

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
СКУПШТИНА ГРАДА
БРОЈ: II-04-06-5/2023-7
Панчево, 26.12.2023. године

ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено:	03 JAN 2024
Број:	Прилог 4
42-1	2024-0401

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 26. децембра 2023. године, након разматрања Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину, донела је следећи

ЗАКЉУЧАК

Скупштина града Панчева даје сагласност на Годишњи Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Тигран Киш



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
ГРАДСКО ВЕЋЕ
БРОЈ: 11-05-06-15/2023-55
Панчево, 25.12.2023.

ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено:	29 DEC 2023
Број:	03-201 / 2023-001

Градско веће града Панчева, на седници одржаној 25.12. 2023. године, разматрало је Годишњи Програм 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 Годишњи Програм 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: 4460/160-2
Панчево, 15.12.2023. године

На основу члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево („Службени лист града Панчева“ број 11/21- пречишћен текст), Надзорни одбор Предузећа на редовној седници одржаној дана, 15.12.2023. године, решавајући тачку 2. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога Одлуке број 023-180/2023-01 од 14.12.2023. године, једногласно је донео следећу:

ОДЛУКУ

I Доноси се Годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину који је предложио в.д. директор предузећа. Саставни део ове одлуке је документ „Годишњи програм пословања Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево за 2024. годину“ који је израђен у информационој платформи којом управља Министарство привреде и заведен под бр. 023-179/2023-01 од 14.12.2023. године.

II Уз Годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину је приложен попуњен Упитник корпоративног управљања у складу са Смерницама за израду 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.

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

Председник Надзорног одбора



Васо Кркобабић

SS

ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО	
Примљено:	14 DEC 2023
Број:	Прилог:
023-179/2023-01	

**ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА,
Јавно комунално предузеће
„Хигијена“ Панчево
за 2024. годину**

14.12.2023. године

ОПШТИ ПОДАЦИ

ОПШТИ ПОДАЦИ

СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Назив: Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево

Скраћени назив: ЈКП „Хигијена“ Панчево

Седиште: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

Матични број: 08487529

ПИБ : 101829063

Делатност: 38.11 Скупљање отпада који није опасан

Облик својине: Државна својина

Облик организовања: Јавно предузеће које оснива локална самоуправа

Однос Предузећа и града Панчева као оснивача утврђен је законом и Одлуком о усклађивању одлуке о задржавању права и обавеза оснивача над јавним комуналним предузећима која су настала поделом Јавног комуналног предузећа „Стандард“ Панчево са Законом о јавним предузећима („Службени лист града Панчева” број 29/16).

Делатности од општег интереса поверене ЈКП „Хигијена“ Панчево:

Претежна делатност односно делатност од општег интереса, која је уписана у Агенцији за привредне регистре је **38.11- сакупљање отпада који није опасан**. Такође, предузеће поред претежне делатности обавља и др. делатности од општег интереса:

81.29 - чишћење улица, уклањање снега и леда,

38.21 - третман и одлагање отпада који није опасан,

52.21 - пратеће активности у вези са коришћењем (наплата и одржавање) јавних паркиралишта и гаража,

49.41- друмски превоз терета-аутомобила-уклањање и премештање возила са јавних саобраћајних површина и њихово чување,

96.03 - делатност зоохигијене

ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

Скупштина града Панчева је дала сагласност на одлуке Надзорног одбора којим је донет Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 2022.-2026. године и Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 2022.-2031. године Закључком бр. II-04-06-5/2022-7 од 18.10.2022. године.

Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја су јавно доступни на сајту www.jkphigijena.co.rs у одељку Документи.

ИМЕНА ДИРЕКТОРА И ИЗВРШНИХ ДИРЕКТОРА, КАО И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА СА НАВЕДЕНИМ ДАТУМОМ ИМЕНОВАЊА

Вршилац дужности директора Мишо Марковић, дипломирани инжењер организационих наука (Именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-20/2020-2 од 21.08.2020. године)

Извршни директор сектора за управљање отпадом и заштиту животне средине Јованка Дакић, дипл. инж. технологије

Извршни директор сектора економско-финансијских послова Гора Гвозденовић, дипл. екон.

Извршни директор сектора правних, кадровских и општих послова Сања Шево дипл. правник

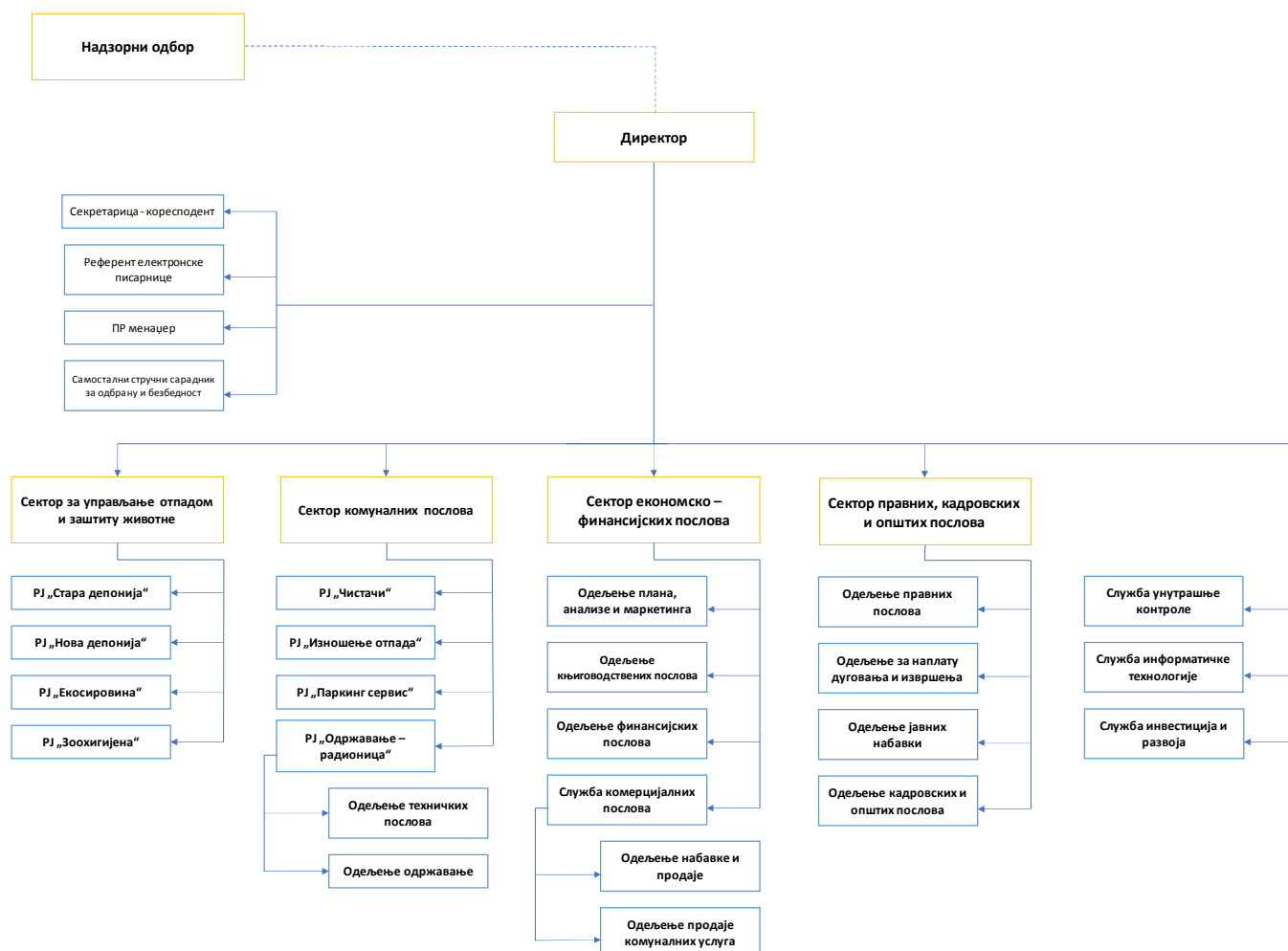
Извршни директор сектора комуналних послова Игор Ставревски, дипл. менаџер.

Председник Надзорног одбора Васо Кркобабић, дипл.правник (Именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-5/2021-10 од 17.12.2021. године).

Члан Надзорног одбора Нестор Јосивљевић, дипл. менаџер (Именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-5/2021-10 од 17.12.2021. године).

Члан Надзорног одбора Зоран Радојковић, дипломирани менаџер (Именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-5/2021-10 од 17.12.2021.године).

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА



АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

Процењени физички обим кључних активности за годину 2024

Р.б.	Назив производа/услуге	Ј.М.	Остварено 2022	План 2023	Процена остварења 2023	План 2024	Индекс		
1	2	3	4	5	6	7	8 (5/4)	9 (6/4)	10 (7/6)
1	РЈ "Изношење отпада", РЈ "Нова депонија", РЈ "Стара депонија": Сакупљање, одвожење и одлагање отпада (фактурисана површина)	m2	85.953.902	86.000.000	87.642.997	89.000.000	100	102	102
2	РЈ "Чистачи": Ручно чишћење, машинско чишћење и прање јавних површина	m2	114.427.500	110.000.000	122.411.000	100.000.000	96	107	82
3	РЈ "Паркинг сервис": Наплата паркирања на посебним јавним паркиралиштима путем СМС-а	ком	1.350.170	1.450.000	1.393.810	1.450.000	107	103	104
4	РЈ "Екосировина": Рециклабилни материјал	kg	450.280	800.000	434.952	800.000	178	97	184
5	Служба "Зоохигијена" - Смештај и чување паса и мачака по дану	ком	41.154	40.000	42.882	40.000	97	104	93

Обављање делатности Предузећа, организује се по технолошко-производним целинама (организационим деловима), који немају својство правног лица и то:

-Сектор правних, кадровских и општих послова

-Сектор економско – финансијских послова

-Сектор комуналних послова

РЈ „Чистачи“

РЈ „Изношење отпада“

РЈ „Паркинг сервис“

РЈ „Одржавање – радионица“

-Сектор за управљање отпадом и заштиту животне средине

РЈ „Стара депонија“

РЈ „Нова депонија“

РЈ „Екосировина“

РЈ „Зоохигијена“

Биланс стања на дан 31.12.2023

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2023	Реализација 01.01.- 31.12.2023
	Актива		0	
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001	0	
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	488.750	481.184
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.965	1.133
010	1. Улагања у развој	0004	0	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	2.965	1.133
013	3. Гудвил	0006	0	
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	478.837	474.577
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	327.593	320.887
023	2. Постројења и опрема	0011	138.806	141.530
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	12.438	11.852
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	0	308
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	
03	III. Биолошка средства	0017	306	413
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	5.562	5.061
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	221
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	330	109
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	5.232	4.731
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028	1.080	
288	В. Одложена пореска средства	0029	0	10.988
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	321.863	353.692
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	24.224	28.904
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	22.824	26.723
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	0	
13	3. Роба	0034	400	294
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.000	1.887
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	0	511
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	194.096	183.021
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	194.091	182.882
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	134
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	5	5

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2023	Реализација 01.01.- 31.12.2023
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	41.561	24.970
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	41.010	24.419
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	551	551
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	370	583
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	370	583
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	61.612	114.180
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	1.523
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	810.613	845.864
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	199.046	143.346
	[ПАСИВА]		0	
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	680.211	678.865
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	678.553	682.226
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	0	
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333,	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406	0	
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333,	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407	0	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.658	708
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.558	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	100	708
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	4.069
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	4.069
351	2. Губитак текуће године	0414	0	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	50.585	46.168
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	28.985	23.668
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	28.985	23.668
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	21.600	22.500
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	21.600	22.500
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	0	

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2023	Реализација 01.01.- 31.12.2023
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	7.802	54.995
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	72.015	65.836
467	І. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	
42, осим 427	ІІ. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5.760	6.212
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	5.760	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	6.212
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	
430	ІІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	2.800	7.319
43, осим 430	ІV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	16.750	12.826
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	15.835	11.234
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	384
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	915	1.208
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	46.490	33.800
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	41.500	33.800
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.500	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	490	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	215	5.679
	[Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	810.613	845.864
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	199.046	143.346

Биланс успеха за период 01.01-31.12.2023

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2023	Реализација 01.01.- 31.12.2023
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	735.853	736.902
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	10.000	3.533
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	10.000	3.533
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	716.451	723.926
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	716.451	723.926
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3	44
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	9.399	9.399
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	735.580	728.662
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	2.000	1.021
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	95.828	71.825
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	504.043	483.670
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	380.250	350.140
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	57.608	53.046
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	66.185	80.484
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	50.000	49.630
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	62.485	49.092
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.000	4.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	17.224	69.424
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	273	8.240
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	800	819
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	800	819
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.700	595
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.700	595
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2023	Реализација 01.01.- 31.12.2023
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	224
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	900	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	І. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2.659	13.000
67	[Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	4.206	5.578
57	[К. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	820	645
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	740.859	743.299
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	740.759	742.902
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	100	397
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ	1047	0	311
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	100	708
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	[І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051		
[722 дуг. салдо]	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
[722 пот. салдо]	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	100	708
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2023

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2023	Реализација 01.01.-31.12.2023
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	612.585	629.751
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	610.045	628.977
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	800	595
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.740	179
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	556.976	644.630
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	55.962	124.755
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	497.542	481.964
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.700	
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1.772	37.911
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (И - ИИ)	3015	55.609	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ИИ - И)	3016		14.879
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	139.126	46.676
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	139.126	46.676
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (И - ИИ)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (ИИ - И)	3028	139.126	46.676
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	109.800	109.716
1. Увећање основног капитала	3030	81.000	81.000
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	28.800	28.716
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	1.440	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	1.440	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (И - ИИ)	3046	108.360	109.716
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИ - И)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	722.385	739.467
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	697.542	691.306
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	24.843	48.161
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	36.769	66.019
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ]	3054		
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	61.612	114.180

Спроведене активности

Спроведене активности за унапређење процеса пословања
У складу са Одлуком Владе РС о регионима за управљање отпадом дефинисан је пројектни задатак за завршетак изградње и опремања Нове депоније кроз пројекат „Чиста Србија“, јер је неопходно је да се обезбеде услови за изградњу Iб фазе комплекса депоније, постројења за секундарну сепарацију отпада. Даља реализација пројекта је у току.
Реализован пројекат "Примарна сепарација отпада у четири региона" финансиран од стране ИПА 2017 и ЕИСП 2 фондова. Тиме се даље развија систем управљања отпадом у граду Панчеву. Набављена су 2 аутосмеђара, 5.077 канти и 186 контејнера за "суви" амбалажни отпад. Разврставање отпада се сада врши у домаћинствима у МЗ Горњи град, Тесла, Миса, Војловица.
Скупштина града Панчева је донела одлуку о повећању капитала ЈКП "Хигијена" Панчево у износу од 81.000.000,00 динара. Новчани улог ће се употребити за набавку 3 аутосмеђара.

Спроведене активности у области корпоративног управљања
ЈКП „Хигијена“ Панчево је имплементирала ФУК. Консултант „SEVOI GRUPA“ ДОО Београд је израдио документацију: Изјава о визији, мисији и циљевима; Одлуке о именовањима руководиоца ФУК и радне групе; Пословне процесе и процедуре; Попис пословних процедура; Мапа пословних ризика; Стратегија управљања ризицима. Тиме је створена методолошка основа за даљи развој система ФУК.
У 2023. години су спровођене активности за даљи развој система ФУК.

**ЦИЉЕВИ И
ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ
ЗА 2024. ГОДИНУ**

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере
			Базна година	2024	2025	2026	
Одржавање ликвидности предузећа	Рацио текуће (опште) ликвидности већи од 3	2023	5	3	3	3	Редован годишњи финансијски извештај
Смањење просечне старости аутосмеђара (РЈ "Изношење отпада")	Просечна старост аутосмеђара (године)	2023	13	10	10	10	Интерни извештај
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина - број површина које се чисте у односу на укупан број улица у граду/општини (%)	Степен покривености територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина - број површина које се чисте у односу на укупан број улица у граду/општини (%)	2023	43	43	43	43	Извештај надлежне комисије за надзор извршених услуга; Списак улица из адресног регистра.
Повећање капацитета нове санитарне депоније (РЈ "Нова депонија")	Запремина (m3)	2023	190.080	290.080	340.080	390.080	Пројекат изведеног стања
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "старој" депонији	ДА (100) / НЕ (0)	2023	0	0	0	100	Пројекат изведеног стања
Повећање капацитета прихватилишта за псе и мачке (РЈ "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	2023	80	100	100	100	Интерни извештај
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака (РЈ "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	2023	373	500	500	500	Интерни извештај
Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а (РЈ "Паркинг сервис")	Број паркинг места (ком)	2023	2.036	2.175	2.200	2.236	Употребна дозвола

Кључне активности за достизање циљева

Циљ	Активности
Одржавање ликвидности предузећа	Континуиран рад на наплати потраживања: обавештавање дужника телефонским путем, слање опомена, намирење потраживања у извршном поступку или продаја потраживања. Контрола степена наплате потраживање. Преузимање финансијских обавеза искључиво у складу са финансијским планом. Обавештавање колегијума извршних директора о измењеним околностима пословања које доводе у питање реализацију финансијског плана.
Смањење просечне старости аутосмеђара (РЈ "Изношење отпада")	Реализација започете инвестиције набавке 3 аутосмеђара финансираних путем докапитализације од стране Оснивача. Реализација плана рада РЈ "Изношење отпада" у планираном обиму и динамици.
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина (РЈ "Чистачи")	Директна комуникација руководства предузећа са Оснивачем како би се Буџетом града Панчева определила адекватна финансијска средства за финансирање предметне активности. Реализација Плана рада РЈ "Чистачи" у планираном обиму и динамици.
Повећање капацитета нове санитарне депоније (РЈ "Нова депонија")	Даља реализација пројекта „Чиста Србија“. Реализација активности редовног одржавања депоније.
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "старој" депонији	Директна комуникација руководства предузећа са Оснивачем како би се из буџета града Панчева финансирала мобилна претоварна станица.
Повећање капацитета прихватилишта за псе и мачке (РЈ "Зоохигијена")	Реализација планиране инвестиције изградње кавеза за псе. Реализација активности редовног одржавања прихватилишта.
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака (РЈ "Зоохигијена")	Директна комуникација руководства предузећа са Оснивачем како би се из буџета града Панчева финансирала инвестиција опремања ветеринарске амбуланте и прибавила дозвола за рад. Реализација активности према Програму смањења и контроле популације напуштених паса и мачака на територији Града Панчева.
Повећање броја паркинг места на јавној	Израда саобраћајних пројеката за реконструисане улице.

Анализа тржишта

Назив	Опис
Анализа потенцијално нових производа/услуга	Предузеће не планира увођење нових услуга.
Анализа повећања производње	План пружања услуга се базира на искуству претходне 2023. године уз корекцију код делатности одржавање чистоће на површинама јавне намене и зоохигијена у складу са финансијским средствима опредељеним буџетом града Панчева за ову намену.
Анализа циљних тржишта	Предузеће обавља комуналне делатности од општег интереса, управљање комуналним отпадом, одржавање чистоће на површинама јавне намене, делатност зоохигијене и управљање јавним паркиралиштима. Обављање ових делатности је поверено од стране ЈЛС.
Анализа конкуренције	Предузеће обавља комуналне делатности од општег интереса, управљање комуналним отпадом, одржавање чистоће на површинама јавне намене, делатност зоохигијене и управљање јавним паркиралиштима. Обављање ових делатности је поверено од стране ЈЛС.
Процена удела на тржиштима	Предузеће обавља комуналне делатности од општег интереса, управљање комуналним отпадом, одржавање чистоће на површинама јавне намене, делатност зоохигијене и управљање јавним паркиралиштима. Обављање ових делатности је поверено од стране ЈЛС.
План продаје	План пружања услуга се базира на искуству претходне 2023. године уз корекцију код делатности одржавање чистоће на површинама јавне намене и зоохигијена у складу са финансијским средствима опредељеним буџетом града Панчева за ову намену.
Унпређење маркетинг стратегије	Предузеће планира унапређење интернет странице и интензивирање сарадње са регионалним и локалним штампаним и електронским медијима.

Пословни ризик и план управљања ризиком

Ризик	Вероватноћа ризика 2	Утицај ризика 3	Укупно 4=2*3	Процењен финансијски ризик у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају ризика
Ризик слабљења ликвидности предузећа због повећаног броја тужби грађана због уједа паса луталица, односно немогућности реализације растућих захтева за ангажманом РЈ "Зоохигијена" због недовољних ресурса	Висока вероватноћа	Висок утицај	Критичан ризик	40.000,00	Веће ангажовање надлежних служби градске управе у решавању узрока овог проблема. Иницирање решења која би омогућила темељније решавање проблема напуштених животиња. Већа буџетска давања за ову намену. Управљање ликвидношћу предузећа у обиму у коме је то могуће уз континуирано комуницирање овог проблема према надлежним институцијама и Оснивачу.
Ризик неусаглашености прихода из буџета града Панчева (субвенције и остали приходи) и повећаних захтева за чишћењем и одржавањем јавних површина	Умерена вероватноћа	Висок утицај	Висок ризик	30.000,00	Директна комуникација са Оснивачем како би се Буџетом града Панчева определила адекватна финансијска средства за финансирање предметне активности. Квалитетан и аргументован програм пословања који се презентује Оснивачу, са јасним приказом опадајућег капацитета за реализацију задатака због недостатка средстава. Спровођење поверених активности у обиму у коме је то могуће са средствима која су додељена.
Ризик немогућности наплате потраживања редовне услуге сакупљања, одвозења и депоновања отпада	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	20.000,00	Континуиран рад на наплати потраживања: обавештавање дужника телефонским путем, слање опомена, намирење потраживања у извршном поступку или продаја потраживања. Контрола степена наплате потраживања. У комуникацији са корисницима издати прихватљива решења како би се заостала потраживања наплатила. Иницирати измену модела наплате, у циљу фактурисања услуге по количини отпада или домаћинству уместо по површини стамбеног или пословног простора.
Ризик неадекватног броја и структуре кадрова за обављање оперативних послова у сектору комуналних послова	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Израда и спровођење годишњег плана запошљавања нових кадрова и замене одлазећих кадрова услед непланираних флукуација. Продужено ангажовање постојећих кадрова, ангажман екстерних кадрова путем агенције за уступање људских ресурса.
Ризик неадекватне примарне селекције и неформалних сакупљача секундарних сировина	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Предлог решења којима ће се социјална сензитивност према неформалним сакупљачима решавати кроз програме социјалне заштите или упошљавања.
Ризик субоптималне организације транспорта сакупљеног комуналног отпада и секундарних сировина	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Континуирана оптимизација транспорта у циљу остварења уштеда. Проналажење начина финансирања претоварне станице.
Ризик безбедности управљања депонијама и потенцијалних еколошких инцидената	Ниска вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	7.000,00	Спровођење пројеката рекултивације и еколошке заштите у складу са највишим санитарним стандардима, као и система континуираног мониторинга и превентивних реакција. Примена свих мера заштите у случајевима еколошких инцидената.
Ризик безбедности на раду и угрожавања здравља радника	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	5.000,00	Примена свих прописаних мера заштите и безбедности на раду и континуирана едукација запослених. Примена мера медицинске помоћи, отклањања последица по здравље радника и др.
Ризик неадекватног броја стручног запосленог кадра или недовољног нивоа знања на нивоу ЈКП	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Програми едукације. Ослобађање од непродуктивних извршилаца и стварање простора за пријем кадрова који доносе просперитет предузећу. Ангажовање екстерних кадрова путем агенције за уступање људских ресурса.
Ризик субоптималне наплате услуга Паркинг сервиса на робој пијаци "Аеродром"	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	1.000,00	Модернизација система наплате услуге паркирања. Односно, уколико нема расположивих финансијских средстава, спровођење појачане контроле.
Ризик неефикасности Службе "Паук"	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	2.000,00	Додатно ангажовање надлежних инспекција.
Ризик погоршања корпоративне репутације	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Континуирана и интегрисана комуникација према корисницима, градској управи, запосленима на све теме које потпомажу добро разумевање специфичних проблема ЈКП. Поступци у складу са процедурама кризне комуникације.
Ризик неблаговременог захтева за набавку или нејасне техничке спецификације конкурсне документације	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Благовремено планирање и покретање набавки. Јасно дефинисање спецификација од стране покретача или Комисије за јавне набавке. Хитна допуна/корекција документације.
Ризик немогућности одобрења кредита или сервисирања преузетих кредитних обавеза	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Управљање ликвидношћу предузећа.

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	682.226
	Реализација	587.338	598.813	678.865	
	% одступања реализације од плана	-10%	-1%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	+13%	+0%
Укупна имовина	План	785.105	735.094	810.613	863.999
	Реализација	691.513	752.226	845.864	
	% одступања реализације од плана	-12%	+2%	+4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+9%	+12%	+2%
Пословни приходи	План	639.193	656.182	735.853	762.692
	Реализација	625.431	641.493	736.902	
	% одступања реализације од плана	-2%	-2%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+15%	3%
Пословни расходи	План	628.059	682.656	735.580	757.952
	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	133.746
	Реализација	15.790	79.414	46.676	
	% одступања реализације од плана	-76%	-3%	-66%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+403%	-41%	187%

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

у 000 динара

	2021.година реализација	2022.година реализација	2023.година реализација (процена)	План 2024..година
EBITDA	55.140,00	49.306,00	50.933,00	48.750,00
ROA	0,00%	-0,75%	0,08%	0,01%
ROE	0,01%	-0,94%	0,10%	0,01%
Оперативни новчани ток	29.221,00	15.834,00	-14.879,00	22.642,00
Дуг / капитал	18%	26%	16%	19%
Ликвидност	323%	362%	537%	335%
% зарада у пословним приходима	68%	67%	66%	69%

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	5.101,00	0,00	28.716,00	55.834,42
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупно кредитно задужење	5.101,00	0,00	28.716,00	55.834,42

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Субвенције	План	0,00	19.047,00	0,00	0,00
	Пренето	0,00	18.707,00	0,00	-
	Реализовано	0,00	18.707,00	0,00	-
Остали приходи из буџета	План	144.600,00	131.458,00	231.990,00	125.000,00
	Пренето	144.600,00	131.457,00	231.990,00	-
	Реализовано	144.600,00	131.457,00	231.990,00	-
Укупно приходи из буџета	План	144.600,00	150.505,00	231.990,00	-
	Пренето	144.600,00	150.164,00	231.990,00	-
	Реализовано	144.600,00	150.164,00	231.990,00	-

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

Планиране активности у области корпоративног управљања

Планиране активности у области корпоративног управљања
Планира се даљи развој система ФУК.
Планира се имплементација интерне ревизије. ЈКП „Хигијена“ Панчево је предложила да се формира централна јединица за интерну ревизију на нивоу Града Панчева која би вршила ревизију пословања свих јавних предузећа чији је оснивач Град Панчево. Тиме би се оствариле значајне уштеде и превазишао проблем недостатка кадрова на тржишту рада, односно стручног усавршавања већег броја запослених. Међутим, предлог није одобрен. Стога се обављање ових послова планира у оквиру предузећа.

**ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА
И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА
ПО НАМЕНАМА**

Биланс стања на дан 31.12.2024.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	Актива					
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001				
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	563.463	586.069	593.087	594.635
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.133	1.583	2.033	2.677
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1.133	1.583	2.033	2.677
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	556.856	579.163	585.882	586.937
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	322.474	322.474	322.474	322.474
023	2. Постројења и опрема	0011	222.530	244.837	251.556	252.611
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	11.852	11.852	11.852	11.852
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. Биолошка средства	0017	413	403	393	383
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	5.061	4.920	4.779	4.638
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	221	221	221	221
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	109	109	109	109
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочни финансијскалагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани о остала дугорочна потраживања	0027	4.731	4.590	4.449	4.308
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028				
288	В. Одложена пореска средства	0029	10.988	10.988	10.988	10.988
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	258.241	256.691	256.018	258.376
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	28.876	28.876	24.614	24.614
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	26.723	26.723	22.414	22.414
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	320	320	350	350
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.833	1.833	1.850	1.850
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037				
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	178.971	178.832	178.832	178.832
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	178.832	178.832	178.832	178.832
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	134	0	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	5	0	0	0
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	23.301	22.121	20.941	23.460
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	22.750	21.570	20.390	22.909

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
223	2. Потраживања за висте плаћен порез	0046	551	551	551	551
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	563	532	501	470
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	563	532	501	470
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	25.000	25.000	30.000	30.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.530	1.330	1.130	1.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	832.692	853.748	860.093	863.999
88	[Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	143.346	143.346	143.346	143.346
	[ПАСИВА]					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	671.742	669.564	679.403	682.226
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	682.226	682.226	682.226	682.226
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405				
330 и потразни саопштења рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350, 351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364, 365, 366, 367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 375, 376, 377, 378, 379, 380, 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393, 394, 395, 396, 397, 398, 399, 400, 401, 402, 403, 404, 405, 406, 407, 408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 418, 419, 420, 421, 422, 423, 424, 425, 426, 427, 428, 429, 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, 437, 438, 439, 440, 441, 442, 443, 444, 445, 446, 447, 448, 449, 450, 451, 452, 453, 454, 455, 456, 457, 458, 459, 460, 461, 462, 463, 464, 465, 466, 467, 468, 469, 470, 471, 472, 473, 474, 475, 476, 477, 478, 479, 480, 481, 482, 483, 484, 485, 486, 487, 488, 489, 490, 491, 492, 493, 494, 495, 496, 497, 498, 499, 500, 501, 502, 503, 504, 505, 506, 507, 508, 509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516, 517, 518, 519, 520, 521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528, 529, 530, 531, 532, 533, 534, 535, 536, 537, 538, 539, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 550, 551, 552, 553, 554, 555, 556, 557, 558, 559, 560, 561, 562, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 570, 571, 572, 573, 574, 575, 576, 577, 578, 579, 580, 581, 582, 583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 590, 591, 592, 593, 594, 595, 596, 597, 598, 599, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 611, 612, 613, 614, 615, 616, 617, 618, 619, 620, 621, 622, 623, 624, 625, 626, 627, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 636, 637, 638, 639, 640, 641, 642, 643, 644, 645, 646, 647, 648, 649, 650, 651, 652, 653, 654, 655, 656, 657, 658, 659, 660, 661, 662, 663, 664, 665, 666, 667, 668, 669, 670, 671, 672, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 682, 683, 684, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 692, 693, 694, 695, 696, 697, 698, 699, 700, 701, 702, 703, 704, 705, 706, 707, 708, 709, 710, 711, 712, 713, 714, 715, 716, 717, 718, 719, 720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 729, 730, 731, 732, 733, 734, 735, 736, 737, 738, 739, 740, 741, 742, 743, 744, 745, 746, 747, 748, 749, 750, 751, 752, 753, 754, 755, 756, 757, 758, 759, 760, 761, 762, 763, 764, 765, 766, 767, 768, 769, 770, 771, 772, 773, 774, 775, 776, 777, 778, 779, 780, 781, 782, 783, 784, 785, 786, 787, 788, 789, 790, 791, 792, 793, 794, 795, 796, 797, 798, 799, 800, 801, 802, 803, 804, 805, 806, 807, 808, 809, 810, 811, 812, 813, 814, 815, 816, 817, 818, 819, 820, 821, 822, 823, 824, 825, 826, 827, 828, 829, 830, 831, 832, 833, 834, 835, 836, 837, 838, 839, 840, 841, 842, 843, 844, 845, 846, 847, 848, 849, 850, 851, 852, 853, 854, 855, 856, 857, 858, 859, 860, 861, 862, 863, 864, 865, 866, 867, 868, 869, 870, 871, 872, 873, 874, 875, 876, 877, 878, 879, 880, 881, 882, 883, 884, 885, 886, 887, 888, 889, 890, 891, 892, 893, 894, 895, 896, 897, 898, 899, 900, 901, 902, 903, 904, 905, 906, 907, 908, 909, 910, 911, 912, 913, 914, 915, 916, 917, 918, 919, 920, 921, 922, 923, 924, 925, 926, 927, 928, 929, 930, 931, 932, 933, 934, 935, 936, 937, 938, 939, 940, 941, 942, 943, 944, 945, 946, 947, 948, 949, 950, 951, 952, 953, 954, 955, 956, 957, 958, 959, 960, 961, 962, 963, 964, 965, 966, 967, 968, 969, 970, 971, 972, 973, 974, 975, 976, 977, 978, 979, 980, 981, 982, 983, 984, 985, 986, 987, 988, 989, 990, 991, 992, 993, 994, 995, 996, 997, 998, 999, 1000	0406					
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	10.484	12.662	2.823	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	4.069	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	6.415	12.662	2.823	
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	26.794	59.334	58.334	49.579
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	4.000	3.500	2.500	5.500
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4.000	3.500	2.500	5.500
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	22.794	55.834	55.834	44.079
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	22.794	55.834	55.834	44.079
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	54.995	54.995	54.995	54.995
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	79.161	69.855	67.361	77.199
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	6.217	4.533	2.267	12.820

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	6.217	4.533	2.267	12.820
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	5.317	3.320	3.500	3.500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	29.029	20.323	18.496	16.200
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	27.445	19.123	17.296	15.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	384	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.200	1.200	1.200	1.200
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	32.919	36.000	37.419	39.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	32.919	31.500	32.919	34.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	0	4.500	4.500	4.500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	5.679	5.679	5.679	5.679
	[Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	832.692	853.748	860.093	863.999
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	143.346	143.346	143.346	143.346

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	381.348	572.020	762.692
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				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	188.922	377.845	566.767	755.689
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	188.922	377.845	566.767	755.689
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3	3	3	3
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
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				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	196.495	393.065	573.368	757.952
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				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	17.524	35.047	52.571	70.095
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.980	9.959	14.939	19.918
	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				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	200	400	600	800
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	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				
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				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	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				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				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	382.498	573.745	764.992
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	197.665	395.160	576.568	764.892
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0	0	100

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.
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	6.415	12.662	2.823	0
69-59	В. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВ ДОБИТАКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВИ ЕВЕНАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	ОСТАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВ ДОБИТАКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВИ ЕВЕНАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	0	0	100
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	6.415	12.662	2.823	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051				
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
[722 пот. салдо]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Љ. 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 КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Опис плана биланса успеха
Планирани пословни приходи за 2024. годину износе 762.692,39 хиљада дин: Приход од продаје робе (PJ „Екосировина“) износе 6.000 хиљада динара. Приход од продаје производа и услуга износе 755.689,39 хиљада динара, који подразумевају -Приход од прикупљања, одвожења и депоновања отпада (PJ „Изношење 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 непрописно 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. 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 757.952,39 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 70.094,80 хиљада дин. -Трошкови резервисања 4.000 хиљада дин. -Нематеријални трошкови 19.918 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 опорезивања 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]					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	188.997	379.995	569.992	758.989
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	188.422	378.845	568.267	756.689
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
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	371.339	550.313	736.347
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	41.452	82.902	124.354	165.805
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
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				
6. Порез на добитак	3012	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				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (И - ИИ)	3015	1.853	8.656	19.679	22.642
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ИИ - И)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	89.921	95.056	132.451	133.746
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	89.921	95.056	132.451	133.746
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (И - ИИ)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (ИИ - И)	3028	89.921	95.056	132.451	133.746
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	33.040	33.040
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	33.040	33.040
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	1.112	2.780	4.448	6.116
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				

2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	1.112	2.780	4.448	6.116
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (И - ИИ)	3046	0	0	28.592	26.924
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИ - И)	3047	1.112	2.780	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	188.997	379.995	603.032	792.029
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	278.177	469.175	687.212	876.209
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				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ]	3054				
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	25.000	25.000	30.000	30.000

Анализа цена

Да ли су планирани приходи дати на основу валидне листе цена договорене од стране Владе, локалне самоуправе или другог компететног лица?	Да
--	----

Кључни елементи коришћени за одређивање цене	
Редни број	Опис
1	Извод из Закона о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018) Елементи за одређивање цена комуналних услуга су: 1) пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима; 2) расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре и набавку опреме, према усвојеним програмима и плановима вршиоца комуналне делатности на које је јединица локалне самоуправе дала сагласност; 3) добит вршиоца комуналне делатности. Средства која су намењена за финансирање обнове и изградње објеката комуналне инфраструктуре исказују се посебно и могу се употребити само за те намене. Јединица локалне самоуправе је у обавези да прати кретање цена комуналних услуга, а нарочито усклађеност цена комуналних услуга са принципима утврђеним овим законом.

ВАЖЕЋИ ЦЕНОВНИЦИ ПО КОМЕ СУ ОБРАЧУНАТИ ПОСЛ. ПРИХОДИ

Цене комуналних услуга остају непромењене у 2024. години.

1. Цене услуга сакупљања, одвожења и одлагања отпада

Р.бр.	Опис	ЈМ	Цена у динарима без ПДВ-а.		Индекс 5 / 4
			2023. год.	2024. год.	
1	2	3	4	5	6
1	Сакупљање и одвожење отпада - стамбени простор	м2	6,49	6,49	100
2	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - установе	м2	6,49	6,49	100
3	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - привреда	м2	7,06	7,06	100
4	Сакупљање и одвожење отпада - трг.делатн.преко 150 м2	м2	20,04	20,04	100
5	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - банке и осиг.друштва	м2	46,43	46,43	100
6	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - пошта и телекомуникације	м2	20,04	20,04	100
7	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - тржнице	м2	20,04	20,04	100
8	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - мини пијаце	м2	8,71	8,71	100
9	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. I зона (пицерије, пекаре)	м2	30,12	30,12	100
10	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. I зона - остале делатности	м2	17,54	17,54	100
11	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. II зона (пицерије, пекаре)	м2	17,54	17,54	100
12	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. II зона - остале делатности	м2	12,52	12,52	100
13	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. III зона - остале делатности	м2	12,52	12,52	100
14	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. III зона	м2	10,00	10,00	100
15	Одлагање и уклањање отпада	м2	3,72	3,72	100

2. Цене услуга чишћења јавних површина

Р.бр.	Опис	ЈМ	Цена у динарима без ПДВ-а.		Индекс 5 / 4
			2023. год.	2024. год.	
1	2	3	4	5	6
1	Ручно чишћење	м2	0,93	0,93	100
2	Машинско чишћење	м2	0,71	0,71	100
3	Прање јавних површина	м2	1,94	1,94	100
4	Чишћење јавних површина од снежних падавина	дан	393.061,95	393.061,95	100
5	Одвожење отпада са Беле стене	тура	9.370,00	9.370,00	100

3. Цене услуга зоохигијене

Р.бр.	Опис	ЈМ	Цена у дин. без ПДВ-а.		Индекс 5 / 4
			2023. год.	2024. год.	
1	2	3	4	5	6
1	Трошкови хватања и превоза ухваћених паса и мачака	јединка	2.800,00	2.800,00	100
2	Издазак на терен по пријавама када није из оправданих разлога дошло до хватања животиње	излазак	1.400,00	1.400,00	100
3	Трошкови смештаја и чувања ухваћених паса и мачака по дану	јединка	175,00	175,00	100
4	Заједнички трошкови бриге о животињама на којима се раде интервенције - карантински дан	јединка	615,00	615,00	100
5	Трошкови уклањања и превоз лешева са јавних површина	ком	3.400,00	3.400,00	100
6	Трошкови чувања и даљег збрињавања отпада животињског порекла	дан	6.100,00	6.100,00	100
7	Трошкови ветеринарских услуга	/	Према важећем уговору о јавној набавци ветеринарских услуга.		

4. Цене услуга паркирања на посебним паркиралиштима на територији Града Панчева

Р.бр.	Опис	Цена у динарима без ПДВ-а.		Индекс 4/3
		2023. год.	2024. год.	
1	2	3	4	5
А	Паркирне и СМС карте:			
1	I зона 1 сат	32,50	32,50	100
2	I зона 2 сата	64,17	64,17	100
3	II зона 1 сат	27,50	27,50	100
4	II зона 2 сата	55,00	55,00	100
5	II зона 3 сата	82,50	82,50	100
6	II зона 4 сата	110,00	110,00	100
7	III зона 1 сат	18,33	18,33	100
8	III зона 2 сата	36,67	36,67	100
9	Дневна карта	73,33	73,33	100
Б	Месечне карте			
1	Повлашћена паркинг карта за све зоне – станари	320,83	320,83	100
2	Претплатна паркинг карта I зона – правна лица	1.925,00	1.925,00	100
3	Претплатна паркинг карта II зона – правна лица	1.650,00	1.650,00	100
4	Претплатна паркинг карта III зона – правна лица	1.466,67	1.466,67	100
5	Претплатна паркинг карта II зона – физичка лица	1.191,67	1.191,67	100
6	Претплатна паркинг карта III зона – физичка лица	825,00	825,00	100
7	Комбинована претплатна паркинг карта II и III зона – физичка лица	1.741,67	1.741,67	100
8	Претплатна паркинг карта II зона – правна лица	2.887,50	2.887,50	100
9	Претплатна паркинг карта III зона – правна лица	2.337,50	2.337,50	100
10	Комбинована претплатна паркинг карта II и III зона – правна лица	4.033,33	4.033,33	100
В	Дневне карте			
1	За корисника паркиралишта који не плати услугу коришћења посебног паркиралишта на један од понуђених начина, у складу са одредбама члана 52. став 1. Одлуке о уређењу саобраћаја на територији Града Панчева („Службени лист Града Панчева“, бр. 08/2019)	916,67	916,67	100
2	За корисника паркиралишта који видно не истакне паркинг карту са унутрашње стране предњег ветробранског стакла возила, или не користи паркинг карту која одговара зони паркирања, или не поштује дозвољено време паркирања, или у паркинг карту унесе нетачне податке о времену коришћења паркирања или на други начин доведе у заблуду контролора	641,67	641,67	100
Г	Дневни закуп по паркинг месту – Баште кафића, извођење грађевинских радова, културних манифестација, снимање филмова итд.			
1	I зона	449,17	449,17	100
2	II зона	385,00	385,00	100
3	III зона	73,33	73,33	100
Д	Месечни закуп по паркинг месту – Баште кафића, извођење грађевинских радова, културних манифестација, снимање филмова итд.			
1	I зона	9.881,67	9.881,67	100
2	II зона	8.470,00	8.470,00	100
3	III зона	1.613,33	1.613,33	100
Ђ	Месечни закуп по паркинг месту за хотеле и сличан смештај са преноћиштем	18.333,33	18.333,33	100
Е	Месечни закуп по паркинг месту за резервисана паркинг места на посебним паркиралиштима у 3. зони	9.166,67	9.166,67	100
Ж	Цене на затвореном паркиралишту			
1	Путничка возила	83,33	83,33	100
2	Комби возила	100,00	100,00	100
3	Аутобуси	708,33	708,33	100

5. Цене службе „ПАУК“

Р.бр.	Опис	ЈМ	Цена у динарима без ПДВ-а.		Индекс 5 / 4
			2023. год.	2024. год.	
1	2	3	4	5	6
1	Уклањање возила са свих површина на територији града	ком	4.166,67	4.166,67	100
2	Покушај уклањања непрописно паркираних, хаварисаних и нерегистрованих возила	ком	2.083,33	2.083,33	100
3	Лежарина за путничка возила и чување возила	ком	370,00	370,00	100

6. Цене рециклабилних сировина

Продајни и набавни ценовник рециклабилних сировина се доноси одлуком Надзорног одбора ЈКП „Хигијена“ Панчево, а сагласност надлежног органа јединице локалне самоуправе у смислу члана 28 став 2 Закона о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“, бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018) није потребна, те се ове цене не наводе у Програму пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево. Корекција ценовника рециклабилних сировина се врши више пута током године у складу са кретањима цена на тржишту рециклабилних материјала. Ценовници су јавно доступни на сајту предузећа <http://www.jkphigijena.rs/cene.html>.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023 године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције		0	0	0	0
Остали приходи из буџета	231.990.000	231.990.000	231.990.000	0	0
Укупно	125.000.000	231.990.000	231.990.000	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024 године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Остали приходи из буџета	31.250.000	62.500.000	93.750.000	125.000.000
Субвенције	0	0	0	0
Укупно	31.250.000	62.500.000	93.750.000	125.000.000

* 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.
Планирају се Остали приходи из Буџета града Панчева за Програмску активност (1102-0003) одржавање чистоће на површини јавне намене за сталне трошковеу укупном износу 125.000.000,00 динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-31.06.2024.	План 01.01-31.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	275.301.144	253.235.925	74.194.579	148.626.010	222.258.061	296.067.751
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	380.250.199	350.140.477	101.636.409	203.597.274	304.463.097	405.572.262
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	437.858.105	403.186.759	117.034.325	234.442.261	350.589.256	467.016.460
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	316	302	307	307	307	307
4.1.	- на неодређено време	259	242	247	247	247	247
4.2.	- на одређено време	57	60	60	60	60	60
5	Накнаде по уговору о делу	0					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0					
7	Накнаде по ауторским уговорима	0					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	57.495.169	15.000.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	53	50	50	50	50
13	Накнаде члановима скупштине	0					
14	Број чланова скупштине*	0					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	2.066.213	1.929.098	554.569	1.110.853	1.661.349	2.213.131
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0					
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0					
19	Превоз запослених на посао и са посла	16.500.000	19.042.179	5.250.000	10.500.000	15.750.000	21.000.000
20	Дневнице на службеном путу	400.000	363.893	125.000	250.000	375.000	500.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	50.000	15.780	25.000	50.000	75.000	100.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	7.200.000	3.451.684	2.590.874	3.701.248	5.000.000	5.600.000
23	Број прималаца отпремнине	18	11	7	10	13	15
24	Јубиларне награде	4.780.000	4.094.974	1.500.000	2.000.000	2.500.000	3.000.000
25	Број прималаца јубиларних награда	25	25	16	18	20	22
26	Смештај и исхрана на терену	0					
27	Помоћ радницима и породици радника	1.500.000	737.444	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
28	Стипендије	0					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	45.668.228	900.000	0	0	0	900.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	900.000	831.493	450.000	600.000	750.000	900.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Опис плана трошка запослених

Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања.

РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

Планирана расподела добити/покриће губитка

Година	П/Л	Износ добитка/губитка	Износ добити уплаћен у буџет	Објашњење о расподели остатка добити/начину покрића губитка
2023	Добитак	708.000,00		Расподела добити извршиће се у складу са Одлуком о буџету града Панчева за 2024. годину
2022	Губитак	5.627.073,77		Део губитка у износу од 1.558.114,84 динара се покрива из добити из ранијих година. Део губитка у износу од 4.068.958,93 динара се покрива из будућих добити.
2021	Добитак	3.116.229,68	1.558.114,84	Остатак добити у износу 1.558.114,84 дин. остаје нераспоређен.
2020	Губитак	101.123.537,81		Губитак из 2020. године у износу 101.123.537,81 дин. покривен на терет капитала. Губитак из ранијих година у износу 46.646.014 дин. покривен на терет капитала.
2019	Губитак	17.339.205,93		Губитак из 2019. године остаје непокривен и покриће се из будућих добити.
Тотал		127.914.047,19	1.558.114,84	

Година	Износ инвестиције	Сврха
2023	0,00	Добит није распоређена за инвестиције.
2022	0,00	Остварен губитак.
2021	0,00	Добит није распоређена за инвестиције.
2020	0,00	Остварен губитак.
2019	0,00	Остварен губитак.

ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023.

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	0	1	0	1
2	Сектор комуналних послова	47	159	164	124	40
3	Сектор за управљање отпадом и заштиту животне средине	38	62	61	48	13
4	Сектор правних, кадровских и општих послова	18	26	17	16	1
5	Сектор економско - финансијски послови	32	51	47	43	4
6	Служба унутрашње контроле	2	2	2	2	0
7	Служба ИТ	3	5	4	3	1
8	Служба инвестиција и развоја	4	4	2	2	0
9	Секретар - коресподент	1	1	1	1	0
10	Самостални стручни сарадник за одбрану и безбедност	1	1	1	1	0
11	ПР менаџер	1	1	1	1	0
12	Електронска писарница	1	1	1	1	0
Укупно:		149	313	302	242	60

Приказ броја запослених по секторима

Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2023	Број на дан 2024	Број на дан 2023	Број на дан 2024
1	ВСС	43	43	3	3
2	ВС	3	3		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	175	178		
5	КВ	0	0		
6	ПК	78	80		
7	НК	3	3		
УКУПНО		302	307	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број на дан 2023	Број на дан 2024
1	Мање од 30 год	4	5
2	Између 30 и 40 год	70	72
3	Између 40 и 50 год	73	75
4	Између 50 и 60 год	114	114
5	Више од 60 год	41	41
УКУПНО		302	307
Просечна старост		49,00	49,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2023	Број на дан 2024	Број на дан 2023	Број на дан 2024
1	Пол мушки	218	223	3	3
2	Пол женски	84	84		
УКУПНО		302	307	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 2023	Број на дан 2024
1	Мање од 5 год	30	30
2	Између 5 и 10 год	22	27
3	Између 10 и 15 год	34	34
4	Између 15 и 20 год	48	48
5	Између 20 и 25 год	50	50
6	Између 25 и 30 год	40	40
7	Између 30 и 35 год	41	41
8	Више од 35 год	37	37
УКУПНО		302	307

Приказ броја запослених по секторима

Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023	302		Стање на дан 30.06.2024	307
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024	0		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024	0
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024	5		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024	0
1	Пријем у радни однос на неодређено време	5		Стање на дан 30.09.2024	307
	Стање на дан 31.03.2024	307			
Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024	307		Стање на дан 30.09.2024	307
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024	0		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024	0
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024	0		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024	0
	Стање на дан 30.06.2024	307		Стање на дан 31.12.2024	307

Приказ динамике запошљавања
Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023 годину - Бруто 1

Исплата по месецима 2023	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	308	29.772.441	96.664	302	28.904.479	95.710	1	27.247	27.247	5	840.716	168.143
II	311	28.170.363	90.580	301	27.010.855	89.737	5	365.275	73.055	5	794.233	158.847
III	309	30.443.071	98.521	299	29.145.774	97.478	5	421.290	84.258	5	876.007	175.201
IV	308	27.998.094	90.903	298	26.863.997	90.148	5	368.346	73.669	5	765.751	153.150
V	309	31.782.674	102.857	299	30.483.402	101.951	5	419.095	83.819	5	880.177	176.035
VI	307	29.493.274	96.069	297	28.078.892	94.542	5	566.305	113.261	5	848.077	169.615
VII	300	27.910.383	93.035	290	26.563.130	91.597	5	535.251	107.050	5	812.002	162.400
VIII	300	29.671.665	98.906	290	28.202.898	97.251	5	587.913	117.583	5	880.854	176.171
IX	298	27.728.409	93.048	288	26.376.338	91.585	5	539.200	107.840	5	812.871	162.574
X	298	28.743.973	96.456	288	27.332.953	94.906	5	564.706	112.941	5	846.314	169.263
XI	299	29.146.121	97.479	289	27.656.933	95.699	5	559.091	111.818	5	930.097	186.019
XII	302	29.280.009	96.954	292	27.866.122	95.432	5	580.579	116.116	5	833.308	166.662
УКУПНО	3.649	350.140.477	1.151.471	3.533	334.485.772	1.136.035	56	5.534.299	1.128.657	60	10.120.406	2.024.081
ПРОСЕК	305	291.78373,08	95955,91	295	2787381,4,35	94669,58	5	461191,54	94054,77	5	843367,18	168673,44

* исплата са проценом до краја године

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

План по месецима 2024	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	307	35.690.360	116.255	297	34.118.435	114.877	5	574.385	114.877	5	997.540	199.508
II	307	33.703.053	109.782	297	32.218.658	108.480	5	542.400	108.480	5	941.995	188.399
III	307	32.242.996	105.026	297	30.822.904	103.781	5	518.905	103.781	5	901.187	180.237
IV	307	35.568.686	115.859	297	34.002.122	114.485	5	572.425	114.485	5	994.139	198.828
V	307	35.528.132	115.727	297	33.963.351	114.355	5	571.775	114.355	5	993.006	198.601
VI	307	30.864.047	100.534	297	29.504.692	99.342	5	496.710	99.342	5	862.645	172.529
VII	307	35.000.888	114.009	297	33.459.329	112.658	5	563.290	112.658	5	978.269	195.654
VIII	307	33.621.939	109.518	297	32.141.116	108.219	5	541.095	108.219	5	939.728	187.946
IX	307	32.242.996	105.026	297	30.822.904	103.781	5	518.905	103.781	5	901.187	180.237
X	307	35.000.888	114.009	297	33.459.329	112.658	5	563.290	112.658	5	978.269	195.654
XI	307	32.486.338	105.819	297	31.055.530	104.564	5	522.820	104.564	5	907.988	181.598
XII	307	33.621.939	109.518	297	32.141.116	108.219	5	541.095	108.219	5	939.728	187.946
УКУПНО	3.684	405.572.262	1.321.082	3.564	387.709.486	1.305.419	60	6.527.095	1.305.419	60	11.335.681	2.267.136
ПРОСЕК	307	33.797.688,50	110.090,19	297	32.309.123,83	108.784,93	5	543.924,58	108.784,92	5	944.640,08	188.928,02

у динарима

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024 годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2024	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	307	41.097.450	133.868	297	39.287.378	132.281	5	661.404	132.281	5	1.148.667	229.733
II	307	38.809.066	126.414	297	37.099.785	124.915	5	624.574	124.915	5	1.084.707	216.941
III	307	37.127.810	120.937	297	35.492.574	119.504	5	597.519	119.504	5	1.037.717	207.543
IV	307	40.957.342	133.412	297	39.153.443	131.830	5	659.147	131.829	5	1.144.751	228.950
V	307	40.910.644	133.259	297	39.108.799	131.679	5	658.399	131.680	5	1.143.446	228.689
VI	307	35.539.950	115.765	297	33.974.653	114.393	5	571.962	114.392	5	993.336	198.667
VII	307	40.303.523	131.282	297	38.528.417	129.725	5	648.628	129.726	5	1.126.477	225.295
VIII	307	38.715.663	126.110	297	37.010.495	124.614	5	623.071	124.614	5	1.082.097	216.419
IX	307	37.127.810	120.937	297	35.492.574	119.504	5	597.519	119.504	5	1.037.717	207.543
X	307	40.303.523	131.282	297	38.528.417	129.725	5	648.628	129.726	5	1.126.477	225.295
XI	307	37.408.018	121.850	297	35.760.443	120.406	5	602.027	120.405	5	1.045.548	209.110
XII	307	38.715.663	126.110	297	37.010.495	124.614	5	623.071	124.614	5	1.082.097	216.419
УКУПНО	3.684	467.016.460	1.521.226	3.564	446.447.473	1.503.190	60	7.515.950	1.503.190	60	13.053.037	2.610.607
ПРОСЕК	307	38.918.038.31	126.768.85	297	37.203.956.09	125.265.85	5	626.329.16	125.265.83	5	1.087.753.06	217.550.61

Објашњење исплаћених и планираних маса, број запослених и просечне зараде
Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

Процењена структура запослених на дан 31.12.2023. године садржи:

- 242 запослених на неодређено време
- 59 запослених на одређено време (због повећаног обима посла 22, лица ангажована ради реализације пројеката 18 и ради замене одсутног запосленог до његовог повратка 19)
- 1 в.д. директора
- нема радно ангажованих путем омладинске задруге или уговора о ПП пословима

На дан 31.12.2023. године процењени број запослених износи укупно 302. У 2024. години планира се пријем 5 новозапослених у радни однос на неодређено време. Новозапошљавање ће се вршити у складу са позитивним законским прописима. Планиран број запослених на дан 31.12.2024. године износи 307 запослених.

Приликом планирања трошкова зарада, а пре свега месечне масе финансијских средстава за зараде за 2024. годину, узет је у обзир планирани број запослених у сваком календарском месецу 2024. године, затим свако појединачно право утврђено Законом о раду, колективним уговором и појединачним уговорима, док је интензитет рада (обим посла у месецу, ноћни рад, ангажовање у дане празника) планиран на нивоу искуства из 2023. године. Посебно је планирана маса зарада у 2024. години за пословодство, старозапослене и новозапослене. Основни елементи за планирање зараде су:

- Планирани број старозапослених у 2024. години износи 297 запослених
- Планирани број пословодства у 2024. години износи 5 (директор и 4 извршна директора).
- Планирани број новозапослених у 2024. години 5 новозапослених.
- Коефицијенти за обрачун плате
Уzeti су обзир постојећи коефицијенти, док су за новозапослене зараде планиране у висини просечних зарада старозапослених за сваки месец 2024. године.
- Вредност бода
У 2023. години планира се цена радног сата за најједноставнији рад у износу 190,30 динара (брuto 1). Тако је променљива вредност бода зависно од броја радних дана у месецу.

Р.бр.	Зарада за месец	Могући број радних часова	Вредност бода у 2024. год. (Бруто 1)
1	Јануар 2024. године	184	35.015,20 дин.
2	Фебруар 2024. године	168	31.970,40 дин.
3	Март 2024. године	168	31.970,40 дин.
4	Април 2024. године	176	33.492,80 дин.
5	Мај 2024. године	184	35.015,20 дин.
6	Јун 2024. године	160	30.448,00 дин.
7	Јул 2024. године	184	35.015,20 дин.
8	Август 2024. године	176	33.492,80 дин.
9	Септембар 2024. године	168	31.970,40 дин.
10	Октобар 2024. године	184	35.015,20 дин.
11	Новембар 2024. године	168	31.970,40 дин.
12	Децембар 2024. године	176	33.492,80 дин.

Планирана цена радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) је повећана у односу на 2023. годину за 10%

- С обзиром на то да је минимална цена рада у 2023. години увећана у односу на 2023. годину за 17,8%, око 85 запослених не остварује основну зараду у висини „минималца“ и поред повећања планиране цене радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) до износа 190,30 динара. Стога ће се овим запосленима исплатити основна зарада у висини „минималца“.
 - Искуствени подаци о увећањима зараде (за минули рад, рад у сменама, прековремени рад, рад на дан државног празника и сл.) и накнада зараде
 - Накнаде трошкова за исхрану у току дана у складу са колективним уговором дневно у износу од 250 динара са припадајућим порезима и доприносима.
 - Накнада трошкова за регрес за коришћење годишњег одмора према Анексу III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије:
*„Запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину.
Годишњи износ регреса, утврђен на начин из става 1. овог члана, увећава се за фиксни износ од 33.000 динара, без пореза и доприноса.
Регрес се исплаћује запосленом према динамици коју утврди послодавац.“*
- Планирани износ регреса за коришћење годишњег одмора на годишњем нивоу по запосленом износи 134.481,36 динара (брuto 1).
- Искуствени подаци за остале накнаде трошкова (накнада за долазак на рад и одлазак с рада, дневнице на службеном путу и сл.)

Резимирамо да се за старозапослене планира повећање зарада за увећану вредност цене радног сата за најједноставнији рад, увећан регрес за топли оброк и увећање зараде за минули рад, а да је за око 85 запослених услед повећања минималне цене рада неопходно исплатити разлику до основне зараде у висини „минималца“.

Планирана маса зарада није увећана више од 10% у односу на планирану масу средстава за зараде у 2023. години. Зарада запослених чија би основна зарада била нижа од минималне зараде утврђене у складу са Законом о раду, увећава се до висине минималне зараде. Просечна зарада старозапослених, новозапослених и пословодства планира се са увећањем од 10% у односу на просечну планирану зараду у 2023. години.

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023 години		Планирана у 2024 години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	67.579,00	49.544,00	74.494,94	54.721,00
	Највиша зарада	176.323,00	125.773,00	207.999,71	148.307,00
Пословодство	Најнижа зарада	140.444,00	100.622,00	158.752,14	113.785,00
	Највиша зарада	203.825,00	145.053,00	238.911,13	169.976,00

Објашњење исплаћених и планираних зарада	
Најнижа исплаћена зарада у 2023. години за запослене износи 67.579 динара (бруто 1). Ово је обрачуната зарада, не и стварно исплаћена, за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу (запослени са коеф. 1,8), за месец фебруар 2023. године који је имао најмање радних сати. У пракси најнижа исплаћена зарада се односи на случајеве са непуним фондом радних сати, стога се према упутству Министарства привреде РС за извештај користи обрачуната зарада за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу за пун фонд радних сати у месецу.	
Највиша исплаћена зарада у 2023. години за запослене исплаћена је у мају 2023. године и износи 176.323 динара (бруто 1). Предметна зарада је у оквирима планираних вредности.	
Најнижа планирана зарада у 2023. години за пословодство исплаћена је у априлу 2023. године и износи 140.444 динара (бруто 1). Најнижа исплаћена зарада за пословодство је мања од планиране. У конкретном случају извршни директор има минули рад мањи од планираног, а на обрачун је утицала и накнада за годишњи одмор.	
Највиша исплаћена зарада у 2023. години за пословодство исплаћена је у августу 2023. године и износи 203.825 динара (бруто 1). Ово је стварно исплаћена зарада в.д. директора у августу 2023. године.	
Најнижа планирана зарада у 2024. години за запослене износиће 74.494,94 динара (бруто 1). Ово је зарада за најниже коефицијенте за обрачун зарада у предузећу (запослени са коеф. од 1,8 - 1,9) за месец јун 2024. године који ће имати најмање радних дана. Основна зарада запослених са нижим коефицијентом (око 80 запослених) применом вредности бода за обрачун зарада не прелази законом прописану минималну зараду у РС за 2024. годину. Стога ће се основна зарада исплаћивати у висини законом прописане минималне зараде у РС за 2024. годину са накнадом трошкова за топли оброк и регрес за коришћење годишњег одмора.	
Највиша планирана зарада у 2024. години за запослене износиће 207.999,71 динара (бруто 1). Ово је зарада за највиши коефицијент за обрачун зарада у предузећу (запослени са коеф. од 4,4) за месец у 2024. године који ће имати највише радних дана, са накнадом трошкова за топли оброк и регрес за коришћење годишњег одмора, увећањем зараде за минули рад (14%) и евентуалним др. увећањима зараде (рад на дан празника и сл.).	
Најнижа планирана зарада у 2024. години за пословодство износиће 158.752,14 динара (бруто 1). Ово је зарада за коефицијент за обрачун зарада извршног директора (коеф. од 4,4) за месец у 2024. године који ће имати најмање радних дана, са накнадом трошкова за топли оброк и регрес за коришћење годишњег одмора, увећањем зараде за минули рад (6,4%) и без др. увећања зараде.	
Највиша планирана зарада у 2024. години за пословодство износиће 238.911,13 динара (бруто 1). Ово је зарада за коефицијент за обрачун зарада в.д. директора (коеф. од 5,3) за месец у 2024. године који ће имати највише радних дана, са накнадом трошкова за топли оброк и регрес за коришћење годишњег одмора, увећањем зараде за минули рад (9,6%) и евентуалним др. увећањима зараде.	

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023 година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	104.839,06	41.935,62	31.451,72	2,00	125.992,40	50.396,96	37.797,72	2,00
II	98.389,74	39.355,90	29.516,92	2,00	119.185,70	47.674,28	35.755,71	2,00
III	106.804,04	42.721,60	32.041,22	2,00	114.184,89	45.673,95	34.255,47	2,00
IV	98.791,69	39.516,67	29.637,51	2,00	125.575,64	50.230,26	37.672,69	2,00
V	111.355,80	44.542,32	33.406,74	2,00	125.436,74	50.174,70	37.631,02	2,00
VI	104.188,22	41.675,28	31.256,47	2,00	109.461,87	43.784,75	32.838,56	2,00
VII	101.045,37	40.418,15	30.313,61	2,00	123.630,90	49.452,36	37.089,27	2,00
VIII	107.163,51	42.865,39	32.149,06	2,00	118.907,87	47.563,15	35.672,36	2,00
IX	101.049,94	40.419,98	30.314,98	2,00	114.184,89	45.673,95	34.255,47	2,00
X	104.622,27	41.848,91	31.386,68	2,00	123.630,90	49.452,36	37.089,27	2,00
XI	105.708,80	42.283,52	31.712,64	2,00	115.018,36	46.007,34	34.505,51	2,00
XII	104.787,73	41.915,09	31.436,32	2,00	118.907,87	47.563,15	35.672,36	2,00
УКУПНО	1.248.746,17	499.498,43	374.623,87	24,00	1.434.118,03	573.647,21	430.235,41	24,00
ПРОСЕК	104.062,18	41.624,87	31.218,66	2,00	119.509,84	47.803,93	35.852,95	2,00

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023 година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	161.788,67	64.715,47	48.536,60	2,00	194.431,46	77.772,58	58.329,44	2,00
II	151.836,02	60.734,40	45.550,81	2,00	183.927,37	73.570,95	55.178,21	2,00
III	164.821,03	65.928,41	49.446,31	2,00	176.210,13	70.484,05	52.863,04	2,00
IV	152.456,29	60.982,51	45.736,89	2,00	193.788,33	77.515,33	58.136,50	2,00
V	171.845,36	68.738,14	51.553,61	2,00	193.573,99	77.429,59	58.072,20	2,00
VI	160.784,30	64.313,72	48.235,29	2,00	168.921,57	67.568,63	50.676,47	2,00
VII	155.934,21	62.373,69	46.780,26	2,00	190.787,20	76.314,88	57.236,16	2,00
VIII	165.375,78	66.150,30	49.612,74	2,00	183.498,64	73.399,46	55.049,59	2,00
IX	155.941,27	62.376,51	46.782,38	2,00	176.210,11	70.484,05	52.863,03	2,00
X	161.454,10	64.581,64	48.436,23	2,00	190.787,20	76.314,88	57.236,16	2,00
XI	163.129,81	65.251,93	48.938,94	2,00	177.496,33	70.998,53	53.248,90	2,00
XII	163.730,86	65.492,34	49.119,26	2,00	183.498,64	73.399,46	55.049,59	2,00
УКУПНО	1.929.097,70	771.639,06	578.729,32	24,00	2.213.130,97	885.252,39	663.939,29	24,00
ПРОСЕК	160.758,14	64.303,26	48.227,44	2,00	184.427,58	73.771,03	55.328,27	2,00

Опис накнаде надзорног одбора
Накнада за рад надзорног одбора је планирана у складу са Закључком о одређивању накнаде члановима Надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач град Панчево који је Скупштина града Панчева усвојила 11.10.2013. године. Нето накнада члановима надзорног одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач град Панчево, не може бити виша од утврђеног процента просечне нето плате по запосленом у предузећу за месец за који се врши исплата и то: - Председнику Надзорног одбора 60% од просечне нето плате по запосленом у предузећу - Члану Надзорног одбора из реда локалне самоуправе 50% од просечне нето плате по запосленом у предузећу - Члану Надзорног одбора из реда запослених 40% од просечне нето плате по запосленом у предузећу.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима			Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата	Укупно		
Домашњи кредитор	Валса Интеа АД Београд - Уговор о наменском кредиту (набавка аутомобила) од 16.05.2023. године	ЕУР	Не	245.000	28.715.911	2023	52 месеца	8 месеци од закљ. уговора	17.02.2024	3m EURIBOR + 3,81%	12	0	444.831	193.173	22.794.421	
	Eurobank Direk223 ппа АД Београд - Уговор о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-1 од 22.08.2023. године	РСД	Не	0	0		/	/		11,5%	0			0	0	
Домашњи кредитор	Уговор ће се доделити домаћем кредиту у поступку набавке - Планирано кредитно задужење за инвестиције у 2024. години	ЕУР	Не	0	0						12			280.000	33.040.000	
	Уговор ће се доделити домаћем кредиту у поступку набавке/Планирано кредитно задужење за ликвидност у 2024. години	РСД	Не	0	0						0			15.000.000	15.000.000	
Домашњи кредитор	Укупно кредитно задужење				28.715.911							0	444.831		55.834.421	
	Од чега за ликвидност														0	
	Од чега за капиталне пројекте				28.715.911										55834421,08	
Опис кредитне задужености																
Постојеће кредитне обавезе за капиталне пројекте: ЈКП „Хигијена“ Панчево путем кредита финансира набавку 2 (два) аутомобила. Са „Валса Интеа“ АД Београд је закључен Уговор о наменском кредиту од 16.05.2023. године. Уговорена вредност за јавну набавку 2 (два) аутомобила износи 35.990.000,00 динара (без ПДВ-а). Набавка је финансирана повлачењем средстава кредита у износу 245.000,00 евра уз учешће предузећа уговора. Прва уплата главнице извршиће се 17.02.2024. године. Рок отплате кредита је 52 месеца (без периода почека). Кредит ће се отплатити у целости 16.05.2028. године. Над предметним аутомобилима кредитор је уписао заложену право као средство обезбеђења. Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево је за предметно финансирање набавке аутомобила путем кредита конкурисало за коришћење кредитне линије за енергетску ефикасност и заштити околине Немачке развојне банке KfW у циљу остваривања бестоварних средстава у износу до 10% вредности кредита (поступак у току). Планирано ново кредитно задужење за капиталне пројекте у 2024. години: ЈКП „Хигијена“ Панчево планира да путем кредита финансира набавку буџетера (1 ком) за рад на Новој (санитарној) деловној. Процењена вредност набавке је 33.040.000 динара. Планира се кредитно задужење до износа 280.000 евра. Рок отплате до 5 година. Над предметним буџетером кредитор ће уписати заложену право као средство обезбеђења. Постојеће кредитне обавезе за ликвидност: Кредитних обавеза за ликвидност на дан 31.12.2023. године нема. ЈКП „Хигијена“ Панчево није повлачила расположива финансијска средства према Уговору о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-12/23 од 22.08.2023. године са „Eurobank Direk23“ АД Београд. У 2024. години кредитна ће се повући у случају настанка проблема финансијске неликвидности предузећа. Повлачење кредита ће се вршити у складу са потребама, а отплата у складу са могућношћу. Планирано ново кредитно задужење за ликвидност у 2024. години: Такође, у циљу осигурања ликвидности предузећа, ЈКП „Хигијена“ Панчево намерава да по истом постојећем уговору дозвољеном прекорачењу по текућем рачуну обезбеди ликвидност новим планираним набавком. Планира се дозвољено прекорачење по текућем рачуну у номиналном износу до 15.000.000,00 динара. Повлачење расположивих средстава, каснија отплата, зависиће од ликвидности предузећа у 2024. години. Посебна напомена: За потребе планирања коришћења је плански средњи курс динара за ЕУР 118,00 на дан 31.12.2024. године.																

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

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	90.356	127.501	128.556
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	139.011	200.484	225.456
Услуге						
1.	Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5т 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	31.447	47.171	62.895
5.	Нематеријални трошкови - група конта 55	6.582	2.417	4.834	7.251	9.668
6.	Кamate 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	70.806	90.172	109.613
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	213.267	294.731	339.769

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.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024				План 2025	План 2026
								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.	Пренамена возила „лаурус“ у отворени камион до 3,5t носивости (на 2023. године)	2022	2024	2.000		Сопствена средства	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
						Позajмљена средства							
						Остало							
2.	Аутоскофари - 3 комада (на 2023. године)	2023	2024	81.000		Total	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
						Сопствена средства							
						Позajмљена средства							
						Остало	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000		
						Total	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000		
						Сопствена средства							
3.	Булевар	2024	2024	33.040		Позajмљена средства	33.040	0	0	33.040	33.040		
						Остало							
						Total	33.040	0	0	33.040	33.040		
4.	Последе за отпад (контејнери, капе, стубови капе, лампа, унутрашњих капа и сл.)	2024	2024	5.200		Сопствена средства	5.200	750	2.500	5.000	5.200		
						Позajмљена средства							
						Остало							
						Total	5.200	750	2.500	5.000	5.200		
						Сопствена средства	2.596	2.596	2.596	2.596	2.596		
						Позajмљена средства							
5.	Возило зоомитијене	2024	2024	2.596		Остало							
						Total	2.596	2.596	2.596	2.596	2.596		
						Сопствена средства							
6.	Развој на објекта РГ "Зоомитијена" према налогу ветеринарске инспекције	2024	2024	2.200		Позajмљена средства	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		
						Остало							
						Total	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		
7.	Рачунарска хардвер	2024	2024	1.520		Сопствена средства	1.520	0	760	1.140	1.520		
						Позajмљена средства							
						Остало							
8.	Машина за прање веша	2024	2024	1.200		Total	1.520	0	760	1.140	1.520		
						Сопствена средства	1.200	0	1.200	1.200	1.200		
						Позajмљена средства							
9.	Рачунарска софтвер	2024	2024	990		Остало							
						Total	1.200	0	1.200	1.200	1.200		
						Сопствена средства	990	250	500	750	990		
10.	Додатна опрема за испитице и камионе (даска за снег, расипач соли, прскалица и др.)	2024	2024	500		Позajмљена средства							
						Остало							
						Total	500	1.25	250	500	500		
11.	Видео надзор	2024	2024	500		Сопствена средства	500	1.25	250	500	500		
						Позajмљена средства							
						Остало							
12.	Израда мрежне инфраструктуре	2024	2024	500		Total	500	1.25	250	500	500		
						Сопствена средства	500	0	250	500	500		
						Позajмљена средства							
13.	Клима уређаји и грејна тела	2024	2024	500		Остало							
						Total	500	0	250	500	500		
						Сопствена средства	500	1.25	250	375	500		
14.	Канцеларијски намештај	2024	2024	500		Позajмљена средства							
						Остало							
						Total	500	1.25	250	375	500		

15.	Замена опреме услед неидентифицираних и неотговарајућих изазова	2024	2024	500		Сопствена средства Позајмљена средства 0) Средства буџета Остало	500	1.25	250	375	500		
						Total	500	1.25	250	375	500		
16.	Алат за радионицу	2024	2024	400		Сопствена средства Позајмљена средства 0) Средства буџета Остало	400	400	400	400	400		
						Total	400	400	400	400	400		
17.	ПДА уређаји и мобилни принтери за контролоре	2024	2024	400		Сопствена средства Позајмљена средства 0) Средства буџета Остало	400	100	200	300	400		
						Total	400	100	200	300	400		
18.	Копира за чишћење	2024	2024	150		Сопствена средства Позајмљена средства 0) Средства буџета Остало	150	0	150	150	150		
						Total	150	0	150	150	150		
19.	Контејнер за со од 300 лц.	2024	2024	50		Сопствена средства Позајмљена средства 0) Средства буџета Остало	50	0	50	50	50		
						Total	50	0	50	50	50		
Укупно инвестиције				133.746,00	0,00		133.746,00	89.921,00	95.096,00	132.451,00	133.746,00	0,00	0,00

Обавешавање планираних инвестиција													
ЈКП „Хитлејер“ Панчево у 2024. планира инвестиције у укупном износу до 133.746.000,00 динара. Финансирање ће се вршити сопственим средствима (банкарски кредит) у износу до 33.040.000,00 динара и средствима буџета града Панчева (дофинансирања) у износу 81.000.000,00 динара.													
У 2022. години је започела инвестиција Промена козила „лаук“ у отворени камиони до 3,5г. максималног, а у 2023. години набавља Аутомобила (3 кола). У 2023. години су спроведени поступци јавних набавки, а набавке ће се реализовати у 2024. години.													
У 2023. години планирање, а не реализоване инвестиције су:													
- Копира за чишћење													
- Замена опреме услед неидентифицираних и неотговарајућих изазова													
- Канцеларијски намештај													
- Рачунарски софтвер													
- ПДА уређаји													
- Посуде за отпад (контејнери, канте, стубе канте и сл.)													
Инвестиције нису реализоване у циљу осигурања ликвидности предузећа. Средства намењена за финансирање инвестиција се опрезно реализују, с обзиром на знањајан одлив новчаних средстава за исплате по судским пресудама због уједна пасива луталица.													

Анализа инфраструктурних инвестиција													
У 2024. години нема знајајних инфраструктурних инвестиција. Неопходно је хитно поступање по налогу ветеринарске инспекције, те је у Плану инвестиција одређени износ од 2.200.000 динара како би се отклонили предочени недостаци.													

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023 година	Реализација (процена) 2023 година	План 01.01-31.03. 2024 година	План 01.01-30.06. 2024 година	План 01.01-30.09. 2024 година	План 01.01-31.12. 2024 година
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	30.000	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	36.000	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	712.000	1.140.870	400.000	800.000	1.000.000	1.200.000
6.	Реклама и пропаганда	830.000	830.000	500.000	500.000	830.000	830.000
7.	Остало	40.000	0	0	0	0	0

Објашњење средстава за посебну намену

Јавно предузеће не планира финансијска средства за спонзорства, донације у хуманитарне активности, с обзиром на то да је у 2022. години остварен нето губитак у пословању који је остао непокривен.

Јавно предузеће је коришћење средстава за посебне намене уредила Правилником о трошковима рекламе и пропаганде и трошковима репрезентације бр. 5302 од 17.09.2014. године.

У 2024. години се први пут након периода дужег од 10 (десет) година планира увећање износ трошкова репрезентације. Разлог томе је увећање цена добара (кафа, пиће и сл.) и услуга (кетеринг и ресторанске услуге) током претходних година.



В.Д. Директора ЈКП "Хигијена" Панчево
Мишо Марковић, инж. организ. наука

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

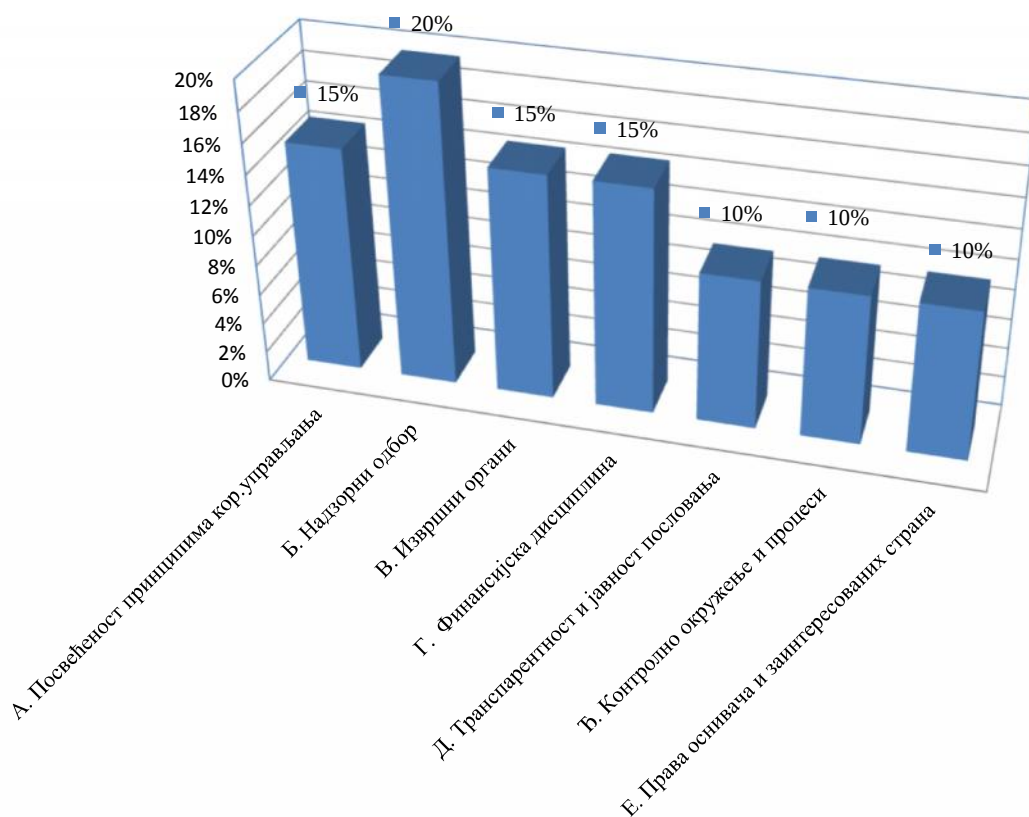
Назив јавног предузећа: Јавно комунално предузеће "Хигијена" Панчево

Датум: 20.11.2023. године

Преглед резултата и коначна оцена

62%

Вредновање по областима



ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА



УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа: Јавно комунално предузеће "Хигијена" Панчево
Датум: 20.11.2023. године

Крајња оцена

62%

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Главна оцена	Међу-оцена	Тежиски фактор (поглед), %	Појединачна оцена (y %)	Коментари

15%

Напомена:
Уколико су одговори из одељка различити, појединачно их навести у поље "коментари".

А. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

А.1. Оквир корпоративног управљања:

- 1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања;
1.2) Предузеће има усвојен етички кодекс (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог); Етички кодекс дефинише скуп правила понашања која су прихватљива, односно неприхватљива; етички кодекс, посебно јасно забрањује поступања која могу довести предузеће у сферу недозвољених и незаконитих радњи;
1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истих);

Развијена пракса	●	25	75%	Коментари: 1.2) Правилник о понашању и одевању запослених у ЈКП "Хигијена" Панчево (Етички кодекс) донео је директор, а примењују га сви запослени. 1.3) Кодекс корпоративног управљања је успостављен кроз систем ФУК од стране директора, а
------------------	---	----	-----	---

А.2. Функције корпоративног управљања:

- 2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура;
2.2) У предузећу постоји лице/одељење које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.

Развијена пракса	●	35	75%	Коментари: 2.1) Путем система ФУК, аи и применом Закона о јавним набавкама, Закона о раду и др. 2.2) Сарадник за правне послове и
------------------	---	----	-----	---

А.3. Програм за унапређење корпоративног управљања:

- 3.1) Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење принципа и процедура корпоративног управљања.
3.2) Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.

Развијена пракса	●	20	75%	Коментари: 3.1) и 3.2) Унапређење корпоративног управљања се планира Годишњим програмом пословања и Средњорочним и Дугорочним планом
------------------	---	----	-----	---

А.4. Обавештавање о питањима корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера:

- 4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања, праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање.
4.2) Предузеће има јасне процедуре путем којих запослени могу писменим или усменим путем да изнесу оправдану сумњу и доказ ако су уочили било какву незаконитост у пословању.

Развијена пракса	●	20	75%	Коментари: 4.1) Путем кварталних и годишњих извештаја. 4.2) Правилник о узбуђивању.
------------------	---	----	-----	---

*У овом упитнику појам: "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се примењују Смернице за изреду 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.

100

75%

					Главна оцена	Међу-оцена	Тежиски фактор (поједер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*					20%				
Б.1 Састав: 1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзире рад менаџмента тј. директора; 1.2) У предузећу су уређене интерне писане процедуре за чланове НО/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа; 1.3) Лица у НО/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања; 1.4) Лица у НО/Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања.					Развијена пракса	●	20	63%	Коментари: 1.1) Стратегију предузећа припрема и предлаже директор предузећа, а усваја НО предузећа. 1.2) Нема писане процедуре, подразумева се таква обавеза. 1.3) Оснивач Скупштина Града Панчева и Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево поштују одредбе Закона о јавним предузећима у делу
Б.2. Рад НО/Скупштине: 2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО/Скупштине; 2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НО/Скупштине довољно унапред како би могли да доносе одлуке; 2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом;					Развијена пракса	●	20	69%	Коментари: 2.1) Не постоји унапред дефинисан календар. 2.2) Дневни ред и материјал за одлучивање се доставља у примереном року пре седнице.
Б.3. Надлежности: 3.1) Сви чланови НО/Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа; 3.2) НО/Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка; 3.3) НО/Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре.					Развијена пракса	●	20	75%	Коментари: Рад Надзорног одбора је усмерен на циљеве, индикаторе учинака и ризике у вези пословања предузећа.
Б.4. Комисија за ревизију НО**: 4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије; 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.					Не постоји пракса	○	20	0%	Коментари: Јавно предузеће је основала ЈЛС те стога нема Комисију за ревизију.
Б.5. Управљање накнадама/зарадама: 5.1) НО/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада; 5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену.					Не постоји пракса	○	10	0%	Коментари: Јавно предузеће примењује Уредбу о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима.
Б.6. Оцена рада и обука: 6.1) НО/Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку; 6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју.					Не постоји пракса	○	10	0%	Коментари: 6.1) Не врши се оцењивање. 6.2) Не постоје уводна и текућа обука.
* Овај одељак се односи на рад Надзорног одбора јавног предузећа и Скупштине друштва капитала, односно Надзорног одбора друштва капитала у дводомном систему управљања. **Питање се односи на Комисију за ревизију НО јавних предузећа и друштва капитала сходно Закону о привредним друштвима.					100				34%

Главна оцена	Међу-оцена	Тежакиски фактор (поједер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	----------------------------------	----------------------------	-----------

В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА		15%			
В.1. Састав и надлежности: 1.1) Структура и рад пословодства предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом; 1.2) Пословодство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководећу структуру задужену за промовисање одговорности и транспарентности рада.	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари: У складу са Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова и радних места о појединачним уговорима о
	Развијена пракса	●	35	75%	
	Развијена пракса	●	30	75%	
В.2. Организација: 2.1) Пословодство утврђује и усмерава укупну организациону структуру предузећа и њен развој; 2.2) Пословодство се стара да структура (и целине које чине ту структуру) буде адекватна, односно да не буде непотребно или непримерено сложена.					Коментари:
В.3. Однос са НО/Скупштином и Оснивачем: 3.1) Комуникација пословодства са НО/Скупштином се обавља на професионалан и конструктиван начин; 3.2) Пословодство даје НО/Скупштини информације потребне за рад; 3.3) Пословодство обезбеђује неопходне информације Оснивачу како би они били адекватно информисани о предузећу, његовим стратешким циљевима и плановима.					Коментари: У складу са Законом о јавним предузећима.
			100	75%	

Главна оцена	Међу-оцена	Тежакиски фактор (поједер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	----------------------------------	----------------------------	-----------

Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА					15%
Г.1. Комерцијални и друштвени циљеви предузећа: 1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни; 1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера. Г.2. Процедуре: 2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа; 2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информише о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима. Г.3. Финансирање: 3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа. 3.2) Предузећа се суочавају с условима који владају на тржишту када је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају никакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа. Г.4. Професионалан избор финансијског директора: 4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која именује/бира финансијског директора; 4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора оцењује интегритет, стратешко размишљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.	Развијена пракса	●	35	69%	Коментари: 1.1) Није вршена категоризација циљева на друштвене, комерцијалне и мешовите. Користи се методологија у складу са Смерницама Владе Републике Србије за израду
	Развијена пракса	●	30	75%	Коментари: 2.2) Предузеће на тромесечном нивоу извештава и јавно обелодањује информације о средствима за посебне намене: спонзорства, донације, хуманитарне активности и сл.
	Развијена пракса	●	20	75%	Коментари: 3.1) Предузеће на тромесечном нивоу извештава и јавно обелодањује информације о давању Оснивача.
	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари: У складу са Законом о јавним предузећима и Статутом предузећа директор врши избор и именовање извршних директора.
			100	74%	

Главна оцена	Међу-оцена	Тежакиски фактор (поинтер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	----------------------------------	----------------------------	-----------

Д. ТРАСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА					10%
Д.1. Јавност у раду: 1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом: 1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора; 2) организациону структуру; 3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту; 4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања; 5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора; 6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати у поље: коментари).	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари: 1.1) Сајт јавног предузећа www.jkphigijena.co.rs
Д.2. Транспарентност за остале заинтересоване стране: 2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити; 2.2) Предузеће обелодањује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари: 2.2) Информације од материјалног значаја за предузеће обелодањује ПР менаџер.
Д.3. Информатор о раду: 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).	Развијена пракса	●	30	75%	Коментари: 3.1) Информатор се редовно ажурира, јавно је доступан на сајту
				100	75%

Главна оцена	Међу-оцена	Тежиски фактор (повадер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	--------------------------------	----------------------------	-----------

Ћ. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ

15%

Ћ.1. Структура система контроле и надзора: 1.1) НО/Скупштина обезбеђује правилно успостављање система контрола у предузећу; 1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, углед, независност, ресурсе и могућност приступа тј. директне комуникације са НО/Скупштином; 1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију.	Не постоји пракса	○	20	0%	Коментари: Интерна ревизија није уведена у организацију.
Ћ.2. Интерне контроле: 2.1) Предузеће има целовит систем интерних контрола; 2.2) Систем интерних контрола је конципиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.); 2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајан ризик постоји контролна мера; 2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоће у вези с интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године.	У развијању	●	15	38%	Коментари: Предузеће је развило систем ФУК, али интерна ревизија није уведена у организацију.
Ћ.3. Управљање ризиком: 3.1) Предузеће има успостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима; 3.2) Постоји интерни акт о дефинисању мапе кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика; 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности наступања одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари: Процес увођења система ФУК је обављен у сарадњи са консултантом "SEVOI GRUPA" ДОО Београд. Том приликом је израђен Регистар ризика бр. 2341 од 13.07.2020. године.
Ћ.4. Усклађеност пословања: 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусклађености пословања; 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непоштовања прописа; 4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и план интегритета, укључујући и акт који установљава функцију задужену за етику и усклађеност; 4.4) Функција која се стара за етику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва.	Развијена пракса	●	20	69%	Коментари: О свему побројаном стара се Сектор правних, општих и кадровских послова.
Ћ.5. Интерна ревизија: 5.1) Предузеће има успостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије; 5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања путем проверавања, давања мишљења и препорука за унапређење система интерних контрола; врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене; 5.3) НО/Скупштина и пословодство унапређује способности функције интерне ревизије да идентификује проблеме везане за управљање предузећем, управљање ризиком и интерну контролу.	Не постоји пракса	○	15	0%	Коментари: Интерна ревизија није уведена у организацију.
Ћ.6. Екстерна ревизија: 6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући углед у својој области; 6.2) Годишњи финансијски извештаји предузећа подлежу екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и повезаних токова новца; 6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора; Комисија за ревизију разматра нацрт ревизорског извештаја с ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа; 6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора исказују недостаци у финансијским извештајима предузећа, систему интерних контрола или у системима за управљање ризиком, Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отклањања недостатака.	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари: 6.1) Независни екстерни ревизор је "Vizura revizija i računovodstvo" ДОО Зрењанин. 6.3) Јавно предузеће је основала ЈЛС те стога нема Комисију за ревизију. 6.4) Недостаци предочени од стране екстерног ревизора се отклањају.
				100	43%

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поенат), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	--------------------------------	----------------------------	-----------

Е. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА

10%

Е.1. Обавештавање оснивача: 1.1) Оснивачу се редовно и у роковима достављају годишњи програми пословања и извештаји о степену реализације програма пословања; 1.2) Комуникација са оснивачем је редовна и обухвата и консултације као и давање инструкција; 1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузећа.	Развијена пракса	●	50	75%	Коментари: Директор, извршни директори, руководиоци служби редовно комуницирају са оснивачем.
	Развијена пракса	●	50	75%	Коментари: 2.1) Постоји двостепено решавање рекламација потрошача у сарадњи са ЦЕПС. Формирани су комисија и саветодавно тело у поступку решавања рекламација. Успостављен је бесплатан "Call" центар за кориснике услуга.

100

75%



[Handwritten signature]