`КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
“Н А Ш Д О М”
Број: 1115
28.10.2024.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.-30.09.2024. год.

Лозница, октобар 2024. године

САДРЖАЈ

I УВОД.....3
-историјат предузећа.....3
-законски оквир.....4
-организациона структура (шема).....5
-начин финансирања.....7
II ОСНОВНА ПРОБЛЕМАТИКА ПОСЛОВАЊА.....7
-приходи и расходи (биланс успеха).....8
-приходи из буџета Града Лозница.....10
-финансијски резултати у вези са обављањем комуналних делатности.....12
-биланс стања.....13
-готовински токови.....14
-потраживања.....15
-обавезе.....17
-кредитна задуженост.....17
-инвестициона активност.....19
-јавне набавке.....20
-зараде и друга лична примања.....22
-запосленост.....24
-цене.....25
ПРЕДЛОГ МЕРА ЗА ПРЕВАЗИЛАЖЕЊЕ ПРОБЛЕМА У ПОСЛОВАЊУ КЛП „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-IX/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.

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 2024. године. У том светлу треба посматрати и резултат пословања у овом периоду.

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

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

Сви ти послови груписани су у V сектора:

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

- Историјат предузећа

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

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

У широкој лепези послова којима се ово предузеће бави свакако најзначајније место заузимају комуналне услуге којима се задовољавају како индивидуалне комуналне потребе наших суграђана и правних субјеката, тако и у најширем смислу потребе које се могу назвати општим и заједничким. То су пре свега услуге изношења и депоновања отпадака,

чишћење и прање града, одржавање и изградња зелених и парковских површина, погребне услуге, организовање и рад пијачних послова, услуге хватања паса луталица, чишћење снега, прочишћавање кишне канализације, одржавање јавне расвете и још неке сличне услуге за које се повремено укаже потреба.

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

- **Законски оквир**

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

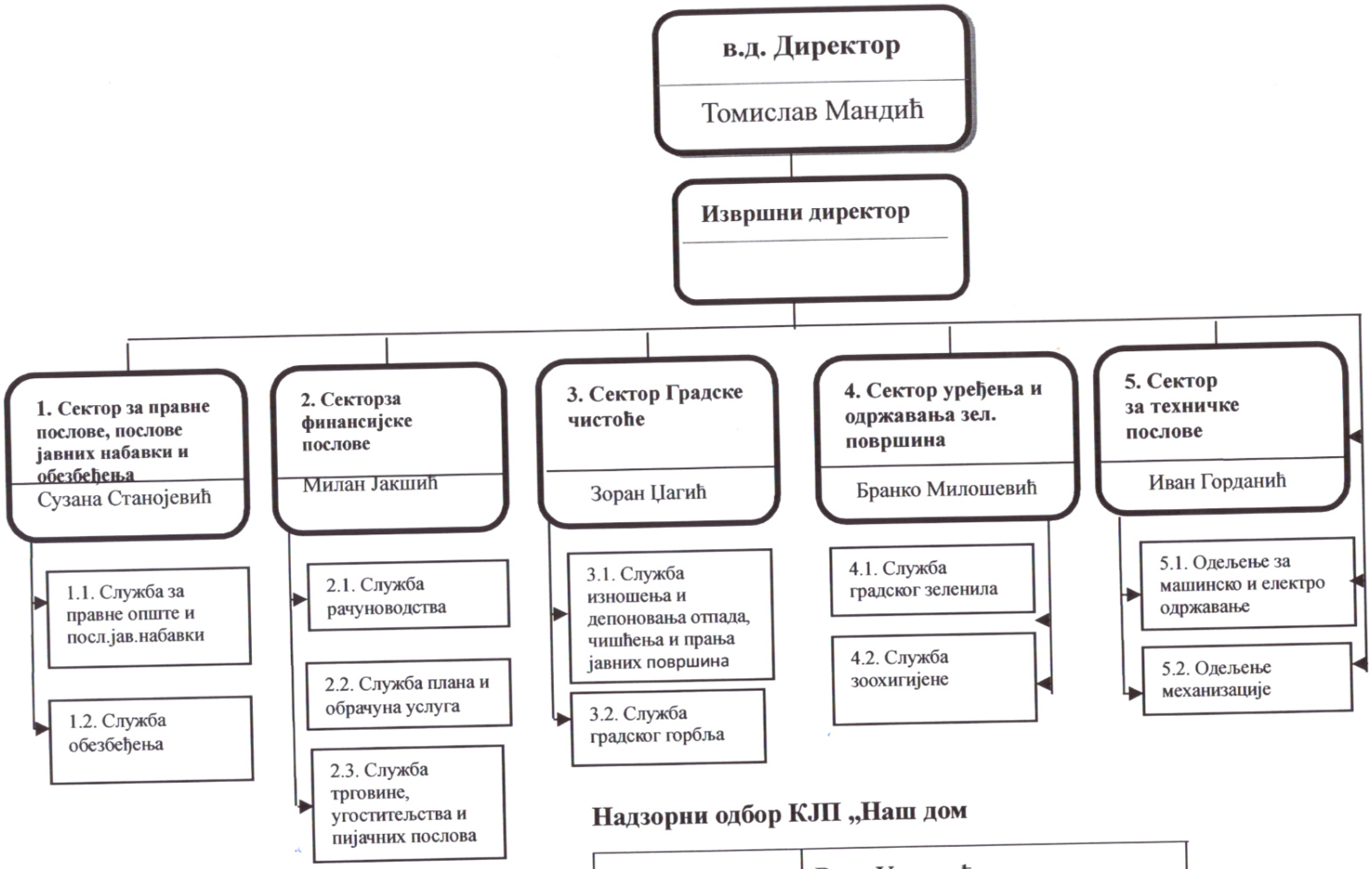
- Закон о локалној самоуправи
- Закон о комуналним делатностима
- Закон о јавним предузећима (Сл. гл. 119/12)
- Закон о средствима у својини РС
- Закон о јавним набавкама
- Закон о сахрањивању
- Закон о условима за обављање промета робе, вршење услуга у промету робе и инспекцијском надзору
- Закон о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

- **Организациона структура (шема)**

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

КЈП "Наш дом" је мењало своју организациону структуру, а I-IX 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

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 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 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 раст, 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.

Можда је парадоксално да је повећање процента запослености у нашем граду, што је инзванредна околност, смањила могућност предузећа да нађе адекватне и квалитетне кадрове које би запослила. Наиме проширише су се могућности за запошљавање па се

незапослени код одлуке о ангажовању код послодавца руководе својим економским интересима.

И поред објективних потешкоћа предузеће је у посматраном периоду одговорило на све налоге и потребе како грађана тако и оснивача у довољним количинама, са задовољавајућим квалитетом.

1. ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Табела 1 - Биланс успеха

у 000,^{00} динара

Р. бр.	Група рачуна	Позиција	остварено у периоду I-IX/2023. године	планирано за период I-IX/2024. године	планирано за 2024. годину	остварено у периоду I-IX/2024. 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)**	**302.650**	**351.702**	**477.375**	**323.634**	68	92	107
1.1	60	Приходи од продаје робе	9.105	14.895	19.861	7.665	39	51	84
1.1.2	601	Приходи од продаје робе	9.105	14.895	19.861	7.665	39	51	84
1.2	61	Приходи од продаје роба и услуга	283.849	328.553	446.071	298.583	67	91	105
1.2.1	612	Приходи од продаје производа и усл.	283.849	328.553	446.071	298.583	67	91	105
1.3	62	Приходи од актив. учинака и робе							
1.3.1	621	Приходи од актив. роба							
1.4	63	Промена вредности залиха учинака							
1.5	647, 65	Остали пословни приходи	9.696	8.254	11.443	17.386	152	211	179
2.		**ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.5+2.6)**	**306.189**	**370.725**	**495.382**	**330.800**	67	89	108
2.1	50	Набавна вредност продате робе	5.894	7.610	15.146	5.442	36	72	92
2.1.1	501	Набавна вредност продате робе	5.894	7.610	15.146	5.442	36	72	92
2.2	51	Трошкови материјала	42.630	47.500	64.000	52.855	83	111	124
2.2.1	511	Трошкови материјала за израду	10.986	12.250	17.000	10.122	60	83	92
2.2.2	512	Трошкови осталог материјала	6.268	7.125	9.500	6.455	68	91	103
2.2.3	513	Трошкови горива и енергије	18.801	22.500	30.000	19.924	66	89	106
2.2.4	514	Трошкови резервних делова	3.457	3.000	4.000	2.985	75	100	86
2.2.5	515	Трошкови алата и инвентара	3.118	2.625	3.500	13.369	382	509	429
2.3	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	216.224	264.615	353.236	226.469	64	86	105
2.3.1	520	Трошкови зарада и накнада зарада	139.711	180.194	240.871	154.716	64	86	111
2.3.2	521	Трошкови пореза и доприноса	21.262	27.299	36.492	23.537	64	86	111
2.3.3	525	Трошкови по угов.-јавни радови	1.655	2.597	3.892				
2.3.4	526	Трош. накнаде члан. НО	333	338	450	333	74	99	100
2.3.5	528	Рош.ангаж.запослених преко Агенције	36.440	30.000	40.000	29.936	83	100	82
2.3.6	529	Остали лични расходи	16.823	24.187	31.531	17.947	57	74	107
2.4	53	Трошкови производних услуга	21.084	30.000	35.000	22.446	64	75	106
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	7.299	9.000	12.000	4.951	41	55	68
2.6	55	Нематеријални трошкови	13.058	12.000	16.000	18.637	116	155	143
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)**	**3.539**	**23.127**	**29.250**	**7.166**	**24**	**31**	**202**
4.	66	**ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**							
5.	56	**ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**	**2**	**150**	200				
5.1.	562	Расходи камата	2	150	200				
6.		**ОСТАЛИ ПРИХОДИ (6.1+6.2)**	**5.199**	**26.609**	**24.202**	**4.515**	19	17	87
6.1	67	Остали приходи	2.625	23.609	19.702	3.472	18	15	132
.2	68	Приходи од усклађ. вредн. имовине	2.574	3.000	4.500	1.043	23	35	41
7.		**ОСТАЛИ РАСХОДИ (7.1+7.2)**	**3.218**	**4.800**	**5.500**	**1.817**	33	38	56
7.1	57	Остали расходи	**1.352**	**2.300**	**2.500**	**532**	21	23	39
7.1.1	579	Остали ванредни расходи		2.300	**2.500**	532	21	23	
7.2	58	Расходи по основу обезвр. имовине	1.866	2.500	3.000	1.285	43	51	69
7.2.1	584	Обезвређење залиха мат. и робе							
7.2.2	585	Обезвређење потраживања	1.866	2.500	3.000	1.285	43	51	69
8.		**НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (10-11)**							
9.		**НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (11-10)**	1.560						
10.	69	Добитак пословања које се обуставља и пренос прихода				26			
11.	59	Губитак пословања које се обуставља							
12.		**ДОБИТАК/ГУБИТАК ПЕРИОДА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1-2+4-5+6-7+10-11)**	**1.560**	**2.636**	500	**4.494**	899	170	288
13.		**ПОРЕЗ НА ДОБИТАК**							
14.		**НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПЕРИОДА**							

2024. година (у хиљадама динара):

Укупни приходи: **328.149**
Укупни расходи: **332.643**
Губитак: **4.494**

Објективно, због природе посла, утицаја временских прилика у прва три месеца (мањи обим рада зеленила, пијаца и сл.) као и неостваривања прихода од чишћења снега у овом периоду остварени су приходи у мањем обиму од планираних. У исто време предузеће је радило пуним капацитетом у осталим делатностима (хигијена, зеленило и гробље) и правило расходе. Расходи су већи због наглог скока цена инпута на које предузеће нема утицај као и повећање зарада на основу Одлуке Владе РС. 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/2023. године	планирано за период I-IX/2024. године	планирано за 2024. годину	остварено у периоду I-IX/2024. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Текуће субвенције	8.000	8.000	10.000	8.000	80	100	100
2.	Капиталне субвенције		10.100	10.100	9.976	99	99	
3.	За извр. услуге чишћења града и одржавања зелених површина,санација депоније и зимска служба	139.629	132.800	177.068	128.107	72	96	92
4.	Хум. хватање паса луталица	10.755	13.650	18.200	9.800	54	72	91
5.	Одржавање водотокова II реда			20.000				
УКУПНО:		**158.384**	**164.550**	**225.268**	**155.883**	**69**	**95**	**98**

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/2024. године	Намена/утрошак средстава из буџета града Лознице
1.	2.	3.	4.
1.	Текуће субвенције	8.000	**Измирене обавезе према добављачима за гориво и рез. делове**
1а	Капиталне субвенције	9.976	**Набавка контејнера (по уговору)**
2.	Извршене услуге санација	18.992	**Радови на санацији старе депоније**
3.	Услуге – по програму	98.189	**Зараде запослених** **Материјални трошкови настали у процесу рада**
4.	Зоохигијенска служба	8.167	**Набавка исхране и услуге хватања и збрињавања у азил паса луталица**
	УКУПНО:	**143.324**	

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

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

Капитални субвенције смо утрошили за набавку контејнера који ће служити за ширење обавезне зоне изношења смећа, као и за замену постојећих који су дотрајали и нису за употребу.

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/2023. године	планирано за период I-IX/2024. године	планирано за 2024. годину	остварено у периоду I-IX/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)	223.901	273.100	360.200	250.439	70	92	112
		УСЛУГЕ	215.901	255.000	340.100	232.463	68	91	108
		СУБВЕНЦИЈЕ	8.000	8.000	10.000	8.000	80	100	100
		ОСТАЛЕ СУБВЕНЦИЈЕ		10.100	10.100	9.976	99	99	
		. . .							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	222.751	272.950	360.000	253.425	70	93	114
		Сви матер. и нематер. трошкови	227.751	272.950	360.000	253.425	70	93	114
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	1.150	150	200	2.986	1493	1990	260
2.	ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ И ОДРЖАВАЊЕ ГРОБЉА	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	14.944	22.500	30.000	16.194	54	72	108
		УСЛУГЕ	14.944	22.500	30.000	16.194	54	72	108
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	13.508	22.350	29.800	13.477	45	60	100
		Сви матер. и нематер. трошкови	13.508	22.350	29.800	13.477	45	60	100
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	1.436	150	200	2.717	1358	1811	189
3.	ПИЈАЦА И ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	4.154	7.500	10.000	6.588	66	88	159
		ПРИХОД ОД УСЛУГЕ	4.154	7.500	10.000	6.588	66	88	159
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	9.262	7.425	9.900	10.813	109	146	117
		Сви матер. и нематер. трошкови	9.262	7.425	9.900	10.813	109	146	117
		. . .							
		. . .							
		. . .							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	5.108	75	100	4.225			83
...		...							

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

3. БИЛАНС СТАЊА

Табела 3 - Биланс стања

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	Група рачуна	Позиција	Стање на дан 30.09.2023. Године	стање на дан 30.09.2024. године	индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.		**А К Т И В А**			
2.		А. СТАЛНА ИМОВИНА	**86.911**	135.322	156
3.	00	Неуплаћени уписани капитал			
4.	01	Нематеријална улагања			
5.	02	Некретнине, постројења, опрема и биол. средства	86.805	135.232	156
6.	03	Дугорочни финансијски пласмани	106	90	85
7.		Б. ОБРТНА ИМОВИНА	**118.179**	115.228	97
8.	10	Залихе материјала	9.699	11.252	116
9.	11	Недовршена производња			
10.	12	Готови производи			
11.	13	Роба	1.147	1.741	152
12.	14	Стална средства намењена продаји			
13.	15	Дати аванси	10.500		
14.	20	Потраживања по основу продаје	56.033	68.113	122
15.	21	Потраживања из специфичних послова			
16.	22	Друга потраживања	2.625	4.060	155
17.	23	Краткорочни финансијски пласмани			
18.	24	Готовински еквиваленти и готовина	31.341	23.351	74
19.	27	Порез на додату вредност			
20.	28	Активна временска разграничења	6.834	6.711	98
21.	29	Одложена пореска средства			
22.		**УКУПНА АКТИВА (2+7+21)**	**205.090**	250.550	122
23.	88	Ванбилансна актива			
24.		**ПАСИВА**			
25.		А. КАПИТАЛ	151.464	150.971	100
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	42
31.	35	Губитак	9.088	4.494	49
32.		Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ			
33.	40	Дугорочна резервисања			
34.	41	Дугорочне обавезе			
35.		Ц. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	53.626	99.579	186

36.	42	Краткорочне финансијске обавезе			
37.	43	Обавезе из пословања	20.587	26.579	129
38.	44	Обавезе из специфичних послова	725		
39.	45	Обавезе по основу зарада и накнада зарада	11.032	11.785	107
40.	46	Друге обавезе	7.097	7.505	106
41.	47	Обавезе за порез на додату вредностр	1.464	3.100	212
42.	48	Обавезе за остале порезе, доприносе и др. дажбине	121	710	587
43.	49	Пасивна временска разграничења	12.600	50.400	400
44.		**УКУПНА ПАСИВА (25+32+35)**	205.090	250.550	122
45.	89	Ванбилансна пасива			

4. ГОТОВИНСКИ ТОКОВИ

Табела 4 - Токови готовине

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	Позиција	остварено у периоду 30.09.2023. године	остварено у периоду 30.09.2024. године	индекс 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
1.	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
2.	Приливи готовине из пословних активности	327.514	349.201	107
3.	Одливи готовине из пословних активности	329.169	361.913	110
4.	Нето прилив/одлив готовине из пословних активности (2-3)		12.712	
5.	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
6.	Приливи готовине из активности инвестирања			
7.	Одливи готовине из активности инвестирања		10.792	
8.	Нето прилив/одлив готовине из активности инвестирања (6-7)		10.792	
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)	327.514	349.201	107
14.	СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3+7+11)	329.169	372.705	113
15.	НЕТО ПРИЛИВ/ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (13-14)	1.655	23.504	1420
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)**	31.341	23.351	74

5. ПОТРАЖИВАЊА

Табела 5 - Потраживања - стање на дан 30.09. 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	64.227	57.440	6.787	12.066	45.374
2.	Привредни субјекти	29.747	24.387	5.360	8.695	15.692
3.	Јавни сектор	29.626	3.407	26.219	3.403	4
4.	Остали	627	433	**194**	187	246
У К У П Н О :		**124.227**	**85.667**	**38.560**	**24.351**	**61.316**

Табела 5а - Потраживања - стање на дан 30.09. 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	74.263	72.435	1.828	23.413	49.022
2.	Привредни субјекти	33.893	20.884	13.009	10.834	10.050
3.	Јавни сектор	26.812	8.328	18.484	8.324	4
4.	Остали	994	902	**92**	768	134
У К У П Н О :		135.962	**102.549**	**33.413**	**43.339**	**59.210**

Сва комунална предузећа имају проблем са великим потраживањима и њиховој слабој наплати и заштити. Рокови застарелости су кратки, а процеси суђења спори и скупи. Из табеле се види да су потраживања већа (135.962 –124.227 =11.735) 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 30.09.2023. године			период 30.09.2024. 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	213.209	183.360	86	224.878	198.201	88
2.	ОДРЖ.ЗЕЛ.ПОВРШ.	86.289	74.908	87	90.856	82.699	91
3.	УГОСТИТЕЉСТВО И ТРГОВИНА	21.945	20.043	91	22.043	20.017	91
4.	ПИЈАЦЕ	4.983	4.365	88	5.907	5.608	95
5.	ГРОБЉЕ	16.439	15.811	96	17.972	17.640	98
У К У П Н О :		**342.865**	**298.487**	**87**	**361.656**	**324.165**	**90**

Дошло је до благог раста 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 ztакуп гробних места	8.621	30.09.2024.
	...			30.09.2024.
Привредни субјекти	1.	Натура Трејд	2.672	30.09.2024.
	2.	Минт	2.391	30.09.2024.
	3.	SGN Camicie	731	30.09.2024.
	4.	Стобекс	519	30.09.2024.
	5.	РГБ Принт	393	30.09.2024.
	6.	Вали	372	30.09.2024.
	7.	Салпласт		30.09.2024.

Јавни сектор	1.	Градска управа	18.452	
	2.	Спец.болн.за рехабилитацију	2.639	30.09.2024.
	3.	Црвени крст	1.833	30.09.2024.
	4.	Дрина ЈКП	842	30.09.2024.
	5.	Здраствени центар	766	30.09.2024.
	5.	Стандард Љубовија	380	30.09.2024.
	6.			
	7.			
Предузећа у стечају и преструктуирању				
	1.	АД Дринум	443	30.09.2024.
	2.	ДВП Лозница	424	30.09.2024.
	3.	Концерн Фармаком	414	30.09.2024.
	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. 2023. године

у .000,^{00} динара

Ред. бр.	**Добављач/поверилац**	**Износ обавеза (4+5)**	од тога:		**Доцње - старост доспелих обавеза**	
			доспеле неплаћене (6+7)	недоспеле неплаћене	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица					
2.	Привредни субјекти	18.868		18.868		
3.	Јавни сектор	1.359		1.359		
4.	Остали	360		360		
У К У П Н О :		**20.587**		**20.587**		

Табела 6а - Обавезе - стање на дан 30.09. 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	23.706		23.706		
3.	Јавни сектор	1.904		1.904		
4.	Остали	469		469		
У К У П Н О :		**26.079**		**26.079**		

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

Табела 6б - Списак најзначајнијих добављача/повериоца на дан 30.06.2024.

у 000,^{00} динара

Дужници			Износ обавезе	Време доспећа обавезе за плаћање
1.	2.		3.	4.
Привредни субјекти	1.	G2 Falcon 2017	4.156	15.10.2024.
	2.	Пред.за путеве Ваљево	3.744	15.10.2024.
	3.	Мућа коп	3.127	15.10.2024.
	4.	Кнез Петрол	2.875	10.10.2024.
	5.	Стим-импорт доо	1.794	15.10.2024.
	6.	Каменорезац С. Мирковић	1.070	15.10.2024.
	7.	А1 Србија ДОО	657	10.10.2024.
	6.	Месара Гајић	525	30.10.2024.
	7.	Аутотрговина МБ	503	23.10.2024.
	8.	Ветер.амб.В.Радосављевић	500	15.10.2024.
	9.	Лин СТЗР	500	15.10.2024.
	10.	Жито пром пекарска радња	341	10.10.2024.
	11.	Ливац Сам.ливарска радња	332	10.10.2024.
	12.	Еуро протект Јанковић	307	15.10.2024.
	13.	Женева евро С	279	15.10.2024.
	14.	Услуга АД	215	10.10.2024.
	15.	Рибарница код Ћире	200	15.10.2024.
	16.	Дукојевић ДОО	191	15.10.2024.
	17.	Арма трон ДОО	185	15.10.2024.

	18.	Витоpовић М. Произ.радња	178	10.10.2024.
	19.	Флексгум	138	10.10.2024.
	20.	Долмар трејд	128	15.10.2024.
	21.	Сигур.тотално обезбеђење	120	15.10.2024.
	22.	Миле пром	104	10.10.2024.
Јавни сектор	1.	Лозница – Развој ЈП	882	31.10.2024.
	2.	ЕПС АД Београд	585	31.10.2024.
	3.	Водовод и канализаци	199	31.10.2024.
	4.	Топлана	98	31.10.2024.
	5.	ЈП Пошта	10	31.10.2024.
	6.			
Остали	1.	Wiener	368	15.10.2024.
	2.	Адвокат Бојан Јовић	80	15.10.2024.
	3.	Триглав осигурање	21	15.10.2024.

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 30.09..2024. у ориг. валути	Стање кредитне задужености на дан 30.09.2024. 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.	
...										
...										
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 2024. године	реализовано у периоду I-IX 2024. године	индекс 7/6	индекс 7/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	**Објекти (1а+1б+1в+1г+1д...)**	**246.113**	**155.451**	**28.500**		**21.393**		75
1а	САНАЦИЈА ДЕПОНИЈЕ	201.813	151.324	28.500		21.100		74
1б	МАШ. ЕЛЕКТРО РАДОВИ							
1г	ГРАЂ.РАДОВИ	1.000				293		
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	1.091					
1г	Откуп земљишта у Б.Ковиљачи							
2.	**Опрема (2а+2б+2в+...)**	**93.958**	**103.320**	**10.100**		**22.136**		219
2а	МАШИНЕ И ОПРЕМА					12.160		
2б	КОНТЕЈНЕРИ	83.458	93.279	10.100		9.976		99
...	.....	10.500	10.041					
У К У П Н О (1+2+3):		**340.071**	**258.771**	**38.600**		**43.529**		**112**

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. 2023.год.	планирано за 2024. годину	Планирано за период 01.01.-30.09.2024.	остварено у периоду 01.01.-30.09.2024.	Индекс 6/5	Индекс 6/4	Индекс 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Добра	**36.341**	**82.784**	**72.200**	**53.994**	**75**	**65**	**149**
1.	Природни ишљунак	4.322	5.000	3.500	3.120	89	62	72
2.	Расад цвећа, садни материјал и репроматеријал за расадништво	2.446	4.000	3.200	1.136	36	28	46
3.	Погонско гориво и моторна уља	15.627	25.000	20.000	16.352	82	65	105
4.	Резервни ауто делови	2.563	4.400	3.300	2.491	75	57	97
5.	Резервни делови, алати и потрошни материјал за службу зеленила	1.802	2.400	1.800	1.704	95	71	95
6.	Храна за псе	1.294	2.400	1.800	1.300	72	54	100
7.	Средства личне и колективне заштите	3.545	4.000	3.000	4.310	144	108	122
8.	Материјал за одржавање	1.729	2.400	1.800	1.892	105	79	109
9.	Електрична енергија	3.013	3.600	2.700	2.585	96	72	86
10.	Грађевинска механизација, ремонт машина и спец.надогр.камиона, камион цистерна и контејнери		12.000	10.000	10.791	108	90	
11.	Мали камион смећар		9.167	11.000				
12.	Контејнери		8.417	10.100	8.313	82	99	
	Услуге	**48.374**	**53.500**	**39.900**	**41.174**	**103**	**77**	**85**
1.	Уступање људских ресурса	40.084	40.000	30.000	29.936	100	75	75
2.	Превоз непропусног материјала-глине	4.537	6.000	5.300	5.761	109	96	127
3.	Услуге фиксне, мобилне телефоније и интернета	1.074	2.000	1.375	1.479	108	74	138
4.	Услуге осигурања	960	1.500	1.125	1.103	98	74	115
5.	Ветеринарске услуге	931	2.000	1.500	1.789	119	89	192
6.	Услуге ДДД	788	2.000	600	1.106	184	55	140
	Радови	**4.694**	**14.000**	**10.500**	**7.631**	**73**	**54**	**163**
1.	Грађевински, електро и машински радови		3.000	2.000	1.421	71	47	

2.	Израда опсега на дробљу у Бањи Ковиљачи		3.000	1.500				
3.	Закуп грађевинске машине	4.694	8.000	7.000	6.210	89	78	132
	Остало	**15.654**	**28.950**	**21.225**	**18.166**	**86**	**63**	**116**
1.	Прехрамбени производи	7.821	13.000	9.750	9.038	93	70	116
2.	Погребна опрема	1.455	3.000	2.250	1.236	55	41	85
3.	Цвеће за продавницу погребне опреме	1.339	2.000	1.500	1.246	83	62	93
4.	Вода	1.338	2.300	1.725	929	54	40	69
5.	Топлотна енергија	590	1.600	1.600	1.047	65	65	177
6.	Рачунарска и друга опрема	174	350	350	280	80	80	161
7.	Канцеларијск инамештај	194	100	100	101	101	101	52
8.	Канцеларијски материјал	335	700	425	271	64	39	81
9.	Црева високог притиска	255	500	375	213	57	43	84
10.	Грађевински материјал за израду опсега на гробљу	1.243	2.000	1.500	1.453	97	73	117
11.	Косачице за траву, тримери и др. За потребе службе зеленила		1.500					
12.	Ауто гуме	512	900	900	1.899	211	211	371
13.	Алат за машинску и електро радионицу	11	300	200	109	54	36	991
14.	Средства за хигијену	387	700	550	344	63	49	89
	Услуге	**4.951**	**7.270**	**4.250**	**3.004**	**71**	**41**	**61**
1.	Услуге програма за праћење возила	416	600	450	424	94	71	102
2.	Одржавање рачунарске и видео опреме	202	500	500	10	2	2	5
3.	Одржавање софтвера	364	500	375	394	105	79	108
4.	Услуге лекарских прегледа	105	200	150	121	81	60	115
5.	Адвокатске услуге	831	1.000	375	626	167	63	75
6.	Услуге кречења	466	300	200				
7.	Услуге стручног усавршавања	55	300	250	67	27	22	122
8.	Ревизија годишњег извештаја	290	1.100	150	145	97	13	50
9.	Услуге поправке и одржавања возила	951	980	600	711	118	73	75
10.	Услуге изнајмљивања аутодизалице	869	990	600	169	28	17	19
11.	Вулканизерске услуге	402	800	600	337	56	42	84
	Укупно	**110.014**	**207.604**	**148.075**	**123.969**	**84**	**60**	**113**

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 2023. године	планирано за период I-IX 2024. године	планирано за I-XII 2024. годину	остварено у периоду I-IX 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)**	**160.974**	**207.493**	**277.363**	**178.253**	**64**	**86**	**111**
2.	Маса зарада (трошкови зарада, додатака и накнада зарада)	139.711	180.194	240.871	154.716	64	86	111
3.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	21.163	27.299	36.492	23.537	64	86	111
4.	**ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРИМА (5+7+9+11+13+15)**	**38.428**	**32.934**	**44.605**	**30.269**	**68**	**92**	**79**
5.	**Трошкови накнада по уговору о делу**							
6.	Накнаде по уговору о делу (нето)		219	263				
7.	**Трошкови накнада по ауторским уговорима**							
8.	Накнаде по ауторским уговорима (нето)							
9.	**Трошкови накнада по уговору о привреме. и поврем. пословима-јавни радови**	1.655	2.597	3.892				
10.	Накнаде по уговору о о привреме. и поврем. пословима (нето)	861	2.597	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**	36.440	30.000	40.000	29.936	75	100	82
14.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора (нето)	21.309		21.505	16.166	75	100	76
15.	**Трошкови накнада члановима управног/надзорног одбора**	333	337	450	333	74	99	100
16.	Накнаде члановима управног/надзорног одбора (нето)	216		288	216	75	100	100
17.	**ТРОШКОВИ НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (18+19+20+21+22)**	**16.822**	**23.525**	**31.268**	**17.947**	**57**	**76**	**107**
18.	Трошкови накнада трошкова за превоз на посао и са посла	5.704	7.875	10.500	5.776	55	73	101
19.	Трошкови накнада трошкова у вези са службеним путовањима	79	380	948	148	16	39	187
20.	Трошкови јубиларних награда	3.519	2.071	2.071	1.700	82	82	48
21.	Трошкови отпремнина	1.384	5.100	6.800	4.058	60	80	293
22.	Трошкови осталих накн.тр.запосленима и др.физ.лицима(солидарна помоћ рад)	6.136	8.099	10.949	6.265	57	77	102
23.	**ТРОШКОВИ ДРУГИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ**							
24.	**УКУПНИ ТРОШКОВИ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИХ ФИЗИЧКИХ ЛИЦА (1+4+17+23)**	**216.224**	**263.952**	**353.236**	**226.469**	**64**	**86**	**105**

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 2023. године	остварено у I-XII 2023. години	остварено у периоду I-IX 2024. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	55.334	55.124	61.389	111	111
2.	II (ПКВ)					
3.	III (КВ + ССС/III)	59.362	58.973	64.891	110	109
4.	IV (ССС/IV)	65.903	65.896	73.495	112	112
5.	V (ВКВ)	75.371	76.450	90.057	118	119
6.	VI (ВШС)	88.231	88.186	95.938	109	109
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	105.139	105.844	116.689	110	111
	Просечна месечна нето зарада на нивоу предузећа/установе:	63.577	**63.265**	**69.940**	**111**	**110**

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 30.09.2023. године	стање на дан 30.09.2024. 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	166	160	169	169	166	167	165	165	166	164	160			
2.	Радни однос на одређено време	14	11	13	14	15	16	16	13	13	10	11			
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	3 1	3 1	3 1	3 1	3 1	3 1			
У К У П Н О :		180	171	182	183	181	183	181	178	179	174	171			

Табела 11а - Динамика запослених

Р. бр.	Смањење/повећање броја запослених - основ -	остварено у периоду I-IX/2023. године	планирано за период I-IX/2024. године	остварено у периоду I-IX/2024. године	индекс 5/4	индекс 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Одлазак у пензију	6		10		
2.	Отказ уговора о раду					
3.	Неплаћено одсуство					
4.	Смањење по др. основу					
Укупно смањење броја запослених (1+2+3+4):		**6**		**10**		
7.	Пријем по основу замене					
8.	Пријем по основу нових послова	12		4		
Укупно повећање броја запослених (7+8):		**12**		**4**		

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 30.09.2023. године	стање на дан 30.09.2024. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	117	91	83	91	71
2.	II (ПКВ)	-				
3.	III (КВ + ССС/III)	37	36	36	100	97
4.	IV (ССС/IV)	30	38	37	97	123
5.	V (ВКВ)	1	1	1	100	100
6.	VI (ВШС)	5	4	4	100	80
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	13	10	10	100	77
Укупан број запослених:		203	180	171	95	84

11. ЦЕНЕ

Табела 11 - Цене

Ред. бр.	Врста услуге/производа	Јединица мере	Цене			Планиране промене цена		Индекси:		
			стање на дан 30.06.2023. године	стање на дан 31.12.2023. године	стање на дан 30.06.2024. 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	4,80	6,62	6,62	7,61	01.07.2024.	138	100	115
1б	ЗА СТАНОВЕ У ЕТАЖНОЈ СВОЈИНИ	M^2	4,80	6,62	6,62	7,61	01.07.2024.	138	100	115
1в	ЗА ЗАТВОРЕН ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	M^2	17,82	17,82	17,82	19,60	-	100	100	110
1г	ЗА ОТВОРЕН ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	M^2	4,01	4,01	4,01	4,41	-	100	100	110
1д	ЗА ЗАНАТСКЕ И ДРУГЕ РАДЊЕ	M^2	16,59	16,59	16,59	18,25	01.07.2024.	100	100	110
2.	**ОСТАЛЕ УСЛУГЕ И ПРОИЗВОДИ**									
2а	МАШИНСКО КОШЕЊЕ ТРАВЕ	M^2	4,01	4,80	4,80	4,80	-	120	100	100
2б	ЧИШЋЕЊЕ УЛИЦА	M^2	0,364	0,437	0,437	0,437	-	120	100	100
2в	САХРАЊИВАЊЕ		9.121,81	9.121.81	9.121.81	10.490,00	01.07.2024.	100	100	115
2г	ПРАЊЕ УЛИЦА	M^2	1.81	2,17	2,17		-	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 служби из ЈП „Лозница-Развој“ и КЈП „Наш дом“ и достигне постављени циљ од преко 95% наплате за испостављене фактуре. За постизање овог циља потребно је радити на следећем:

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

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

Рок: Трајан задатак.

2. ЦЕНЕ УСЛУГА

Имајући у виду дугогодишњу економску политику коју спроводи Влада Републике Србије и с тим у вези, ограничења која су наметнута локалним самоуправама, а односе се на контролу цена комуналних услуга, и у 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 2023. 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 радилеу посматраном периоду.

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

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

Рок: Сталан задатак.

4. ОБЛАСТ ПРИКУПЉАЊА И ДЕПОНОВАЊА КОМУНАЛНОГ ОТПАДА

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

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

Да би се овај проблем ублажио предузеће је принуђено и радиће то и у будуће, да рационализује трошкове по кориснику. То смо радили тако што смо у неким насељима канте заменили малим контејнерима и тако број извршилаца по возилу са 5 смањили на 3. То нам је омогућило да ове и предходне године проширимо зону изношења смећа (Руњани и Јадранска Лешница, Ново Село, Стража, Горње Недељице) и повећамо број корисника за 428 домаћинстава. За даље проширење потребно је повећати постојеће капацитете (набавка једног или два 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 **51 мил.дин.** за набавку два камиона за изношење смећа што је у многоме подигло погонску спремност предузећа.

5. ОБЛАСТ РАДА ЗООХИГИЈЕНСКЕ СЛУЖБЕ

Да би се рад ове службе подигао на виши ниво осим измена закона који се ускоро очекује 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/

КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ * ЛОЗНИЦА * »НАШ ДОМ«

в.д. Директор
/Томислав Мандић/