КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
“Н А Ш Д О М”
Број: 395
30.04.2024. године
Л о з н и ц а

И З В Е Ш Т А Ј

о пословању са финансијским извештајем КЈП “Наш дом” из Лознице у периоду од 01.01.-31.03.2024. год.

Лозница, април 2024. године

САДРЖАЈ

I УВОД.....3
-историјат предузећа.....3
-законски оквир.....4
-организациона структура (шема).....4
-начин финансирања.....6
II ОСНОВНА ПРОБЛЕМАТИКА ПОСЛОВАЊА.....6
-приходи и расходи (биланс успеха).....7
-приходи из буџета Града Лозница.....9
-финансијски резултати у вези са обављањем комуналних делатности.....10
-биланс стања.....12
-готовински токови.....13
-потраживања.....14
-обавезе.....16
-кредитна задуженост.....18
-инвестициона активност.....19
-јавне набавке.....20
-зараде и друга лична примања.....22
-запосленост.....24
-цене.....25
ПРЕДЛОГ МЕРА ЗА ПРЕВАЗИЛАЖЕЊЕ ПРОБЛЕМА У ПОСЛОВАЊУ КЈП „НАШ ДОМ“.....26

I УВОД

Полазећи од закључака Скупштине града Лозница за достављањем података, односно израдом Извештаја о пословању за свако тромесечје, а ради упоредне анализе и праћења резултата пословања Јавних предузећа и установа, комунално јавно предузеће "Наш дом" је за те потребе урадило Извештај о раду за период I-III/2024. 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.

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.

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 сугрђана 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 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. РС 15/2016)
- 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-III 2024. годину је завршило са следећом организационом шемом:

Организациона шема
Комунално јавно предузеће „Наш дом“



Надзорни одбор КЈП „Наш дом“

Председник	Вера Унковић
Члан	Миодраг Васиљевић
Члан	Зоран Цагић

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. 06-39/22-20-1/2 од 26.12.2022. год.

- **Начин финансирања предузећа**

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

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

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

II ОСНОВНА ПРОБЛЕМАТИКА ПОСЛОВАЊА

Услове рада у којима раде комунална предузећа треба посматрати у светлу економског амбијента и финансијске ситуације корисника комуналних услуга. Оба наведена фактора утичу на рад и резултате рада свих комуналних предузећа. Овоме треба додати и дугогодишњу политику цена комуналних услуга, недовољан степен наплативости потраживања, неефикасну правну заштиту зарађених прихода, неекономску цену, застарелу и израубану технику, неадекватну структуру запослених и сл.

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

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

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

Уредба о забрани запошљавања негативно је утицала 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.

Можда је парадоксално да је повећање процента запослености у нашем граду, што је изванредна околност смањила могућност предузећу да нађе адекватне и квалитетне кадрове. Наиме проширила су се могућности за запошљавање па се незапослени код одлуке о ангажовању код послодавца руководе својим економским интересима.

1. ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Табела 1 - Биланс успеха

у 000,^{00} динара

Р. бр.	Група рачуна	Позиција	остварено у периоду I-III/2023. године	Планирано за период I-III/2024. годину	планирано за 2024. годину	остварено у периоду I-III/2024. године	индекс 7/6	индекс 7/5	индекс 7/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1.		**ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)**	**83.571**	102.532	**466.132**	**87.829**	**19**	**86**	**105**
1.1	60	Приходи од продаје робе	2.759	4.965	19.861	3.245	16	65	118
1.1.2	601	Приходи од продаје робе	2.759	4.965	19.861	3.245	16	65	118
1.2	61	Приходи од продаје роба и услуга	79.692	95.517	432.071	82.456	19	86	103
1.2.1	614	Приходи од продаје производа и усл.	79.692	95.517	432.071	82.456	19	86	103
1.3	62	Приходи од актив. учинака и робе							
1.3.1	621	Приходи од актив. роба							
1.4	63	Промена вредности залиха учинака							
211.5	64	Приходи од премија, субвенција, донација и сл.	1.000	2.000	10.000	2.000	20	100	200
1.6	65	Други пословни приходи	1.118	50	4.200	128	3	256	11
2.		**ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)**	**97.844**	117.297	**495.382**	**95.655**	**19**	**82**	**98**
2.1	50	Набавна вредност продате робе	1.870	2.530	15.146	2.373	16	94	127
2.1.1	501	Набавна вредност продате робе	1.870	2.530	15.146	2.373	16	94	127
2.2	51	Трошкови материјала	13.981	16.500	64.000	14.986	23	91	107
2.2.1	511	Трошкови материјала за израду	4.391	4.250	17.000	3.934	23	93	90
2.2.2	512	Трошкови осталог материјала	1.572	2.300	9.500	1.968	21	86	125
2.2.3	513	Трошкови горива и енергије	6.322	7.500	30.000	6.983	23	93	110
2.2,4	514	Трошкови резервних делова	1.027	1.200	4.000	1.029	26	86	100
2.2.5	515	Трошкови алата и инвентара	669	1.250	3.500	1.072	31	86	160
2.3	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	69.761	86.267	353.236	71.134	20	82	102
2.3.1	520	Трошкови зарада и накнада зарада	46.225	59.758	240.871	51.478	21	86	111
2.3.2	521	Трошкови пореза и доприноса	7.036	9.053	36.492	7.831	21	86	111
2.3.3	525	Трошкови по угов-јавни радови			3.892				
2.3.3	526	Трош. накнаде члан. НО	111	112	450	111	25	99	100
2.3.4	528	Трош.анг.запос.преко агенције	12.300	10.000	40.000	9.746	24	97	79
2.3.5	529	Остали лични расходи	4.089	7.344	31.531	1.968	6	27	48
2.4	53	Трошкови производних услуга	5.484	5.000	35.000	771	2	15	14
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	2.520	3.000	12.000	1.846	15	62	73
2.6	55	Нематеријални трошкови	4.228	4.000	16.000	4.545	28	114	107
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)**	**14.273**	**14.765**	**29.250**	**7.884**	**27**	**53**	**55**
4.	66	**ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**							
5.	56	**ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**		50	200				

5.1.	562	Расходи камата		50	200				
6.		**ОСТАЛИ ПРИХОДИ (6.1+6.2)**	**2.773**	**13.237**	**35.450**	**1.508**	**4**	**11**	**54**
6.1	67	Остали приходи	1.184	11.237	30.950	1.072	3	10	91
6.2	68	Приходи од усклађ. вредн. имовине	1.589	2.000	4.500	436			
7.		**ОСТАЛИ РАСХОДИ (7.1+7.2)**	**1.396**	**1.600**	**5.500**	**586**	**11**	**37**	**42**
7.1	57	Остали расходи	124	**100**	**2.500**	226	9	226	182
7.1.1	579	Остали ванредни расходи	124	**100**	**2.500**	226	9	226	182
7.2	58	Расходи по основу обезвр. имовине	1.272	1.500	3.000	360	12	24	28
7.2.1	584	Обезвређење залиха мат. и робе							
7.2.2	585	Обезвређење потраживања	1.272	1.500	3.000	360	12	24	28
7.2.3.	589	Обезвређење имовине							
8.		**НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (10-11)**							
9.		**НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (11-10)**	12.896	3.178		6.904		217	54
а10.	69	Добитак пословања које се обуставља и пренос прихода							
11.	59	Губитак пословања које се обуставља							
12.		**ДОБИТАК/ГУБИТАК ПЕРИОДА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1-2+4-5+6-7+10-11)**	12.896						
13.		**ПОРЕЗ НА ДОБИТАК**							
14.		**ОДЛОЖЕНИ ПОРЕЗ**							
15.		**НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПЕРИОДА**							

2024. година (у хиљадама динара):

Укупни приходи: **89.337**

Укупни расходи: **96.241**

Губитак: **6.904**

Објективно, због природе посла, утицаја временских прилика (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. Расходи су већи и због скока цена инпута на које предузеће нема утицај. Питање је и како ће се увећана инфлација одразити на финансијски резултат до краја текуће године. Инфлација у периоду март 2022-март 2023. год. износила је 16,2% а за прва три месеца 2024.год. 2,3% на годишњем нивоу 5-6%.

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-III/2023. године	планирано за период 01.01.-31.03.2024.	планирано за 2024. годину	остварено у периоду I-III/2024. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.		5.	6.			9
1.	Текуће субвенције	1.000	2.000	10.000	2.000	20	100	200
2.	Капитал (зоо хигијена)							
3.	За извр. услуге чишћења града и одржавања зелених површина,санација депоније и зимска служба	32.010	29.890	177.068	26.978	15	90	84
4.	Хум. хватање паса луталица	3.365	4.550	18.200	3.225	18	71	96
5.	Одржавање водотокова II реда		5.000					
Укупно:		36.375	41.440	225.268	32.203	14	78	89

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-III/2024. године	Намена/утрошак средстава из буџета града Лознице
1.	2.	3.	4.
1.	Текуће субвенције	2.000	**Измирене обавезе према добављачима за гориво и рез. Делове**
2.	Извршене услуге санација		**Радови на санацији старе депоније**
3.	Услуге – по програму	24.526	**Зараде запослених** **Материјални трошкови настали у процесу рада**
4.	Зоохигијенска служба	2.688	**Набавка исхране и услуге хватања и збрињавања у азил паса луталица**
	УКУПНО:	**29.214**	

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

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-III/2023. године	Планирано за период 01.01.-31.03.2024.	планирано за 2024. годину	остварено у периоду I-III/2024. године	индекс 7/6	индекс 7/5	индекс 7/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10
1.	ДЕПОНОВАЊЕ КОМУНАЛНОГ ОТПАДА И ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ПОВРШИНА	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	58.821	82.025	350.100	68.917	20	84	117
		УСЛУГЕ	57.821	80.025	340.100	66.917	20	84	116
		СУБВЕНЦИЈЕ	1.000	2.000	10.000	2.000	20	100	200
		ОСТАЛЕ СУБВЕНЦИЈЕ							
		. . .							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	67.117	83.525	349.900	74.167	21	89	110
		Сви матер. и нематер. трошкови	67.117	83.525	349.900	74.167	21	89	110
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	8.296	1.500	200	5.250		350	63
2.	ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ И ОДРЖАВАЊЕ ГРОБЉА	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	5.875	7.500	30.000	6.154	21	82	105
		УСЛУГЕ	5.875	7.500	30.000	6.154	21	82	105
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	4.463	7.450	29.800	3.792	13	51	85
		Сви матер. и нематер. трошкови	4.463	7.450	29.800	3.792	13	51	85
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		ФИНАНСИЈСКИ	1.412	50	200	2.362			167

		РЕЗУЛТАТ							
3.	ПИЈАЦА И ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	685	2.500	10.000	1.561	16	62	228
		ПРИХОД ОД УСЛУГЕ	685	2.500	10.000	1.561	16	62	228
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	2.917	4.000	9.900	3.098	31	77	106
		Сви матер. и нематер. трошкови	2.917	4.000	9.900	3.098	31	77	106
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	2.237	1.500	100	1.537		102	69

Законска обавеза до промене Закона о јавним предузећима је била да предузеће ради на нивоу просте репродукције без планиране добити. Наиме, оснивач преко строго контролисаних цена, субвенција и норматива желео је да расходе комуналних делатности држи на најнижем могућем нивоу у датом времену. Најновија настојања да и јавна предузећа буду оспособљена за рад на тржишту довешће до појаве и рада са добити. Наравно да та добит несме да буде циљ који ће се остварити кроз повећање цене већ кроз подизање свеопште ефикасности рада, промене технологије, повећање продуктивности рада.

3. БИЛАНС СТАЊА

Табела 3 - Биланс стања

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	**Група рачуна**	**Позиција**	**стање на дан 31.03.2023. године**	**стање на дан 31.03.2024. године**	индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.		**А К Т И В А**			
2.		**А. СТАЛНА ИМОВИНА**	**91.703**	**127.638**	**139**
3.	00	Неуплаћени уписани капитал			
4.	01	Нематеријална улагања			
5.	02	Некретнине, постројења, опрема и биол. средства	91.584	127.545	139
6.	03	Дугорочни финансијски пласмани	119	93	78
7.		Б. ОБРТНА ИМОВИНА	90.425	113.827	126
8.	10	Залихе материјала	7.285	8.765	120
9.	11	Недовршена производња			
10.	12	Готови производи			
11.	13	Роба	1.089	1.323	111
12.	14	Стална средства намењена продаји			
13.	15	Дати аванси	86	73	85
14.	20	Потраживања по основу продаје	45.270	57.394	127
15.	21	Потраживања из специфичних послова			
16.	22	Друга потраживања	5.241	4.005	76
17.	23	Краткорочни финансијски пласмани			

18.	24	Готовински еквиваленти и готовина	24.858	35.734	144
19.	27	Порез на додату вредност			
20.	28	Активна временска разграничења	6.596	6.533	99
21.	29	Одложена пореска средства			
22.		**УКУПНА АКТИВА (2+7+21)**	**182.128**	**241.465**	**133**
23.	88	Ванбилансна актива			
24.		**ПАСИВА**			
25.		А. КАПИТАЛ	140.128	148.561	106
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	8.770	3.683	156
31.	35	Губитак	20.424	6.904	34
32.	40	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ			
33.	41	Дугорочна резервисања			
34.	41	Дугорочне обавезе			
35.		Ц. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	42.000	92.904	221
36.	42	Краткорочне финансијске обавезе			
37.	43	Обавезе из пословања	19.439	16.003	82
38.	44-45-46	Обавезе по основу зарада и накнада зарада	19.075	22.595	118
39.	47	Обавезе за порез на додату вредност	3.426	3.299	96
40.	48	Обавезе за остале порезе, доприносе и др. дажбине	60	607	1011
41.	49	Пасивна временска разграничења		50.400	
42.	52	**УКУПНА ПАСИВА (25+32+35)**	**182.128**	**241.465**	**133**
43.	89	Ванбилансна пасива			

4. ГОТОВИНСКИ ТОКОВИ

Табела 4 - Токови готовине

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	**Позиција**	**остварено у периоду I-III 2023. године**	**остварено у периоду I-III 2024. године**	индекс 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
1.	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
2.	Приливи готовине из пословних активности	101.461	118.934	117
3.	Одливи готовине из пословних активности	109.599	107.813	98
4.	Нето прилив/одлив готовине из пословних активности (2-3)	8.138	11.121	137
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			
12.	Нето прилив/одлив готовине из активности финансирања (10-11)			

13.	СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (2+6+10)	101.461	118.934	117
14.	СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3+7+11)	109.599	107.813	98
15.	НЕТО ПРИЛИВ/ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (13-14)	8.138	11.121	137
16.	ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	32.996	46.855	142
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)**	**24.858**	**35.734**	**144**

5. ПОТРАЖИВАЊА

Табела 5 - Потраживања - стање на дан 31.03. 2023. 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	60.125	54.371	5.754	8.250	46.121
2.	Привредни субјекти	31.768	26.750	5.018	10.554	16.196
3.	Јавни сектор	21.462	947	20.515	943	4
4.	Остали	500	459	41	212	247
У К У П Н О :		**113.855**	**82.527**	**31.328**	**19.959**	**62.568**

Табела 5а - Потраживања - стање на дан 31.03. 2024. 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	74.313	67.289	7.024	21.923	45.366
2.	Привредни субјекти	29.181	23.737	5.444	7.362	16.375
3.	Јавни сектор	20.223	3.342	16.881	3.338	4
4.	Остали	1.209	1.137	72	867	270
У К У П Н О :		**124.926**	**95.505**	**29.421**	**33.490**	**62.015**

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 нешто виша (124.926 - 113.855 = 11.071) 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 31.03.2023. године			период 31.03.2024. 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	64.907	59.463	91	67.723	54.365	80
2.	ОДРЖ.ЗЕЛ.ПОВРШ.	15.803	14.855	94	17.845	9.661	54
3.	УГОСТИТЕЉСТВО	6.565	4.840	74	7.350	5.527	75
4.	ПИЈАЦЕ	919	190	21	1.874	697	37
5.	ГРОБЉЕ	7.848	7.089	90	6.854	6.266	91
У К У П Н О :		**96.042**	**86.437**	**90**	**101.646**	**76.516**	**75**

У посматраном периоду забележен је пад процента наплате који је 75% у односу на 31.03.2023. год. када је био 90%

Табела 5в - Списак најзначајнијих дужника

у .000,^{00} динара

Дужници			Износ потраживања	Време доспећа потраживања на наплату
1.	2.		3.	4.
Физичка лица	1.	Закуп гробних места	8.621	31.03.2023
	2.	Купци за погребне услуге	279	
	3.			
	...			
Привредни субјекти	1.	Натура Трејд	2.407	31.03.2023.
	2.	Минт	613	31.03.2023.
	3.	АД Дринум Травел	442	31.03.2023.
	4.	РГБ Принт	371	31.03.2023.
	5.	Салпласт	347	31.03.2023.
	6.	Вали	345	31.03.2023.
	7.	Лозница електро	284	31.03.2023.
	...			
Јавни сектор	1.	Градска управа	11.964	31.03.2023.
	2.	Црвени крст	4.900	31.03.2023.
	3.	Дрина ЈКП	1.104	31.03.2023.
	4.	Специјална болница-дископатија	891	31.03.2023.
	5.	Здраствени центар	469	31.03.2023.
	6.			31.03.2023.
	7.			
Предузећа у стечају		Предузећа у стечају:		
	1.	ДВП Лозница	425	31.03.2023.
	2.	Концерн фармаком МБ Шабац	414	31.03.2023.
	3.			

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. Предузете су одређене мере у циљу наплате потраживања од правних лица (опомене, утужења).

6. ОБАВЕЗЕ

Табела 6 - Обавезе - стање на дан 31. 03. 2023. године

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	Добављач/поверилац	Износ обавеза (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих обавеза	
			доспеле неплаћене (6+7)	недоспеле неплаћене	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица					
2.	Привредни субјекти	16.844		16.844		
3.	Јавни сектор	2.185		2.185		
4.	Остали	410		410		
У К У П Н О :		**19.439**		**19.439**		

Табела 6а - Обавезе - стање на дан 31.03. 2024. 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	14.095		14.095		
3.	Јавни сектор	1.715		1.715		
4.	Остали	193		193		
У К У П Н О :		**16.003**		**16.003**		

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 31.03. 2024.

у .000,^{00} динара

Добављачи			Износ обавезе	Време доспећа обавезе за плаћање
1.	2.		3.	4.
Привредни субјекти	1.	G2 Falcon 2017	4.090	15.04.2024.
	2.	Кнез Петрол	3.182	10.05.2024.
	3.	Расадник Green In	766	15.04.2024.
	4.	Лин СТЗР	573	15.05.2024.
	5.	Месара Гајић 93	443	15.05.2024.
	6.	Аутотрговина МБ	429	15.05.2024.
	7.	Comecohub	393	10.05.2024.
	8.	A1 Србија	231	10.05.2024.
	9.	Вет.амб. Владимир Радосављевић	230	15.05.2024.
	10.	Услуга АД	224	15.05.2024.
	11.	Лусамбо	222	15.05.2024.
	12.	Житопром	200	15.05.2024.
	13.	Хемко ДОО Крњешевци	188	10.04.2024.
	14.	Вулк. и трговинска радња Нинковић Ненад	182	15.05.2024.
	15.	Лимекс СЛР	176	10.05.2024.
	16.	Долмар Трејд	169	15.05.2024.
	17.	Црвени крст Лозница	162	15.05.2024.
	18.	Рибарница код Ћире	148	15.05.2024.
	19.	Миле пром	139	15.05.2024.
	20.	Кланица и прерада меса „Два брата“	136	23.04.2024.
	21.	Ауто Чачак Трукс	102	15.05.2024.
	22.	Сиг.тот.обезбеђење	100	15.05.2024.
Јавни сектор	1.	Топлана ЈКП	834	07.04.2024.
	2.	Лозница-Развој ЈП	800	30.05.2024.
	3.	Водовод и канализациј	22	30.05.2024.
	4.			
	5.			
	6			
Остали	1.	Wiener Stadtishane	71	30.04.2024.
	2.	Триглав осигурање	62	15.05.2024.
		Адвокат, Мијић Милош	60	15.05.2024.

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 задужења у динарима	Стање кредитне задужености на дан 31.03.2024. 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.	
1.	ИНТЕСА БАНКА	ДУГ. КРЕДИТ	Е							
2.										
..										
...										
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-III 2024. године	реализовано у периоду I-III 2024. године	индекс 7/6	индекс 7/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	**Објекти (1а+1б+1в+1г+1д...)**	**212.400**	**155.451**	**35.000**				
1а	САНАЦИЈА ДЕПОНИЈЕ	168.100	151.324	28.500	1.300			
1б	МАШ. ЕЛЕКТРО							

	РАДОВИ			6.500				
1в	ГРАЂ.РАДОВИ НА АЗИЛУ ЗА ПСЕ	1.000						
1г	ГРАЂ.РАДОВИ НА ЗЕЛЕНОЈ ПИЈАЦИ	7.500						
1 д	ГРАЂ.РАДОВИ НА ИЗМЕШТАЊУ.ТЕХ. ОПЕРАТИВЕ	20.000						
1ђ	ПРОЈЕКТНА ДОК. РЕГИОНАЛНЕ ДЕПОНИЈЕ	12.800	3.036					
1е	ПРОЈЕКТНА ДОКУМЕНТАЦИЈА	3.000	1.091					
1ж	ОТКУП ЗЕМЉИШТА У БАЊИ КОВИЉАЧИ							
1з	ПРОЈЕКАТ ТРЖНИЦЕ							
2.	**Опрема (2а+2б+2в+...)**	**93.958**	**103.320**	**46.300**		**98**		
2а	МАШИНЕ И ОПРЕМА	83.458	93.279	42.800		98		
2б	КОНТЕЈНЕРИ	10.500	10.041	3.500				
...	.....							
У К У П Н О (1+2+3):		**306.358**	**258.771**	**81.300**	**1.300**			

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.-31.03. 2023.год.	планирано за 2024. годину	Планирано за период 01.01.-31.03.2024.	остварено у периоду 01.01.-31.03.2024.	Индекс 6/5	Индекс 6/4	Индекс 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Добра	**8.565**	**65.200**	**12.500**	**9.542**	**76**	**15**	**111**
1.	Природни ишљунак	-	5.000	-	-			
2.	Расад цвећа, садни материјал и репроматеријал за расадништво	1.283	4.000	1.200	637	53	16	50
3.	Погонско гориво и моторна уља	4.120	25.000	6.500	5.103	78	20	124

4.	Резервни ауто делови	864	4.400	1.100	917	83	21	106
5.	Резервни делови, алати и потрошни материјал за службу зеленила	148	2.400	600	294	49	12	199
6.	Храна за псе	468	2.400	600	490	82	20	105
7.	Средства личне и колективне заштите	113	4.000	1.000	125	12	3	111
8.	Материјал за одржавање	498	2.400	600	823	137	34	165
9.	Електрична енергија	1.071	3.600	900	1.153	128	32	108
10.	Грађевинска механизација, ремонт машина и спец.надогр.камиона, камион цистерна	42.000	12.000	-	-			
	Услуге	**14.833**	**51.500**	**11.275**	**10.659**	**95**	**21**	**72**
1.	Уступање људских ресурса	12.300	40.000	10.000	9.746	97	24	79
2.	Превоз непропусног материјала-глине	1.750	6.000	-	-			
3.	Услуге фиксне, мобилне телефоније и интернета	410	2.000	525	340	65	17	83
4.	Услуге осигурања	270	1.500	250	221	88	15	82
5.	Ветеринарске услуге	103	2.000	500	352	70	18	342
	Радови	-	**14.000**	**3.200**	**212**	7	**2**	
1.	Грађевински, електро и машински радови	-	3.000	1.000	-			
2.	Израда опсега на гробљу у Б. Ковиљачи	-	3.000	2.200	-			
3.	Закуп грађевинске машине	-	8.000	-	212		3	
	Остало							
	Добра	**4.910**	**28.950**	**6.825**	**6.260**	**92**	**22**	**127**
1.	Прехрамбен ипроизводи	2.304	13.000	3.250	3.244	99	25	141
2.	Погребна опрема	453	3.000	750	546	73	18	121
3.	Цвеће за продавницу погребне опреме	514	2.000	500	545	109	27	106
4.	Вода	311	2.300	575	98	17	4	32
5.	Топлотна енергија	590	1.600	800	700	87	44	119
6.	Рачунарска и друга опрема	21	350	-	94		27	448
7.	Канцеларијск инамештај	-	100	-	47		47	
8.	Канцеларијски материјал	139	700	175	73	42	10	53
9.	Црева високог притиска	54	500	125	23	18	5	43
10.	Грађевински материјал за израду опсега на гробљу	355	2.000	500	228	46	11	64
11.	Косачице за траву, тримери и др.за потрбе службе зеленила	-	1.500	-	-			

12	Ауто гуме	39	900	-	485		54	1244
13.	Алат за машинску и електро радионицу	3	300	-	71		24	
14.	Средства за хигијену	127	700	150	106	71	15	83
	Услуге	**1.584**	**9.270**	**1.600**	**1.359**	**85**	**15**	**86**
1.	Услуге програма за праћење возила	166	600	150	124	83	21	75
2.	Одржавање рачунарске опреме	28	500	250	7	3	1	25
3.	Одржавање софтвера	137	500	125	148	118	30	108
4.	Услуге лекарских прегледа	33	200	50	27	54	13	82
5.	Адвокатске услуге	255	1.000	125	174	139	17	68
6.	Услуге кречења	-	300	-	-			
7.	Услуге стручног усавршавања	18	300	100	22	22	7	122
8.	Ревизија годишњег извештаја	-	1.100		-			
9.	Услуге поправке и одржавања возила	223	980	200	68	34	7	30
10.	Услуге изнајмљивања аутодизалице	620	990	200	78	39	8	13
11.	Вулканизерске услуге	104	800	200	486			
12.	Услуге ДДД	-	2.000	200	225	112	11	
	Укупно	**29.892**	**168.920**	**35.400**	**28.032**	**79**	**17**	**94**

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-III 2023. године	планирано за период I-III 2024. године	планирано за I-XII 2024. годину	остварено у периоду I-III 2024. 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)**	**53.261**	**68.811**	**277.363**	**59.309**	**21**	**86**	**111**
2.	Маса зарада (трошкови зарада, додатака и накнада зарада)	46.225	59.758	240.871	51.478	21	86	111
3.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	7.036	9.053	36.492	7.831	21	86	111
4.	**ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРИМА (5+7+9+11+13+15)**	**12.411**	**44**	**263**	**9.857**			**79**
5.	**Трошкови накнада по уговору о делу**		44	263				
6.	Накнаде по уговору о делу (нето)		28	166				
7.	**Трошкови накнада по ауторским уговорима**							
8.	Накнаде по ауторским уговорима (нето)							
9.	**Трошкови накнада по уговору о привреме. и повреме. пословима-јавни**							

	радови			3.892				
10.	Накнаде по уговору о о привреме. и поврем. пословима (нето)			2.169				
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-Агенција**	12.300	10.000	40.000	9.746	24	97	79
14.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора (нето)	6.613	5.376	21.505	5.240	24	97	79
15.	**Трошкови накнада члановима управног/надзорног одбора**	111	112	450	111	25	99	100
16.	Накнаде члановима управног/надзорног одбора (нето)	72	72	288	72	25	100	100
17.	**ТРОШКОВИ НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (18+19+20+21+22)**	**4.089**	**7.300**	**31.268**	**1.968**	**6**	**27**	**48**
18.	Трошкови накнада трошкова за превоз на посао и са посла	1.849	2.625	10.500	1.864	18	71	101
19.	Трошкови накнада трошкова у вези са службеним путовањима	33	237	948	16	2	7	48
20.	Трошкови јубиларних награда			2.071				
21.	Трошкови отпремнина	633	1.700	6.800				
22.	Трошкови осталих накн.тр.запосленима и др.физ.лицима(солидарна помоћ рад)	1.574	2.738	10.949	88	1	3	6
23.	**ТРОШКОВИ ДРУГИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ**							
24.	**УКУПНИ ТРОШКОВИ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИХ ФИЗИЧКИХ ЛИЦА (1+4+17+23)**	**69.761**	**86.267**	**353.236**	**71.134**	20	82	102

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-III 2023. године	**остварено у I-XII 2023. години**	**остварено у периоду I-III 2024. године**		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	55.480	55.124	60.418	110	109
2.	II (ПКВ)					
3.	III (КВ + ССС/III)	58.438	58.973	65.149	110	111
4.	IV (ССС/IV)	67.238	65.896	72.477	110	108
5.	V (ВКВ)	77.240	76.450	89.495	117	116

6.	VI (ВШС)	88.831	88.186	94.824	108	107
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	102.687	105.844	117.977	111	115
Просечна месечна нето зарада на нивоу предузећа/установе:		**63.644**	**63.265**	**69.082**	109	109

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 10% 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 31.03.2023. године	**стање на дан 31.03.2024. 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	**159**	**166**	**169**	**169**	**166**									
2.	Радни однос на одређено време	**17**	**15**	**13**	**14**	**15**									
3.	Уговор о делу														
4.	Ауторски уговор														
5.	Уговор о привр. и поврем. пословима														
6.	Остали уговори														
7.	Јавни радови														

8.	Чланство у НО -из реда запослених	3 1	3 1	3 1	3 1	3 1									
У К У П Н О :		176	181	182	183	181									

Табела 11а - Динамика запослених

Р. бр.	Смањење/повећање броја запослених - основ -	остварено у периоду I-III/2023. године	планирано за I-III/2024. годину	остварено у периоду I-III/2024. године	индекс 5/4	индекс 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	8.
1.	Одлазак у пензију	1	3	3		
2.	Отказ уговора о раду					
3.	Неплаћено одсуство					
4.	Смањење по др. основу					
Укупно смањење броја запослених (1+2+3+4):		**1**		**3**		
7.	Пријем по основу замене	1		1		
8.	Пријем по основу нових послова			1		
Укупно повећање броја запослених (7+8):		1		**2**		

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 31.03.2023. године	стање на дан 31.03.2024. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	113	98	98		
2.	II (ПКВ)	-	-	-		
3.	III (КВ + ССС/III)	40	32	33		
4.	IV (ССС/IV)	33	27	32		
5.	V (ВКВ)	2	2	2		
6.	VI (ВШС)	6	4	4		
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	9	13	12		
Укупан број запослених:		203	176	**181**		

11. ЦЕНЕ

Табела 11 - Цене

Ред. бр.	Врста услуге/производа	Јединица мере	Цене			Планиране промене цена		Индекси:		
			стање на дан 31.03.2023. године	планиране цене на дан 31.03.2024. године	стање на дан 31.03.2024. 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	5,52	6,62	6,62	6,62		120	100	100
1б	ЗА СТАНОВЕ У ЕТАЖНОЈ СВОЈИНИ	M^2	5,52	6,62	6,62	6,62		120	100	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	4,80	4,80	4,80	4,80		100	100	100
2б	ЧИШЋЕЊЕ УЛИЦА	M^2	0,437	0,437	0,437	0,437		100	100	100
2в	САХРАЊИВАЊЕ		9.121,81	9.121,81	9.121,81	9.121,81		100	100	100
2г	ПРАЊЕ УЛИЦА	M^2	2,17	2,17	2,17	2,17		100	100	100

Напомена: Цене су исказане без ПДВ-а.

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

1.НИЗАК ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА:

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

Од оснивања Службе обједињене наплате (СОН) која се налази регистрована код ЈП „Лозница - Развој“ 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 служби из ЈП

„Лозница-Развој“ и КЈП „Наш дом“ и достигне постављени циљ од преко 90% 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 2024. 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 2024. години издвојио 10 милиона динара од 34 милиона која су калкулацијом потребна како би се покрио део реалних трошкова

који се не могу покрити из цене, а део је само предузеће покрило из других сектора и побољшањем саме ефикасности рада као и променом технологије изношења смећа.

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

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

Носилац: Руководство КЈП „Наш дом“ и Град Лозница

Рок: До коначног решења.

3. ПИЈАЦА

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

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

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

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

Услови продаје се могу побољшати изградњом тржнице за чије финансирање предузеће у овом тренутку нема средства.

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 сугрђана за пружањем ових услуга у деловима града који су ван зоне организованог изношења смећа.

Да би се овај проблем ублажио предузеће је принуђено и радиће то и у будуће, да рационализује трошкове по кориснику. То смо радили тако што смо у неким насељима канте заменили малим контејнерима и тако број извршилаца по возилу са 5 смањили на 3. То нам је омогућило да ове и предходне године проширимо зону изношења смећа (Руњани и Јадранска Лешница, Ново Село, Стража, Горње Недељице) и повећамо број корисника за 428 домаћинстава. За даље проширење потребно је повећати постојеће капацитете (набавка једног или два 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.

У зависности од могућности, пре свега финансијских, како Града тако и овог предузећа, предложићемо да се у 2024. години зона организованог изношења смећа прошири на део Горњег Добрића...

Локална самоуправа својом Одлуком о буџету за 2023. год. одобрила је средства у износу од 42,8 мил.дин. (без ПДВ-а) за набавку два камиона за изношење смећа што ће у многоме подићи погонску спремност предузећа и омогућити ширење зоне обавезног изношења смећа.

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

7. Контрола и санкционисање неодговорних власника
-у сарадњи са локалним (комуналним) и републичким (ветеринарским) службама по систему од „врата до врата“

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

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

За економ.- ком. сектор

/Милан Јакшић, дипл.екон./

Комунално јавно предузеће „Наш дом“ Пожега

Директор

/ Владимир Петровић, маст.правник/