

ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО	
Примљено:	30 OCT 2023
Број:	023-162-1 / 2023-0401

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
Ул. Цара Лазара бр. 57, Панчево
ДАТУМ: 30.10.2023. године
БРОЈ: 023-162-1/2023-0401

ПИСАРНИЦА	
30 OCT 2023	
Орган	16-12

ГРАДСКА УПРАВА ГРАДА ПАНЧЕВА
СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Трг краља Петра I бр. 2-4, Панчево

ПРЕДМЕТ: Извештај о реализацији Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2023. – 30.09.2023. године

У складу са чланом 63. став 2 и 3 Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019) Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево у прилогу доставља Извештај о реализацији Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2023. – 30.09.2023. године са Одлуком Надзорног одбора о усвајању истих у два оригинална примерка.



Горан Марковић
Горан Марковић, шеф одељења план и анализа

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 4460/156-1
Панчево, 30.10.2023. године

На основу члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево („Службени лист града Панчева“ број 11/22-пречишћен текст), Надзорни одбор предузећа на седници одржаној дана, 30.10.2023. године, решавајући тачку 1. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога Одлуке број 023-162/2023-0401 од 27.10.2023. године, једногласно је донео следећу:

ОДЛУКУ
О
УСВАЈАЊУ ОБРАЗАЦА ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
ЗА ПЕРИОД 01.01.2023. – 30.09.2023. ГОДИНЕ

Усвајају се Обрасци извештаја о реализацији Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2023. – 30.09.2023. године.

Обрасци прописани правилником су :

- 1) Образац 1. Биланс успеха;
- 2) Образац 1А. Биланс стања;
- 3) Образац 1Б. Извештај о токовима готовине;
- 4) Образац 2. Трошкови запослених;
- 5) Образац 3. Динамика запослених;
- 6) Образац 4. Распон планираних и исплаћених зарада;
- 7) Образац 5. Приходи из буџета;
- 8) Образац 6. Средства за посебне намене;
- 9) Образац 7. Расподела остварене добити / покриће губитка;
- 10) Образац 8. Кредитна задуженост;
- 11) Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина;
- 12) Образац 10. Извештај о инвестицијама;
- 13) Образац 11. Потраживања, обавезе и судски спорови
- 14) Образац 12. Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања;

Председник Надзорног одбора
Васо Кркобабић, дипл. правник



1252.

ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО	
Примљено:	27 OCT 2023
Број:	023-162 1023-0401

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
БРОЈ:
ДАТУМ:

НАДЗОРНОМ ОДБОРУ

На основу члана 63. став 2. и 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16 и 88/19) и Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, број 36/16 и 131/21) предлагем да Надзорни одбор донесе следећу

ОДЛУКУ
О
УСВАЈАЊУ ОБРАЗАЦА ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
ЗА ПЕРИОД 01.01.2023. – 30.09.2023. ГОДИНЕ

Усвајају се Обрасци извештаја о реализацији Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2023. – 30.09.2023. године.

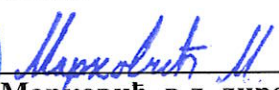
Обрасци прописани правилником су :

- 1) Образац 1. Биланс успеха;
- 2) Образац 1А. Биланс стања;
- 3) Образац 1Б. Извештај о токовима готовине;
- 4) Образац 2. Трошкови запослених;
- 5) Образац 3. Динамика запослених;
- 6) Образац 4. Распон планираних и исплаћених зарада;
- 7) Образац 5. Приходи из буџета;
- 8) Образац 6. Средства за посебне намене;
- 9) Образац 7. Расподела остварене добити / покриће губитка;
- 10) Образац 8. Кредитна задуженост;
- 11) Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина;
- 12) Образац 10. Извештај о инвестицијама;
- 13) Образац 11. Потраживања, обавезе и судски спорови
- 14) Образац 12. Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања;

Председник Надзорног одбора
Васо Кркобабић, дипл. правник

ПРЕДЛАГАЧ:




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

Предузеће: Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево
Матични број: 08487529

Биланс успеха за период 01.01-30.09.2023

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023		Проценат реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	641.493	735.853	537.358	528.046	98
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	8.873	10.000	7.500	5.591	75
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	8.873	10.000	7.500	5.591	75
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		0	0		0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	631.703	716.451	529.293	514.597	97
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	631.703	716.451	529.293	514.597	97
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0	0		0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3	3	2	37	1.838
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0		0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0		0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	793	9.399	563	7.821	1.389
осим 683, 685	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	121	0	0		0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	648.760	735.580	539.099	527.175	98
50	II. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.650	2.000	1.875	740	39
51	III. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	77.749	95.828	71.669	51.013	71
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	430.927	504.043	370.844	360.616	97
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	322.549	380.250	286.511	262.970	92
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	51.886	57.608	43.406	39.869	92
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	56.492	66.185	40.927	57.777	141
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	46.902	50.000	33.750	32.675	97
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	645	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	51.984	62.485	44.029	36.976	84
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.804	4.000	3.000	0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	37.099	17.224	13.932	45.156	324
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	273	0	872	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	7.267	0	1.741	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.036	800	600	555	92
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0	0		0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.036	800	600	555	92
664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		0	0		0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		0	0		0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	575	1.700	1.275	378	30
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0		0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	574	1.700	1.275	378	30
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1	0	0		0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		0	0		0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	461	0	0	176	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	900	675	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		0	0		0
583, 585 и 586	Г. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	22.022	2.659	0	2	0
67	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	32.411	4.206	3.154	3.828	121
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.753	820	638	1.611	253
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	674.940	740.859	541.112	532.429	98
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	673.110	740.759	541.012	529.166	98
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.830	100	100	3.263	3.263
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047		0	0		0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	1.669	0	0	252	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	161	100	100	3.011	3.011

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			0	0		0
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051		0	0		0
[722 дот. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	5.788	0	0		0
[722 пот. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		0	0		0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0		0
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	100	100	3.011	3.011
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	5.627	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0	0		0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0		0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		0	0		0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0		0
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]			0	0		0
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0		0
	2. Умањена (развољена) зарада по акцији	1062		0	0		0

Датум: 27.10.2023. год.



Овлашћено лице: Markolub M.

Биланс стања на дан 01.01-30.09.2023

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023		Проценат реализација
	Активна			0	0		0
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001		0	0		0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	480.764	488.750	416.271	491.282	118
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	853	2.965	2.965	725	24
010	1. Улагања у развој	0004		0	0		0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	853	2.965	2.965	725	24
013	3. Гудвил	0006		0	0		0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		0	0		0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0		0
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	473.827	478.837	405.947	484.473	119
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	335.359	327.593	332.615	322.015	97
023	2. Постројења и опрема	0011	103.932	138.806	60.894	126.986	209
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		0	0		0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	34.228	12.438	12.438	33.593	270
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	308	0	0	308	0
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		0	0	1.571	0
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		0	0		0
03	III. Биолошка средства	0017	459	306	357	459	129
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	5.625	5.562	5.562	5.625	101
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вредују методом учесћа)	0019	221	0	0	221	0
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учесћа у капиталу која се вредују методом учесћа	0020	109	330	330	109	33
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	0		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	0		0
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		0	0		0
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0	0		0
046	7. Дугорочни финансијскалагања (зартије од вредности које се вредују по амортизованој вредности)	0025		0	0		0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0026		0	0		0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	5.295	5.232	5.232	5.295	101
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028		1.080	1.440		
288	В. Одложена пореска средства	0029	12.488	0	0	12.488	0
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	258.974	321.863	282.282	273.557	97
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	25.981	24.224	24.224	32.451	134
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	24.462	22.824	22.824	30.619	134
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		0	0		0
13	3. Роба	0034	341	400	400	295	74
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.178	1.000	1.000	1.537	154
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0	0		0
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	511	0	0	511	0
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	114.206	194.096	165.296	148.202	90
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	114.067	194.091	165.291	148.064	90
205	2. Потраживања од купца у иностранству	0040	134	0	0	134	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		0	0		0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		0	0		0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	5	5	5	5	92
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	50.061	41.561	31.501	62.234	198
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	48.881	41.010	30.950	61.053	197
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	551	551	551	551	100
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	629	0	0	630	0
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	563	370	176	291	166

230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		0	0		0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		0	0		0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	563	370	176	291	166
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		0	0		0
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		0	0		0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		0	0		0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0055		0	0		0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		0	0		0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	66.019	61.612	61.085	29.633	49
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.633	0	0	235	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	752.226	810.613	698.553	777.327	111
88	[Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	143.346	199.046	199.046	143.346	72
	[ПАСИВА]			0	0		0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	598.813	680.211	599.211	600.178	100
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	602.882	678.553	597.553	601.226	101
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		0	0		0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		0	0		0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		0	0		0
330 и потражни салдо вачина 331, 332, 333.	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406		0	0		0
дуговни салдо вачина 331, 332, 333.	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407		0	0		0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.558	1.658	1.658	3.021	182
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.558	1.558	1.558		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		100	100	3.021	3.021
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0		0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	5.627	0	0	4.069	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		0	0	4.069	0
351	2. Губитак текуће године	0414	5.627	0	0		0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	26.862	50.585	26.485	49.644	187
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	26.862	28.985	26.485	20.928	79
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	26.862	28.985	26.485	20.928	79
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0	0		0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		0	0		0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	21.600	0	28.716	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		0	0		0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		0	0		0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		0	0		0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		21.600	0	28.716	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		0	0		0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		0	0		0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		0	0		0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		0	0		0
498	IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		0	0		0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	54.995	7.802	7.802	54.995	705
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	71.556	72.015	65.055	72.510	111
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		0	0		0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	5.760	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		0	0		0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		0	0		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	0		0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		0	0		0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		0	0		0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		0	0		0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		0	0		0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	3.065	2.800	2.800	5.785	207
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	28.523	16.750	15.750	26.964	171

431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		0	0		0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		0	0		0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	27.113	15.835	14.835	25.460	172
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	322	0	0	338	0
439 (део)	5. Обавезе по меншама	0447		0	0		0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.088	915	915	1.167	127
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	34.289	46.490	46.290	33.815	73
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	31.796	41.500	41.000	33.629	82
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.493	4.500	4.800	186	4
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		490	490		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0	0		0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	5.679	215	215	5.946	2.766
	JD. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0	0455	0	0	0	0	0
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	752.226	810.613	698.553	777.327	111
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	143.346	199.046	199.046	143.346	72

Датум: 27.10.2023. год.



Овлашћено лице: Марковић М.

Предузеће: Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево
Матични број: 08487529

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023		Пројекат реализација
				План	Реализација	
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	629.518	612.585	462.134	469.140	102
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	627.689	610.045	460.971	468.414	102
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.036	800	600	564	94
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	793	1.740	563	162	29
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	613.684	556.976	408.312	487.796	119
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	136.096	55.962	40.864	93.823	230
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	429.149	497.542	364.844	359.919	99
4. Плаћене камате у земљи	3010	574	1.700	1.275	378	30
5. Плаћене камате у иностранству	3011		0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012		0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	47.865	1.772	1.329	33.676	2.534
8. Остали одливи из пословних активности	3014		0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (II - III)	3015	15.834	55.609	53.822	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III - II)	3016	0	0	0	18.656	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020		0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022		0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	22.409	139.126	29.506	46.446	157
1. Куповина акција и удела	3024		0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	22.409	139.126	29.506	46.446	157
3. Остали финансијски пласмани	3026		0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (II - III)	3027	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III - II)	3028	22.409	139.126	29.506	46.446	157
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	18.660	109.800	0	28.716	0
1. Увећање основног капитала	3030	18.660	81.000	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		28.800	0	28.716	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035		0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036		0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	6.486	1.440	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		1.440	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	4.928	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043		0	0	0	0
7. Финансијски издаци	3044		0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	1.558	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (II - III)	3046	12.174	108.360	0	28.716	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III - II)	3047	0	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	648.178	722.385	462.134	497.856	108
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	642.579	697.542	437.818	534.242	122
В. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	5.599	24.843	24.316	0	0

Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИШЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	36.386	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	60.420	36.769	36.769	66.019	180
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИШЕ	3053		0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИШЕ	3054		0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	66.019	61.612	61.085	29.633	49

Датум:

27.10.2023. год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Предузеће: Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево
Матични број: 8487529

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01.-30.09.2023		Процент реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	233.145.424	275.301.144	207.433.826	190.194.670	92
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	322.458.585	380.250.199	286.510.810	262.970.375	92
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	374.312.965	437.858.105	329.917.198	302.838.876	92
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	309	316	316	301	95
4.1.	- на неодређено време	253	259	259	245	95
4.2.	- на одређено време	56	57	57	56	98
5	Накнаде по уговору о делу		0	0		0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*		0	0		0
7	Накнаде по ауторским уговорима		0	0		0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*		0	0		0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		0	0		0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*		0	0		0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		0	0		0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		0	0		0
13	Накнаде члановима скупштине*		0	0		0
14	Број чланова скупштине*		0	0		0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.763.083	2.066.213	1.556.539	1.440.783	93
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију		0	0		0
18	Број чланова Комисије за ревизију*		0	0		0
19	Превоз запослених на посао и са посла	14.765.668	16.500.000	13.750.000	14.225.659	103
20	Дневнице на службеном путу	369.229	400.000	330.000	246.817	75
21	Накнаде трошкова на службеном путу	23.060	50.000	40.000	12.250	31
22	Отпремнина за одлазак у пензију	4.382.200	7.200.000	6.000.000	2.636.860	44
23	Број прималаца отпремнине	13	18	15	7	47
24	Јубиларне награде	3.555.729	4.780.000	4.280.000	3.296.926	77
25	Број прималаца јубиларних награда	26	25	22	23	105
26	Смештај и исхрана на терену		0	0		0
27	Помоћ радницима и породици радника	871.388	1.500.000	1.250.000	494.671	40
28	Стипендије		0	0		0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	38.821.134	45.668.228	24.000.000	41.356.509	172
30	Трошкови стручног усавршавања	261.350	900.000	750.000	564.927	75

* број запослених последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Датум: 27.10.2023. год.



Овлашћено лице:

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)			
	Стање на дан 30.06.2023	251			55			0			
	Одлив кадрова	6			5			0			
	Пријем	0			6			0			
	Стање на дан 30.09.2023	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Број
		245	73	172	56	11	45	0	0	0	0

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



Marković M.

Образац 4

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 30.09.2023

[у динарима]

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	64.820	47.610	67.579	49.544
	Највиша појединачна зарада	177.240	126.416	176.323	125.773
	Просечна зарада	98.787	71.420	94.161	68.178
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	145.007	103.820	140.444	100.622
	Највиша појединачна зарада	210.187	149.512	203.825	145.053
	Просечна зарада	171.573	122.444	166.904	119.170

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



Marko Stokich M.

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2023. годину [tekusa godina]							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Остали приходи из буџета, Програм 2 - Координационе делатности, Програмска активност: Одржавање чистоте на површинама јавне намене 1102-0003	421	ЈЛС	31.250.000	62.500.000	93.750.000	125.000.000	0
		УКУПНО:	31.250.000	62.500.000	93.750.000	125.000.000	0

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

[Realizacija za period 01.01- 01.01- 30.09.2023. године]							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	
			1	2	3	4 (2-3)	5
Остали приходи из буџета, Програм 2 - Координационе делатности, Програмска активност: Одржавање чистоте на површинама јавне намене 1102-0003	421	ЈЛС	93.750.000	79.661.907	79.661.907	0	0
		УКУПНО:	93.750.000	79.661.907	79.661.907	0	0

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља



Предузеће: Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево
Матични број: 8487529

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023.		Проценат реализације 01.01-30.09.2023./План 01.01-30.09.2023
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0,00	0,00	0,00	80.160,00	0,00	0,00
2.	Донације	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00
3.	Хуманитарне активности	30.000,00	0,00	30.000,00	24.000,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности	0,00	0,00	36.000,00	28.800,00	0,00	0,00
5.	Репрезентација	712.000,00	759.428,49	712.000,00	569.600,00	905.782,17	159,02
6.	Реклама и пропаганда	830.000,00	805.775,00	830.000,00	700.000,00	500.000,00	71,43
7.	Остало	40.000,00	0,00	40.000,00	32.000,00	0,00	0,00

Редни број	Спонзорство		Донације		Хуманитарне активности	
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ
					7 Прималац	8 Намена
						9 Износ



Датум 27.10.2023. год.

Овлашћено лице

Марковић М.

Расподела остварене добити/покриће губитка

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка			
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинне	Датум добитја сагласности оснивача	Број акта којим је добитја сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка	
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)
2022	28.03.2023	4460/141-3	10.07.2023	П-04-06-5/2023-3	Губитак	5.627.073,77	0,00	0,00	100,00	5.627.073,77
2021	10.06.2022	4460/120-3	24.08.2022	П-04-06-3/2022-6	Добитак	3.116.229,68	50,00	1.558.114,84	50,00	1.558.114,84
2020	24.06.2021	4460/101-2	03.09.2021	П-04-06-5/2021-7	Губитак	101.123.537,81	0,00	0,00	100,00	101.123.537,81
2019	25.05.2020	4460-71-4	09.09.2020	П-04-06-20/2020-3	Губитак	17.339.205,93	0,00	0,00	0,00	46.646.013,89
2018	04.06.2019	4460-52-3	12.07.2019	П-04-06-3/2019-4	Добитак	729.142,91	99,00	721.851,48	100,00	17.339.205,93
									1,00	7.281,43

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2022	1.558.114,84	15.11.2022	4460/120-3	Износ уплаћен у буџет града Панчева
	1.558.114,84	= Укупно		
2019	721.851,48	25.11.2019	4460-52-3	Износ уплаћен у буџет града Панчева
	721.851,48	= Укупно		

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...



Предузеће: Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево
 Матични број: 8487529
 Плански курс: 117,208

Образац 8

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.09.2023 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.09.2023 године у динарима
Домаћи кредитор	Eurobank Direktna AD Београд/Уговор о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-16/22 од 16.08.2022. године	РСД	15.000.000,00	Не	-	-
Домаћи кредитор	Уговор ће се доделити домаћем кредитору у поступку набавке/Планирано кредитно задужење за инвестиције у 2023. години - Кредит за финансирање набавке аутомобила	ЕУР	245.000,00	Не	245.000,00	28.715.935,50
Домаћи кредитор	Уговор ће се доделити домаћем кредитору у поступку набавке/Планирано кредитно задужење за ликвидност у 2023. години - Дозвољено прекорачење по текућем рачуну	РСД	15.000.000,00	Не	-	-
Укупно кредитно задужење			30.245.000,00		245.000,00	28.715.935,50
Од чега за ликвидност			0			
Од чега за капиталне пројекте			28.715.935,50			

*за стране кредите је неопходно навести износ у оригиналној валути

*Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у обрасцу 10

Датум 27.10.2023. год.

Овлашћено лице



Марко Петровић

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
	0068	Текући рачун 160-265028-04	Banca Intesa АД Београд		3.595.546,95
	0068	Текући рачун 325-9500600039622-09	OTP Banka Srbija АД Нови Сад		450.567,49
	0068	Текући рачун 160-10371-03	Banca Intesa АД Београд		3.752.254,54
	0068	Текући рачун 160-438271-98	Banca Intesa АД Београд		0,12
	0068	Текући рачун 200-2287130101001-04	Банка Поштанска штедионица АД Београд		2.770.973,60
	0068	Текући рачун 105-2908390-09	Агроиндустријска комерцијална банка АИК банка ад Београ		6.221,93
	0068	Текући рачун 105-2908390-09	Eurobank Direktna АД Београд		16.413.581,24
	0068	Текући рачун 340-11019889-94	Erste Bank АД Нови Сад		198.187,12
	0068	Текући рачун 160-340205-95	Banca Intesa АД Београд		91.985,72
	0068	Текући рачун 105-56038-16	Агроиндустријска комерцијална банка АИК банка ад Београд		1.684.961,03
	0068	Текући рачун 840-1181743-55	Министарство финансија Управа за трезор		3.226,20
	0068	Благајне			664.509,94
	0068	Текући рачун - девизни (евро)	Banca Intesa АД Београд		0,00
	0068	Текући рачун - девизни (долар)	Banca Intesa АД Београд	12,27	998,80
30.09.2023.	Укупно у динарима			12,27	29.633.014,68

Датум

27.10.2023. год.



Овлашћено лице

Marko Lukić M.

Извештај о инвестицијама

Образац 10

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупно износ пројекта	Реализовано износ до 31.12.2022	Структура финансирања	План 01.01-31.03.2023	Реализација 01.01-31.03.2023	План 01.01-30.06.2023	Реализација 01.01-30.06.2023	План 01.01-30.09.2023	Реализација 01.01-30.09.2023	План 01.01-31.12.2023	Реализација 01.01-31.12.2023
1.	Додатна опрема за чишћење и капацитет (дизел) за смет. расходи саоп. државна и др.)	2022	2023	940.000,00		Сопствена средства	400.000,00		400.000,00		800.000,00	940.000,00	940.000,00	
	отплата на једном аутоматизираним са софтвером и РИОД-ама за послове за отпад за пројекат УНДП „Увођење приватне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града					Тотал	400.000,00		400.000,00		800.000,00	940.000,00	940.000,00	
2.		2023	2023	4.231.000,00		Остало	4.231.000,00		4.231.000,00		4.231.000,00	4.225.000,00	4.231.000,00	
3.	Копира за чишћење	2023	2023	180.000,00		Тотал	4.231.000,00		4.231.000,00		4.231.000,00	4.225.000,00	4.231.000,00	
4.	Замени опреме услед неисправности и потрошних материјала	2023	2023	500.000,00		Сопствена средства	0,00		0,00		0,00	0,00	180.000,00	
						Тотал	150.000,00		150.000,00		300.000,00	180.000,00	180.000,00	
5.	Копира уређаји и грејни тела	2023	2023	500.000,00		Сопствена средства	150.000,00		150.000,00		300.000,00	500.000,00	500.000,00	
						Тотал	150.000,00		150.000,00		300.000,00	500.000,00	500.000,00	
6.	Надградња видео надзора	2023	2023	400.000,00		Сопствена средства	200.000,00		200.000,00		400.000,00	147.588,00	400.000,00	
						Тотал	200.000,00		200.000,00		400.000,00	147.588,00	400.000,00	
7.	Капеларијски инсталација	2023	2023	500.000,00		Сопствена средства	250.000,00		250.000,00		500.000,00	500.000,00	500.000,00	
						Тотал	250.000,00		250.000,00		500.000,00	500.000,00	500.000,00	
8.	Играчка мреже инфраструктуре	2023	2023	500.000,00		Сопствена средства	500.000,00		500.000,00		500.000,00	38.000,00	500.000,00	
	Набавка посуда за отпад за пројекат УНДП „Увођење приватне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“					Тотал	500.000,00		500.000,00		500.000,00	38.000,00	500.000,00	
9.		2023	2023	1.125.000,00		Остало	1.125.000,00		1.125.000,00		1.125.000,00	1.116.000,00	1.125.000,00	
10.	Репарација софтвер	2023	2023	990.000,00		Тотал	1.125.000,00		1.125.000,00		1.125.000,00	1.116.000,00	1.125.000,00	
11.	Набавка бетонских плочи за привремене сепарације	2023	2023	2.200.000,00		Сопствена средства	495.000,00		495.000,00		990.000,00	990.000,00	990.000,00	
	Преправљени пошти „доук“ у отворени капацитет до 3-х писмасти					Тотал	500.000,00		500.000,00		1.000.000,00	1.002.170,40	2.200.000,00	
12.		2022	2023	2.000.000,00		Сопствена средства	2.000.000,00		2.000.000,00		2.000.000,00	1.002.170,40	2.200.000,00	
						Тотал	2.000.000,00		2.000.000,00		2.000.000,00	1.002.170,40	2.200.000,00	
13.	Репарација хардвер	2023	2023	2.200.000,00		Сопствена средства	1.100.000,00		1.100.000,00		2.200.000,00	378.500,00	2.200.000,00	
						Тотал	1.100.000,00		1.100.000,00		2.200.000,00	378.500,00	2.200.000,00	
14.	ИД-а уређаји	2023	2023	500.000,00		Сопствена средства	3.500.000,00		3.500.000,00		3.500.000,00	500.000,00	500.000,00	
	Посуде за отпад (контејнери, капе, стубе капе и сл.)					Тотал	3.500.000,00		3.500.000,00		3.500.000,00	500.000,00	500.000,00	
15.		2023	2023	2.500.000,00		Сопствена средства	2.900.000,00		2.900.000,00		5.800.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	
						Тотал	2.900.000,00		2.900.000,00		5.800.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	
16.	Аутоматизација	2023	2023	117.000.000,00		Позваним средствима	0,00		0,00		0,00	28.715.935,50	28.800.000,00	
	Играчка „Јуниор“ за „Јуниор“ отпад (4 комада) за пројекат УНДП „Увођење приватне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“					Средства буџета	0,00		0,00		0,00	28.715.935,50	28.800.000,00	
						Тотал	0,00		0,00		0,00	28.715.935,50	28.800.000,00	
17.		2023	2023	2.360.000,00		Остало	2.360.000,00		2.360.000,00		2.360.000,00	2.336.000,00	2.360.000,00	
						Тотал	2.360.000,00		2.360.000,00		2.360.000,00	2.336.000,00	2.360.000,00	
18.	Алат (опрема) за мерење пластичних контејнера, алат за одређивање катере јединица (опрема, алат за мерење и др.)	2023	2023	500.000,00		Сопствена средства	0,00		0,00		0,00	283.156,66	500.000,00	
						Тотал	0,00		0,00		0,00	283.156,66	500.000,00	
Укупно инвестиције				139.126.000,00	0,00	19.861.000,00	19.861.000,00	0,00	19.861.000,00	0,00	26.006.000,00	46.446.415,06	139.126.000,00	0,00



Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2023 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	71.814.095	71.007.538	53.524.436	0
од 3 месеца до 12 месеци	41.729.070	43.528.853	59.475.299	0
дуже од 12 месеци	293.570.999	301.172.352	311.322.632	0
УКУПНО:	407.114.164	415.708.743	424.322.367	0

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2023 годину

у динарима

Сизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	65.055.615	64.051.613	88.246.134	0
од 3 месеца до 12 месеци	708.582	3.202.952	5.477.803	0
дуже од 12 месеци	2.318.079	1.753.307	1.555.999	0
УКУПНО:	68.082.276	69.007.872	95.279.936	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023	547	29.103.107	840	81.962.616

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Тужбе грађана за штету услед уједа паса луталица - 803 спора. На дан 30.09.2023. године у току је 321 спор, где вредност спорова износи 23.666.598,70 динара. У извештајном периоду решено је 482 спора, вредност спорова је износила 52.828.151,66 динара.	76.494.750,36
Радни спорови - 21 спор. Преостали спорови од 138 тужби запослених против предузећа ради исплате разлике накнаде за топли оброк и регрес. На дан 30.09.2023. године у току је 8 спорова где вредност спорова износи 849.951,54 динара. У периоду је окончано 13 спорова у корист предузећа, вредност спорова је износила 3.089.206,76 динара.	3.939.158,30
Одговорност из делатности за штете причињене трећим лицима - 8 спорова. У току су 7 спорова, где вредност спорова износи 1.456.049,54 динара. Окончан је један спор на име ког је исплаћено 72.657,71 динара.	1.528.707,25
Остали спорови где је ЈКП "Хигијена" тужена страна - 8 спорова Од тога 2 тужбена захтева бивших запослених због права из радног односа. Предмети су у току. У току 2022. године покренуто је 6 прекршајних поступака који се воде против ЈКП "Хигијена" Панчево и/или запослених. Предмети су у току.	0,00
Предлози за извршење по предлогу повериоца ЈКП "Хигијена" Панчево за извршене а неплаћене комуналне услуге према рачунима - 547 дужника На дан 30.09.2023. године у току су спорови са 447 дужника, где укупна вредност спорова износи износи 29.103.107,11 динара. У периоду је окончано 100 спорова у корист предузећа, вредност спорова је износила	29.103.107,11

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве





**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 30.09.2023. године

Панчево, октобар 2023. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО

Седиште: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

Претежна делатност: Сакупљање отпада који није опасан 38.11

Матични број: 08487529

ПИБ: 101829063

Надлежно министарство: Јавно предузеће које оснива локална самоуправа

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево је основано од стране Скупштине општине Панчево 1993. године. Предузеће обавља на територији насељеног места Панчева делатности од општег интереса за Град Панчево које су поверене од стране оснивача и друге делатности, које немају карактер делатности од општег интереса, у складу са законом и статутом Предузећа.

Комуналне делатности у смислу Закона о комуналним делатностима, које је локална самоуправа града Панчева као оснивач, поверила ЈКП „Хигијена“ су:

1. Управљање комуналним отпадом;
2. Одржавање чистоће на површинама јавне намене;
3. Делатност зоохигијене;
4. Управљање јавним паркиралиштима.

Управљање комуналним отпадом као комунална делатност поверена ЈКП „Хигијена“ Панчево подразумева сакупљање комуналног отпада, његово одвожење, безбедно одлагање и третман укључујући и управљање, одржавање, санирање и затварање депонија, као и селекција секундарних сировина и одржавање, њихово складиштење и третман;

У Агенцији за привредне регистре као претежна делатност предузећа уписана је шифра 38.11 - сакупљање отпада који није опасан а под шифром 38.21 - третман и одлагање отпада који није опасан.

Одржавање чистоће на јавним површинама као комунална делатност поверена ЈКП „Хигијена“ Панчево подразумева послове чишћења и прања асфалтираних, бетонских, поплочаних и зелених јавних површина, прикупљања и одвожења комуналног отпада са тих површина, одржавања и пражњења посуда за отпатке на јавним површинама као и одржавања купалишта, плажа и тоалета као комуналних објеката.

У Агенцији за привредне регистре ови послови су регистровани под шифром 81.29 - чишћење улица, уклањање снега и леда.

Зоохигијена као комунална делатност поверена ЈКП „Хигијена“ Панчево подразумева послове: хватања, превоза, збрињавања, смештаја напуштених и изгубљених животиња у прихватилиште; контроле и смањења популације изгубљених и напуштених паса и мачака; нешкодљивог уклањања и транспорта лешева животиња са јавних површина и објеката за узгој, држање, дресуру, излагање, одржавање такмичења или промет животиња до објеката за сакупљање, прераду или уништавање споредних производа животињског порекла на начин који не представља ризик по друге животиње, људе или животну средину. У Агенцији за привредне регистре ови послови су регистровани под шифром 96.03 - делатност зоохигијене

Управљање јавним паркиралиштима је услуга одржавања јавних паркиралишта и простора за паркирање на обележеним местима (затворени и отворени простор), организација и вршење контроле и наплате паркирања, услуга уклањања непрописно паркираних, одбачених или остављених возила, премештање паркираних возила под условима прописаним овим и другим посебним законима, постављање уређаја којима се по налогу надлежног органа спречава одвожење возила у случајевима предвиђеним посебним одлукама скупштине јединице локалне самоуправе којом се уређује начин обављања комуналне делатности управљање јавним паркиралиштима, као и вршење наплате ових услуга.

У агенцији за привредне регистре ови послови су регистровани под шифрама 52.21 - пратеће активности у вези са коришћењем (наплата и одржавање) јавних паркиралишта и гаража и 49.41- друмски превоз терета-аутомобила-уклањање и премештање возила са јавних саобраћајних површина и њихово чување.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2023. годину бр. 023-185/2022-0401 од 14.12.2022. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донет од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/135-6 од 15.12.2022. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 27.12.2022. године Закључком бр. II-04-06-5/2022-9 дала сагласност на овај плански документ.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

РЈ „ИЗНОШЕЊЕ ОТПАДА“

РЈ „Изношење отпада“ обавља послове сакупљања и одвожења комуналног отпада са уже територије града Панчева, од 2013. године из Старчева и од 2016. године из Долова. Активности РЈ „Изношење отпада“ су реализоване према плану рада.

РЈ „НОВА ДЕПОНИЈА“

Санитарна депонија на Доловачком путу је оперативна од краја новембра 2015. године где се одлаже комунални отпад сакупљен са територије насељених места Панчево, Старчево и Долово. У 2023. години доведено је укупно 16.962,41 t комуналног отпада у 2.543 тура аутосмеђара, аутоподизача и отворених камиона. Напомињемо да је за рачун града града Панчева извођач радова „Еко Мабер инжењеринг“ ДОО Панчево довозио отпад од чишћења дивљих депонија на пољопривредном земљишту у Долову, укупно 4.519,74 t у 232 тура.

РЈ „СТАРА ДЕПОНИЈА“

Стара депонија у Ул. Димитрија Туцовића бр. 135 Панчево и у 2023. години депонује отпад сакупљен са територије насељеног места Панчево. У 2023. години депоновано је укупно 194.146,25 t отпада. Од тога 182.886,55 t грађевинског отпада, 10.978,50 t комуналног отпада, 262,80 t отпадног равног стакла и 18,40 t биљног отпада. Израђен је Пројекат рекултивације, санације и затварања Старе депоније у Панчеву и чека се решење о прихватању од стране надлежног покрајинског органа. Током 2023. године циљ је да се затвори Стара депонија за депоновање комуналног чврстог отпада.

РЈ „ЕКОСИРОВИНА“

РЈ „Екосировина“ обавља послове сакупљања амбалажног отпада из комуналног отпада и других секундарних сировина из неопасног отпада. Преузети амбалажни отпад и секундарне сировине се разврставају, балирају и упућују у рециклажу. У рециклажу је упућено укупно 322 t секундарних сировина. Под покровитељством УНДП у Србији, ЈКП „Хигијена“ Панчево реализује пројекат „Увођење система примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“. Више информација о пројекту можете наћи нашем сајту.

РЈ „ЧИСТАЧИ“

Услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене подразумева чишћење и прање улица, одржавање тротоара и пешачких прелаза у време снежних падавина, уклањање дивљих депонија и остале послове по налогу комуналне инспекције, рад јавног тоалета. Услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене је извршена у свему према плану рада радне јединице и програму пословања предузећа за 2023. годину. Очишћено је ручно 71.391.000 m², машински 3.546.000 m², опрано 1.830.000 m² јавне површине, поступано је по налозима комуналне инспекције, те су ванредно уклањане дивље депоније, грађевински материјал, монтажни објекти, чишћене површине које нису обухваћене планом рада. У априлу 2023. године спроведена је пролећна акција сакупљања и одношења кабастог

отпада: старог намештаја, амбалаже, баштенског и другог отпада изузев грађевинског шута. Сакупљено је 1.050 m³ кабастог отпада. У току је јесења акција.

РЈ „ЗООХИГИЈЕНА“

РЈ „Зоохигијена“ обавља делатност у складу са Одлуком о држању домаћих животиња на територији града Панчева и Програмом смањења и контроле популације напуштених паса и мачака на територији града Панчева. У 2023. години извршене су следеће услуге:

- ухваћено је 268 одраслих паса и 18 штенаца;
- стерилисано је 230 паса и 50 мачака;
- 20 паса је враћено власницима, 127 паса и 50 мачака су враћени на станиште, 12 паса је побегло из прихватилишта, 17 паса и 7 штенаца су угинули у прихватилишту;
- из прихватилишта је удомљено 83 пса, 4 штенца и 13 мачака;
- хумано је успавано 5 одраслих паса, 3 штенета и 4 мачке;
- обележено је микрочипом 259 паса и 54 мачке;
- вакцинисано је против беснила 344 паса;
- сакупљено је 10.900 kg анималног отпада и упућено на даљи третман.

У 2023. години РЈ „Зоохигијена“ бележи 540 пријава због уједа паса. Услед вишемилонских трошкова судских спорова насталих због уједа паса, РЈ „Зоохигијена“ генерише губитак који се покрива приходима осталих делатности јавног предузећа.

РЈ „ПАРКИНГ СЕРВИС“

Зонирани паркинзи (sms4parking)

Наплата и контрола наплате паркирања на посебним јавним паркиралиштима се обавља путем електронског система, који грађанима омогућава лакше проналажење слободног паркинг места у централном - пословном делу града и лагоднији и бржи начин плаћања (СМС). У 2023. години остварен је приход од 53.060.627,97 дин.

Затворени паркинг код робне пијаци „Аеродром“

Паркинг сервис управља на два затворена паркинга на робној пијаци са укупно 630 паркинг места и наплату врши путем ручне продаје паркинг тикета. У 2023. години забележен је промет 54.145 аутомобила, 37 комби возила, 33 аутобуса и остварен приход од 4.288.985,68 дин.

Служба за одношење возила (паук)

Служба за одношење возила, тзв „Паук“, пружа комуналну услугу уклањања непрописно паркираних возила по налогу МУП или Комуналне инспекције града Панчева. У 2023. години забележено је 166 уклоњених возила по налогу комун. инспекције, 140 уклоњених возила по налогу саобраћ. полиције, 1 премештање возила и тиме је остварен приход од 1.276.501,01 дин. Успешност рада службе у потпуности зависи од степена ангажовања комуналне инспекције и саобраћајне полиције.

ОПИС ПРАЋЕЊА ПЛАНИРАНИХ ЦИЉЕВА

Циљ	Индикатор	Планира ни	Реализација				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Одржавање ликвидности предузећа	Рачно текуће (опште) ликвидности (већи од 3)	>3	4	3	4		Редован годишњи финансијски извештај; Тромесечни извештаји о реализацији програма пословања; Интерни месечни извештаји
Смањење просечне старости аутомобила (РЈ "Изношење отпада")	Просечна старост аутомобила (године)	12	14	14	13		Интерни извештај
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина (РЈ "Чистићи")	Степен покривености територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина (број улица које се чисте у односу на укупан број улица у граду/општини) (%)	43	43	43	43		Извештај надлежне комисије за надзор извршених услуга; Списак улица из акресног регистра.
Повећање капацитета нове санитарне депоније (РЈ "Нова депонија")	Запремина (m3)	240.080	190.080	190.080	190.080		Пројекат изведеног стана
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "стариј" депонији	ДА / НЕ (1:0)	ДА	НЕ	НЕ	НЕ		Пројекат изведеног стана
Повећање капацитета прихватилишта за псе и мачке (РЈ "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	100	80	80	80		Интерни извештај
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака (РЈ "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	500	116	190	280		Реализација планиране инвестиције опремања ветеринарске амбуланте и прибављање дозволе за рад. Реализација активности према Програму смањенја и контроле популације напуштених паса и мачака на територији Града Панчева.
Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а (РЈ "Паркинг сервис")	Број паркинг места (ком)	2.150	2.036	2.036	2.036		Завршетак реконструкције Улице Цара Лазара у Панчеву.

Одржавање ликвидности предузећа: Циљ остварен.

Смањење просечне старости аутосмеђара: Активности у току.

Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина: Циљ остварен.

Повећање капацитета нове санитарне депоније: Активности у току.

Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на „старој“ депонији: Циљ није остварен.

Повећање капацитета прихватилишта за псе и мачке: Циљ није остварен.

Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака: Циљ није остварен.

Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а: Циљ није остварен.

ПРАЋЕЊЕ РИЗИКА

Ризик слабљења ликвидности предузећа због повећаног броја тужби грађана због уједа паса луталица је највише утицао на пословање јавног предузећа. У првих девет месеци 2023. године исплаћени су трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 52.828.151,66 динара. Битно је навести да Град Панчево, како постоји солидарна одговорност Оснивача и јавног предузећа, половину ових расхода рефундира из Буџета града Панчева.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи су остварени у износу од 528.046 хиљада динара. Пословни расходи су реализовани у износу од 527.175 хиљада динара. Остварен је пословни добитак у износу од 872 хиљада динара. Код пословних расхода дошло је до прекорачења у реализацији у односу на план трошкова Осталих личних расхода и накнада (конто 52 осим 520 и 521, АОП 1019) и нематеријалних трошкова (конто 55, АОП 1024).

Остали лични расходи и накнаде износе 57.777 хиљада динара што је за 41% више у односу на планираних 40.927 хиљада динара.

Ови расходи су реализовани у износу већем од планираног у циљу обезбеђења континуираног обављања комуналне делатности и решавања проблема недостатка радне снаге путем ангажовања запослених преко агенција (погледати део 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ).

Нематеријални трошкови износе 45.156 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 13.932 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 34.996 хиљада динара. У трошковима изгубљених судских спорова највећи део износа чине судски спорови због уједа паса луталица на које предузеће не може утицати.

РЈ „Зоохигијена“ је учинила много на решавању ПОСЛЕДИЦА НАПУШТАЊА паса од стране неодговорних власника. За протеклих 10 година стерилисано је 5.000 напуштених паса и мачака, а број нестерилисаних паса и мачака није смањен. Све ово указује да је неопходно приступити решавању УЗРОКА појаве нових паса на улицама а то су недговорни власници. За спровођење Програма контроле и смањења популације напуштених паса и мачака на територији Града Панчева неопходно је планирано и континуирано ангажовање надлежних инспекцијских служби у циљу спровођења репресивних мера – кажњавања власника љубимаца који не поштују обавезе које прописују закони који уређују ову област (Закон о добробити животиња, Закон о ветеринарству и сл). Уз обавезно микрочиповање, контрола популације паса и мачака код власника би била ефикаснија и смањило би се непотребно одливање огромних новчаних средстава за покриће трошкова изгубљених судских спорова због уједа паса луталица. Уједе најчешће направе власнички пси који нису микрочиповани, тако да власници пошто нису микрочиповали пса по правилу избегну одговорност. ЈКП „Хигијена“ Панчево нема расположиве изворе прихода којим би финансирала предметне расходе.

У првих девет месеци 2023. године Служба „Зоохигијена“ је забележила 540 пријава за ујед паса луталица. Напомињемо да прихватилиште РЈ „Зоохигијена“ у сваком тренутку ради пуним капацитетом. У циљу решавања проблема неопходно је проширење капацитета прихватилишта.

У првих девет месеци 2023. године исплаћени су трошкови пристиглих изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 52.828 хиљада динара!!! Битно је навести да Град Панчево, како постоји солидарна одговорност Оснивача и јавног предузећа, половину ових расхода рефундира из Буџета града Панчева.

Финансијски приходи су остварени у износу од 564 хиљада динара. Финансијске приходе чине наплаћене камате за неблаговремено плаћање комуналних услуга. Финансијски расходи су реализовани у износу од 378 хиљада динара. Финансијске расходе чине расходи камата због неблаговременог плаћања за изгубљене судске спорове. Остварен је добитак из финансирања у износу од 186 хиљада динара.

Остали приходи су остварени у висини од 3.828 хиљада динара, док су остали расходи 1.611 хиљада динара.

Негативан нето ефекат на нето резултат по основу исправки грешака из ранијих периода износи 252 хиљада динара.

У извештајном периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. године остварен је НЕТО ДОБИТАК у износу од 3.021 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Актива предузећа износи 777.327 хиљада динара.

Стална имовина износи 491.282 хиљада динара или 63% активе предузећа.

Обртна имовина износи 273.557 хиљада динара, а одложена пореска средства 12.488 хиљада динара, тако да заједно чине 37% активе предузећа.

Позиција Залихе незнатно премашује планирану вредност, уместо планираних 24.224 хиљада динара позиција износи 32.451 хиљада динара. Нешто веће залихе односе се на основни и потрошни материјал (лична заштитна средства, ручни алат, ауто гуме, гориво, мазиво, канцеларијски материјал и сл.) и резервне делове који су неопходни за континуирано обављање поверене комуналне делатности.

Потраживања од купаца у земљи су у окиру планираног износа. На позицији Остала потраживања значајно је прекорачена планирана вредност, тако да уместо планираних 31.501 хиљада динара позиција износи 62.234 хиљада динара. У структури ових потраживања највећи удео се односи на потраживања од радника по пресуди касационог суда у судским споровима у вези топлог obroка и регреса 24.829 хиљада динара. Затим ту је потраживање за рефундацију трошкова изгубљених судских спорова због уједа паса луталица из Буџета града Панчево (солидарна одговорност Оснивача) у износу 21.007 хиљада динара. Потом потраживање од Градске управе града Панчева за услуге одржавања чистоће на површинама јавне намене 13.564 хиљада динара.

Горе наведени износи потраживања и залиха у износу већем од планираног нису угрозили ликвидност предузећа.

Ванбилансна актива износи 143.346 хиљада динара.

Укупна пасива износи 777.327 хиљада динара.

Капитал износи 600.178 хиљада динара или 77% укупне пасиве. У структури капитала основни капитал износи 601.226 хиљада динара, губитак ранијих година 4.069 хиљада година и добитак извештајног периода 3.021 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 49.644 хиљада динара или 6% укупне пасиве. Односе се на дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде у износу 20.928 хиљада динара и дугорочне кредите у земљи за износ 28.716 хиљада динара.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације износе 54.995 хиљада динара или 7% укупне пасиве. У питању је донација која има условни карактер те није прокњижена као приход. Путем ИПА 2017 пројекта „Увођење примарне сепарације отпада у 4 региона: Дубоко, Панчево, Срем - Мачва и Пирот“ обезбеђена су 2 аутосмеђара, 5077 плавих ПВЦ канти од 240 лит, 93 плавих ПВЦ контејнера од 1,1 м3 и 93 жутих ПВЦ контејнера од 1,1 м3.

Краткорочне обавезе износе 72.510 хиљада динара или 9% укупне пасиве. На позицији Обавезе према добављачима у земљи прекорачена је планирана вредност, тако да уместо планираних 14.835 хиљада динара позиција износи 25.460 хиљада динара. У питању су фактуре добављача које су пристигле пред сам крај извештајног периода, а исплаћене су у октобру 2023. године. Наводимо 10 (десет) највећих добављача према промету у периоду 01.01-30.09.2023. године:

1. Агенција за привремено запошљавање „Transly“ доо Београд (уступање људских ресурса) 49.627.810,81 динара;
2. „WEST TRUCK“ ДОО Београд – Земун (набавка аутосмеђара) 43.188.000,00 динара;
3. „NIS“ АД Нови Сад (гориво) 31.114.737,18 динара;
4. „SAB PROTECTION“ ДОО Панчево (ФТО) 17.373.888,00 динара;
5. „Електропривреда Србије“ АД Београд (електрична енергија) 9.140.989,77 динара;
6. „Dragon Fly“ ДОО Београд (резервни делови и мазиво) 7.104.776,4 динара;
7. „BEDEM ENERGY SOLUTIONS“ ДОО Панчево (компримовани природни гас) 3.289.777,05 динара;
8. Адвокат М. Милићевић (правно заступање и награда за добро обављен посао) 3.234.000,00 динара;
9. „GUMIMPEX“ ДОО Београд (пнеуматици) 3.184.560,00 динара;
10. „PANTRANSPORT“ ДОО Панчево (трошкови превоза – месечне карте запослених) 3.082.430,00 динара.

Десет највећих неизмирених обавеза према добављачима износе 171.483.539,21 динара и чине 75% укупног промета према добављачима у земљи.

Ванбилансна пасива износи 143.346 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Укупан прилив готовине износи 497.856 хиљада динара, укупан одлив 534.242 хиљада динара, остварен је нето одлив готовине у износу 36.386 хиљада динара. При томе, нето одлив готовине из пословних активности у износу од 18.656 хиљада динара, нето одлив готовине из активности инвестирања износи 46.446 хиљада динара и нето прилив готовине из активности финансирања износи 28.716 хиљада динара. Узимајући у обзир износ готовине на почетку обрачунског периода од 66.019 хиљада динара, затим наведени нето одлив готовине у обрачунском периоду, износ готовине на крају посматраног периода износи 29.633 хиљада динара. Износ готовине на крају посматраног периода износи 49% од планиране вредности. Предузеће је у првих 9 месеци 2023. године забележило значајан одлив новчаних средстава у пословној и инвестиционој активности, али је пословало финансијски ликвидно.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Зарада са припадајућим порезом и доприносима, накнаде члановима надзорног одбора, дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу, отпремнине и јубиларне награде, помоћ радницима и породици радника и трошкови стручног савршавања су реализовани у оквиру планираних вредности.

Превоз запослених на посао и са посла је реализован у износу 14.225.659 динара што за 3% премашује планираних 13.750.000 динара. Јавно предузеће је планирало превоз запослених на посао и са посла за 2023. годину увећано у односу на реализацију за 2022. годину за 12%. Међутим, у 2023. години Привредно друштво Пантранспорт доо Панчево је драматично увећало цене месечних карата:

- Зона 1 уместо 3.200 динара износи 4.400 динара што је повећање од 37,5%.
- Зона 2 уместо 5.018 динара износи 7.040 динара што је повећање од 40,29%.
- Зона 3 уместо 6.053 динара износи 8.360 динара што је повећање од 38,11%.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су реализоване у износу 41.356.509,01 динара што за 72% премашује планираних 24.000.000 динара. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима се односе на Трошкове ангажовања запослених преко агенција и задруга у целости.

Ови расходи су реализовани у износу већем од планираног у циљу обезбеђења континуираног обављања комуналне делатности и решавања проблема недостатка радне снаге путем ангажовања запослених преко агенција.

У септембру 2023. године јавно предузеће је иницирало измену годишњег програма пословања у циљу планирања увећаних предметних расхода који би се финансирали путем осталим приходима из буџета.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.09.2023. године број запослених:

- на неодређено време је 245, у тај број не укључујемо 18 запослених којима је одобрено неплаћено одсуство и 5 запослених којима мирује радни однос због избора, односно именовања на функцију.
- на одређено време је 56, у тај број укључујемо 21 запослених због повећаног обима посла, 15 запослених ради реализације пројеката који се финансира средствима донација, 19 запослених због замене привремено одсутних запослених, до њиховог повратка (неплаћено одсуство или боловање) и в.д. директора.

На дан 30.09.2023. године нема ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа).

Број запослених је у складу са чланом 27к ставови 4 и 5 Закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021). Укупан број запослених на одређено време (изузев у својству приправника), лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге, као и посредством агенције за привремено запошљавање и лица ангажованих по другим основама износи 24 (заправо само запослени због повећаног обима посла) и није већи од 10% броја запослених на неодређено време код организационог облика.

У горе наведено ограничење не убрајају се лица у радном односу на одређено време ради замене одсутног запосленог до његовог повратка, лица радно ангажована посредством Националне службе за запошљавање у циљу спровођења мера активне политике запошљавања у складу са прописима који уређују област запошљавања (јавни радови и додатно образовање и обуке), лица ангажована ради реализације пројеката који се финансирају средствима Европске уније или средствима донација, уколико се накнаде за њихов рад, са припадајућим порезима и доприносима, финансирају из ових извора, као и лица ангажована од стране корисника програма обуке, акредитованих реализатора обуке који су уписани у Сталну листу предавача и других реализатора обука коју води Национална академија за јавну управу.

Према прибављном мишљењу „Привредног саветника“ имајући у виду одредбе члана 27к Закона о буџетском систему, лица која су уступљена кориснику јавних средстава на одређено време, а запослена у агенцији на неодређено време, не рачунају се у укупан број запослених у смислу примене прописаног ограничења из члана 27к Закона о буџетском систему.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа 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.

Просечна зарада запослених без пословодства износи 94.161 динара (бруто 1), односно 68.178 динара (нето).

Најнижа исплаћена 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. годин за пословодство исплаћена је у мају 2023. године и износи 203.825 динара (бруто 1). Ово је стварно исплаћена зарада в.д. директора у августу 2023. године.

Просечна зарада пословодства износи 166.904 динара (бруто 1), односно 119.170 динара (нето).

Констатујемо да је реализација у просеку у оквиру планираних вредности.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције из Буџета града Панчева нису планиране.

Остали приходи из буџета града Панчева су планирани у Програму 2 - Комуналне делатности Програмска активност (1102-0003): Одржавање чистоће на површинама јавне намене у износу од 93.750.000 динара за првих девет месеци 2023. године. Из буџета је пренет и реализован износ од 79.661.907 динара. Осталим приходима из Буџета су финансиране услуге одржавања чистоће на површинама јавне намене и услуге зоохигијене.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

ЈКП „Хигијена“ Панчево је коришћење средстава за посебне намене уредила Правилником о трошковима рекламе и пропаганде и трошковима репрезентације бр. 5302 од 17.09.2014. године.

Спонзорство, донације и трошкови у вези хуманитарних и спортских активности нису реализовани у 2023. години.

Репрезентација износи 905.782,17 динара, што премашује планирани износ на годишњем нивоу од 712.000,00 динара. Од укупног реализованог износа 539.984,27 динара је утрошено на ресторанске и кетеринг услуге, док је 365.797,90 динара утрошено на тиће, кафу и сл. Већа реализација последица је обележавања битних датума за предузеће и припреме за прославу славе предузећа – Ђурђевдан. Услед инфлације ове и претходних година повећане су цене ресторанских услуга, кетеринга, набавне цене тића и кафе, док је Влада Републике Србије путем Смерница за израду Годишњег Програма пословања за дужи низ претходних година забранила планирање увећаних финансијских средстава за ову намену.

Реклама и пропаганда износи 500.000 динара, што је у оквиру планираног износа. Реализација се односи на услуге оглашавања односно објављивања афирмативних текстова о предузећу путем медијске промоције и информисања о редовној делатности и резултатима пословања предузећа на територији града Панчева, као и правовремено објављивање сервисних информација битних за кориснике услуга, саопштења за медије, обавештења везаних за пословање предузећа и битних за кориснике услуга ЈКП „Хигијена“ Панчево.

Није било реализације осталих средстава за посебне намене.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитне обавезе за капиталне пројекте на дан 30.09.2023. године износе 28.715.935,50 динара. Предузеће је закључило Уговор о наменском кредиту бр. 11701827 од 16.05.2023. године са „Banca Intesa“ АД Београд. Додатљач „WEST TRUCK“ ДОО Београд је испоручио 2 аутомобила у вредности 35.990.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Путем кредитног задужења је финансиран износ од 28.715.935,50 динара (односно 245.000,00 ЕУР према средњем курсу НБС у дин.), док је остатак финансиран сопственим приходима предузећа као учешће у кредиту. Трошкови камата доспевају од октобра 2023. године, док отплата главнице дуга започиње у фебруару 2024. године. Јавно предузеће у сарадњи са кредитором „Banca Intesa“ АД Београд је у поступку конкурисања за коришћење кредитне линије за енергетску ефикасност и заштиту околине Немачке развојне банке KfW у циљу остваривања бесповратних средстава у висини до 10% вредности овог кредита.

Кредитних обавеза за ликвидност на дан 30.09.2023. године нема. Предузеће није повлачило расположива финансијска средства према Уговору о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-12/23 (кредитна партија: 00-440-3800128.8) од 22.08.2023. године са „Eurobank Direktna“ АД Београд.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првих 9 месеци 2023. године ЈКП „Хигијена” Панчево је реализовала инвестиције у укупном износу **46.446.415,06 динара** и то:

Додатна опрема за чистилице и камионе 940.00,00 динара

Снежни плуг је набављен од добављача „АТРИКОД“ ДОО Крушевац, који је доставио фактуру бр. FK-23-8 (интерни број 20230610) од 02.03.2023. године на износ 940.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Набавка и инсталација система ваги за мерење отпада на једном аутосмеђару са софтвером и РФИД тагова за посуде за отпад за пројекат УНДП „Увођење примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“ 4.225.000,00 динара

Инвестиција се реализује на основу Уговора о јавној набавци бр. 407-5-10/2023-0502 од 14.02.2023. године закљученим са добављачем „GTS ADRIATIC“ ДОО Нови Сад. Уговорена вредност износи 4.225.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Добављач је испоручио систем за вагање за аутосмеђар (1 комад) и RFID тагове за посуде за отпад (300 комада). Инвестиција је финансирана путем донације.

Надоградња видео надзора 147.588,00 динара

Надоградњу видео надзора, што подразумева видео снимач са хард диском и камеру (1 комад) је испоручио и уградио добављач „FARATEL“ ДОО Панчево. За испоручена и уграђена добра достављене су фактуре на укупан износ 147.588,00 динара без ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Израда мрежне инфраструктуре 38.000,00 динара

Wi-Fi мрежну опрему је доставио добављач „HI-TECH“ ДОО Панчево. Добављач је за испоручена добра доставио фактуру бр. RA-VP/01-001325 (интерни број 20231736) од 23.06.2023. године, део који се односи на мрежну опрему гласи на износ 38.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Набавка посуда за отпад за пројекат УНДП „Увођење примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“ 1.116.000,00 динара

Инвестиција се реализује на основу Уговора о јавној набавци бр. 407-4-11/2023-0502 од 21.02.2023. године закљученим са добављачем „MNG PLASTIK GOGIĆ“ ДОО Инђија. Уговорена вредност износи 1.116.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Добављач је испоручио 300 комада PVC канти од 240 lit. Инвестиција је финансирана путем донације.

Набавка бетонских талпи за привремене саобраћајнице 1.002.170,40 динара

Бетонске талпе је израдио и доставио извођач „ГП ГАЈИЋ МАГ“ ДОО Панчево. Извођач је по обављеном послу доставио фактуру бр. 39-2023 (интерни број 20231304) од 11.05.2023. године на износ 1.002.170,40 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Рачунарски хардвер 378.500,00 динара

Инвестиција се реализује на основу Уговора о јавној набавци бр. 407-125-6/2022-0502 од 04.10.2022. године закљученим са продавцем „I&D COM“ ДОО Београд. Уговорена вредност износи 1.599.500,00 динара без обрачуног ПДВ-а. До 31.12.2022. године путем сукцесивних наруџбеница реализована је набавка рачунарског хардвера у износу 622.110,00 динара. У првих 9 месеци 2023. године реализоване су набавке у вредности 378.500,00 динара. Инвестиција се финансира из сопствених прихода јавног предузећа.

Аутосмењари 35.990.000,00 динара

Инвестиција се реализује на основу Уговора о јавној набавци бр. 407-30-6/2023-0502 од 10.05.2023. године закљученим са добављачем „WEST TRUCK“ ДОО Београд. Уговорена вредност износи 35.990.000,00 динара без обрачуног ПДВ-а. Добављач је испоручио 2 аутосмењара. Инвестиција је финансирана путем кредитног задужења уз учешће сопствених средстава предузећа од 20%.

Изградња „кућица“ за „суви“ отпад (4 комада) за пројекат УНДП „Увођење примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“ 2.326.000,00 динара

Радове је извео Предузетник Далибор Јовановић, Грађевинска радња „МТМ Construction“ Старчево. По обављеном послу извођач је доставио фактуру бр. 11/23 (интерни број 20230512) од 28.02.2023. године на износ 2.326.000,00 динара без обрачуног ПДВ-а. Инвестиција је финансирана путем донације.

Алат (апарат за варење пластичних контејнера, алат за одржавање хигијене јавних површина, алат за радионицу и др.) 283.156,66 динара

Пнеуматску машину за одвијање шrafoва је доставио добављач „PNEUTECH“ ДОО Врбас. Фактура бр. 20563/23 (интерни број 20230698) од 15.03.2023. године гласи на износ 195.825,00 динара без обрачуног ПДВ-а.

Моторне дуваче – усисиваче лишћа је доставио добављач ЗТР и комисион „АС“ Панчево, предузетник Јован Антић. Фактура бр. 713-2023 (интерни број 20232524) од 14.09.2023. године гласи на износ 87.331,66 динара без обрачуног ПДВ-а.

Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Наводимо инвестиције у току, за које су спроведени поступци набавки, а завршетак се очекује у овој години:

- Аутосмењари (набављена су 2 аутосмењара, очекује се покретање поступка јавне набавке за још 3 аутосмењара),
- Рачунарски хардвер (делимично реализована планирана средства, у случају непредвиђених кварова постојеће опреме вршиће се даља реализација набавки),
- Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5 t (реализација у току, окончање инвестиције се очекује у децембру 2023. године)
- Израда мрежне инфраструктуре (делимично испоручена опрема)
- Алат (очекује се набавка апарата за варење пластичних контејнера).

Нереализоване инвестиције су:

- Колица за чишћење.
- Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова,
- Клима уређаји и грејна тела,
- Канцеларијски намештај,
- Рачунарски софтвер,
- ПДА уређаји,
- Посуде за отпад (контејнери, канте, стубне канте и сл.).

Инвестиције нису реализоване у циљу очувања ликвидности предузећа. Средства намењена за финасирање инвестиција се опрезно реализују, с обзиром на значајан одлив новчаних средстава за исплате по судским пресудама због уједа паса луталица.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна (нето) потраживања износе 210.727.482,82 динара и подразумевају:

- потраживања по основу продаје (група рачуна 20) 148.201.904,33 динара
(од тога купци у земљи изnose 148.063.827,37 динара, купци у иностранству 133.500,00 динара и остала потраживања по основу продаје 4.576,96 динара);
- остала краткорочна потраживања (групе рачуна 21,22 и 27) 61.052.758,38 динара;
- потраживања за више плаћен порез (конто 223) и потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса (конто 224) 1.181.390,71 динара;
- краткорочни финансијски пласмани (група рачуна 23) 291.429,40 динара.

У табели потраживања за 2023. годину исказани су подаци само за бруто потраживањима од купаца у земљи (АОП 0039, конто 204), пошто за нето вредности и остала потраживања није могуће приказати податке по рочности. Бруто потраживања од купаца у земљи износе 424.322.367,38 динара. Не постоји аналитика исправке вредности. У складу са важећим рачуноводственим стандардима исправка вредности потраживања књижи се у збиру корекцијом укупног салда ставом 585/209. Према Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Хигијена“ Панчево бр. 202/1 од 15.01.2014. године индиректан отпис, односно исправка вредности потраживања од купаца на терет расхода периода преко рачуна исправке вредности врши се код потраживања од купаца код којих је од рока за њихову наплату прошло најмање 90 дана.

Приликом наплате потраживања предузимају се неопходне активности:

- Најмање 4 пута годишње шаљу се опомене пред утужење.
- Телефонским путем обавештавају се купци о истом ако је то могуће.
- Купцима се нуди могућност репрограма дуга и плаћање на рате.
- Потом се предмет доставља судском извршитељу.

Укупне обавезе износе 95.279.935,58 динара. Дугорочне обавезе се односе на кредитно задужење и износе 28.715.935,50 динара. Краткорочне обавезе износе 66.564.000,08 динара и подразумевају:

- краткорочних финансијских обавеза нема
- примљени аванси, депозити и кауције 5.784.984,90 динара
- обавезе из пословања 26.964.483,98 динара
(од тога обавезе према добављачима у земљи износе 25.460.106,75 динара, обавезе према добављачима у иностранству 337.789,64 динара и остале обавезе из пословања 1.166.587,59 динара)
- остале краткорочне обавезе 33.814.531,20 динара
(од тога обавезе из специфичних послова 25.000,00 динара, обавезе по основу зарада 28.048.941,38 динара, друге обавезе (група конта 46) 5.554.583,16 динара и обавезе за остале порезе и дажбине 186.006,66 динара)

Обавезе за дугорочни кредит износе 28.715.935,50 динара, чине 30,14% укупних обавеза, почетак отплате главнице почиње тек у фебруару 2024. године. Обавезе за зараду (група конта 45) за септембар 2023. године које износе 28.048.941,38 динара чине 29,44% укупних

обавеза измирене су 10.10.2023. године. Обавезе према добављачима у земљи које износе 25.460.106,75 динара чине 26,72% укупних обавеза измирују се у року до 45 дана од датума фактуре.

У табели обавезе за 2023. годину исказани су подаци о горе наведеним обавезама по старости. ЈКП „Хигијена“ Панчево измирује обавезе у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“, бр. 119/2012, 68/2015, 113/2017, 91/2019, 44/2021 - др. закон, 44/2021 и 130/2021).

Неизмирене обавезе старије од 3 месеца и 12 месеци се односе на:

- нефактурисане обавезе за рециклабилне материјале (правна лица која достављају рециклабилне материјале, али не израде фактуре, с обзиром на чињеницу да су у питању многобројни појединачни ситни износи);
- обавезе за непознате уплате за комуналне услуге (уплатилац у налогу за пренос или налогу за уплату није навео који рачун плаћа);
- обавезе према добављачима у иностранству (за спорне неплаћене комуналне рачуне објекта радничког одмаралишта у Будви).

У табели **судски спорови** за 2023. годину приказан је укупан број и вредност судских спорова.

У споровима где су запослени тужили послодавца за износ неисплаћеног топлог obroка и регреса по жалби ЈКП „Хигијена“ Панчево Врховни касациони суд врши ревизију судских пресуда, поништава их и поступке враћа на почетак. Ови судски спорови решиће се у потпуности у корист послодавца ЈКП „Хигијена“ Панчево.

На уједе паса луталица ЈКП „Хигијена“ Панчево не може утицати. РЈ „Зоохигијена“ је учинила много на решавању ПОСЛЕДИЦА НАПУШТАЊА паса од стране неодговорних власника. За протеклих 10 година стерилисано је 5.000 напуштених паса и мачака, а број нестерилисаних паса и мачака није смањен. Све ово указује да је неопходно приступити решавању УЗРОКА појаве нових паса на улицама а то су недговорни власници. За спровођење Програма контроле и смањења популације напуштених паса и мачака на територији Града Панчева неопходно је планирано и континуирано ангажовање надлежне инспекције и комуналне полиције у циљу спровођења репресивних мера – кажњавања власника љубимаца који не поштују обавезе које прописују закони који уређују ову област (Закон о добробити животиња, Закон о ветеринарству и сл.) Уз обавезно микрочиповање, контрола популације паса и мачака код власника би била ефикаснија и смањило би се непотребно одливање огромних новчаних средстава за покриће трошкова изгубљених судских спорова због уједа паса луталица. Уједе најчешће направе власнички пси који нису микрочиповани, тако да власници пошто нису микрочиповали пса по правилу избегну одговорност. ЈКП „Хигијена“ Панчево нема расположиве изворе прихода којим би финансирала предметне расходе.

У првих девет месеци 2023. године исплаћени су трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 52.828.151,66 динара. Битно је навести да Град Панчево, како постоји солидарна одговорност Оснивача и јавног предузећа, половину ових расхода рефундира из Буџета града Панчева.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Закључујемо да је ЈКП „Хигијена“ Панчево у првих девет месеци 2023. године реализовала активности у складу са Програмом пословања за 2023. год. ЈКП „Хигијена“ Панчево је пружала комуналне услуге одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета у складу са радним плановима. Са финансијског аспекта предузеће је да остварило пословни добитак, нето добитак и успело да одржи ликвидност.

Резиме финансијских информација пословања у периоду 01.01.-30.09.2023. године:

Индикатор	План 2023	Квартал		
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3
Укупан капитал	680.211,00	600.601,00	587.774,05	600.178,00
Укупна имовина	810.613,00	753.403,00	740.108,72	777.327,00
Пословни приход	735.853,00	176.688,00	350.116,02	528.046,00
Пословни расходи	735.580,00	175.337,00	362.742,86	527.175,00
Пословни резултати	273,00	1.352,00	-12.626,83	872,00
Нето резултат	100,00	1.788,00	-11.038,49	3.011,00
Број запослених на дан	316,00	313,00	306,00	301,00
Просечна нето зарада	72,00	69,00	69,00	69,00
Инвестиције	139.126,00	4.627,00	9.892,00	46.446,00
ЕБИТДА	51.800,00	13.360,00	11.692,00	36.316,00
РОА	0,01	0,24	-1,49	0,39
РОЕ	0,01	0,30	-1,88	0,50
Оперативни ток готовине	55.609,00	-6.948,00	-15.884,00	-18.656,00
Дуг/Капитал	18,02	25,44	25,92	29,52
Ликвидност	446,93	361,63	346,75	377,27
Проценат зараде од прилива готовине	68,49	68,21	69,28	68,29
Кредитна задуженост без гаранција	27.360,00	0,00	0,00	28.716,00
Кредитна задуженост са гаранцијама	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупна кредитна задуженост	27.360,00	0,00	0,00	28.716,00

У билансу успеха за извештајни период дошло је до одступања реализације од планираних вредности следећих позиција расхода:

- Остали лични расходи и накнаде износе 57.777 хиљада динара што је за 41% више у односу на планираних 40.927 хиљада динара. Ови расходи су реализовани у износу већем од планираног у циљу обезбеђења континуираног обављања комуналне делатности и решавања проблема недостатка радне снаге путем ангажовања запослених преко агенција.

- Нематеријални трошкови износе 45.156 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 13.932 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 34.996 хиљада динара. У трошковима изгубљених судских спорова највећи део износа чине судски спорови због уједа паса луталица на које предузеће не може утицати.

У првих девет месеци 2023. године Служба „Зоохигијена“ је забележила 540 пријава за ујед паса луталица. Напомињемо да прихватилиште РЈ „Зоохигијена“ у сваком тренутку ради пуним капацитетом.

У првих девет месеци 2023. године исплаћени су трошкови пристиглих изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 52.828 хиљада динара. Битно је навести да Град Панчево, како постоји солидарна одговорност Оснивача и јавног предузећа, половину ових расхода рефундира из Буџета града Панчева.

Код средстава посебне намене за репрезентацију дошло је до одступања реализације од планиране вредности:

- Репрезентација износи 905.782,17 динара, што премашује планирани износ на годишњем нивоу од 712.000,00 динара. Од укупног реализованог износа 539.984,27 динара је утрошено на ресторанске и кетеринг услуге, док је 365.797,90 динара утрошено на пиће, кафу и сл. Већа реализација последица је обележавања битних датума за предузеће и припреме за прославу славе предузећа – Ђурђевдан. Услед инфлације ове и претходних година повећане су цене ресторанских услуга, кетеринга, набавне цене пића и кафе, док је Влада Републике Србије путем Смерница за израду Годишњег Програма пословања за дужи низ претходних година забранила планирање увећаних финансијских средстава за ову намену.

Датум 27.10.2023. године



Мишо Марковић М.
Мишо Марковић в.д. директора