

ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО	
Примљено:	28 APR 2023
Број:	023-70-1/2023-0401

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
Ул. Цара Лазара бр. 57, Панчево
ДАТУМ: 28.04.2023. године
БРОЈ: 023-70-1/2023-0401

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

ПИСАРНИЦА ГРАДСКЕ УПРАВЕ ГРАДА ПАНЧЕВА				
28 APR 2023				
Јан	Орг. јединица	Службени	Предмет	
	1172			

ПРЕДМЕТ: Извештај о реализацији Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево
за период 01.01.2023. – 31.03.2023. 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. – 31.03.2023. 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: 4460/143-1
Панчево, 28.04.2023. 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, 28.04.2023. године, решавајући тачку 1. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога Одлуке број 023-70/2022-0401 од 27.04.2023. године, једногласно је донео следећу:

ОДЛУКУ
О
УСВАЈАЊУ ОБРАЗАЦА ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
ЗА ПЕРИОД 01.01.2023. – 31.03.2023. ГОДИНЕ

Усвајају се Обрасци извештаја о реализацији Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2023. – 31.03.2023. 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

Handwritten signature: 1252.

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

Биланс успеха за период 01.01-31.03.2023

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	01.01-31.03.2023		Проценат реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	641.493	704.477	188.120	176.688	94
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	8.873	10.000	2.500	1.837	73
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	8.873	10.000	2.500	1.837	73
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	631.703	693.724	185.431	167.134	90
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	631.703	693.724	185.431	167.134	90
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	1	1	75
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
5	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	793	750	188	7.716	4.104
583, 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	121				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	648.760	706.833	188.635	175.337	93
50	II. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.650	2.500	625	193	31
51	III. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	77.749	95.558	23.890	19.227	80
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	430.927	484.586	131.762	120.521	91
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	322.549	380.250	97.990	88.386	90
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	51.886	57.608	14.845	13.403	90
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	56.492	46.728	18.927	18.731	99
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	46.902	45.000	11.250	11.412	101
583, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	645				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	51.984	58.705	14.676	11.012	75
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.804	4.000	1.000	0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	37.099	16.484	5.432	12.972	239
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	1.352	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	7.267	2.356	515	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.036	800	200	108	54
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
663 и 664	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.036	800	200	108	54
665 и 669	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	575	1.700	425	175	41
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	574	1.700	425	175	41
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	461	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	900	225	67	30
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	Г. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	22.022				
67	II. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	32.411	4.206	1.052	489	47
57	III. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.753	850	212	0	0
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	674.940	709.483	189.372	177.285	94
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	673.110	709.383	189.272	175.512	93
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.830	100	100	1.773	1.773
	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				15	
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	1.669				

	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1049	161	100	100	1.788	1.788
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050	0	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	[П. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051					
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	5.788				
[722 пот. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	0	100	100	1.788	1.788
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056	5.627	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводљива) зарада по акцији	1062					

тум: 27.04.2023. године



Овлашћено лице: Марколовић II

Биланс стања на дан 01.01-31.12.2023

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	01.01-31.03.2023		Проценат реализација
	Актива						
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001					
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	480.764	418.310	428.151	474.175	111
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	853	2.965	2.200	810	37
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	853	2.965	2.200	810	37
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	473.827	408.397	419.364	467.281	111
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	335.359	329.593	334.915	331.993	99
023	2. Постројења и опрема	0011	103.932	66.366	72.011	98.708	137
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		12.438	12.438		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	34.228			36.272	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	308			308	
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	459	306	459	459	100
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. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	221			221	
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	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					
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 (хартје 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	5.295	5.232	5.232	5.295	101
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028		1.080	566		
288	В. Одложена пореска средства	0029	12.488			12.488	
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	258.974	311.303	271.894	266.740	98
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	25.981	24.224	24.224	25.370	105
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	24.462	22.824	22.824	23.686	104
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	341	400	400	346	87
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.178	1.000	1.000	1.338	134
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. Стална имовина која се дрзи за продају и престанак пословања	0037	511			511	
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	114.206	194.096	155.296	123.011	79
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	114.067	194.091	155.291	122.873	79
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	134			134	
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	5	5	5	92

21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	50.061	31.001	32.101	61.436	191
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	48.881	30.450	31.550	60.254	191
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			630	
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	563	370	370	475	128
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	370	370	475	128
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	66.019	61.612	59.903	54.248	91
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.633			1.690	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	752.226	729.613	700.045	753.403	108
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	143.346	199.046	199.046	143.346	72
	[ПАСИВА]						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	598.813	599.211	599.211	600.601	100
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	602.882	597.553	597.553	602.882	101
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333.	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333.	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.558	1.658	1.658	1.788	108
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.558	1.558	1.558		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		100	100	1.788	1.788
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	5.627	0	0	4.069	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				4.069	
351	2. Губитак текуће године	0414	5.627				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	26.862	50.585	26.375	24.047	91
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	26.862	28.985	26.375	24.047	91
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	26.862	28.985	26.375	24.047	91
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	0	21.600	0	0	0
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		21.600			
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	[IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429					
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	66.657	73.761	111
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
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					
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		5.760			
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
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	3.065	2.800	2.800	4.334	155
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	28.523	16.750	15.767	24.049	153
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	27.113	15.835	14.852	22.697	153
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	322			323	
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.088	915	915	1.029	112
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	34.289	46.490	47.875	39.699	83
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	31.796	41.500	42.885	36.461	85
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.493	4.500	4.500	3.238	72
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					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	5.679	215	215	5.679	2.641
	[D. 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	729.613	700.045	753.403	108
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	143.346	199.046	199.046	143.346	72

Датум: 27.04.2023. године



Овлашћено лице: Марколовић М.

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023		Проценат реализација
				План	Реализација	
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	629.518	599.428	189.095	154.308	82
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	627.689	597.878	188.707	146.484	78
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.036	800	200	108	54
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	793	750	188	7.716	4.104
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	613.684	533.259	145.950	161.256	110
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	136.096	51.702	21.205	32.868	155
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	429.149	478.085	123.877	117.200	95
4. Плаћене камате у земљи	3010	574	1.700	425	175	41
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	47.865	1.772	443	11.013	2.486
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (II - III)	3015	15.834	66.169	43.145	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III - IV)	3016	0	0	0	6.948	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					
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	22.409	68.686	20.011	4.823	24
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	22.409	68.686	20.011	4.823	24
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (II - III)	3027	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III - IV)	3028	22.409	68.686	20.011	4.823	24
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	18.660	28.800	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	18.660				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		28.800			
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	6.486	1.440	0	0	0
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	4.928				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045	1.558				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (II - III)	3046	12.174	27.360	0	0	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	628.228	189.095	154.308	82
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	642.579	603.385	165.961	166.079	100
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	5.599	24.843	23.134	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	11.771	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	60.420	36.769	36.769	66.019	180
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	66.019	61.612	59.903	54.248	91

Датум: 27.04.2023. године



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.-31.03.2023		Проценат реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	233.145.424	275.301.144	70.944.704	63.928.461	90
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	322.458.585	380.250.199	97.989.923	88.385.875	90
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	374.312.965	437.858.105	112.835.396	101.789.128	90
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	309	316	316	313	99
4.1.	- на неодређено време	253	259	259	256	99
4.2.	- на одређено време	56	57	57	57	100
5	Накнаде по уговору о делу					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*					
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине*					
14	Број чланова скупштине*					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.763.083	2.066.213	531.773	478.446	90
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18	Број чланова Комисије за ревизију*					
19	Превоз запослених на посао и са посла	14.765.668	16.500.000	5.500.000	4.988.132	91
20	Дневнице на службеном путу	369.229	400.000	130.000	28.603	22
21	Накнаде трошкова на службеном путу	23.060	50.000	15.000	1.360	9
22	Отпремнина за одлазак у пензију	4.382.200	7.200.000	3.600.000	1.108.330	31
23	Број прималаца отпремнине	13	18	9	3	33
24	Јубиларне награде	3.555.729	4.780.000	2.390.000	1.706.648	71
25	Број прималаца јубиларних награда	26	25	12	15	125
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	871.388	1.500.000	750.000	156.699	21
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	38.821.134	26.211.228	12.000.000	13.078.229	109
30	Трошкови стручног усавршавања	261.350	900.000	300.000	98.425	33

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 27.04.2023. године



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 31.12.2022	253				56				0			
	Одлив кадрова	4				3				0			
	Пријем	7				4				0			
	Стање на дан 31.03.2023	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		256	75	181	57	11	46	0	0	0	0	0	0

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



Образац 4

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 31.03.2023

у динарима

	План		Реализација	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	47.610	67.579	49.544
	Највиша појединачна зарада	126.416	174.719	124.650
	Просечна зарада		94.058	68.106
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	103.820	144.059	103.157
	Највиша појединачна зарада	149.512	200.099	142.441
	Просечна зарада		167.397	119.516

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



Маријелка М.

ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

План за 2023. годину (tekusa godina)							у динарима	
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.	Износ неутрошених средстава из ранијих година	
Остали приходи из буџета, Програм 2 - Кооперативне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће 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- 31.03.2023. године]							у динарима	
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година	
Остали приходи из буџета, Програм 2 - Кооперативне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003	421	ЈЛС	31.250.000	20.774.217	20.774.217	0	0	
УКУПНО:			31.250.000	20.774.217	20.774.217	0	0	

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава
* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



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	01.01-31.03.2023.		Проценат реализације 01.01-31.03.2023./План 01.01-31.03.2023
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0,00		100.200,00	50.100,00	0,00	0,00
2.	Донације	0,00		30.000,00	15.000,00	0,00	0,00
3.	Хуманитарне активности	30.000,00		30.000,00	15.000,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности	0,00		36.000,00	18.000,00	0,00	0,00
5.	Репрезентација	712.000,00		712.000,00	356.000,00	353.433,39	99,28
6.	Реклама и пропаганда	830.000,00		830.000,00	500.000,00	500.000,00	100,00
7.	Остало	40.000,00		40.000,00	20.000,00	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 27.04.2023. године

Овлашћено лице



Марковић М.

Расподела остварене добити/покриће губитка

Одлуке о расподели остварене добити или покрићу губитка

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка	
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добивања сагласности оснивача	Број акта којим је добивена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет	
							% добити	Износ (у дин.)
2022	28.03.2023	4460/141-3		У процедури	Губитак	5.627.073,77	0,00	0,00
2021	10.06.2022	4460/120-3	24.08.2022	II-04-06-5/ 2022-6	Добитак	3.116.229,68	50,00	1.558.114,84
2020	24.06.2021	4460/101-2	03.09.2021	II-04-06-5/ 2021-7	Губитак	101.123.537,81	0,00	0,00
2019	25.05.2020	4460-71-4	09.09.2020	II-04-06-20/ 2020-3	Губитак	17.339.205,93	0,00	0,00
2018	04.06.2019	4460-52-3	12.07.2019	II-04-06-3/ 2019-4	Добитак	729.142,91	99,00	721.851,48

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...



Markoljub M.

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

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.03.2023 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.03.2023 године у динарима
Домаћи кредитор	Eurobank Direktna AD Београд/Уговор о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BGI-ODR-16/22 од 16.08.2022. године	РСД	15.000.000	Не	0	0
Домаћи кредитор	Уговор ће се доделити домаћем кредитору у поступку набавке/Планирано кредитно задужење за инвестиције у 2023. години - Кредит за финансирање набавке аутосмеђара	РСД	0	Не	0	0
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	0	Не	0	0
Укупно кредитно задужење			15.000.000		0	0
Од чега за ликвидност			0		0	0
Од чега за капиталне пр			0		0	0

*за стране кредите је неопходно навести износ у оригиналној валути

*Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7 из Образаца 10

Датум: 27.04.2023. године

Овлашћено лице



Handwritten signature in blue ink.

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
31.03.2023	0068	Текући рачун 160-265028-04	Banca Intesa АД Београд		6.174.731,88
	0068	Текући рачун 325-9500600039622-09	OTP Banka Srbija АД Нови Сад		4.056.450,73
	0068	Текући рачун 160-10371-03	Banca Intesa АД Београд		523.191,70
	0068	Текући рачун 160-438271-98	Banca Intesa АД Београд		0,12
	0068	Текући рачун 200-2287130101001-04	Банка Поштанска штедионица АД Београд		16.842.289,16
	0068	Текући рачун 105-2908390-09	Агроиндустријска комерцијална банка АИК банка ад Београд		6.221,93
	0068	Текући рачун 150-43372-02	Eurobank Direktna АД Београд		19.273.222,24
	0068	Текући рачун 340-11019889-94	Erste Bank АД Нови Сад		117.526,12
	0068	Текући рачун 160-340205-95	Banca Intesa АД Београд		95.230,72
	0068	Текући рачун 105-56038-16	Агроиндустријска комерцијална банка АИК банка ад Београд		6.499.572,14
	0068	Текући рачун 840-286743-95	Министарство финансија Управа за трезор		46.352,00
	0068	Благајне			612.004,27
	0068	Текући рачун - девизни (еуро)		0,00	0,00
	0068	Текући рачун - девизни (долар)		12,27	998,80
	Укупно у динарима			12,27	54.247.791,81

Датум 27.04.2023. године



Овлашћено лице

Marko Lukic M.

Извештај о инвестицијама

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022	Структура финансирања	План 2023. година							
							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.	Аутоселари	2023	2023	36.000.000,00		Попуњена средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.800.000,00	
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200.000,00	
						Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000.000,00	
2.	Поседе за отпад (контејнери, канте, стубне канте и сл.)	2023	2023	5.800.000,00		Попуњена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00	0,00	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	
						Total	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00	0,00	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	
3.	ПНА уређаји	2023	2023	3.500.000,00		Попуњена средства	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00		3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	
						Средства буџета	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00		3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Total	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00		3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	
4.	Специјално возило за уклањање анималног отпада	2023	2023	3.000.000,00		Попуњена средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	
						Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	
5.	Санација орова Р1 "Одржавање - регионално"	2023	2023	2.500.000,00		Попуњена средства	0,00	0,00	1.250.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	
						Средства буџета	0,00	0,00	1.250.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Total	0,00	0,00	1.250.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	
6.	Рагумарски хардвер	2023	2023	2.200.000,00		Попуњена средства	1.100.000,00	97.500,00	1.100.000,00		2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
						Средства буџета	1.100.000,00	97.500,00	1.100.000,00		2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Total	1.100.000,00	97.500,00	1.100.000,00		2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
7.	Преносна возила „лаук“ у отворени камион до 3,5т несвијести	2022	2023	2.000.000,00		Попуњена средства	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	
						Средства буџета	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Total	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	
8.	Набавка бетонских талли за припремене саобраћајнице	2023	2023	1.000.000,00		Попуњена средства	500.000,00	0,00	500.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	
						Средства буџета	500.000,00	0,00	500.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Total	500.000,00	0,00	500.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	
9.	Рагумарски софтвер	2023	2023	990.000,00		Попуњена средства	495.000,00	0,00	495.000,00		990.000,00	990.000,00	990.000,00	
						Средства буџета	495.000,00	0,00	495.000,00		990.000,00	990.000,00	990.000,00	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Total	495.000,00	0,00	495.000,00		990.000,00	990.000,00	990.000,00	
10.	Додатна опрема за чишћење и камионе (ласца за снег, расипач соли, пресалица и др.)	2023	2023	800.000,00		Попуњена средства	400.000,00	940.000,00	400.000,00		800.000,00	800.000,00	800.000,00	
						Средства буџета	400.000,00	940.000,00	400.000,00		800.000,00	800.000,00	800.000,00	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Total	400.000,00	940.000,00	400.000,00		800.000,00	800.000,00	800.000,00	
11.	Израда канела за псе	2023	2023	700.000,00		Попуњена средства	0,00	0,00	350.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Total	0,00	0,00	350.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	
12.	Израда мрежне инфраструктуре	2023	2023	500.000,00		Попуњена средства	500.000,00	0,00	500.000,00		500.000,00	500.000,00	500.000,00	
						Средства буџета	500.000,00	0,00	500.000,00		500.000,00	500.000,00	500.000,00	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Total	500.000,00	0,00	500.000,00		500.000,00	500.000,00	500.000,00	
13.	Канализајски инвестиј	2023	2023	500.000,00		Попуњена средства	250.000,00	0,00	250.000,00		500.000,00	500.000,00	500.000,00	
						Средства буџета	250.000,00	0,00	250.000,00		500.000,00	500.000,00	500.000,00	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Total	250.000,00	0,00	250.000,00		500.000,00	500.000,00	500.000,00	

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	0	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	41.729.070	0	0	0
дуже од 12 месеци	293.570.999	0	0	0
УКУПНО:	407.114.163	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2023 годину

у динарима

Неизмирене 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	0	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	708.582	0	0	0
дуже од 12 месеци	2.318.079	0	0	0
УКУПНО:	68.082.276	0	0	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	536	28.577.307	402	40.417.626

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Радни спорови - 21 спор. Преостали спорови од 138 тужби запослених против предузећа ради исплате разлике накнаде за топли брок и регрес. На дан 31.03.2023. године у току је 17 спорова где вредност спорова износи 1.950.343,78 динара. У периоду је окончано 4 спора у корист предузећа, вредност спорова је износила 1.988.814,55 динара.	3.939.158,00
Тужбе грађана за штету услед уједа паса луталица - 371 спор На дан 31.03.2023. године у току је 248 спорова, где вредност спорова износи 22.350.497,88 динара. У извештајном периоду решено је 123 спорова, вредност спорова је износила 13.286.182,22 динара.	35.636.680,00
Одговорност из делатности за штете причињене трећим лицима - 3 спора У току су сва 3 спора, где вредност спорова износи 841.787,25 динара.	841.787,00
Остали спорови где је ЈКП "Хигијена" тужена страна - 7 спорова Током 2022. године пристигао је 1 тужбени захтев бившег запосленог радника због престанка радног односа. У току 2022. године покренуто је 6 прекршајних поступака који се воде против ЈКП "Хигијена" Панчево и/или запослених.	/
Предлози за извршење по предлогу повериоца ЈКП "Хигијена" Панчево за извршене а неплаћене комуналне услуге према рачунима - 536 дужника На дан 31.03.2023. године у току су спорови са 536 дужника, где укупна вредност спорова износи 28.577.307,36 динара.	28.577.307,00

* 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



Marko Obrt M.



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

За период од 01.01. до 31.03.2023. године

Панчево, април 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. Ц-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 према Одлуци о одржавању чистоће и управљању отпадом („Службени лист града Панчева“ бр. 6/2014, 38/2016, 29/2017 и 23/2018) са уже територије града Панчева, од 2013. године Старчева и од 2016. године Долова. Активности РЈ „Изношење отпада“ реализовале су се планираном динамиком према плану рада. У првом кварталу 2023. године аутосмеђарима, аутоподизачима и отвореним камионима превезено је 1.439 тура отпада на санитарну депонију и 1.016 тура отпада на несанитарну депонију (Стара депонија).

РЈ „НОВА ДЕПОНИЈА“

Санитарна депонија на Доловачком путу је оперативна од краја новембра 2015. године и ЈКП „Хигијена“ Панчево аутосмеђарима транспортује на одлагање комунални отпад сакупљен са територије насељених места Панчево, Старчево и Долово. РЈ „Нова депонија“ обавља послове:

- одржавања простора и опреме санитарне регионалне депоније (одржавање објеката, путева, травнатих површина, садница, оgrade око тела депоније, постројења, противпожарног система, механизације и сл.);
- пријем комуналног чврстог отпада са територије града Панчева, затим мерење и контрола комуналног отпада на самом пријему (документ о кретању отпада, обрасци дневне и годишње евиденције отпада) и фактурисање примљеног отпада;
- третман отпада (раздвајање секундарних сировина из мешаног отпада, одвајање биоразградивог отпада погодног за третман и сл.);
- одлагање отпада на телу депоније и прекривање отпада инертним материјалом;
- мониторинг рада депоније и анализе медијума животне средине од стране акредитоване стручне куће;
- развој и проширење делатности везане за третман и одлагање отпада.

У првом кварталу 2023. године доведено је укупно 10.667,43 t комуналног отпада у 1.536 тура аутосмеђара, аутоподизача и отворених камиона. Депоновано је укупно 10.645,75 t комуналног отпада, док је издвојено и испоручено у рециклажу 21,68 t рециклабилних материјала (од тога 95% ПЕТ амбалаже и 5% амбалажног стакла) од стране чланова Демократског удружења Рома Србије. 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 3.633,70 t у 187 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 првом кварталу 2023. године депоновано је укупно 48.084,45 t отпада. Од тога 45.137,95 t грађевинског отпада, 2.844,50 t комуналног отпада, 91,20 t отпадног равног стакла и 10,80 t биљног отпада.

У организацији Регионалне развојне агенције „Јужни Банат“ и уз сарадњу са Секретаријатом за заштиту животне средине града Панчева и ЈКП „Хигијена“ Панчево завршена је израда Претходне студије оправданости за потребе израде Пројекта за затварање и санацију Старе депоније. Израђен је Пројекат рекултивације, санације и затварања Старе депоније у Панчеву и чека се решење о прихватању од стране надлежног покрајинског органа. Неопходно је изградити постројење за рециклажу и депонију инертног отпада (грађевинског отпада) на делу комплекса санитарне депоније. 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 112 t секундарних сировина.

РЈ „Екосировина“ је и поред повећања откупних цена остварила приход мањи од планираног. „Неформални сакупљачи“ неовлашћено преузимају рециклабилне материјале из наменских посуда у власништву ЈКП „Хигијена“ Панчево, при томе стварају сметлишта око посуда. Неопходно је системско решење овог проблема.

Град Панчево развија систем управљања отпадом са одвајањем амбалажног отпада на извору, како би се највредније секундарне сировине усмериле ка рециклажним постројењима. Мере подршке систему управљања отпадом са одвајањем амбалажног отпада на извору, како би се највредније секундарне сировине усмериле ка рециклажним постројењима обухвата:

- обезбеђивање канти за отпад,
- опрему за сакупљање,
- организовање едукативних и промотивних сусрета са грађанима и
- спровођење правила за систем примарног одвајања комуналног отпада.

„Пројекат примарне сепарације отпада у четири региона“

Под покровитељством УНДП у Србији, ЈКП „Хигијена“ Панчево реализује пројекат „Увођење система примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“ са циљем да се из целокупног генерисаног кућног отпада на територији града Панчева издвајају фракције амбалажног отпада као секундарне сировине које се упућују у рециклажу, посредством контролисаног сакупљања и мерења дела мокрог отпада који се одлаже на депонији, путем вага на аутопосмећару и РФИД чипова на кантама, и дела сувог – амбалажног отпада, што ће се постићи поделом зелених канти за мокри отпад и постављањем „кућица“ - пунктова а суви отпад (према моделу примењеном у Јапану, у сарадњи са партнерима из Јапана). Јавно комунално предузеће у циљу примене истог система управљања отпадом на целој територији града Панчева, на један од аутопосмећара уградиће ваге, по моделу из реализованог и пилотираног пројекта у сарадњи са УНДП, као и проширење на преостале 4 зоне града које нису покривене посудама за суви отпад – кроз новину у облику постављања „кућица“ - пунктова за суви отпад, а планирана је и набавка посуда – канти за мокри отпад, које домаћинства из 4 зоне града тренутно немају. На основу измерених килограма преузете амбалаже израчунаће се колике су уштеде у материјалима и енергији на основу примене рециклаже, као и смањење емисије ГХГ.

У циљу успешне реализације „Пројекта примарне сепарације отпада у четири региона“ (у даљем тексту: СС4Р), финансираног од стране Инструмента за претприступну помоћ (ИПА) Европске комисије за 2017. годину (у даљем тексту: ИПА2017), Министарства заштите животне средине РС и Шведске владе кроз ЕИСП2 (у даљем тексту: Донатори), у Граду Панчеву, у ЈКП „Хигијена“ Панчево испоручена је у 2022. години следећа опрема:

- 5.077 пластичних (ХДПЕ) канти запремине 240 литара са точићима (плаве боје) за сакупљање амбалажног отпада као рециклабилног тока отпада;
- 93 пластичних (ХДПЕ) контејнера запремине 1.1 m³ са точићима (плаве боје) за сакупљање рециклабилног папира/картона;
- 93 пластичних (ХДПЕ) контејнера запремине 1.1 m³ са точићима (жуте боје) за сакупљање пластике/лименки/тетрапака,
- 2 троосовинска возила за сакупљање и превоз рециклабилног тока отпада капацитета 20 m³ са механизмом за пресовање отпада и могућношћу прихватања канти од 120 l/240 l и контејнера од 1,1 m³, у складу са Стандардима EN840-1 и EN 840-3;

Осим наведене опреме, пројекат СС4Р обухвата и информативну кампању и подизање свести током успостављања система управљања отпадом за грађане на територији Града Панчева, у трајању две и по године, односно током реализације пројекта СС4Р.

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. У првом кварталу 2023. године 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 24.285.000 m², машински 1.200.000 m² и опрано 255.000 m² јавне површине.

Јавни тоалет током 2022. године радио је у две смене радним даном у првој и другој смени (од 06h до 22h).

РЈ „ЗООХИГИЈЕНА“

РЈ „Зоохигијена“ обавља делатност у складу са Одлуком о држању домаћих животиња на територији града Панчева („Службени лист града Панчева“ бр. 21/2010) и Програмом смањења и контроле популације напуштених паса и мачака на територији града Панчева који је усвојила Скупштина града. У првом кварталу 2023. године извршене су следеће услуге:

- ухваћено је 89 одраслих паса и 5 штенаца;
- стерилисан је 91 пас и 25 мачака;
- 4 пса су враћена власницима, 60 паса и 24 мачаке је враћено на станиште, 3 пса су побегла из прихватиштва, 6 паса и 1 штене су угинули у прихватишту;
- из прихватиштва је удомљено 24 пса, 3 штенца и 7 мачака;
- хумано је успаван 1 одрасли пас;
- обележено је микрочипом и вакцинисано против беснила 106 паса и 27 мачака;
- сакупљено је 2.860 kg анималног отпада и упућено на даљи третман.

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 спорова насталих због уједа паса. **У првом кварталу 2023. године РЈ “Зоохигијена” бележи 168 пријаве због уједа паса. Констатујемо да услед вишемилонских трошкова судских спорова насталих због уједа паса, РЈ „Зоохигијена“ генерише губитак који се покрива приходима осталих делатности ЈКП „Хигијена“ Панчево.**

PJ „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). „Паркинг сервис“ ЈКП „Хигијена“ Панчево, од 18.06.2007. године врши контролу и наплату коришћења јавних паркиралишта у зонираном делу града Панчева у три зоне (црвена, жута и зелена), које су у почетку обухватале укупно 1.509 паркинг места на којима се врши наплата. Временом је број паркинг места под наплатом варирао тако да сада износи 2.036 паркинг места и то :

- прва зона (црвена) - 695 паркинг места;
- друга зона (жута) - 388 паркинг места;
- трећа зона (зелена) - 953 паркинг места.

У зонираном делу града постоје и 77 паркинг места, резервисаних за особе са инвалидитетом и то:

- у првој зони - 25 паркинг места;
- у другој зони - 16 паркинг места;
- у трећој зони - 36 паркинг места.

У зонираном делу града постоје и 52 паркинг места за такси возила и 11 за возила хитне помоћи.

У 2022. години остварен је приход од 17.559.976,38 динара.

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 првом кварталу 2023. године забележен је промет 16.767 аутомобила, 7 комби возила, 11 аутобуса и остварен приход од 1.405.741,04 динара без ПДВ-а.

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. Служба „Паук“ располаже једним теретним возилом за уклањање путничких аутомобила које омогућава да се на територији града одржава комунални ред. У првом кварталу 2023. године забележено је 65 уклоњених возила по налогу комуналне инспекције, 91 уклоњених возила по налогу саобраћајне полиције, 1 премештање возила и тиме је остварен приход од 658.160,51 динара без ПДВ-а. 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	Радио текуће (опште) ликвидности (већи од 3)	>3	4				Редован годишњи финансијски извештај; Тргомесечни извештаји о реализацији програма пословања; Интерни месечни извештаји
Смањење просечне старости автосмешара (PJ "Изношење отпада")	Просечна старост автосмешара (године)	12	14				Интерни извештаји
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина (PJ "Чисташи")	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				Извештаји надлежне комисије за надзор извршених услуга; Списак улица из адресног регистра.
Повећање капацитета нове санитарне депонije (PJ "Нова депоија")	Запремина (m3)	240.080	190.080				Пројекат изведеног стања
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "старој" депоији	ДА / НЕ (1:0)	ДА	НЕ				Пројекат изведеног стања
Повећање капацитета прихватилишта за псе и маице (PJ "Зоохигијена")	Број паса и маица (ком)	100	80				Интерни извештаји
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и маица (PJ "Зоохигијена")	Број паса и маица (ком)	500	116				Реализација планиране инвестиције опремања ветеринарске амбуланте и прибављање дозволе за рад. Реализација активности према Програму смањења и контроле популације напуштених паса и маица на територији Града Панчева.
Повећање броја паркинг места на јавној површини под надзором путем СМС-а (PJ "Паркинг сервис")	Број паркинг места (ком)	2.150	2.036				Завршетак реконструкције Улице Цара Дазара у Панчеву.

Оджавање ликвидности предузећа: Циљ остварен. Предузеће адекватно управљало финансијском ликвидношћу. Рацио текуће (опште) ликвидности је већи од 3.

Смањење просечне старости аутосмећара: Циљ није остварен. Иако је предузеће примило 2 нова аутосмећара из донације у 2022. години, возни парк предузећа од 24 аутосмећара има велику старост и све мању употребну вредност.

Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина: Циљ остварен. РЈ „Чистачи“ услугу одржавања чистоће јавних површина обавља у свему према програму пословања и радном плану службе.

Повећање капацитета нове санитарне депоније: Реализација у току.

На основу међудржавног Уговора о економско-техничкој сарадњи Републике Србије и Републике Кине, Комерцијалног Уговора о пројектовању и извођењу радова на изградњи инфраструктуре за одлагање чврстог комуналног отпада у Републици Србији, закљученог између Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре Републике Србије и компаније CRBC (China Road and Bridge Corporation) Републике Кине, у току је израда техничке документације (пројекти, студије и елаборати), како би се у што краћем року, очекивано током лета 2023. године приступило извођењу радова на санитарној депонији. Наведеним Комерцијалним Уговором су дефинисане позиције учесника у реализацији истог:

- ФИНАНСИЈЕР : Мин. грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре Републике Србије
- ИНВЕСТИТОР : Град Панчево
- ИЗВОЂАЧ : CRBC (China Road and Bridge Corporation) Република Кина

Циљ пројекта је постизање већег капацитета за одлагање отпада, квалитетнији рад на третману чврстог отпада пре депоновања, прописана прерада свих загађених, као и процедурних вода из тела депоније, односно оцедних вода од третмана отпада, пре испуштања у реципијент. Такође и повећање квалитета свих система надзора и управљања радом депоније односно повећање квалитета организације и безбедности и ефикасности Комплекса. Комплекс ће се користити за пријем, третман и депоновање остатка чврстог отпада са територије Града Панчева. Вредност инвестиције је 9,3 милиона евра.

Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на „старој“ депонији: Циљ није остварен. У организацији Регионалне развојне агенције „Јужни Банат“ и уз сарадњу са Секретаријатом за заштиту животне средине града Панчева и ЈКП „Хигијена“ Панчево завршена је израда Претходне студије оправданости за потребе израде Пројекта за затварање и санацију Старе депоније. Израђен је Пројекат рекултивације, санације и затварања Старе депоније у Панчеву и чека се решење о прихватању од стране надлежног покрајинског органа. Неопходно је изградити постројење за рециклажу и депонију инертног отпада (грађевинског отпада) на делу комплекса санитарне депоније. Надамо се да ће се у току 2023. године или наредне 2024. године затворити Стара депонија за депоновање комуналног чврстог отпада.

Повећање капацитета прихватишта за псе и мачке: Циљ није остварен. Није инвестирано у повећање капацитета прихватишта у првом кварталу 2023. године.

Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака: Циљ није остварен. Предузеће није успело да обезбеди извор финансирања за опремање ветеринарске амбуланте што је предуслов за повећање броја стерилизација.

Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а: Циљ није остварен. Реконструисане улице градског језгра нису добиле употребну дозволу у 2022. години услед кашњења реализације инвестиција у односу на термин план. Надамо се да ће се у току 2023. године паркинзи у реконструисаним улицама зонирати.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи су остварени у износу од 176.688 хиљада динара. Пословни расходи су реализовани у износу од 175.337 хиљада динара. Остварен је пословни добитак у износу од 1.352 хиљада динара.

Код пословних расхода дошло је до прекорачења у реализацији у односу на план трошкова амортизације (конто 540, АОП 1020) и нематеријалних трошкова (конто 55, АОП 1024).

Трошкови амортизације износе 11.412 хиљада динара што је незнатно више у односу на планираних 11.250 хиљада динара. У питању је незнатно прекорачење, не очекује се прекорачење ове позиције на годишњем нивоу.

Нематеријални трошкови износе 12.972 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 5.432 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 10.539 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 првом кварталу 2023. године Служба „Зоохигијена“ је забележила 168 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 првом кварталу 2023. године исплаћени су трошкови пристиглих изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 15.940 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 108 хиљада динара. Финансијске приходе чине наплаћене камате за неблаговремено плаћање комуналних услуга. Финансијски расходи су реализовани у износу од 175 хиљада динара. Финансијске расходе чине расходи камата због неблаговременог плаћања за изгубљене судске спорове. Остварен је губитак из финансирања у износу од 67 хиљада динара.

Остали приходи су остварени у висини од 489 хиљада динара, док осталих расхода нема.

Позитиван ефекат на нето резултат по основу исправки грешака из ранијих периода износи 15 хиљада динара.

У извештајном периоду од 01.01.2023. до 31.03.2023. године остварен је НЕТО ДОБИТАК у износу од 1.788 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Актива предузећа износи 753.403 хиљада динара.

Стална имовина износи 474.175 хиљада динара или 63% активе предузећа.

Обртна имовина износи 266.740 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 25.370 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.

На позицији Остала потраживања значајно је прекорачена планирана вредност, тако да уместо планираних 31.550 хиљада динара позиција износи 60.254 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 28.354 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 18.637 хиљада динара. Потом потраживање од Градске управе града Панчева за услуге одржавања чистоће на површинама јавне намене 10.388 хиљада динара. На крају, већи износ је и потраживање за позајмицу запосленима у укупном износу 1.880 хиљада динара. С обзиром на то да у 2022. није исплаћена солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених као што је то чињено претходних година, у децембру 2022. године сваком запосленом је дата позајмица у износу 12 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 753.403 хиљада динара.

Капитал износи 600.601 хиљада динара или 80% укупне пасиве. У структури капитала основни капитал износи 602.601 хиљада динара, губитак ранијих година 4.069 хиљада година и добитак извештајног периода 1.788 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 24.047 хиљада динара или 3% укупне пасиве. У целости се односе на дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде.

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 73.761 хиљада динара или 10% укупне пасиве.

На позицији Обавезе према добављачима у земљи прекорачена је планирана вредност, тако да уместо планираних 14.852 хиљада динара позиција износи 22.697 хиљада динара. У питању су фактуре добављача које су пристигле пред сам крај извештајног периода, а исплаћене су у априлу 2023. године.

Наводимо 10 (десет) највећих неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.03.2023. године:

1. „Transly“ доо Београд (уступање људских ресурса) 5.752.684,66 динара;
2. „NIS“ АД Нови Сад (гориво) 5.303.955,79 динара;
3. „SAB PROTECTION“ ДОО Панчево (ФТО) 1.691.424,00 динара;
4. „MNG PLASTIK GOGIC“ ДОО Инђија (ПВЦ контејнери и канте) 1.116.000,00 динара;
5. „Dragon Fly“ ДОО Београд – Вождовац (резервни делови и мазиво) 988.032,00 динара;
6. „GLOBOS OSIGURANJE“ А.Д.О. Београд (услуге осигурања) 960.482,40 динара;
7. „A1 SRBIJA“ ДОО Београд (мобилна телефонија и провизија за плаћање паркирања путем СМС-а) 615.436,88 динара;
8. „EPSEE MS“ ДОО Београд – Нови Београд (одржавање софтвера, инфраструктура за плаћање паркирања путем СМС-а и сл.) 602.814,19 динара;
9. „Telekom Srbija“ АД Београд (интернет, фиксни телефон, ГПРС за контролоре паркинга, и провизија за плаћање паркирања путем СМС-а) 505.880,16 динара;
10. „GROUP ENIGMA MC“ ДОО Крушевац (ремонт радних машина) 385.320,00 динара;

Десет највећих неизмирених обавеза према добављачима износе 17.922.030,08 динара и чине 80% укупног дуговања према добављачима у земљи.

Ванбилансна пасива износи 143.346 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Укупан прилив готовине износи 154.308 хиљада динара, укупан одлив 166.079 хиљада динара, остварен је нето одлив готовине у износу 11.771 хиљада динара. При томе, нето одлив готовине из пословних активности у износу од 6.948 хиљада динара, нето одлив готовине из активности инвестирања износи 4.823 хиљада динара. Узимајући у обзир износ готовине на почетку обрачунског периода од 66.019 хиљада динара, затим наведени нето прилив готовине у обрачунском периоду, износ готовине на крају посматраног периода износи 54.248 хиљада динара. Износ готовине на крају посматраног периода износи 91% од планиране вредности. Предузеће је у првом кварталу 2023. године пословало финансијски ликвидно.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

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

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су реализоване у износу 13.078.229 динара што за 9% премашује планираних 12.000.000 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.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2023. године број запослених:

- на неодређено време је 256, у тај број не укључујемо 16 запослених којима је одобрено неплаћено одсуство и 4 запослена којима мирује радни однос због избора, односно именовања на функцију.
- на одређено време је 57, у тај број укључујемо 25 запослених због повећаног обима посла, 13 запослених ради реализације пројеката који се финансира средствима донација, 18 запослених због замене привремено одсутних запослених, до њиховог повратка (неплаћено одсуство или боловање) и в.д. директора.

На дан 31.03.2023. 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 25 (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 прибављеном 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 (брuto 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 марту 2023. године и износи 174.719 динара (брuto 1). Предметна зарада је у оквирима планираних вредности.

Просечна зарада запослених без пословодства износи 94.058 динара (брuto 1), односно 68.106 динара (нето).

Најнижа исплаћена зарада у 2023. години за пословодство износи 144.059 динара (брuto 1). Ово је стварно исплаћена зарада за пун фонд радних сати у фебруару 2023. године. Најнижа исплаћена зарада за пословодство је мања од планиране. У конкретном случају извршни директор има минули рад мањи од планираног.

Највиша исплаћена зарада у 2023. годин за пословодство исплаћена је у марту 2022. године и износи 200.099 динара (брuto 1). Ово је стварно исплаћена зарада в.д. директора у марту 2023. године.

Просечна зарада пословодства износи 167.397 динара (брuto 1), односно 119.516 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 31.250.000 динара за први квартал 2023. године. Из буџета је пренет и реализован износ од 20.774.217 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 и донације нису планирани и реализовани у 2023. години. Није било реализације трошкова у вези **хуманитарних и спортских активности**.

Репрезентација износи 353.433,39 динара, што је у оквиру планираног износа. Реализација се односи на ресторанске и кетеринг услуге, пиће, кафу и сл.

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

Кредитних обавеза за капиталне пројекте на дан 31.03.2023. године нема.

Кредитних обавеза за ликвидност на дан 31.03.2023. године нема. ЈКП „Хигијена“ Панчево није повлачила расположива финансијска средства према Уговору о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-16/22 од 16.08.2022. године са „Eurobank Direktna“ АД Београд који није коришћен.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првом кварталу 2023. године ЈКП „Хигијена“ Панчево је **реализовала инвестиције** у укупном износу **4.627.088,00 динара** и то:

- Рачунарски хардвер 622.110,00 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 СОМ“ ДОО Београд. Уговорена вредност износи 1.599.500,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. До 31.12.2022. године путем сукцесивних наруџбеница реализована је набавка рачунарског хардвера у износу 622.110,00 динара. У првом кварталу 2023. године реализоване су набавке у вредности 97.500,00 динара. Инвестиција се финансира из сопствених прихода јавног предузећа. Завршетак започете инвестиције се очекује у 2023. години.

- 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 обрачунатог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Предметна набавка је покренута прошле 2022. године уз очекивање да ће се у истој години и окончати. Добављач је испоручио снежни плуг без гумене ивице услед насталих проблема при увозу. Гума за плуг је испоручена тек у марту 2023. године, када је сачињен записник о примопредаји опреме. Међутим у Плану инвестиција у Годишњем програму предузећа за 2023. годину за ову намену планирано је 800.000,00 динара. Тиме је у реализацији је дошло до прекорачења планиране вредности у износу од 140.000,00 динара.

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.

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.

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 обрачуног ПДВ-а. Добављач је испоручио 300 комада PVC канти од 240 lit. Инвестиција је финансирана путем донације.

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

- Аутосмеђари,
- Рачунарски хардвер (делимично испоручена опрема),
- Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5 t,
- 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“

Нереализоване инвестиције су:

- Посуде за отпад (контејнери, канте, стубне канте и сл.),
- ПДА уређаји,
- Специјално возило за уклањање анималног отпада,
- Санација крова РЈ "Одржавање - радионица",
- Набавка бетонских талпи за привремене саобраћајнице,
- Рачунарски софтвер,
- Израда кавеза за псе,
- Израда мрежне инфраструктуре,
- Канцеларијски намештај,
- Набавка канци-хватач точка за паук,
- Клима уређаји и грејна тела,
- Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова,
- Колица за чишћење.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна (нето) потраживања износе 184.921.482,18 динара и подразумевају:

- потраживања по основу продаје (група рачуна 20) 123.011.055,81 динара
(од тога купци у земљи изnose 122.872.978,85 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) 61.435.808,43 динара
- краткорочни финансијски пласмани (група рачуна 23) 474.617,94 динара

У табели потраживања за први квартал 2023. године 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 407.114.163,30 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 68.057.275,77 динара и подразумевају:

- краткорочних финансијских обавеза нема
- примљени аванси, депозити и кауције 4.334.459,50 динара
- обавезе из пословања 24.048.892,41 динара
(од тога обавезе према добављачима у земљи износе 22.696.496,54 динара, обавезе према добављачима у иностранству 323.431,35 динара и остале обавезе из пословања 1.028.964,52 динара)
- остале краткорочне обавезе 39.698.923,86 динара
(од тога обавезе из специфичних послова 25.000,00 динара, обавезе по основу зарада 30.673.177,94 динара, друге обавезе (група конта 46) 5.763.015,29 динара и обавезе за остале порезе и дажбине 3.237.730,63 динара)

Обавезе за зараду (група конта 45) за март 2023. године које износе 30.673.177,94 динара чине 45% укупних обавеза измирене су 10.04.2023. године.

Обавезе према добављачима у земљи које износе 22.696.496,54 динара чине 33% укупних обавеза измирују се у року до 45 дана од датума фактуре.

У табели обавезе за 2022. 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 2022. 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 комуналне 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 првом кварталу 2023. године исплаћени су трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 15.940.212,88 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 првом кварталу 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 успело да оствари нето добитак и одржи ликвидност.

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

- Трошкови амортизације износе 11.412 хиљада динара што је незнатно више у односу на планираних 11.250 хиљада динара. У питању је незнатно прекорачење, не очекује се прекорачење ове позиције на годишњем нивоу.
- Нематеријални трошкови износе 12.972 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 5.432 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 10.539 хиљада динара. У трошковима изгубљених судских спорова највећи део износа чине судски спорови због уједа паса луталица на које предузеће не може утицати.

У првом кварталу 2023. године Служба „Зоохигијена“ је забележила 168 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 првом кварталу 2023. године исплаћени су трошкови пристиглих изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 15.940 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 Трошкова запослених Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су реализоване у износу 13.078.229 динара што за 9% премашује планираних 12.000.000 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 реализацији инвестиције Додатна опрема за чистилице и камионе прекорачена је планирана вредност.

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 обрачунатог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Предметна набавка је покренута прошле 2022. године уз очекивање да ће се у истој години и окончати. Добављач је испоручио снежни плуг без гумене ивице услед насталих проблема при увозу. Гума за плуг је испоручена тек у марту 2023. године, када је сачињен записник о примопредаји опреме. Међутим у Плану инвестиција у Годишњем програму предузећа за 2023. годину за ову намену планирано је 800.000,00 динара. Тиме је у реализацији је дошло до прекорачења планиране вредности у износу од 140.000,00 динара.

Резиме финансијских информација пословања у периоду 01.01.-31.03.2023. године:

Индикатор	План 2024	Вредност Q1
Укупан капитал	599.211,00	600.601,00
Укупна имовина	729.613,00	753.403,00
Пословни приход	704.477,00	176.688,00
Пословни расходи	706.833,00	175.337,00
Пословни резултати	-2.356,00	1.352,00
Нето резултат	100,00	1.788,00
Број запослених на дан	316,00	313,00
Просечна нето зарада	72,00	69,00
Инвестиције	68.686,00	4.627,00
ЕБИТДА	46.800,00	13.360,00
РОА	0,01	0,24
РОЕ	0,01	0,30
Оперативни ток готовине	66.169,00	-6.948,00
Дуг/Капитал	20,46	25,44
Ликвидност	432,27	361,63
Проценат зараде од прилива готовине	68,78	68,21
Кредитна задуженост без гаранција	27.360,00	0,00
Кредитна задуженост са гаранцијама	0,00	0,00
Укупна кредитна задуженост	27.360,00	0,00

Извештај је израђен књиговодственим подацима на дан 20.04.2023. године.

Датум 27.04.2023. године



Марковић М.

Мишо Марковић в.д. директора