

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
СКУПШТИНА ГРАДА
БРОЈ: II-04-06-20/2024-2
Панчево, 27.09.2024. године

ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено:	03 OCT 2024
Број:	Прилог
02-132/2024-0901	

На основу члана 39. Статута града Панчева ("Службени лист града Панчева" број 25/15-пречишћени текст, 12/16, 8/19, 16/19 и 2/21) и члана 98. Пословника Скупштине града Панчева («Службени лист града Панчева» број 1/15-пречишћен текст и 31/21), Скупштина града Панчева, на седници одржаној 27. септембра 2024. године, након разматрања Друге измене Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину, донела је следећи

ЗАКЉУЧАК

Скупштина града Панчева даје сагласност на Другу измену Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: II-05-06-5/2024-26
Панчево, 25.06.2024.

ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено:	28 JUN 2024
Број:	42-398 / 2024-0604

Градско веће града Панчева, на седници одржаној 25. 06. 2024. године, разматрало је Другу измену Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину, па је на основу чланова 46. и 66. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" број 129/07, 83/14 – др. закон, 101/16 – др. закон, 47/18 и 111/21 - др. закон) и чланова 59. и 98. став 3. Статута града Панчева ("Службени лист града Панчева" број 25/15 - пречишћен текст, 12/16, 8/19, 16/19 и 2/21), донело следећи

ЗАКЉУЧАК

Градско веће града Панчева је мишљења да Скупштина града Панчева може да да сагласност на Другу измену Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину.

Закључак са материјалом поднетим Градском већу града Панчева доставити Скупштини града Панчева, а Закључак доставити: Јавном комуналном предузећу „Хигијена“ Панчево, Секретаријату за финансије и Секретаријату за урбанизам, грађевинске, стамбено-комуналне послове и саобраћај Градске управе града Панчева.

ГРАДОНАЧЕЛНИК
ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКОГ ВЕЋА
Александар Стевановић



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 4460/177-5
Панчево, 13.06.2024. године

На основу члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево („Службени лист града Панчева“ број 1/24- пречишћен текст), Надзорни одбор Предузећа на редовној седници одржаној дана, 13.06.2024. године, решавајући тачку 5. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога Одлуке број 02-82/2024-0401 од 12.06.2024. године, **о доношењу друге измене годишњег програма пословања Јавно комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево**, једногласно је донео следећу:

ОДЛУКУ

I Доноси се Друга измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину коју је предложио в.д. директор предузећа. Саставни део ове одлуке је документ „Друга измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину“ који је заведен под бр. 023-179-2/2023-01 од 12.06.2024. године.

II Ова Одлука се доставља Скупштини града Панчева ради давања сагласности.

Члан Надзорног одбора
Нестор Јосивљевић



ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено:	12 JUN 2024
Број:	Примљено:
023-179-2/2023-01	



Панчево, 12.06.2024. године
БРОЈ: 023-179-2/2023-01

**ДРУГА ИЗМЕНА
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
ЗА 2024. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Панчева

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Филијала Панчево

ДЕЛАТНОСТ: Сакупљање отпада који није опасан 3811

МАТИЧНИ БРОЈ: 08487529

ПИБ: 101829063

СЕДИШТЕ: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

САДРЖАЈ

1. ОСНОВ ДРУГЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2024. ГОДИНУ.....	3
2. РАЗЛОГ И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ДРУГЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2024. ГОДИНУ	4
3. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА	6
4. РЕЗИМЕ ИЗМЕНА.....	6

1. ОСНОВ ДРУГЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2024. ГОДИНУ

Програм пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2024. годину је израђен на основу чл 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024–2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса која садржи Смернице за израду годишњег програма пословања и Упутства за припрему Одлуке о буџету града Панчева за 2024. годину са пројекцијама за 2025. годину и 2026. годину Секретаријата за финансије Градске управе града Панчева.

Годишњи Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину бр. 023-179/2023-01 од 14.12.2023. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донет од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/160-2 од 15.12.2023. године. Скупштина града Панчева је по претходно прибављеном мишљењу Градског већа Града Панчева, на седници одржаној 26.12.2023. године Закључком бр. II-04-06-5/2023-7 дала сагласност на овај плански документ.

Прва измена Годишњег Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2024. годину бр. 023-179-1/2023-01 од 13.03.2024. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донета од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/170-1 од 13.03.2024. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 20.03.2024. године Закључком бр. II-04-06-6/2024-1 дала сагласност на ову измену.

Основ прве измене је чл. 60 став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019).

2. РАЗЛОГ И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ДРУГЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2024. ГОДИНУ

ЈКП „Хигијена“ Панчево (у даљем тексту: Јавно предузеће) врши другу измену Годишњег Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2024. годину из следећих разлога:

- **Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2024-479 од 15.04.2024. године**

Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2024-479 од 15.04.2024. године којим се финансира израда пројектно-техничке документације за Трансфер станицу за комунални чврсти отпад и Центар за сакупљање отпада из домаћинстава који се не смешта у посуде и не одлаже на депонији на локацији у улици Димитрија Туцовића број 135 у Панчеву у износу 1.188.000,00 динара.

Планирано је да се уређено сметлиште „Стара градска депонија“ затвори, санира и рекултивише, а да се на бетонском платоу у јавној својини Града Панчева изграде:

1. Трансфер станица као претоварна место које омогућава смањење трошкова транспорта, успешнији рад и подизање нивоа услуга збрињавања комуналног чврстог отпада.
2. Центар за сакупљање отпада из домаћинстава који се не смешта у посуде и не одлаже на депонији (Рециклажно двориште) као место за привремено складиштење одвојених различитих врста отпада (папир, стакло, ПЕТ, метал, гума, дрвена амбалажа, електрични и електронски отпад, батерије, уља, кабасти отпад и др) који настају у домаћинству. У рециклажним двориштима се неће вршити додатна обрада отпада, већ је једина функција сакупљање. Рециклажно двориште ће бити намењено искључиво грађанима и неће примати отпад из индустријских и занатских радионица.

Јединица локалне самоуправе је у обавези према члану 43. Закона о управљању отпадом („Сл. гласник РС“, бр. 36/2009, 88/2010, 14/2016, 95/2018 - др. закон и 35/2023) да изгради горе наведене објекте у циљу успостављања система управљања комуналним отпадом у складу са позитивним законским прописима.

Јавно предузеће овим путем планира повећање планираних осталих прихода из буџета града Панчева за 1.188.000,00 динара. Односно у планираном билансу успеха за период 01.01-31.12.2024. године повећање планираних прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту за 1.188.000,00 динара и повећање планираних трошкова производних услуга за исти износ.

- **Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2024-587 од 24.05.2024. године**

Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2024-587 од 24.05.2024. године којим се финансира технички преглед објекта у износу 600.000,00 динара.

У Рециклажном центру у Власинској бр. 1 у Панчеву изграђена је линија за секундарну сепарацију отпада. Грађевинска дозвола гласи на Град Панчево, радови су изведени, те је неопходно извршити технички преглед објекта у циљу исходавања употребне дозволе.

Јавно предузеће овим путем планира повећање планираних осталих прихода из буџета града Панчева за 600.000,00 динара. Односно у планираном билансу успеха за период 01.01-31.12.2024. године повећање планираних прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту за 600.000,00 динара и повећање планираних трошкова производних услуга за исти износ.

- **Реализација неутрошених средстава Буџета града Панчева из 2023. године према Решењу о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2023-769 од 14.07.2023. године**

Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2023-769 од 14.07.2023. године којим се финансира вршење стручног надзора над извођењем грађевинских радова по Уговору о набавци линије за сепарацију отпада бр. XI-13-404-84/2023 од 04.05.2023. године у износу 990.000,00 динара.

Извршилац услуге „BEOINŽENJERING 2000“ ДОО Београд није извршио услугу у 2023. години у целости. У 2024. години достављена је последња фактура, те ће јавно предузеће рефундирати трошкове у износу 239.179,90 динара.

Јавно предузеће овим путем планира повећање планираних осталих прихода из буџета града Панчева за 239.179,90 динара. Односно у планираном билансу успеха за период 01.01-31.12.2024. године повећање планираних прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту за 239.179,90 динара и повећање планираних трошкова производних услуга за исти износ.

3. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Првом изменом Годишњег Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2024 годину мењају се следећи обрасци у прилогу овог документа:

- Прилог 2 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- Прилог 3а - Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2024. године
- Прилог 3б - Извештај о токовима готовине за период 01.01 - 31.12.2024.
- Прилог 4 – Субвенције и остали приходи из буџета
- Прилог 13 – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

4. РЕЗИМЕ ИЗМЕНА

У планираном Билансу успеха за период 01.01 - 31.12.2024. године (Прилог 3а) мења се:

- Позиција Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (група рачуна 610, 612 и 614) је износила 755.689,39 хиљада динара, повећана је за 2.027,18 хиљада динара, сада износи 757.716,57 хиљада динара.

- Трошкови производних услуга (група рачуна 53, АОП 1022) је износила 70.694,80 хиљада динара, повећана је за 2.027,18 хиљада динара, сада износи 72.721,98 хиљада динара.

Пословни губитак (АОП 1026) и Нето добитак (АОП 1055) остају непромењени.

Последично, горе наведене измене су утицале на измену одељка Опис плана биланса успеха.

У планираном Извештају о токовима готовине у периоду 01.01-31.12.2024. године (Прилог 3б) мења се:

- У Приливима готовине из пословних активности, позиција Продаја и примљени аванси у земљи (АОП 3002) је износила 756.689 хиљада динара, повећана је за 2.027 хиљада динара, сада износи 758.716 хиљада динара.

- У Одливи готовине из пословних активности, позиција Исплате добављачима и дати аванси у земљи (АОП 3007) је износила 165.805 хиљада динара, повећана је за 2.027 хиљада динара, сада износи 167.832 хиљада динара.

Како је повећање прилива и одлива готовине идентично готовина на крају обрачунског периода (АОП 3055) остаје непромењена.

У Прилогу 4 – Субвенције и остали приходи из буџета на позицији Остали приход из буџета износ уместо 140.000.000,00 динара сада гласи 142.027.179,90 динара, док Опис буџетског плана сада гласи:

„Субвенције Буџета града Панчева се за 2024. годину не планирају.

Јавно предузеће планира Остале приходе из Буџета града Панчева у укупном износу 142.027.180,00 динара и то:

- Програмска активност (1102-0003) одржавање чистоће на површини јавне намене за сталне трошкове у износу 125.000.000,00 динара;

- Град Панчево (Оснивач) финансира набавку аутоподизача 1 (један) ком. докапитализацијом, односно повећањем основног капитала јавног предузећа у износу 15.000.000,00 динара;

- Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. П-06-020-2/2024-479 од 15.04.2024. године којим се финансира израда пројектно-техничке документације за Трансфер станицу за комунални чврсти отпад и Центар за сакупљање отпада из

домаћинства који се не смешта у посуде и не одлаже на депонији на локацији у улици Димитрија Туцовића број 135 у Панчеву у износу 1.188.000,00 динара;

- Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. П-06-020-2/2024-587 од 24.05.2024. године којим се финансира технички преглед објекта у износу 600.000,00 динара.

- Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. П-06-020-2/2023-769 од 14.07.2023. године којим се финансира вршење стручног надзора над извођењем грађевинских радова по Уговору о набавци линије за сепарацију отпада бр. XI-13-404-84/2023 од 04.05.2023. године. Извршилац услуге „BEOINŽENJERING 2000“ ДОО Београд није извршио услугу у 2023. години у целости. У 2024. години достављена је последња фактура, те ће јавно предузеће рефундирати трошкове у износу 239.179,90 динара.“

У Прилогу 13 – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга, планира се:
Одељак УСЛУГЕ

- Производне услуге - група конта 53: Повећава се укупна планирана вредност за 1.729 хиљада динара, те позиција уместо 63.495 хиљада динара, гласи на износ 65.224 хиљада динара.

Последично, горе наведене измене су утицале на измену Прилога 2 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.



Мишо Марковић, в.д. директора
ЈКП „Хигијена“ Панчево

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021.година	2022.година	2023.година	2024.година
Укупни капитал	План	651.645	603.322	680.211	697.226
	Реализација	587.338	598.813	678.865	
	% одступања реализације од плана	-10%	-1%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	+13%	+3%
Укупна имовина	План	785.105	735.094	810.613	878.999
	Реализација	691.513	752.226	845.864	
	% одступања реализације од плана	-12%	+2%	+4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+9%	+12%	+4%
Пословни приходи	План	639.193	656.182	735.853	764.720
	Реализација	625.431	641.493	736.902	
	% одступања реализације од плана	-2%	-2%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+15%	4%
Пословни расходи	План	628.059	682.656	735.580	759.980
	Реализација	628.111	648.760	728.662	
	% одступања реализације од плана	+0%	-5%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+12%	+4%
Пословни резултат	План	11.134	-26.473	273	4.740
	Реализација	-2.680	-7.267	8.240	
	% одступања реализације од плана	-124%	-73%	+2918%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+171%	-213%	-42%
Нето резултат	План	0	100	100	100
	Реализација	3.116	-5.627	708	
	% одступања реализације од плана	0%	-5727%	+608%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-281%	-113%	-86%
Број запослених на дан 31.12.	План	330	330	316	307
	Реализација	318	309	302	
	% одступања реализације од плана	-4%	-6%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	-2%	+2%
Просечна нето зарада	План	56	65	72	80
	Реализација	54	63	69	
	% одступања реализације од плана	-4%	-3%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+17%	+10%	16%
Инвестиције	План	66.625	81.500	139.126	148.746
	Реализација	15.790	79.414	46.676	
	% одступања реализације од плана	-76%	-3%	-66%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+403%	-41%	219%

Опис пословних индикатора

Закључујемо да је ЈКП „Хигијена“ Панчево у 2023. години реализовала активности у складу са Програмом пословања за 2023. год. Јавно предузеће је пружало комуналне услуге одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета у складу са радним плановима. У погледу финансија очувана је ликвидност и бележи се нето добитак у пословању. Највећи изазов у 2023. години су и даље трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица на које предузеће не може самостално утицати а битно угрожавају пословање. Као последица планиране инвестиције нису реализоване у циљу очувања ликвидности предузећа.

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године

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

	2022.година реализација	2023.година реализација (процена)	План 2024..година
EBITDA	48.843,00	45.882,06	48.750,00
ROA	0,16	0,09	0,01
ROE	0,19	0,12	0,01
Оперативни новчани ток	16.225,00	15.657,00	22.642,00
Дуг / капитал	16,98	28,46	18,18
Ликвидност	376,93	421,16	334,68
% зарада у пословним приходима	67,18	68,29	68,42

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	0,00	28.707,56	55.834,42
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0,00	0,00	0,00
Укупно кредитно задужење	0,00	28.707,56	55.834,42

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година
Субвенције	План	19.047,00	0,00	0,00
	Пренето	18.706,83	0,00	-
	Реализовано	18.706,83	0,00	-
Остали приходи из буџета	План	131.457,65	231.990,00	142.027,00
	Пренето	131.457,48	231.750,82	-
	Реализовано	131.457,48	231.750,82	-
Укупно приходи из буџета	План	150.504,65	231.990,00	142.027,00
	Пренето	150.164,31	231.750,82	-
	Реализовано	150.164,31	231.750,82	-

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2024.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2024.	План 01.01.- 30.06.2024.	План 01.01.- 30.09.2024.	План 01.01.- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	190.675	383.375	574.047	764.720
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.500	3.000	4.500	6.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.500	3.000	4.500	6.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	188.922	379.872	568.794	757.717
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	188.922	379.872	568.794	757.717
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3	3	3	3
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	250	500	750	1.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	196.495	395.092	575.395	759.980
50	[I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014	500	1.000	1.500	2.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	23.428	46.855	70.283	93.710
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	138.814	277.703	400.326	523.230
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	101.636	203.597	304.463	405.572
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	15.398	30.845	46.126	61.444
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	21.780	43.261	49.736	56.213
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	11.250	22.500	33.750	45.000
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	17.524	37.675	55.198	72.722
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.980	9.359	14.339	19.318
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	4.740
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	5.820	11.717	1.348	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	200	400	600	800
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	200	400	600	800
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	850	1.450	2.550	3.650
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	850	1.450	2.550	3.650
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	650	1.050	1.950	2.850
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	2.000
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	375	750	1.125	1.500
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	320	645	650	1.290
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	191.250	384.525	575.772	767.020
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	197.665	397.187	578.595	766.920
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0	0	100

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И з н о с			
			План 01.01.- 31.03.2024.	План 01.01.- 30.06.2024.	План 01.01.- 30.09.2024.	План 01.01.- 31.12.2024.
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	6.415	12.662	2.823	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА. ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047	0	0	0	0
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА. ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	0	0	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	0	0	100
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	6.415	12.662	2.823	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0	0
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	0	0	0	0
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0
[722 пот. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0	0	100
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	6.415	12.662	2.823	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]		0	0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0

Опис плана биланса успеха
Планирани пословни приходи за 2024. годину износе 764.719,57 хиљада динара: Приход од продаје робе (PJ „Екосировина“) износе 6.000 хиљада динара. Приход од продаје производа и услуга износе 757.716,57 хиљада динара, који подразумевају -Приход од прикупљања, одвожења и депоновања отпада (PJ „Извошење отпада“ и PJ „Нова депонија“) 542.527,82 хиљада дин. -Приходи од услуга чишћења јавне површине и зоохигијене (PJ „Чистачи“ и PJ „Зоохигијена“) 112.161,57 хиљада дин. (износ планиран Одлуком о буџету града Панчева за 2023. годину укључује ПДВ и износи 125.000 хиљада динара) -Приход од накнаде за управљање амбалажним отпадом 6.000 хиљада дин. -Приход од услуге паркирања на јавној површини и уклањања непотписно паркираних возила (PJ „Паркинг сервис“) 84.000 хиљада дин. -Приход од продаје ванредних слуга 8.000 хиљада дин. -Приход од издавања техничких услова за пројектовање 2.000 хиљада дин. -Приход од услуга ресторана 1.000 хиљада дин. -Приход од префактурисаних трошкова 2.027,18 хиљада дин. Приходи од активирања учинака и робе 3 хиљада динара Остали пословни приходи који износе 1.000 хиљада динара. Приходи су планирани на основу важећих одлука о ценама на коју је ЈЛС дала сагласност.
Планирани пословни расходи за 2024. годину износе 759.979,57 хиљада динара: -Набавна вредност продате робе 2.000 хиљада дин. -Трошкови материјала, горива и енергије 93.710 хиљада дин. -Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода 523.229,59 хиљада дин. -Трошкови амортизације 45.000.000 дин. -Трошкови производних услуга 72.721,98 хиљада дин. -Трошкови резервисања 4.000 хиљада дин. -Нематеријални трошкови 19.318 хиљада дин. Планиран пословни добитак износи 4.740 хиљада динара. Финансијски приходи су планирани у висини од 800 хиљада динара (наплата камата за неблаговремено плаћање), а финансијски расходи у износу 3.650 хиљада динара, тако да је планиран губитак из финансирања у износу од 2.850 хиљада динара. Расходи од усклађивања вредности ФИ која се исказује по фер вредности кроз БУ су планирани у износу 2.000 хиљада динара. Остали приходи су планирани у висини од 1.500 хиљада динара, а остали расходи 1.290 хиљада динара. Добитак пре оперезивања и нето губитак се планира у износу од 100 хиљада динара.

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.- 31.03.2024.	План 01.01.- 30.06.2024.	План 01.01.- 30.09.2024.	План 01.01.- 31.12.2024.
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]		0	0	0	0
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	188.997	382.022	572.019	761.016
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	188.422	380.872	570.294	758.716
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	200	400	600	800
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	375	750	1.125	1.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	187.144	373.366	552.340	738.374
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	41.452	84.929	126.381	167.832
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	138.814	277.703	400.326	523.230
4. Плаћене камате у земљи	3010	850	1.450	2.550	3.650
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.028	9.284	23.083	43.662
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (II - III)	3015	1.853	8.656	19.679	22.642
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III - II)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		0	0	0	0
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	89.921	110.056	147.451	148.746
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	89.921	110.056	147.451	148.746
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (II - III)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III - II)	3028	89.921	110.056	147.451	148.746
У. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		0	0	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	15.000	48.040	48.040
1. Увећање основног капитала	3030	0	15.000	15.000	15.000
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	33.040	33.040
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	1.112	2.780	4.448	6.116
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0

2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	1.112	2.780	4.448	6.116
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (II - III)	3046	0	12.220	43.592	41.924
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III - IV)	3047	1.112	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	188.997	397.022	620.059	809.056
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	278.177	486.202	704.239	893.236
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	89.180	89.180	84.180	84.180
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	114.180	114.180	114.180	114.180
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0
Д. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	25.000	25.000	30.000	30.000

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2023 године				
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено
	1	2	3	4 (2-3)
Остали приходи из буџета	231.990.000,00	231.750.820,00	231.750.820,00	0,00
Субвенције				
Укупно	231.990.000,00	231.750.820,00	231.750.820,00	0,00

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024 године			
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 31.12.
Остали приходи из буџета	31.250.000,00	79.527.179,90	142.027.179,90
Субвенције	0,00	0,00	0,00
Укупно	31.250.000,00	79.527.179,90	142.027.179,90

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

Опис буџетског плана

Субвенције Буџета града Панчева се за 2024. годину не планирају.

Јавно предузеће планира Остале приходе из Буџета града Панчева у укупном износу 142.027.180,00 динара и то:

- Програмска активност (1102-0003) одржавање чистоће на површини јавне намене за сталне трошкове у износу 125.000.000,00 динара;
- Град Панчево (Оснивач) финансира набавку аутополизача 1 (један) ком. докпитализацијом, односно повећањем основног капитала јавног предузећа у износу 15.000.000,00 динара;
- Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. П-06-020-2/2024-479 од 15.04.2024. године којим се финансира изrada пројектно-техничке документације за Трансфер станицу за комунални чврсти отпад и Центар за сакупљање отпада из домаћинства који се не смешта у посуде и не одлаже на депонији на локацији у улици Димитрија Туцовића број 135 у Панчеву у износу 1.188.000,00 динара;
- Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. П-06-020-2/2024-587 од 24.05.2024. године којим се финансира технички преглед објекта у износу 600.000,00 динара.
- Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. П-06-020-2/2023-769 од 14.07.2023. године којим се финансира вршење стручног надзора над извођењем грађевинских радова по Уговору о набавци линије за сепарацију отпада бр. XI-13-404-84/2023 од 04.05.2023. године. Извршилац услуге „БЕОИНЖЕНЈЕРИ 2000“ ДОО Београд није извршио услугу у 2023. години у целости. У 2024. години достављена је последња фактура, те ће јавно предузеће рефундирати трошкове у износу 239.179,90 динара.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у 000 динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023 години	План 01.01-31.03. 2024	План 01.01-30.06. 2024	План 01.01-30.09. 2024	План 01.01-31.12. 2024
Добра						
1.	Остала немат. имовина (софтвер) - група конта 014	0	250	500	750	990
2.	Постројења и опрема - група конта 023	44.350	85.471	105.356	142.501	143.556
3.	Рециклабилни материјали и др. роба - група конта 50	1.079	500	1.000	1.500	2.000
4.	Материјал, гориво и енергија - група конта 51	71.825	23.428	46.855	70.283	93.310
5.	Пиће и кафа (део за репрезентацију) - конто 551	386	150	300	450	600
	Укупно добра:	117.640	109.799	154.011	215.484	240.456
Услуге						
1.	Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5t носивости (инвестиција из 2021. год) - група конта 023	0	2.000	2.000	2.000	2.000
2.	Штампа материјала - група конта 51	218	100	200	300	400
3.	Услуге агенц. за уступање људ. ресурса - група конта 52	57.495	15.000	30.000	30.000	30.000
4.	Производне услуге - група конта 53	43.776	15.724	33.776	49.500	65.224
5.	Нематеријални трошкови - група конта 55	6.582	2.417	4.234	6.651	9.068
6.	Камате по банкарским кредитима - група конта 56	441	900	1.825	2.700	3.650
7.	Потраживања од запослених за прекорачење лимита по рачуну за мобилни телефон - конто 221	105	250	500	750	1.000
	Укупно услуге:	108.617	36.391	72.535	91.901	111.342
Радови						
1.	Грађевински објекти - група конта 022	2.326	2.200	2.200	2.200	2.200
2.	Одржавање објеката - група конта 53	854	625	1.250	1.875	2.500
	Укупно радови:	3.180	2.825	3.450	4.075	4.700
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	229.437	149.015	229.996	311.460	356.498

Опис финансијских средстава

План јавних набавки ЈКП „Хигијена“ Панчево је јавно доступан документ објављен на сајту ЈКП „Хигијена“ Панчево.
У 2024. год. јавно предузеће не планира набавку службених возила.