КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
“Н А Ш Д О М”
Број:815
28.10.2022. године
Л о з н и ц а

И З В Е Ш Т А Ј

о пословању
КЈП “Наш дом” из Лознице
у периоду од 01.01.-30.09.2022. год.

Лозница, октобар 2022. године

I У В О Д

Полазећи од закључака Скупштине града Лозница за достављањем података, односно израдом Извештаја о пословању за свако тромесечје, а ради упоредне анализе и праћења резултата пословања Јавних предузећа и установа, комунално јавно предузеће "Наш дом" је за те потребе урадило Извештај о раду за период I-IX/2022. године и направило одређене компарације са планираним величинама, као и са истим периодом претходне године. По захтевима, односно у складу са усвојеном Методологијом за израду ових Извештаја, приказане су код појединих показатеља и њихове вредности из претходне године, како би се сукцесивно могла пратити динамика њиховог остварења.

Напомињемо на самом почетку овог Извештаја да одређени сегменти пословања, односно њихове вредности исказане кроз позиције у билансима, треба условно сагледавати, јер се у овом извештајном периоду не раде поједина завршна књижења, и њихова величина представља само пресек стања у трећем кварталу 2022. године. У том светлу треба посматрати и резултат пословања у овом периоду.

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

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

Сви ти послови груписани су у V сектора:

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

- Историјат предузећа

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

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

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

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

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

- **Законски оквир**

Законски оквир који уређује пословање предузећа (закони и подзаконски акти који имају
утицај на делатност предузећа):

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

- **Организациона структура (шема)**

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

КЈП "Наш дом" је мењало своју организациону структуру, а I-IX 2022. годину је завршило са следећом организационом шемом:

Организациона шема
Комунално јавно предузеће „Наш дом“



Надзорни одбор КЈП „Наш дом

Председник	преминуо 07.11.2021.
Члан	Драган Тадић
Члан	Зоран Цагић

Чланови Надзорног одбора постављени су Скупштинском Одлуком бр.06-19/19-32-21 од 13.06.2019.године.

-Начин финансирања предузећа

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

1) обезбеђења трајног обављања делатности од општег интереса и редовног задовољавања потреба корисника производа и услуга;

2) развоја и унапређења обављања делатности од општег интереса;

3) обезбеђивања техничко – технолошког и економског јединства система и усклађености његовог развоја;

4) стицања добити;

5) остваривања другог Законом утврђеног интереса;

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

II ОСНОВНА ПРОБЛЕМАТИКА ПОСЛОВАЊА

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

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

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

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

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

Увођењем ванредног стања (15.03.2020.год.) због појаве пандемије изазване Ковидом-19, услови рада предузећа се у овом периоду веома усложњавају. Прво и најважније, пратећи одлуке кризних штабова, радили смо на заштити живота и здравља

наших запослених. Смањење броја радника није утицало на обављање делатности у обиму и квалитету као и да је стање редовно. Међутим, економске последице ће бити велике и у овом тренутку нису јасно сагледиве. Биће угрожена ликвидност предузећа, а смањење прихода и пад процента наплате вероватно ће довести до рада са губитком.

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

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

1. ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Табела 1 - Биланс успеха

у 000,^{00} динара

Р. бр.	Група рачуна	Позиција	остварено у периоду I-IX /2021. године	планирано за период I-IX /2022. године	планирано за 2022. годину	остварено у периоду I-IX/2022. године	индекс 7/6	индекс 7/5	индекс 7/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.		**ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)**	**256.760**	**290.583**	**395.425**	**270.542**	68	93	105
1.1	60	Приходи од продаје робе	9.407	6.000	13.000	9.533	73	159	101
1.1.2	601	Приходи од продаје робе	9.407	6.000	13.000	9.533	73	159	101
1.2	61	Приходи од продаје роба и услуга	238.783	279.583	368.225	252.266	68	90	106
1.2.1	612	Приходи од продаје производа и усл.	238.783	279.583	368.225	252.266	68	90	106
1.3	62	Приходи од актив. учинака и робе	16						
1.3.1	621	Приходи од актив. роба							
1.4	63	Промена вредности залиха учинака							
1.5	647, 65	Остали пословни приходи	8.395	5.000	14.200	8.743	62	175	104
2.		**ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.5+2.6)**	**253.828**	**298.983**	**394.978**	**285.865**	72	96	113
2.1	50	Набавна вредност продате робе	6.617	4.500	7.500	6.617	88	147	100
2.1.1	501	Набавна вредност продате робе	6.617	4.500	7.500	6.617	88	147	100
2.2	51	Трошкови материјала	39.310	40.000	48.000	39.815	83	100	101
2.2.1	511	Трошкови материјала за израду	11.372	10.800	13.000	8.146	63	75	72
2.2.2	512	Трошкови осталог материјала	6.538	6.500	8.000	7.784	97	120	119
2.2.3	513	Трошкови горива и енергије	16.365	18.700	22.000	19.212	87	103	117
2.2.4	514	Трошкови резервних делова	1.012	1.500	2.000	810	40	54	80
2.2.5	515	Трошкови алата и инвентара	4.023	2.500	3.000	3.863	129	155	96
2.3	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	178.788	225.983	301.478	195.520	65	87	109
2.3.1	520	Трошкови зарада и накнада зарада	112.127	146.188	194.917	127.382	65	87	114
2.3.2	521	Трошкови пореза и доприноса	18.746	24.340	32.453	20.655	64	85	110
2.3.3	525	Трошкови по угов.-јавни радови	1.278	2.595	3.892	1.811	47	70	142
2.3.4	526	Трош. накнаде члан. НО	340	341	456	197	43	58	58
2.3.5.	528	Трош.ангаж.запослених преко Агенције	32.254	33.000	44.000	30.299	69	92	94
2.3.6	529	Остали лични расходи	14.043	19.519	25.760	15.176	59	78	108
2.4	53	Трошкови производних услуга	3.203	6.000	8.000	4.092	51	68	128
2.4.1	531	Трошкови транспортних услуга							
2.4.2	532	Трошкови услуга одржавања							
2.4.3	533	Трошкови услуга							
2.4.4	535	Трошкови рекламе и пропаганде							

2.4.5	539	Трошкови осталих услуга							
2.5	54	Трошкови амортизације и резервисања	8.880	9.000	12.000	7.468	62	83	84
2.6	55	Нематеријални трошкови	17.030	13.500	18.000	32.353	180	240	190
2.6.1	550	Трошкови непроизводних услуга							
2.6.2	551	Трошкови репрезентације							
2.6.3	552	Премија осигурања							
2.6.4	553	Трошкови платног промета							
2.6.5	554	Трошкови чланарина							
2.6.6	555	Трошкови пореза							
2.6.7	559	Остали нематеријални трошкови							
3.		**Пословни добитак/губитак (1-2)**	2.932	**8.400**	**447**	**15.310**		**182**	**522**
4.	66	**ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**	**1**	**150**	200				
5.	56	**ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**	**14**	**200**	300	**52**	17	26	371
5.1.	562	Расходи камата	14	200	300	52	17	26	371
6.		**ОСТАЛИ ПРИХОДИ (6.1+6.2)**	**3.494**	**6.000**	8.103	**7.271**	90	121	208
6.1	67	Остали приходи	2.940	6.000	8.103	3.677	45	61	125
6.2	68	Приходи од усклађ. вредн. имовине	554			3.594			
7.		**ОСТАЛИ РАСХОДИ (7.1+7.2)**	**4.619**	**6.500**	**8.000**	**1.487**	19	23	32
7.1	57	Остали расходи	186	**3.000**	4.000	**344**	9	11	185
7.1.1	579	Остали ванредни расходи		3.000	4.000	344	9	11	
7.2	58	Расходи по основу обезвр. имовине		3.500	4.000	1.143	29	33	
7.2.1	584	Обезвређење залиха мат. и робе							
7.2.2	585	Обезвређење потраживања	4.433	3.500	4.000	1.143	29	33	26
8.		**НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (10-11)**							
9.		**НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (11-10)**		8.950		9.591		107	
10.	69	Добитак пословања које се обуставља и пренос прихода							
11.	59	Губитак пословања које се обуставља							
12.		**ДОБИТАК/ГУБИТАК ПЕРИОДА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1-2+4-5+6-7+10-11)**	**1.794**		**450**				
13.		**ПОРЕЗ НА ДОБИТАК**	269						
14.		**НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПЕРИОДА**	**1.525**						

Укупни приходи су 277.813 хиљада динара а укупни расходи 287.404 хиљаде динара. За посматрани период остварен је губитак од 9.591 хиљада динара.

Објективно, због природе посла, утицаја временских прилика у прва три месеца (мањи обим рада зеленила, пијаца и сл.) као и неостваривања прихода од чишћења снега у овом периоду остварени су приходи у мањем обиму од планираних. У исто време предузеће је радило пуним капацитетом у осталим делатностима (хигијена) и правило расходе. Расходи су већи због наглог скока цена инпута на које предузеће нема утицај. Питање је и како ће се увећана инфлација одразити на финансијски резултат до краја текуће године, обзиром да нико не може са сигурношћу да предвиди колики ће бити раст цена енергената и укупне инфлације која ће бити изазвана тим растом.

2а. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ГРАДА ЛОЗНИЦЕ

Табела 2 - Приходи из буџета града Лознице

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	**Врста/основ прихода из буџета града Лознице**	**остварено у периоду I-IX/2021. године**	**планирано за период I-IX/2022. године**	**планирано за 2022. годину**	**остварено у периоду I-IX/2022. године**	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Текуће субвенције	7.000	8.000	10.000	7.000	70	87	100
2.	Капитал (зоо хигијена)							
3.	За извр. услуге чишћења града, сливника, одрж. зелених површина и санација депоније	101.850	111.712	133.840	110.285	82	99	108
4.	Хум. хватање паса луталица	10.270	13.650	18.200	9.845	54	72	96
5.	Сливници и зимска служба	6.350			6.522			103
6.	Снабдевање водом МЗ							
УКУПНО:		**125.470**	**133.362**	**162.040**	**133.652**	**82**	**100**	**107**

Табела 2а - Намена средстава из буџета града Лознице

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	Врста/основ прихода из буџета града Лознице	Остварено у периоду I-IX/2022. године	Намена/утрошак средстава из буџета града Лознице
1.	2.	3.	4.
1.	Текуће субвенције	7.000	**Измирене обавезе према добављачима за гориво и рез. делове**
2.	Извршене услуге санација	17.392	**Радови на санацији старе депоније**
3.	Услуге – по програму	87.896	**Зараде запослених** **Материјални трошкови настали у процесу рада**
4.	Зоохигијенска служба	8.204	**Набавка исхране и услуге хватања и збрињавања у азил паса луталица**
	УКУПНО:	**120.492**	

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

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

2б. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТИ У ВЕЗИ СА ОБАВЉАЊЕМ КОМУНАЛНИХ ДЕЛАТНОСТИ

Табела 2б - Финансијски резултат у вези са обављањем комуналне делатности

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	Комунална делатност	Позиција	остварено у периоду I-IX/2021. године	планирано за период I-IX/2022. године	планирано за 2022. годину	остварено у периоду I-IX/2022. године	индекс 7/6	индекс 7/5	индекс 7/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	ДЕПОНОВАЊЕ КОМУНАЛНОГ ОТПАДА И ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ПОВРШИНА	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	182.975	198.400	245.400	209.856	86	106	115
		УСЛУГЕ	175.975	190.400	235.400	202.856	86	107	115
		СУБВЕНЦИЈЕ	7.000	8.000	10.000	7.000	70	87	100
		ОСТАЛЕ СУБВЕНЦИЈЕ							

1.		. . .							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	182.038	198.250	245.200	214.686	88	108	118
		Сви матер. и нематер. трошкови	182.038	198.250	245.200	214.686	88	108	118
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	937	150	200	4.830			
2.	ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ И ОДРЖАВАЊЕ ГРОБЉА	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	17.879	22.500	30.000	17.029	57	76	95
		УСЛУГЕ	17.879	22.500	30.000	17.029	57	76	95
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	17.279	22.330	29.777	18.119	61	81	105
		Сви матер. и нематер. трошкови	17.279	22.330	29.777	18.119	61	81	105
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	600	170	223	1.090			
3.	ПИЈАЦА И ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	4.137	7.500	10.000	4.131	41	55	100
		ПРИХОД ОД УСЛУГЕ	4.137	7.500	10.000	4.131	41	55	100
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	4.487	7.410	9.877	6.301	64	85	140
		Сви матер. и нематер. трошкови	4.487	7.410	9.877	6.301	64	85	140
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	350	90	123	2.170			
...		...							

Законска обавеза, до промене Закона о јавним предузећима је била да предузеће ради на нивоу просте репродукције без планиране добити. Наиме и сада оснивач преко контроле цена, норматива и субвенција жели да расходе комуналних делатности одржи на најнижем могућем нивоу у датом времену. Табела јасно показује да се то и постигло и да су приходи скоро једнаки расходима. Најновија настојања да и јавна предузећа буду оспособљена за рад на тржишту довешће до појаве и рада са добити. Наравно да та добит не сме да буде циљ који ће се остварити кроз повећање цене већ кроз подизање свеопште ефикасности рада, промене технологије, повећање продуктивности рада.

3. БИЛАНС СТАЊА

Табела 3 - Биланс стања у .000,^{00} динара

Ред. бр.	Група рачуна	Позиција	Стање на дан 30.09.2021. Године	стање на дан 30.09.2022. године	индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.		**А К Т И В А**			
2.		А. СТАЛНА ИМОВИНА	**99.365**	**91.114**	92
3.	00	Неуплаћени уписани капитал			
4.	01	Нематеријална улагања			
5.	02	Некретнине, постројења, опрема и биол. средства	99.225	90.985	92
6.	03	Дугорочни финансијски пласмани	140	129	92
7.		Б. ОБРТНА ИМОВИНА	**93.717**	**86.610**	92
8.	10	Залихе материјала	6.506	8.670	133
9.	11	Недовршена производња			
10.	12	Готови производи			
11.	13	Роба	866	977	113
12.	14	Стална средства намењена продаји			
13.	15	Дати аванси			
14.	20	Потраживања по основу продаје	39.889	52.531	132
15.	21	Потраживања из специфичних послова			
16.	22	Друга потраживања	3.277	2.544	78
17.	23	Краткорочни финансијски пласмани			
18.	24	Готовински еквиваленти и готовина	42.974	21.440	50
19.	27	Порез на додату вредност			
20.	28	Активна временска разграничења	205	448	219
21.	29	Одложена пореска средства	**1.681**	**2.031**	121
22.		**УКУПНА АКТИВА (2+7+21)**	**194.763**	**179.755**	92
23.	88	Ванбилансна актива			
24.		**ПАСИВА**			
25.		А. КАПИТАЛ	**162.076**	152.158	93
26.	30	Основни капитал	151.782	151.782	100
27.	31	Неуплаћени уписани капитал			
28.	32	Резерве			
29.	33	Ревалор. резерве и нереализ. добици и губици			
30.	34	Нераспоређени добитак	15.744	9.967	63
31.	35	Губитак	5.450	9.591	176
32.		Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	**189**		
33.	40	Дугорочна резервисања			
34.	41	Дугорочне обавезе	189		
35.		Ц. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	**32.498**	27.597	85
36.	42	Краткорочне финансијске обавезе	62		
37.	43	Обавезе из пословања	15.601	9.259	59
38.	44	Обавезе из специфичних послова			
39.	45	Обавезе по основу зарада и накнада зарада	9.306	10.112	109
40.	46	Друге обавезе	6.497	6.201	95
41.	47	Обавезе за порез на додату вредност	797	1.560	196
42.	48	Обавезе за остале порезе, доприносе и др. дажбине	235	465	198
43.	49	Пасивна временска разграничења			
44.		**УКУПНА ПАСИВА (25+32+35)**	**194.763**	179.755	92
45.	89	Ванбилансна пасива			

4. ГОТОВИНСКИ ТОКОВИ

Табела 4 - Токови готовине

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	Позиција	остварено у периоду 30.09.2021. године	остварено у периоду 30.09.2022. године	индекс 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
1.	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
2.	Приливи готовине из пословних активности	277.996	311.251	112
3.	Одливи готовине из пословних активности	263.862	318.643	121
4.	Нето прилив/одлив готовине из пословних активности (2-3)			
5.	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
6.	Приливи готовине из активности инвестирања			
7.	Одливи готовине из активности инвестирања			
8.	Нето прилив/одлив готовине из активности инвестирања (6-7)			
9.	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
10.	Приливи готовине из активности финансирања			
11.	Одливи готовине из активности финансирања	181	190	105
12.	Нето прилив/одлив готовине из активности финансирања (10-11)	181	190	105
13.	СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (2+6+10)	277.996	311.251	112
14.	СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3+7+11)	264.044	318.833	121
15.	НЕТО ПРИЛИВ/ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (13-14)	13.952	7.582	54
16.	ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	29.022	29.022	100
17.	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ			
18.	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ			
19.	**ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (15+16+17-18)**	42.974	21.440	50

5. ПОТРАЖИВАЊА

Табела 5 - Потраживања - стање на дан 30.09. 2021. године

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	Дужници	Износ потраживања (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих потраживања	
			доспело ненаплаћено (6+7)	недоспело (отворено) ненаплаћено	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица	64.034	59.139	4.895	10.707	48.432
2.	Привредни субјекти	31.586	28.177	3.409	10.158	18.019
3.	Јавни сектор	24.665	10.190	14.475	10.130	60
4.	Остали	348	310	38	90	220
У К У П Н О :		**120.633**	**97.816**	**22.817**	**31.085**	**66.731**

Табела 5а - Потраживања - стање на дан 30.09. 2022. године

у .000,[00] динара

Ред. бр.	Дужници	Износ потраживања (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих потраживања	
			доспела ненаплаћена (6+7)	недоспела (отворена) ненаплаћена	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица	62.897	57.232	5.665	11.010	46.222
2.	Привредни субјекти	30.072	25.522	4.550	7.935	17.587
3.	Јавни сектор	17.034	4.206	12.828	4.202	4
4.	Остали	375	344	**31**	259	85
У К У П Н О :		**110.378**	**87.304**	**23.074**	**23.406**	**63.898**

Сва комунална предузећа имају проблем са великим потраживањима и њиховој слабој наплати и заштити. Рокови застарелости су кратки, а процеси суђења спори и скупи. Из табеле се види да су потраживања нижа (120.633–110.378= 10.255) у односу на исти период предходне године. То нам указује да морамо и даље појачано радити на наплати и унапредити сарадњу са СОН-ом где се врши евидентирање, обрачун и правна заштита дугова за физичка лица и малу привреду.

Табела 5б - Наплата потраживања

у .000,[00] динара

Ред. бр.	Делатност (услуга)	период 30.09.2021. године			период 30.09.2022. године		
		фактурисана реализација	наплаћена реализација	наплата потраживања (4/3)*100	фактурисана реализација	наплаћена реализација	наплата потраживања (7/6)*100
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	ДЕПОНОВАЊЕ КОМУНАЛНОГ ОТПАДА И ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ПОВРШИНА	170.255	156.578	92	167.057	149.962	90
2.	ОДРЖ.ЗЕЛ.ПОВРШ.	78.085	69.523	89	75.824	66.735	88
3.	УГОСТИТЕЉСТВО И ТРГОВИНА	20.073	18.881	94	24.961	22.906	92
4.	ПИЈАЦЕ	4.933	4.524	92	4.957	4.367	88
5.	ГРОБЉЕ	19.691	18.755	95	18.723	18.024	96
У К У П Н О :		**293.037**	**268.261**	**92**	**291.522**	**261.994**	**90**

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

Табела 5в - Списак најзначајнијих дужника

у .000,^{00} динара

Дужници			Износ потраживања	Време доспећа потраживања на наплату
1.	2.		3.	4.
Физичка лица				
	1.	Купци за погребне услуге	626	30.09.2022.
	2.			30.09.2022.
	...			
Привредни субјекти	1.	Натура Трејд	1.793	30.09.2022.
	2.	SGN Camicie	731	30.09.2022.
	3.	Ванг шхопинг	564	30.09.2022.
	4.	Лук компензатори	536	30.09.2022.
	5.			
	6.			
	7.			
	8.			
Јавни сектор	1.	Градска управа	22.654	30.09.2022.
	2.	Дрина ЈКП	2.359	30.09.2022.
	3.	Црвени крст	1.313	30.09.2022.
	4.	Спец.болн.за рехабилитацију	874	30.09.2022.
	5.	ЈКП Електропривреда	520	30.09.2022.
	6.	Дом здравља	483	30.09.2022.
	7.	Општа болница	402	30.09.2022.
Предузећа у стечају и преструктуирању				
	1.	ДВП Лозница	425	30.09.2022.
	2.	Концерн Фармаком	415	30.09.2022.
	3.			
	4.			
	5.			

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

6. ОБАВЕЗЕ

Табела 6 - Обавезе - стање на дан 30. 09. 2021. године

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	Добављач/поверилац	Износ обавеза (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих обавеза	
			доспеле неплаћене (6+7)	недоспеле неплаћене	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица					
2.	Привредни субјекти	14.365	5.793	8.572	5.653	140
3.	Јавни сектор	1.235	790	445	756	34
4.	Остали					
У К У П Н О :		**15.600**	**6.583**	**9.017**	**6.409**	**174**

Табела 6а - Обавезе - стање на дан 30.09.2022. године

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	Добављач/поверилац	Износ обавеза (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих обавеза	
			доспеле неплаћене (6+7)	недоспеле неплаћене	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица					
2.	Привредни субјекти	8.952	8.064	888	7.923	141
3.	Јавни сектор	288	288	-	254	34
4.	Остали	20	-	20	-	-
У К У П Н О :		**9.260**	**8.352**	**908**	**8.177**	**175**

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

Табела 6б - Списак најзначајнијих добављача/поверилаца на дан 31.09.2022.

у 000,^{00} динара

Добављачи			Износ обавезе	Време доспећа обавезе за плаћање
1.	2.		3.	4.
Привредни субјекти	1.	Кнез Петрол	3.687	15.11.2022.
	2.	Кланица „Два брата“	477	09.10.2022.
	3.	Аутотрговина МБ	433	15.10.2022.
	4.	Лин СТЗР	289	07.10.2022.
	5.	Арма-Трон	234	07.10.2022.
	6.	Услуга	212	07.10.2022.
	7.	Воће Нино	191	07.10.2022.
	8.	Долмар Трејд	184	03.10.2022.
	9.	Два Ен ДОО	170	01.10.2022.
	10.	Житопром	156	07.10.2022.
	11.	Миле-пром	156	07.10.2022.
	12.	Вет.амб.“Ветшанац“	152	07.10.2022.
	13.	Comechube	147	07.10.2022.
	14.	Балканпрогрес	139	24.08.2022.
	15.	Аутопромет	104	07.10.2022.
	16.	А1Србија	93	03.10.2022.
	17.	Унимог-М	91	06.10.2022.
	18.	Митровић Зоран Пик	87	14.09.2022.
	19.	Лусамбо	83	27.10.2022.
	20.	Multicrimp	77	01.10.2022.
	21.	Еурогрил	75	07.10.2022.
Јавни сектор	1.	Електропривреда Србије	242	05.10.2022.
	2.	МУП	33	07.10.2022.
	3.	Дом здравља	12	07.10.2022.
	4.			
	5.			
	6.			
Остали	1.	Wiener Stadtishane	396	03.10.2022.
	2.	Адвокат Стојановић Душан	20	03.10.2022.

6а. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Табела 6в - Кредитна задуженост

у .000,[00] динара

Ред. бр.	Кредитор	Назив кредита/пројекта	Валута	Износ кредита на дан задужења у валути	Стање кредитне задужености на дан 30.09.2022. у ориг. валути	Стање кредитне задужености на дан 30.09.2022. године у динарима	Рок отплате без периода почека	Период почека	Датум прве отплате	Каматна стопа
1.	2.	3.	4.	5.	6.	**7.**	**8.**	**9.**	**10.**	
...										
...										
У К У П Н О:										
од тога за ликвидност:		- 0								
од тога за капиталне пројекте:		0								

7. ИНВЕСТИЦИОНА АКТИВНОСТ

Табела 7 - Инвестициона активност

у .000,[00] динара

Ред. бр.	Опис/назив пројекта	укупна вредност инвестиције	реализовано у претходним годинама	планирана реализација у текућој години	планирана реализација у периоду I-IX 2022. године	реализовано у периоду I-IX 2022. године	индекс 7/6	индекс 7/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	**Објекти (1а+1б+1в+1г+1д...)**	**158.000**	**99.712**	**31.700**	**17.250**	**24.760**	144	78
1а	САНАЦИЈА ДЕПОНИЈЕ	113.700	95.676	27.200	14.000	20.121	144	74
1б	МАШ. ЕЛЕКТРО РАДОВИ			2.500				
1г	ГРАЂ.РАДОВИ	1.000			1.250	4.639	371	

1 д	ГРАЂ.РАДОВИ НА ЗЕЛЕНОЈ ПИЈАЦИ	7.500						
1ђ	ГРАЂ.РАДОВИ	20.000						
1е	ПРОЈЕКТНА ДОК. РЕГИОНАЛНЕ ДЕПОНИЈЕ	12.800	3.036					
1ф	ПРОЈЕКТНА ДОКУМЕНТАЦИЈА	3.000	1.000	2.000	2.000			
1г	Откуп земљишта у Б.Ковиљачи							
2.	**Опрема (2а+2б+2в+...)**	**73.700**	**45.830**	**1.500**	**500**	**1.139**	228	76
2а	МАШИНЕ И ОПРЕМА	63.200	40.406	1.000	500	1.139	228	114
2б	КОНТЕЈНЕРИ	10.500	5.424	500				
...	.....							
У К У П Н О (1+2+3):		**231.700**	**145.542**	**33.200**	**17.750**	**25.899**	**146**	**78**

8. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

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

у .000,^{00} динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	**остварено у периоду 01.01.-30.09. 2021.год.**	**планирано за 2022. годину**	**Планирано за период 01.01.-30.09.2022.**	**остварено у периоду 01.01.-30.09.2022.**	**Индекс 6/5**	**Индекс 6/4**	**Индекс 6/3**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**
	Добра	**30.644**	**52.580**	**39.450**	**35.925**	**91**	**68**	**117**
1.	Закуп грађевинске машине	3.261	5.500	5.000	5.241	105	95	161
2.	Природни ишљунак	3.536	4.000	3.000	3.130	104	78	88
3.	Расад цвећа, садни материјал и репроматеријал за расадништво	769	3.600	3.000	1.317	44	37	171
4.	Погонско гориво и моторна уља	12.380	18.000	13.500	12.971	96	72	105
5.	Резервни ауто делови	2.578	3.700	3.000	3.000	100	81	116
6.	Косачице за траву, тримери и др. За потребе службе зеленила	80	980	500	398	80	41	497
7.	Резервни делови, алати и потрошни материјал за службу зеленила	1.015	2.000	1.500	1.496	100	75	135
8.	Храна за псе	1.105	2.000	1.500	1.438	96	72	130

9.	Ауто гуме	69	900	500	6	1	1	9
10.	Средства личне и колективне заштите	2.028	3.500	2.000	3.231	162	92	159
11.	Материјал за одржавање	1.000	2.200	1.650	1.477	90	67	148
12.	Електрична енергија	1.765	3.000	2.250	1.911	85	64	108
13.	Контејнери	876	1.000	500	-			
14.	Набавка ризле		900	700	-			
15.	Алат за машинску и електро радионицу		600	300	83	28	14	
16.	Средства за хигијену	182	700	550	236	43	34	130
	Услуге	**38.582**	**58.300**	**43.550**	**40.067**	**92**	**69**	**104**
1.	Уступање људских ресурса	32.254	44.000	33.000	30.299	92	69	94
2.	Превоз непропусног материјала-глине	1.595	4.500	3.375	5.984	177	133	375
3.	Услуге поправке и одржавања возила	372	1.500	1.125	588	52	39	158
4.	Услуге изнајмљивања аутодизалице		1.000	600	-			
5.	Услуге фиксне, мобилне телефоније и интернета	1.185	1.700	1.275	869	68	51	73
6.	Услуге осигурања	916	1.500	1.125	990	88	66	108
7.	Вулканизерске услуге	172	500	400	203	51	41	118
8.	Ветеринарске услуге	1.000	3.000	2.250	1.035	46	34	103
9.	Услуге ДДД	40	600	400	99	25	16	247
10.	Услуге стерилизације, кастрације иеутаназије напуштених паса	1.048	-	-				
	Радови	**752**	**2.500**	**1.250**	**4.639**	**371**	**186**	**617**
1.	Грађевински, електро и машински радови		2.500	1.250	4.639	**371**	**186**	
2.	Радови на редовном одржавању објеката	752						
	Остало	**13.456**	**24.000**	**17.925**	**16.055**	**90**	**67**	**119**
1.	Прехрамбен ипроизводи	5.555	10.000	7.500	7.191	96	72	129
2.	Погребна опрема	2.835	4.000	3.000	1.676	56	42	59
3.	Цвеће за продавницу погребне опреме	990	1.500	1.200	1.489	124	99	150
4.	Вода	1.282	2.000	1.500	2.099	140	105	164
5.	Топлотна енергија	1.273	2.000	1.400	1.395	100	70	110
6.	Рачунарска опрема		700	500	137	27	20	
7.	Канцеларијск инамештај		300	150	22	15	7	
8.	Канцеларијски материјал	340	500	400	414	103	83	122
9.	Црева високог притиска	371	500	400	372	93	74	100
10.	Минерална и органска ђубрива и средства за заштиту биља		500	375	-			
11.	Грађевински материјал за израду опсега на гробљу	810	2.000	1.500	1.260	84	63	156

	Услуге	**1.189**	**5.780**	**3.510**	**1.146**	**33**	**20**	**96**
1.	Услуге програма за праћење возила	374	500	375	333	89	67	89
2.	Одржавање рачунарске опреме и видео опреме	115	980	735	28	7	3	24
3.	Одржавање софтвера	245	500	375	354	94	71	144
4.	Услуге лекарских прегледа	143	400	300	143	48	36	100
5.	Адвокатске услуге	78	300	225	80	36	27	103
7.	Услуге кречења		300	150	-			
8.	Услуге стручног усавршавања	89	500	350	63	18	13	71
9.	Ревизија годишњег извештаја	145	300		145		48	100
10.	Израда техничке документације и пројеката		2.000	1.000	-			
	Укупно	**84.623**	**143.160**	**105.285**	**97.895**	**93**	**68**	**116**

9. ЗАРАДЕ И ДРУГА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Табела 9 - Трошкови зарада и других личних примања

у .000,00 динара

Р. бр.	**Лична примања**	**остварено у периоду I-IX 2021. године**	**планирано за период I-IX 2022. године**	**планирано за I-XII 2022. годину**	**остварено у периоду I-IX 2022. године**	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	**МАСА БРУТО ЗАРАДА (2+3)**	**130.873**	**182.012**	**242.683**	**148.037**	**61**	**81**	**113**
2.	Маса зарада (трошкови зарада, додатака и накнада зарада)	112.127	156.033	208.044	127.382	61	82	114
3.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	18.746	25.979	34.639	20.655	60	79	110
4.	**ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРИМА (5+7+9+11+13+15)**	**33.872**	**36.125**	**48.611**	**32.307**	**66**	**89**	**95**
5.	**Трошкови накнада по уговору о делу**		219	263				
6.	Накнаде по уговору о делу (нето)		138	166				
7.	**Трошкови накнада по ауторским уговорима**							
8.	Накнаде по ауторским уговорима (нето)							
9.	**Трошкови накнада по уговору о приврем. и поврем. пословима-јавни радови**	1.278	2.595	3.892	1.811	47	70	142
10.	Накнаде по уговору о о приврем. и поврем. пословима (нето)	768	1.535	2.169	1.093	50	71	142
11.	**Трошкови накнада физичким лицима по основу јавних радова**							
12.	Накнаде физичким лицима по основу јавних радова (нето)							
13.	**Трошкови накнада физ. лицима по основу осталих уговора**	32.254	33.000	44.000	30.299	69	92	94
14.	Накнаде физичким лицима по основу							

	осталих уговора (нето)	17.341	17.742	23.656	16.290	69	92	94
15.	**Трошкови накнада члановима управног/надзорног одбора**	340	341	456	197	43	58	58
16.	Накнаде члановима управног/надзорног одбора (нето)	216	216	288	126	44	58	58
17.	**ТРОШКОВИ НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (18+19+20+21+22)**	**14.043**	**19.300**	**25.497**	**15.176**	**60**	**79**	**108**
18.	Трошкови накнада трошкова за превоз на посао и са посла	5.494	6.375	8.500	5.290	62	83	96
19.	Трошкови накнада трошкова у вези са службеним путовањима	145	711	948	120	13	17	83
20.	Трошкови јубиларних награда	1.554	1.532	1.532	1.531	100	100	99
21.	Трошкови отпремнина	584	2.470	3.568	2.045	57	83	350
22.	Трошкови осталих накн.тр.запосленима и др.физ.лицима(солидарна помоћ рад)	6.266	8.212	10.949	6.190	57	75	99
23.	**ТРОШКОВИ ДРУГИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ**							
24.	**УКУПНИ ТРОШКОВИ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИХ ФИЗИЧКИХ ЛИЦА (1+4+17+23)**	**178.788**	**237.437**	**316.791**	**195.520**	**62**	**82**	**109**

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

Табела 9а - Просечна месечна нето зарада

Ред. бр.	**Степен стручне спреме (квалификација)**	**Просечна месечна нето зарада (у динарима)**			индекс 5/4	индекс 5/3
		остварено у периоду I-IX 2021. године	**остварено у I-XII 2021. години**	**остварено у периоду I-IX 2022. године**		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	45.837	46.580	51.263	110	112
2.	II (ПКВ)					
3.	III (КВ + ССС/III)	49.592	50.447	55.915	111	113
4.	IV (ССС/IV)	51.058	52.207	58.066	111	114
5.	V (ВКВ)	57.786	58.910	62.127	105	108
6.	VI (ВШС)	65.198	66.644	77.522	116	119
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	78.075	79.295	87.275	110	112
	Просечна месечна нето зарада на нивоу предузећа/установе:	**50.328**	**51.280**	**56.383**	**110**	**112**

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

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

Предузеће је у првом кварталу подигло зараде за 7% како је планирано у годишњем Програму пословања.

10. ЗАПОСЛЕНОСТ

Табела 10 - Запосленост

Р. бр	Облик ангажовања	Број запослених/ ангажованих лица		Динамика запослених/ ангажованих лица (по месецима текуће године)											
		стање на дан 30.09.2021. године	стање на дан 30.09.2022. године	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
1.	Радни однос на неодређено време	**163**	**161**	**164**	**164**	**164**	**164**	**164**	**163**	**163**	**161**	**161**			
2.	Радни однос на одређено време	**16**	**17**	**18**	**18**	**17**	**16**	**16**	**16**	**16**	**17**	**17**			
3.	Уговор о делу														
4.	Ауторски уговор														
5.	Уговор о привр. и поврем. пословима														
6.	Остали уговори														
7.	Јавни радови	**7**	**5**					**10**	**10**	**10**	**15**	**5**			
8.	Чланство у НО -из реда запослених	**3** **1**	**2** **1**		**2** **1**	**2** **1**	**2** **1**	**2** **1**	**2** **1**	**2** **1**	**2** **1**	**2** **1**			
У К У П Н О :		**179**	**178**	**182**	**182**	**181**	**180**	**180**	**179**	**179**	**178**	**178**			

Табела 11а - Динамика запослених

Р. бр.	**Смањење/повећање броја запослених - основ -**	**остварено у периоду I-IX/2021. године**	**планирано за период I-IX/2022. године**	**остварено у периоду I-IX/2022. године**	индекс 5/4	индекс 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Одлазак у пензију	2		2		100
2.	Отказ уговора о раду			4		
3.	Неплаћено одсуство					
4.	Смањење по др. основу	2				
Укупно смањење броја запослених (1+2+3+4):		4		**6**		150
7.	Пријем по основу замене	1		1		100
8.	Пријем по основу нових послова	10		5		50
Укупно повећање броја запослених (7+8):		11		6		55

Табела 10б - Стручна спрема / квалификације запослених

Ред. бр.	**Степен стручне спреме (квалификација)**	**Број запослених**			индекс 5/4	индекс 5/3
		предвиђено актом о систематизацији	**стање на дан 30.09.2021. године**	**стање на дан 30.09.2022. године**		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	117	90	91	101	78
2.	II (ПКВ)	-	-	-	-	-
3.	III (КВ + ССС/III)	37	37	35	95	95
4.	IV (ССС/IV)	30	36	35	97	117
5.	V (ВКВ)	1	1	2	200	200
6.	VI (ВШС)	5	5	5	100	100
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	13	10	10	100	77
Укупан број запослених:		203	179	178	99	88

11. ЦЕНЕ

Табела 11 - Цене

Ред. бр.	Врста услуге/производа	Јединица мере	Цене			Планиране промене цена		Индекси:		
			стање на дан 30.09.2021. године	стање на дан 31.12.2021. године	стање на дан 30.09.2022. године	планиране цене	планирано време промене цена	6/4	6/5	7/6
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	**КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ**									
1а	ИЗНОШЕЊЕ СМЕЋА ЗА ДОМАЋИНСТВА	M^2	4,80	4,80	5,52	5,52	01.07.2022.	115	115	100
1б	ЗА СТАНОВЕ У ЕТАЖНОЈ СВОЈИНИ	M^2	4,80	4,80	5,52	5,52		115	115	100
1в	ЗА ЗАТВОРЕН ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	M^2	17,82	17,82	17,82	17,82		100	100	100
1г	ЗА ОТВОРЕН ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	M^2	4,01	4,01	4,01	4,01		100	100	100
1д	ЗА ЗАНАТСКЕ И ДРУГЕ РАДЊЕ	M^2	16,59	16,59	16,59	16,59		100	100	100
2.	**ОСТАЛЕ УСЛУГЕ И ПРОИЗВОДИ**									
2а	МАШИНСКО КОШЕЊЕ ТРАВЕ	M^2	4,01	4,01	4,80	4,80	01.07.2022.	120	120	100
2б	ЧИШЋЕЊЕ УЛИЦА	M^2	0,364	0,364	0,437	0,437	01.07.2022.	120	120	100
2в	САХРАЊИВАЊЕ		9.121,81	9.121,81	9.121,81	9.577,90		100	100	105
2г	ПРАЊЕ УЛИЦА	M^2	1.81	1.81	2,17	2,17	01.07.2022.	120	120	100

Напомена: Цене су исказане без ПДВ-а.

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

1.НИЗАК ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА:

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

Од оснивања Службе обједињене наплате (СОН) која се налази регистрована код ЈСП „Лозница“ проценат наплативости потраживања се побољшао у односу на период када је тај посао самостално обављало предузеће КЈП „Наш дом“. Међутим, достигнути ниво наплате потраживања није довољан да обезбеди нормалну ликвидност предузећа, па је неопходно да се уложе додатни заједнички напори службе из ЈП „Лозница-Развој“ и

КЈП „Наш дом“ и достигне постављени циљ од преко 95% наплате за испостављене фактуре. За постизање овог циља потребно је радити на следећем:

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

Носилац: Руководиоци КЈП „Наш дом“ и службе СОН-а
Рок: Трајан задатак.

2. ЦЕНЕ УСЛУГА

Имајући у виду дугогодишњу економску политику коју спроводи Влада Републике Србије и с тим у вези, ограничења која су наметнута локалним самоуправама, а односе се на контролу цена комуналних услуга, и у 2022.години цене истих су биле ниже од потребних да би се покрила цена коштања.

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

Из наведених разлога Град Лозница је у 2022. години издвојио 10 милиона динара од 34 милиона која су калкулацијом потребна како би се покрио део реалних трошкова који се не могу покрити из цене, а део је само предузеће покрило

из других сектора и побољшањем саме ефикасности рада као и променом технологије изношења смећа.

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

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

Носилац: Руководство КЈП „Наш дом“ и Град Лозница

Рок: До коначног решења.

3. ПИЈАЦА

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

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

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

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

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

Носилац: Руководство КЈП „Наш дом“, инспекцијске службе
Комунална полиција

Рок: Сталан задатак.

4. ОБЛАСТ ПРИКУПЉАЊА И ДЕПОНОВАЊА КОМУНАЛНОГ ОТПАДА

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

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

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

5. ОБЛАСТ РАДА ЗООХИГИЈЕНСКЕ СЛУЖБЕ

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

1. Масовни третман стерилизације власничких паса
-успостављање одговорног власништва

2. Масовни третман напуштених паса
-хватање и збрињавање у прихватилиште

3. Израда и усвајање неопходних одлука Градске управе
-израда Правилника о раду Зоохигијенске службе

4. Образовање и информисање грађана

5. Интезиван рад на удомљавању паса

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

7. Контрола и санкционисање неодговорних власника

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

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

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

За стручну службу

/Милан Јакшић/

Директор

/Јанко Алексић/