,00 м ²
- зграде, гвожђаре и управна зграда бивше “Лозница-промет”.....	2.000,00 м ²
- платои на зеленој пијаци у Лозници, робној пијаци у Клупцима и кругу управне зграде и др.	76.772,00 м ²

Услуге обављамо следећим возним парком чија вредност сачињава, највећим делом, вредност целокупне опреме:

Теретна возила:

-кипер.....	4 ком.
- кеди.....	4 ком.
-поли.....	3 ком.
-рено трафик.....	1 ком.
-мерцедес сандучар.....	1 ком.
-пежо боксер.....	1 ком.
-фолксваген фургон.....	1 ком.
-камион путарац.....	2 ком.

Возила специјалне намене:

-фекална цистерна.....	1 ком.
-цистерна.....	2 ком.
-смећар.....	13 ком.
-подизач.....	2 ком.
-мерцедес економик (смећар).....	1 ком.
-чистилица мерцедес (смећар).....	1 ком.
-камион са корпом.....	1 ком.

Погребна возила:

-лада нива.....	1 ком.
-рено трафик.....	1 ком.

Радне машине:

-УЛТ.....	2 ком.
-трактор са приколицом.....	2 ком.
-булдожер.....	2 ком.
-багер.....	1 ком.
-Скип.....	1 ком.

Путничка возила:

-шкода октавија.....	1 ком.
-рено кангу.....	1 ком.
-голф.....	1 ком.

Остало-чистилица Џонсон.....	1 ком.
-ауто-чистилица.....	2 ком.

Просечна старост возила је преко 20 година.

У предузећу је запослено 171 радника, на неодређено време 160 и одређено 11 радника укључујући и раднике који су на замени оних који су на боловању преко 30 дана. Квалификациона структура запослених није адекватна најновијим тржишним захтевима и тренутно представља ограничавајући фактор. Примена нових технологија и увођење савременије технике захтеваће већи степен образовања.

Предузеће поседује и умрежену компјутерску опрему, видео надзор, као и ГПРС праћење возила.

Тренутно КЈП „Наш дом” врши комуналне послове на територији Града Лозница, а неке послове обавља и на територији суседних општина.

3.2. Циљеви КЈП „Наш дом“ Лозница са кључним активностима за њихово достизање

Најважнији циљ КЈП „Наш дом“ Лозница у 2025. год. ће бити пружање комуналних услуга свим корисницима, континуирано, у довољној количини и у квалитету који се захтева по важећим стандардима.

У исто време циљ је да наше услуге ширимо, како на подручја која још нису обухваћена (ширење зоне обавезног изношења смећа) тако да повећамо број услуга и њихов квалитет (тамо где је то технички могуће).

Ништа мање важан циљ је непрекидан рад на повећању процента наплате услуга које пружамо нашим корисницима, пре свега у сарадњи са СОН-ом.

Без обзира на ограничења са којим се сусрећемо у раду (похабана опрема, недостатак радне снаге, структура запослених, старосна структура, ниске зараде и сл.) уложићемо максималне напоре да се све планиране активности спроводе несметано и да у што краћем року достигнемо зацртани циљ.

3.3. Активности које треба спровести да би се остварили циљеви у области прикупљања и одвожења смећа су следеће:

- ширење зоне обавезног изношења смећа (где је то технички могуће)
- санација депоније и чишћење дивљих депонија
- припрема за проширење гробља у Лозници и Бањи Ковиљачи
- побољшање услова пијачне продаје
- повећање процента наплате
- откривање и регистровање нових корисника
- откривање и регистровање нелегалних корисника
- повећање обима и квалитета услуга
- повећање броја услуга
- едукација потрошача
- едукација запослених
- измештање техничког сектора из градске зоне
- подршка изградњи регионалне депоније

3.4. Анализа тржишта

КЈП „Наш дом“ Лозница нема конкуренцију на територији Града Лознице, што нам даје, с једне стране, стратешку предност али обзиром да су велики број параметара под контролом та тржишна предност се губи. У условима конкуренције многи облици контроле и ограничења морају нестати да би тржишна утакмица била равноправна.

3.5. Ризици у пословању и план управљања

Према Акту о процени ризика и заштити лица, имовине и пословања највећу опасност представља опасност од елементарних непогода, пожара и других несрећа.

Затим, ту је правно-економски ризик, односно пре свега правне опасности од изгубљених судских спорова по више основа (накнаде штета) који се воде, а који могу да наруше пословање предузећа.

Обзиром да предузеће није кредитно задужено ни по једном основу, потенцијални ризик по том основу не постоји.

У оквиру финансијског ризика треба истаћи недовољну заштиту наших потраживања и немогућности наплате истих у целости или на време због брзог законског застаревања.

Предузеће је својим дугорочним и средњерочним Програмима пословања предвидело изједначавање цена за домаћинства и привреду

Догађања су показала да могу постојати и ризици од разних вирусних обољења која могу директно утицати на радну способност предузећа на начин што би велики број евентуално заражених радника морало бити „одстрањено“ из радног процеса.

3.6. Планирани индикатори за 2025 год.

Физички обим пружених услуга у 2025.год.

Р.бр.	Назив производа/услуге	Јединица мере	01.01.- 31.03.2025.	01.04.- 03.06.2025.	01.07.- 30.09.2025.	01.10.- 31.12.2025.	План 01.01.- 31.12.2025. (4+5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Чишћење улица	м ²	11.000.000	12.000.000	12.500.000	11.000.000	46.500.000
2.	Прање улица	м ²	800.000	1.500.000	2.800.000	400.000	5.500.000
3.	Зеленило	м ²	716.504	716.504	716.504	716.504	716.504
4.	Изношење смећа	број	19.300	19.300	19.400	19.600	19.600
	- домаћинства	број	320	330	330	330	330
	- правна лица	број	1.450	1.500	1.500	1.500	1.500
	- предузетници	број					
5.	Број сахрана		110	80	80	110	380
6.	Бр. ветерин. Збринутих паса луталица	ком.	100	100	100	100	400
7.	Чишћење септичких јама	м ³	1.500	1.200	800	1.500	5.000

3.7. Активности које јавно предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања

Предузеће планира, као што је наведено у одељку 2.6. да настави са редновним одржавањима седница Надзорног одбора, као и колегијумима. Поред тога планира се усавршавање

чланова Надзорног одбора и менаџмента предузећа. Прављење одговарајућих извештаја и достављање органима оснивача се подразумевају.

План производње (пружање услуга)

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 свих услуге изношења и депоновања отпадака, чишћење и прање града, одржавање изградња зелених и парковских површина, погребне услуге, организовање и рад пијачних послова, услуге хватања паса луталица, услуге народне кухиње а сматрамо да смо спремни и за пружање других услуга којима се задовољавају неке заједничке потребе а може да се оствари добит.

У 2025. год. планирамо да се у области задовољења индивидуалних и заједничких комуналних потреба наших корисника, изврше послови у количинама који су приказани у предходној табели.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Начин финансирања

Доношењем новог Закона о јавним предузећима (Сл.гл.РС бр.15/2016 чл.58) другачије је уређен правни положај јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса а нарочито оснивање, пословање, управљање, располагање основним и другим питањима од значаја за њихов положај.

Јавно предузеће оснива се и послује ради:

- 1) обезбеђивања 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 (чл.58) да део остварене добити уплати у буџет јединици локалне самоуправе, по завршном рачуну из предходне године.

Новим законом уводи се рад са добити и ако бар за сада цене комуналних услуга су на нивоу контроле и ако се оне буду држале испод економског нивоа проширену репродукцију мора финансирати оснивач. Међутим први циљ је оспособити предузеће за рад са финансијским резултатом који омогућује рад без текућих субвенција које су до сада покривале део цене која је била нижа од економски потребне, јер је оснивач ценио да корисници наших услуга тренутно немају финансијску снагу да у целости покрију све ове расходе. Повећањем запослености и стандарда наших грађана овај проблем ће се врло брзо решити.

Финансијски план

За потпунију оцену положаја предузећа и оцену његовог бонитета свакако у најкраћим цртама треба презентовати одређене показатеље исказане у билансу стања. Ови подаци су пре свега корисни за поједине субјекте који редовно прате промене на вредности имовине предузећа, као и стање залиха, обавеза и потраживања, односно њихов правац кретања.

Прилог 5.

4.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	143.167	150.417	157.067	153.861
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	143.077	150.327	156.977	153.771
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	62.127	62.127	62.127	60.884
023	2. Постројења и опрема	0011	64.950	72.200	78.850	76.887
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	16.000	16.000	16.000	16.000
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+002 6+0027)	0018	90	90	90	90
040(део),04 1(део) и 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040(део),04 1(део) и 042(део)	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0020				

043, 050(део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим правним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
043, 050(део) и 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим правним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045(део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045(део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048,052,05 4,055 и 056	Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	90	90	90	90
28 (део) осим 288	УДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.500	1.700	1.700	2.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	77.600	81.620	91.414	109.531
Класа 1 осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	6.850	7.800	8.860	13.300
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	5.850	6.800	7.360	11.300
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	1.000	1.000	1.500	2.000
150,152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151,153 и 155	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	53.600	51.670	61.404	70.500
204	1. Потражња од купаца у земљи	0039	53.600	51.670	61.404	70.500
205	2. Потражња од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потражња од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потражња од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21,22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	3.150	3.150	4.150	4.150
21,22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	350	350	350	350
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	2.800	2.800	3.800	3.800
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани – матично и зависна правна лица	0049				

231	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0050				
232, 234(део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233,234(део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10.000	15.000	13.000	17.581
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	4.000	4.000	4.000	4.000
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	222.267	233.737	250.181	265.392
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406+0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	151.067	153.237	156.881	154.545
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	151.782	151.782	151.782	151.782
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333,334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	2.463	2.463	5.099	2.763
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2.463	2.463	2.463	2.463
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			2.636	300
	VIII УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	3.178	1.008		
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	3.178	1.008		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420+0428)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				

400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
4040 осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411(део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411(део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	7. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	50.400	50.400	50.400	50.400
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454	0431	20.800	30.100	42.900	60.447
467	I КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0,439+0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у зтемљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. . Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), 429 (део),	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део), 429 (део),	Обавезе по основу кредита и домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део), 429 (део),	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43 осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	8.800	12.600	19.900	27.947

431 и 433	1. Обавезе према добављачима– матична и зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима – матична и зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	8.800	12.600	19.900	27.947
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	7. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	12.000	17.500	23.000	32.500
44, 45 и 46, осим 467	1.Остале краткорочне обавезе	0450	10.000	15.000	20.000	28.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.000	2.500	3.000	4.500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део)осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) ≥ 0= 0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	222.267	233.737	250.181	265.482
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2025.

у 000 динарима

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5		
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	105.761	227.451	365.615	483.731
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	3.000	6.000	9.000	12.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	3.000	6.000	9.000	12.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+0007)	1005	100.261	215.451	345.615	456.731
610, 612 и	1. Приходи од продаје производа и услуга на	1006	100.261	215.451	345.615	456.731

614	домаћем тржишту					
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 И 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	2.500	6.000	11.000	15.000
68, осим 683, 685 и 686	VII ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	130.403	261.835	400.931	533.204
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	2.000	4.000	6.000	8.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	19.000	36.000	55.000	75.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	95,016	192,661	296,172	394,858
520	I. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	66,135	133,304	201,505	269,707
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10,020	20,195	30,529	40,861
52 осим 520и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	18.861	39.162	64.138	84.290
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.500	5.000	7.500	10.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6.800	14.000	21.000	25.000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5,087	10,174	15,259	20,346
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	24.642	34.384	36.316	49.473
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027	40	80	120	160
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	40	80	120	160
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1025+1036)	1032	50	100	150	200
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	50	100	150	200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				

565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 – 1032) ≤ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1027) ≤ 0	1038	10	20	30	40
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	2.000	2.500	3.000	4.500
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.500	2.000	2.500	3.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	21.074	34.096	39.782	50.813
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	100	1.200	2.300	2.500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	128.875	264.127	408.517	539.204
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	132.053	265.135	405.881	538.904
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045			2.636	300
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0	1046	3.178	1.008		
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59 - 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048) ≥ 0	1049				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК	1051				
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1052				
722 дуг, салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот.салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0	1055				
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1050 – 1049 + 1051+1052 – 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				

	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Обзиром да предузеће у току године ради и одређене сезонске послове приходи и расходи варирају и током године што се одражава на динамику плана.

За 2025. годину смо планирали текуће субвенције у износу од 11.000.000,00, како би покрили разлику у цени коштања изношења смећа. Ова субвенција је за 5.000.000,00 динара мања од субвенције за 2016.год./16.000.000,00/. У односу на 2016. годину у процентима то је 62,50%. Разлику планирамо да надокнадимо ефектима ширења зоне изношења смећа и додатним пословима. Исто тако треба и даље инсистирати на поправци структуре прихода у правцу повећања прихода од комуналне делатности и (укључујући и приходе и од нових комуналних делатности).

Што се тиче планираних прихода за 2025. год. треба истаћи да се не планира повећање оствариво по основу фактурисања са повећањем цена за одржавање јавних површина, чишћење и прање улица, одржавање зелених површина, зимско одржавање јавних површина и сл. јер планирамо повећати приходе на основу ширине зоне обавезног изношења смећа као и повећаног обима послова свим делатностима где је то могуће.

Што се тиче расхода, планирамо као и до сада, да исте смањимо нарочито оне на које можемо директно да утичемо, а истовремено да не угрозимо рад и пословање предузећа (репрезентација, путовање, канцеларијски материјал, телефонске услуге и сл.).

Имајући у виду политику управљања ризицима планирали смо и расходе који могу настати по евентуалним тужбама у износу од 2.500.000,00 на позицији АОП 1042 остали расходи.

Због недостатка радне снаге, а у случају да уредба о забрани запошљавања остане на снази планирали смо 45.500.000,00 дин. за ангажовање радника кроз лизинг послове. Овде мислимо пре свега на физичке раднике и возаче специјалних возила који обављају послове у комуналној делатности. Одлуку о потписивању уговора са овлашћеном лизинг кућом донеће директор и Надзорни одбор предузећа.

ЦЕНЕ

Имајући у виду економску политику коју Влада Републике Србије спроводи, очекујемо у 2025.години појачани рад на повећању ефикасности рада и повећане продуктивности са циљем да предузеће пружи услуге у довољној количини на време са максимално могућим квалитетом а без повећања цена истих. Када се узме у обзир и планирано проширење изношења смећа, где се повећавају трошкови по јединици, још увек је потребно субвенционисање ових трошкова.

Дакле узајамно се жели задржати и побољшати постојећи ниво у задовољењу комуналних потреба наших суграђана, потребно је упланирати најмање 11.000.000,00 дин. текућих субвенција, што је испод нивоа из 2013., 2014., 2015. и 2016.године. Цене нису мењане од 2014. год. до 01. 07.2022. год. за 15% , 01.08.2023.год за 20% и 01.07.2024.год. 15% тако да реални раст инфлације од око 58% може реално утицати да предузеће у 2025.год. не оствари добит.

Цена је примењена од 01.07.2024. год. а планирамо да је примењујемо и 2025. год.

Табела: Кретање цена производа и услуга – план*

Ред. број	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	Децембар предходне године	Цена у динарима по јединици мере за текућу годину												Индекс дец. тек. дец. прел.
			I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1.	Изношење смећа-индивид.станов.	7,61	7,61	7,61	7,61	7,61	7,61	7,61	7,61	7,61	7,61	7,61	7,61	7,61	100
2.	Изношење смећа-отвор.посл.прост.	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	100
3.	Изношење смећа-затв.посл.простор	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60	100
4.	Изношење смећа-занат. и др.радње	18,25	18,25	18,25	18,25	18,25	18,25	18,25	18,25	18,25	18,25	18,25	18,25	18,25	100
5.	Кошење машинско	4,80	4,80	4,80	4,80	4,80	4,80	4,80	4,80	4,80	4,80	4,80	4,80	4,80	100
6.	Чишћење јавних површина	0,437	0,437	0,437	0,437	0,437	0,437	0,437	0,437	0,437	0,437	0,437	0,437	0,437	100
7.	Сахрањивање	10.490,00	10.490,00	10.490,00	10.490,00	10.490,00	10.490,00	10.490,00	10.490,00	10.490,00	10.490,00	10.490,00	10.490,00	10.490,00	100
8.	Закуп гробних места	869,81	869,81	869,81	869,81	869,81	869,81	869,81	869,81	869,81	869,81	869,81	869,81	869,81	100

*Цене су изражене без ПДВ-а

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

Прилог 56

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	98.066	209.322	340.969	462.754
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	94.016	201.222	328.819	446.554
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	50	100	150	200
3. Остали приливи из редовног пословања	3005	4.000	8.000	12.000	16.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	111.417	217.673	328.320	445.524
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	42.092	82.073	124.945	174.324
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	69.225	135.450	203.175	270.900
4. Плаћене камате у земљи	3010	100	150	200	300
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015			12.649	17.230
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	13.351	8.351		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023			23.000	23.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025			23.000	23.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				

3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе (одливи)	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	98.066	209.322	340.969	462.754
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	111.417	217.673	351.320	468.524
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0	3051	13.351	8.351	10.351	5.770
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	23.351	23.351	23.351	23.351
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)	3055	10.000	15.000	13.000	17.581

4.2. ПЛАН СУБВЕНЦИЈА ЗА 2025. ГОДИНУ

Одобрене цене комуналних услуга изношења смећа тренутно не покривају цену коштања истих па су из тих разлога неопходне текуће субвенције. Предузеће ће радити на мерама које ће у догледно време елеминисати исте, али у овом моменту ова средства су неопходна, обзиром да цене комуналних услуга нису мењане више година чак ни за раст цена на мало.

Текуће субвенције се планирају у следећем обиму:

-11.000.000,00 динара за покриће пуне цене коштања услуга изношења смећа

4.3. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01.-31.12.2024.године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	10.000.000	10.000.000	10.000.000	-	-
Остали приходи из буџета*	215.267.600	215.267.600	215.267.600	-	-
УКУПНО	225.267.600	225.267.600	225.267.600	-	-

* Остали приходи
 Санација депоније 28.500.000,00
 Хигијена 47.460.000,00
 Зеленило 101.107.600,00
 Зоохигијена 18.200.000,00
 Одрж. Водот. II реда 20.000.000,00
 Укупно: 215.267.600,00

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. текућа година				
	01.01. до 31.03	01.01. до 30.06	01.01. до 30.09	01.01. до 31.12
Субвенције	3.000.000	5.000.000	8.000.000	11.000.000
Остали приходи из буџета*	52.040.000	107.780.000	162.390.000	222.087.800
УКУПНО	55.040.000	112.780.000	170.390.000	233.087.800

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

* Санација депоније 31.350.000,00
 Хигијена 52.206.000,00
 Зеленило 102.511.800,00
 Зоохигијена 16.020.000,00
 Одрж. водотокова II реда 20.000.000,00
 Укупно: 222.087.800,00

Планира се подизање квалитета па се из тог разлога увећавају средства за зеленило.

По трећи пут 2025. године се планирају и послови Одржавања водотокова II реда. Идеја је да се упосле постојећи капацитети на тај начин остваре додатни пословни приходи за предузеће.

Ако се више година уназад не мења цена услуга, а у исто време инфлација утиче на раст - инпута, предузеће и поред предузетих мера не може само да покрије разлику у цени. Ситуација се још више усложнила повећањем цена горива на које не можемо да утичемо, а у исто време повећава се потрошња истог јер се шири зона обавезног изношења смећа. Ово су главни разлози да нам је и ове године потребна текућа субвенција како предузеће не би радило са губитком.

Маса за друга примања, која су ограничена, планира се на следећи начин:

- Трошкови уговора о привременим и повременим пословима, уговори о делу, ауторски уговори, трошкови накнада члановима надзорног одбора:

- Трошкови по основу уговора о делу за 2025. год. износе 262.500,00 дин., који су на нивоу из 2024. године.

Планиран је наставак великих послова на сечи борових и липових стабала у парку Бање Ковиљаче. Ове послове можемо да поверимо само људима који су вични провери раду на висинама и са моторном тестером, а плаћање мора бити уговором о делу. Исто тако за одређене послове морамо да ангажујемо високо стручне извршиоце који немају фирме

КЈП "Наш дом" планира да 2025. године исплати радницима јубиларне награде које им припадају по Појединачном и колективном уговору у износу од 4.866.015,00 дин. за 12 радника. Детаљан преглед приказан је у табели. У 2025.години планирамо и исплату отпремница за одлазак у пензију 13 радника који испуњавају један од услова за пензију. За ту сврху планирамо 6.928.251,00 динара. За трошкове доласка и одласка са посла планирали смо износ од 10.500.000,00 дин. на основу позитивних законских прописа који траже 100% исплату истих и чињенице да велики број наших радника путује. За исплату помоћи радницима (солидарна помоћ) планира се износ од 10.798.171,00 дин.

Накнаду физичким лицима односно за раднике запослене преко агенције смо планирали повећање за 8% као и осталим радницима.

Накнаду за чланове Надзорног одбора планирали смо у бруто износу од 444.444,00 динара и исти износ је приказан у табели накнада Надзорног одбора.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7

у динарима

Р. Бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.	План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 31.06.2025.	План 01.01.- 31.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	175,818,333	165.276.386	48,326,770	97,408,646	147,245,628	197,082,611
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	240.871.116	207.091.296	66,135,185	133,303,733	201,505,643	269,707,553
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	277.363.090	238.465.627	76,154,666	153,499,248	232,033,747	310,568,247
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	204	184	204	204	204	204
4.1.	- на неодређено време	203	183	203	203	203	203
4.2.	- на одређено време (директор)	1	1	1	1	1	1
5.	Накнаде по уговору о делу	262.500	43.750	43.750	131.250	218.750	262.500
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	6	1	1	3	5	6
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима						

9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.892.260	2.943.015		1.297.420	2.596.840	3.892.260
10.	Број прималаца накна. по уговору о привременим и повременим пословима	15	12		15	15	15
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора-агенција	40.000.000	39.906.777	11.375.000	22.750.000	34.125.000	45.500.000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	36	36	36	36	36	36
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	450.012	444.444	111.111	222.222	333.333	444.444
16.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	10.500.000	8.541.350	2.625.000	5.250.000	7.875.000	10.500.000
20.	Дневнице на службеном путу	506.417	157.560	126.604	253.208	379.812	506.417
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	441.623	75.230	110.406	220.812	331.218	441.623
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	6.800.640	4.058.260	1.732.063	3.564.125	5.200.188	6.928.251
23.	Број прималаца отпремнине	15	9	3	6	9	13
24.	Јубиларне награде	2.071.102	2.071.102			4.866.015	4.866.015
1225.	Број прималаца јубиларних награда	7	7			12	12
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	10.798.171	9.087.487	2.699.543	5.399.086	8.098.629	10.798.171
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	150.516	37.629	37.629	75.258	112.887	150.516
30.	Трошкови стручног усавршавања						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Проценили смо да би добит у 2025. години могла бити веома мала, а на основу позитивних законских прописа 50% остварене добити, мора се уплатити на рачун буџета локалне самоуправе, а друга половина ће бити распоређена за проширење материјалне основе рада и помоћ синдикатима, а по одлукама надлежних органа предузећа и оснивача.

За 2014. годину од остварене нето добити у износу од 863.000,00 дин. у 2015.год. Оснивачу је уплаћено 50% (431.500,00 дин.) а 50% (431.500,00 дин.) коришћен је за планирану помоћ синдикатима у предузећу.

- За 2015.год. од остварене нето добити у износу од 1.048.588,25 дин. у 2016.год. Оснивачу је уплаћено 50% (524.294,13 дин.) а 50% (524.294,13 дин.) остало нераспоређено и користиће се за покриће евентуалног губитка у наредном периоду.

-За 2016.год. остварена нето добит у износу од 1. 242.806,14 дин. у 2017.год. Оснивачу је уплаћено 50% (621.403,22 дин.) а 50% (621.403,22 дин.) коришћен је за планирану помоћ синдикатима у предузећу.

-За 2017. год. остварена нето добит у износу 4.331.305,40 дин. у 2018. год. Оснивачу је уплаћено 50% (2.165.652,70 дин.) а 25% (1.082.826,35 дин.) је коришћен за планирану помоћ синдикатима у предузећу, а 25% (1.082.826,35 дин.) за проширење материјалне основе рада и покриће евентуалног губитка у наредном периоду.

-За 2018. год. остварена нето добит у износу од 2.587.907,27 дин. у 2019.год. Оснивачу је уплаћено 50% (1.293.953,64 дин.), а 25% (646.976,82 дин.) је коришћен за планирану помоћ синдикатима у предузећу а 25% (646.976,82 дин.) за проширење материјалне основе рада и покриће евентуалних губитака у предузећу у наредном периоду.

-За 2019. год. остварена је нето добит у износу од 11.244.718,72. Оснивачу је плаћено 50% (5.622.359,36) а 1.000.000.00 дин. је уплаћено синдикатима, а остало ће се користити за проширење материјалне основе рада и покриће евентуалних губитака у наредном периоду.

-За 2020.год. остварен је нето губитак у износу од 5.449.763,24 дин.

-За 2021.год. остварен је нето добит у износу од 1.196.806,52 хиљ. дин. Оснивачу је плаћено 50% (598.403,26) а остали 598.403,26 је уплаћено синдикатима.

-За 2022.год. остварен је нето губитак у износу од 7.527.770,93 дин.

-За 2023.год. остварен је нето губитак у износу од 2.441.072,42 дин.

-За 2024. год. процењена је нето добит која је мала.

-За 2025.год. процењена је нето добит која је мала.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 8

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2025. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Сектор за финанс. комер. послове	26	40	40	40	
2	Сектор за правне послове	11	20	20	19	
3	Сектор градске чистоће	12	61	61	55	7
4	Технички сектор	15	34	34	29	7
5	Сектор зеленило	13	43	43	36	6
6	Управа	5	6	6	5	
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
УКУПНО:		82	204	204	184	20

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	14	14	3	3
2	ВС	6	6		
3	ВКВ	2	2		
4	ССС	29	29		
5	КВ	35	35		
6	ПК	-	-		
7	НК	98	118		
УКУПНО		184	204	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 год.	10	11
2	30 до 40	49	55
3	40 до 50	65	75
4	50 до 60	40	39
5	Преко 60	20	24
УКУПНО		184	204
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	142	158	3	3
2	Женски	42	46		
УКУПНО		184	204	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	4	5
2	5 до 10	6	7
3	10 до 15	20	22
4	15 до 20	30	42
5	20 до 25	43	45
6	25 до 30	29	34
7	30 до 35	33	33
8	Преко 35	19	16
УКУПНО		184	204

6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године*	184		Стање на дан 30.06.2025. године	204
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	3
1	Старосна пензија		1	Старосна пензија	3
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.	20		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	3
1	Због природног одлива радника и пр. закона		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2025. године	204		Стање на дан 30.09.2025. године	204
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	
	Стање на дан 31.03.2025. године	204		Стање на дан 30.09.2025. године	204
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.	3		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.	3
1	Старосна превремена пензија	3	1	Старосна пензија	3
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.	3		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.	3
1	навести основ		1	Старосна пензија	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2025. године	204		Стање на дан 31.12.2025. године	204

6.4. Зараде запослених

У Влади Србије чланови Социјално – економског савета договорили су се да минимална цена рада за наредну годину (2025.) буде 308,00 дин. и на тај начин ће се повећати минимална зарада са 47.696,00 дин. на 54.208,00 (радни сат са 271,00 повећан је на 308,00 дин.), за месец са 176 радних сати.

Ова одлука директно ће утицати на масу зарада у КЈП „Наш дом“ јер ће у наредној години, ако сви остали параметри остану исти, што је извесно око 90 радника примати ову вишу минималну зараду.

На масу зарада утицаће и обрачун минулог стажа у износу од 0,5% на основу Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС, као и солидарна помоћ.

Планира се повећање зарада од 13,7% у складу са Законом и финансијским могућностима предузећа, од 01.01.2025. год.

Табела: Динамички план исплате зарада за 2025. годину

Мес.	Бруто зарада 2025.год.	Доприноси на терет послодавца	Укупна маса зарада за 2025.год.
I	23,767,332	3,600,751	27,368,083
II	20,667,245	3,131,088	23,798,333
III	21,700,608	3,287,642	24,988,250
IV	22,733,970	3,444,196	26,178,166
V	22,733,970	3,444,196	26,178,166
VI	21,700,608	3,287,642	24,988,250
VII	23,767,332	3,600,751	27,368,083
VIII	21,700,608	3,287,642	24,988,250
IX	22,733,970	3,444,196	26,178,166
X	23,767,332	3,600,751	27,368,083
XI	20,667,246	3,131,089	23,798,335
XII	23,767,332	3,600,751	27,368,082
Σ	269,707,553	40.860.694	310,568,247

Оснивач заједно са КЈП „Наш дом“-Лозница треба да настоји да се организованим прикупљањем смећа покрије цела територија Града Лозница. У својим развојним плановима предузеће већ више година уназад иде у правцу наведеног циља. Одлукама Скупштине Града проширивана је зона обавезног изношења смећа на МЗ Руњани, Ново Село, Стража, Јадранска Лешница, Липница и др. У ту сврху предузеће је из сопствених средстава обезбеђивало предуслове у материјалној основи рада куповином контејнера и специјалних возила у довољном броју. Оснивач је текућим субвенцијама рефундирао део разлике у цени изношења смећа. Подсећамо да је још на снази уредба о ограничењу запошљавања која у овом моменту представља

ограничавајући фактор у раду и развоју предузећа, али и поред тога планира се ширење зоне обавезног изношења смећа, на основу и финансијских могућности предузећа.

Надамо се да ће се у 2025. год. наћи могућност да се набави бар још један камион смећар (пожељно два) како би се подигла погонска спремност.

На основу усвојеног катастра дивљих депонија који се сваке године ажурира очекујемо да ће надлежно министарство и локална самоуправа изнаћи могућности и средства да се настави са чишћењем дивљих депонија на нашој територији, као и набавка потребне опреме.

Такође, планирају се средства за вишефазну санацију градске депоније. Подсећамо да се санација врши на основу пројектне документације која је прошла ревизију надлежних републичких органа. Санацијом исте, смањује се ризик од паљења, загађивања ваздуха земљишта и воде. За ову сврху предузеће је из сопствених средстава купило нови булдозер који је коштао 11.082.000,00 дин. и ремонтвало стари, што је коштало предузеће 1.700.000,00 дин. Услови рада механизације на депонији су екстремни тако да се век употребе машина вишеструко смањује и чини да се трошкови одржавања булдозера повећавају. Стога у одређеном моменту долазимо до закључка да је рационалније уместо израубованог булдозера купити други. За куповину новог треба око 40 мил. динара, што у овом моменту није могуће без кредитног задужења.

У 2025. години планиран је генерални ремонт булдозера, обзиром да исти ради у веома тешким условима на градској депонији, тако да је век трајања скраћен пре свега због хемијског утицаја на мотор и трансмисију што ће коштати најмање 2.000.000,00 дин.

Као што се види предузеће се опремило механизацијом како би могло да изврши планиране послове, међутим за наведене послове који се настављају у 2025. години, мора се ангажовати и додатна радна снага са Завода за запошљавање. Напомињемо да смо из унутрашњих резерви упослили одређени број запослених на пословима: спремање топлих obroka за народну кухињу, одржавање целокупног возног парка, пружања угоститељских услуга на гробљу, чишћење водотокова II реда, и многих других где је налоге давао надлежни орган или је постојала могућност да се увећају приходи предузећа. Напомињемо да је велики број запослених напустило предузеће по различитим основама (највише одлазак у пензију и један број радника преминуо).

Радници су нам потребни како би заменили оне раднике који су напустили предузеће по више основа, а највише због одласка у превремену или редовну пензију. Исто тако ширење зоне обавезног изношења смећа и ширење зоне одржавања зелених површина изискује поред машина и опреме и људе који ће њима управљати и радити. У 2021. год. имали смо повећану смртност радника услед пандемије.

Нарочито су нам у овом тренутку потребни непосредни извршиоци како би се формирале најмање још две екипе које би износиле смеће у новим зонама обавезног изношења комуналног отпада, које ће се проширивати и у наредним годинама.

Додатно запошљавање ће бити вршено у складу са важећим законским или подзаконским актима која уређују ову област уз сагласност надлежне републичке комисије.

У случају да се не одобри запошљавање предузеће мора ангажовати раднике преко овлашћене агенције како не би угрозило обављање своје делатности због које је и основано, али само до 10% од стално запослених.

Критеријум за расподелу овако планираних зарада је испуњење програма предузећа за 2025.год., као и обима, квалитет послова и пословно-финансијски резултати предузећа.

Прилог 11

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослен	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	179	18,331,587	102,411	178	18,121,550	101,806				1	210,037	210,037
II	181	16,621,469	91,831	180	16,429,730	91,276				1	191,739	191,739
III	182	16,539,698	90,877	181	16,347,872	90,320				1	191,826	191,826
IV	181	17,276,763	95,452	180	17,075,802	94,866				1	200,961	200,961
V	180	18,575,718	103,198	179	18,365,629	102,601				1	210,089	210,089
VI	179	16,059,704	89,719	178	15,877,039	89,197				1	182,665	182,665
VII	178	18,044,534	101,374	177	17,834,438	100,760				1	210,096	210,096
VIII	176	17,049,117	96,870	174	16,848,156	96,828				1	200,961	100,481
IX	171	16,177,883	94,608	170	15,986,069	94,036				1	191,814	191,814
X	170	17,491,945	102,894	169	17,281,863	102,260				1	210,082	210,082
XI	176	16,669,956	94,716	175	16,478,130	94,161				1	191,826	191,826
XII	184	18,252,922	99,201	183	18,051,960	98,645				1	200,962	200,962
УКУПНО	2.137	207,091,296	1.163.150	2.124	204,698,238	1.156.755				12	2.393.058	2.393.058
ПРОСЕ	178	17.257.608	96.929	177	17.058.187	96.396				1	199.422	199.422

* исплата са проценom до краја године

** старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025.годину - Бруто 1
у динарима

План по месецим а 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број зап осл ени х	Маса зарада	Просечн а зарада	Број запос лених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запо слених	Маса зарада	Просечн а зарада	Број запос лених	Маса зарада	Просечна зарада
I	204	23,767,332	116,507	183	21,201,555	115,855	20	2,317,110	115,856	1	248,667	248,667
II	204	20,667,245	101,310	183	18,436,135	100,744	20	2,014,878	100,744	1	216,232	216,232
III	204	21,700,608	106,376	183	19,357,942	105,781	20	2,115,622	105,781	1	227,044	227,044
IV	204	22,733,970	111,441	183	20,279,749	110,818	20	2,216,366	110,818	1	237,855	237,855
V	204	22,733,970	111,441	183	20,279,749	110,818	20	2,216,366	110,818	1	237,855	237,855
VI	204	21,700,608	106,376	183	19,357,942	105,781	20	2,115,622	105,781	1	227,044	227,044
VII	204	23,767,332	116,507	183	21,201,555	115,855	20	2,317,110	115,856	1	248,667	248,667
VIII	204	21,700,608	106,376	183	19,357,942	105,781	20	2,115,622	105,781	1	227,044	227,044
IX	204	22,733,970	111,441	183	20,279,749	110,818	20	2,216,366	110,818	1	237,855	237,855
X	204	23,767,332	116,507	183	21,201,555	115,855	20	2,317,110	115,856	1	248,667	248,667
XI	204	20,667,246	101,310	183	18,436,136	100,744	20	2,014,878	100,744	1	216,232	216,232
XII	204	23,767,332	116,507	183	21,201,555	115,855	20	2,317,110	115,856	1	248,667	248,667
УКУПНО	2,448	269,707,553	1,322,096	2,196	240,591,564	1,314,708	240	26,294,160	1,314,708	12	2,821,829	2,821,829
ПРОСЕК	204	22,475,629	110,175	183	20,049,297	109,559	20	2,191,180	109,559	1	235,152	235,152

*старозапослени у 2025.години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године
Напомена: Зарада пословодства за 2025. год. је утврђена на основу примедби из Извештаја ДРИ за 2024.год., али и у складу са финансијским могућностима предузећа КЈП „Наш дом“.

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецим а 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запос лених	Маса зарада	Просеч на зарада	Број запосл ених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл ених	Маса зарада	Просечна а зарада	Број запосл ених	Маса зарада	Просечна зарада
I	204	27,368,083	134,157	183	24,413,591	133,408	20	2,668,152	133,408	1	286,340	286,340
II	204	23,798,333	116,658	183	21,229,210	116,007	20	2,320,132	116,007	1	248,991	248,991
III	204	24,988,250	122,491	183	22,290,670	121,807	20	2,436,139	121,807	1	261,441	261,441
IV	204	26,178,166	128,324	183	23,352,131	127,607	20	2,552,145	127,607	1	273,890	273,890
V	204	26,178,166	128,324	183	23,352,131	127,607	20	2,552,145	127,607	1	273,890	273,890
VI	204	24,988,250	122,491	183	22,290,670	121,807	20	2,436,139	121,807	1	261,441	261,441
VII	204	27,368,083	134,157	183	24,413,591	133,408	20	2,668,152	133,408	1	286,340	286,340
VIII	204	24,988,250	122,491	183	22,290,670	121,807	20	2,436,139	121,807	1	261,441	261,441
IX	204	26,178,166	128,324	183	23,352,131	127,607	20	2,552,145	127,607	1	273,890	273,890
X	204	27,368,083	134,157	183	24,413,591	133,408	20	2,668,152	133,408	1	286,340	286,340
XI	204	23,798,333	116,659	183	21,229,210	116,007	20	2,320,133	116,007	1	248,992	248,992
XII	204	27,368,082	134,157	183	24,413,590	133,408	20	2,668,152	133,408	1	286,340	286,340
УКУПНО	2,448	310,568,247	1,522,393	2,196	277,041,186	1,513,886	240	30,277,725	1,513,886	12	3,249,336	3,249,336
ПРОСЕ	204	25,880,687	126,866	183	23,086,766	126,157	20	2,523,144	126,157	1	270,778	270,778

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2024.години		Планирана у 2025.години	
		Бруто 1	Нето	Бруто1	Нето
Запослени без Пословодства	Најнижа зарада	58,288	43,360	85,230	60,675
	Највиша зарада	229,698	163,518	250,871	178,595
Пословодство	Најнижа зарада	182,665	130,548	216,232	153,782
	Највиша зарада	210,082	149,777	248,667	176,850

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
Од 01.01.2025. до 31.12. 2025. године- Бруто 1

Реализација по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

* старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
Од 01.01.2025. до 31.12. 2025. године -Бруто 2

у динарим

Реализација по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосл ен	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

* старозапослени у 2025 .години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

6.5. Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
II	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
III	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
IV	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
V	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
VI	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
VII	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
VIII	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
IX	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
X	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
XI	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
XII	24,000	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2
УКУПНО	288,000	120,000	84.000	24	288.000	120.000	84.000	24
ПРОСЕК	15,828	10,000	7.000	2	24.000	10.000	7.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
II	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
III	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
IV	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
V	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
VI	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
VII	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
VIII	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
IX	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
X	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
XI	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
XII	37,037	15,433	10,802	2	37,037	15,433	10,802	2
УКУПНО	444,444	185,196	129,624	24	444,444	185,196	129,624	24
ПРОСЕК	24,731	15,433	10,802	2	37,501	15,433	10,802	2

6.6 Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

КЈП „Наш дом“ нема комисију за ревизију у складу са Законом.

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

Финансијски план спровођења јавних радова

Имајући у виду да Национална служба за запошљавање сваке године доноси Одлуку о спровођењу јавних радова, који се у целини финансирају средствима из буџета Републике или буџета Града, а с обзиром на чињеницу да је то прилика да се запосли одређени број радника и да се ураде одређени послови који општине и градови нису у могућности да саме финансирају, ово предузеће је одлучило да учествује колико год је то могуће у току године у овој акцији и стим у вези урадило неколико пројеката.

То су пројекти из делокруга делатности предузећа односно пре свега из области уређење јавних површина и заштити животне средине. Због тога ће у даљем тексту бити узети у обзир сви пројекти планирани за ову годину.

I ПЛАН ОСТВАРЕЊА ПРИХОДА

1. Приходи из буџета Републике Србије (Града)	3.892.260,00
2. Сопствено учешће у финансирању јавних радова	-

II ПЛАН ОСТВАРЕЊА РАСХОДА

1. Трошкови зараде	3.580.879,00
2. Трошкови доласка и одласка на посао	211.381,00
3. Трошкови извођења јавних радова	100.000,00

РЕКАПИТУЛАЦИЈА:

I УКУПНИ ПРИХОДИ	3.892.260,00
II УКУПНИ РАСХОДИ	3.892.260,00

Уколико се остваре очекивања, односно да буду прихваћени сви ови пројекти, постоји могућност да посао добија око 15 радника у периоду од укупно 3 месеца. Сматрамо да су јавни радови од вишеструке користи како за очување и унапређење животне средине тако и за сваког појединца који у њима учествује. Из тог разлога средства за ове намене не треба ограничавати већ покушати да она буду што је могуће већа и да трају током целе године.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

КЈП „Наш дом“ није кредитно задужено, нити то планира у 2024. години

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период почетка (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредитној години у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. текуће године
												Укупно главница	Укупно камат		
Домашњи кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години *	План за 01.01.-31.03.2025.	План за 01.01.-30.06.2025.	План за 01.01.-30.09.2025.	План за 01.01.-31.12.2025.
Добра						
1.	Ремонт грађевинске механизације, ремонт машина и спец.надогр.камиона, камион цистерна			6.000.000	8.000.000	9.000.000
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
...						
Укупно добра:				6.000.000	8.000.000	9.000.000
1	Производне услуге уступање људских ресурса	40.000.000	10.000.000	20.000.000	30.000.000	45.500.000
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:		40.000.000	10.000.000	20.000.000	30.000.000	45.500.000
Радови						
1	Грађевински. Електро и машински радови				3.000.000	3.000.000
2	Санација депоније и чишћење дивљих депонија	28.500.000	4.500.000	12.000.000	22.000.000	31.350.000
3.						
4.						
Укупно радови:		28.500.000	4.500.000	12.000.000	25.000.000	34.350.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		68.500.000	14.500.000	38.000.000	63.000.000	88.850.000

8. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

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

У 000,00 динара

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2024. год.	планирано за 2025. годину	План до 31.03.2025.	План до 30.06.2025.	План до 30.09.2025.	План до 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7	8
	Добра	64.881	67.800	12.200	31.100	48.100	67.800
1.	Природни шљунак	4.500	5.000		1.700	3.500	5.000
2.	Расад цвећа, садни материјал и репроматеријал за расадништво	3.980	5.000	1.250	2.500	3.750	5.000
3.	Погонско гориво и моторна уља	17.890	30.000	6.500	13.000	20.000	30.000
4.	Резервни ауто делови	3.790	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000
5.	Резервни делови, алати и потрошни материјал за службу зеленила	2.068	2.400	600	1.200	1.800	2.400
6.	Храна за псе	2.208	2.400	600	1.200	1.800	2.400
7.	Средства личне и колективне заштите	3.999	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000
8.	Материјал за одржавање	2.289	2.400	600	1.200	1.800	2.400
9.	Електрична енергија	3.390	3.600	900	1.800	2.700	3.600
10.	Грађевинска механизација, ремонт машина и спец.надогр.камиона, камион цистерна и контејнери	10.791	9.000	2.250	4.500	6.750	9.000
11.	Мали камион смећар						
12.	Контејнери	9.976					
	Услуге	53.329	57.000	12.025	26.750	41.550	57.000
1.	Уступање људских ресурса	42.900	45.500	10.750	21.500	32.250	45.500
2.	Превоз непропусног материјала- глине	5.800	6.000		2.800	5.300	6.000
3.	Услуге фиксне, мобилне телефоније и интернета	1.720	2.000	525	950	1.375	2.000
4.	Услуге осигурања	1.120	1.500	250	500	1.125	1.500
5.	Ветеринарске услуге	1.789	2.000	500	1.000	1.500	2.000
	Радови	9.291	10.500	600	3700	8.800	10.500
1.	Грађевински, електро и машински радови	1.421	500	100	200	300	500
2.	Израда опсега на гробљу у Б.Ковиљачи		2.000	500	1.00	1.500	2.000
3.	Закуп грађевинске машине	7.870	8.000		3.400	7.000	8.000
	Остало						
	Добра	23.072	33.340	8.100	18.000	23.750	33.340
1.	Прехрамбени производи	11.350	13.000	3.250	6.500	9.750	13.000

2.	Погребна опрема	1.950	3.000	750	1.500	2.250	3.000
3.	Цвеће за продавницу погребне опреме	1.765	2.000	500	1.000	1.500	2.000
4.	Вода	1.320	2.300	575	1.150	1.725	2.300
5.	Топлотна енергија	1.247	1.600	800	1.200	1.600	1.600
6.	Рачунарска и друга опрема	330	350	50	150	250	350
7.	Канцеларијски намештај	99	100		100	100	100
8.	Канцеларијски материјал	356	500	100	250	350	500
9.	Црева високог притиска	313	500	125	250	375	500
10.	Грађевински материјал за израду опсега на гробљу	1.780	2.000	500	1.000	1.500	2.000
11.	Косачице за траву, тримери и др. за потребе службе зеленила		2.000		2.000		2.000
12.	Ауто гуме	1.899	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000
13.	Алат за машинску и електро радионицу	189	300	100	150	200	300
14.	Средства за хигијену	474	700	150	350	550	700
15.	Набавка дрвених дасака		990	200	400	600	990
	Услуге	4.212	6.970	1.375	3.300	4.425	6.970
1.	Услуге програма за праћење возила	599	600	150	300	450	600
2.	Одржавање рачунарске и видео опреме	210	500	150	300	400	500
3.	Одржавање софтвера	484	500	125	250	375	500
4.	Услуге лекарских прегледа	181	200	50	100	150	200
5.	Адвокатске услуге	740	500	100	200	300	500
6.	Услуге кречења		300			200	300
7.	Услуге стручног усавршавања	113	300	100	150	250	300
8.	Ревизија годишњег извештаја и процена капитала	145	200		100	200	200
9.	Услуге поправке и одржавања возила	711	990	200	400	600	990
10.	Услуге изнајмљивања аутодизалице	169	990	200	400	600	990
11.	Вулканизерске услуге	337	400	100	200	300	400
12.	Услуге ДДД	523	500		500		500
13.	Савијање и резбање лимова		990	200	400	600	990
	Укупно	154.785	175.610	34.300	82.850	126.625	175.610

ДОБРА:

1. Планирана средства за набавку горива, мазива и енергије у 2025. години су планирана у износу од 30.000.000,00 дин.
2. У 2025.години планирамо средстава за расад цвећа и садни материјал у приближно истом износу.

УСЛУГЕ:

1. Планирана средства за услуге агенције за запошљавање су 45.500.000,00 и већа су због повећања плате од 13,7%.
2. Планирана су средства од 9.000.000,00 за машине и опрему.

ОСТАЛО:

1. Планирана су средства у износу од 2.000.000,00 дин. за потребе израде опсега на гробљу у Бањи Ковиљачи.
2. Планирамо иста средства за прехранбене производе који се користе за спремање хране за кориснике народне кухиње, обреде на гробљу и трећа лица у односу на планирана средства предходне године.
3. Поправке возила вршимо у сопственој радионици тако да је сваке године потребно зановити алат и исти и даље комплетирати.
5. Ветеринарске услуге су на нивоу плана 2024. год.

9. ИНВЕСТИЦИЈЕ

- План инвестиција је усаглашен са СЛОР-ом

9.1. Одржавање Градске депоније комуналног отпада

- Пројекција улагања Комуналног јавног предузећа Наш дом за 2025. годину

Извор финансирања: Надлежно Министарство РС, донаторска средства, средства Градског буџета и сопствена средства Комуналног јавног предузећа.

Позиције:

1. Санација Градске депоније у Лозници XV фаза и чишћење дивљих депонија.....31.350.000,00 динара.

Радови на санацији градске депоније започети су 2011. године. Они се фазно, на основу усвојених пројеката, обављају у одређеном обиму и квалитету сваке године. Исти се морају обављати и у одређеном периоду а све до момента док се одлагање смећа не реши на неки други начин и док постојећа депонија има капацитета да одговори својој намени. Улагања за отварање нове регионалне депоније су огромна. Прописи за очување животне средине су строги а развојем технологије јављају се и неке нове могућности за збрињавање и управљање комуналним отпадом.

Предузеће планира да у 2025. години настави са започетим радовима на санацији градске депоније, најмање у истом обиму као и предходне године. За ову намену планирају се средства у износу од 31.350.000,00 дин. из буџета Града Лознице од којих би један део био утрошен на чишћење дивљих депонија. Мора се имати на уму и чињеница да су драстично поскупели радни сати грађевинских машина које се користе на депонији.

Санација ће се радити са усвојеним пројектом, односно ревизијом пројекта санације градске депоније, узимајући у обзир захтеве и налоге инспекцијских органа надлежних за заштиту животне средине. Економска потреба је да се механизација предузећа измести из центра града и на тај начин смањи како загађивање ваздуха тако и буке. С друге стране постоји и економска одговорност обзиром да и простор који се тренутно користи за ове сврхе могао искористити за другу намену и то ону која би економски донела највише користи.

У наредном периоду треба размишљати и о обезбеђењу и уређењу земљишта за рециклажно двориште за привремено одлагање и третман комуналног отпада. Процена је да за ту намену треба издвојити минимално 10.000.000,00 дин. Исто тако оснивач треба да обезбеди све услове да се технички сектор са возилима пресели на нову локацију и ослободи простор који се може употребити за корисније намене.

За набавку основних средстава предвиђена су следећа средства:
(сопствени извори)

1. Ремонт грађевинске механизације, ремонт машина и спец.надогр.камиона, камион цистерна и	9.000.000,00
---	--------------

9.1. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у у 000 дин

Р б.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања а пројекта	Година завршетка финансирања а пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализован о закључно са 31.12.2024 . године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година					План 2026. год.	План 2027. год.
								План 01.01- 31.03. 2025.	План 01.01- 30.06. 2025.	План 01.01- 30.09. 2025.	План 01.01- 31.12. 2025.			
1	Грађевинска механизација, ремонт машина и спец.напогр.камина , камион цистерна и контејнери	2019.		168.000		Сопствена средства	9.000		3.000	6.000	9.000	10.000	15.000	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	9.000		3.000	6.000	9.000	10.000	15.000	
2	Санација депоније	2012.	2028.			Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)	31.350	1.300	9.150		31.350	32.000	34.000	
						Остало								
						Укупно:	31.350	1.300	9.150	17.300	31.350	32.000	34.000	
3	Контејнери					Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:								
4	Откуп земљ. За рецик.и гробље у Бањи Ковиљачи					Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:								

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

Р. Бр	Позиција	План 2024.година	Реализација (процена) 2024. години	План за 01.01-31.03.2025.	План за 01.01-31.06.2025.	План за 01.01-31.09.2025.	План за 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	200.000	188.000	30.000	80.000	150.000	200.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	173.000	170.998	140.000	286.250	429.750	573.000
6.	Реклама и пропаганда	185.000	185.000	85.000	160.000	240.000	385.000
7.	Остало	90.000	10.000	20.000	45.000	70.000	90.000

Планирани издаци за посебне намене, а у складу са Закључком/ Упутством Владе РС, који су приказани у Табели 10 намењени су за донације, репрезентацију, рекламу и пропаганду. Средства за донације у износу од 200.000,00 динара и намењена су за помоћ синдикалним организацијама у предузећу (четири репрезентативна синдиката) за обављање њихове делатности, затим за донације црвеном крсту и по могућству неким спортским клубовима, а све уз одобрење и Одлуку Надзорног одбора предузећа.

Средства за рекламу и пропаганду у износу од 385.000,00 динара намењена су локалним медијима Радио телевизија „Подриње“, Радио телевизија „Лотел“ и Лозница-инфо преко којих се информисе локална јавност о свим релевантним темама из пословања овог предузећа, а пре свега о закупу пијачних тезги, одржавању вашара, начину сакупљања и одвожења кабастог и баштенског отпада и сл.

Средства за репрезентацију планирана у износу од 573.000,00 динара.а на основу Закључка Владе РС, а највећи део ових средстава намањен је за новогодишње пакетиће за децу запослених овог предузећа.

Сва средства су планирана на нивоу из предходних година.

Сектор за финансијске послове

/Милан Јакшић/



В.Д. Директор

/ Томислав Мандић /