

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 4460/186-2
Панчево, 28.10.2024. године

На основу члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево („Службени лист града Панчева“ број 22/24- пречишћен текст), Надзорни одбор Предузећа на редовној седници одржаној дана, 28.10.2024. године, решавајући тачку 2. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога Одлуке број број 02-142/2024-0401 од 24.10.2024. године, **о усвајању образаца извештаја о реализацији програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2024.-30.09.2024. године**, једногласно је донео следећу:

**ОДЛУКУ
О
УСВАЈАЊУ ОБРАЗАЦА ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
ЗА ПЕРИОД 01.01.2024. – 30.09.2024. ГОДИНЕ**

Усвајају се Обрасци извештаја о реализацији Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2024. – 30.09.2024. 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: KSK.

Биланс успеха за период 01.01-30.09.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024		Проценат реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	792.016	764.720	574.047	573.384	100
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	4.070	6.000	4.500	2.850	63
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	4.070	6.000	4.500	2.850	63
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	724.928	757.717	568.794	570.249	100
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	724.928	757.717	568.794	570.249	100
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	1	3	3	1	36
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	62.836	1.000	750	284	38
68, осим 683, 85 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	181	0	0		0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	761.072	759.980	575.395	615.335	107
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.055	2.000	1.500	336	22
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	96.542	93.710	70.283	60.665	86
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	492.696	523.230	400.326	412.691	103
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	349.435	405.572	304.463	287.779	95
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	53.964	61.444	46.126	43.619	95
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	89.297	56.213	49.736	81.293	163
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	48.496	45.000	33.750	39.137	116
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	281	0	0		0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	51.402	72.722	55.198	46.452	84
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	5.266	4.000	0		0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	65.334	19.318	14.339	56.053	391
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	30.944	4.740			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	1.348	41.951	3.112
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	762	800	600	5.767	961
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	761	800	600	2.956	493
и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	2.811	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.537	3.650	2.550	2.086	82
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.529	3.650	2.550	2.086	82
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	8	0	0		0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	3.681	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	775	2.850	1.950	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	Г. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	37.197	2.000	0	0	0
67	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	5.361	1.500	1.125	3.391	301
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.873	1.290	650	40	6
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	798.139	767.020	575.772	582.541	101
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	802.679	766.920	578.595	617.461	107
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	100	0	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	4.540	0	2.823	34.919	1.237
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047					
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	450	0	0	139	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	100	0	0	0

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	4.990	0	2.823	35.058	1.242
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	II. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
[722 пот. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	5.024	0	0	0	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	34	100	0	0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	2.823	35.058	1.242
	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					
	IV. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (развијена) зарада по акцији	1062					

Датум: 24.10.2024. год.



Овлашћено лице: _____

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

Биланс стања на дан 01.01-31.12.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024		Проценат реализација
					План	Реализација	
	Активна						
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001					
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	457.830	609.635	608.087	520.174	86
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	914	2.677	2.033	769	38
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	914	2.677	2.033	769	38
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	450.992	601.937	600.882	513.481	85
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	319.516	322.474	322.474	310.084	96
023	2. Постројења и опрема	0011	115.001	267.611	266.556	183.814	69
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	16.167	11.852	11.852	19.275	163
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	308	0	0	308	0
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	455	383	393	455	116
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	5.469	4.638	4.779	5.470	114
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019	394	221	221	394	178
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	0020	109	109	109	109	100
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 финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	4.966	4.308	4.449	4.966	112
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028					
288	В. Одложена пореска средства	0029	17.512	10.988	10.988	17.512	159
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	336.856	258.376	256.018	243.538	95
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	28.721	24.614	24.614	32.201	131
10	1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	0032	27.035	22.414	22.414	30.015	134
11 и 12	2. Недовршена произвођа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	24	350	350	182	52
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.662	1.850	1.850	2.004	108
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	511	0	0	19	0
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	113.820	178.832	178.832	124.524	70
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	113.681	178.832	178.832	124.385	70
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					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	5	0	0	5	0
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	47.893	23.460	20.941	56.813	271
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	46.713	22.909	20.390	55.631	273
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	499	470	501	227	45

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	499	470	501	227	45
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 удел	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	144.053	30.000	30.000	29.012	97
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.359	1.000	1.130	745	66
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	812.198	878.999	875.093	781.224	89
88	[Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	143.345	143.346	143.346	143.346	100
	[ПАСИВА]						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	678.191	697.226	694.403	658.115	95
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	682.226	697.226	697.226	697.242	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и погрешни 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	34	0	0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	34	0	0		0
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	4.069	0	2.823	39.127	1.386
350	1. Губитак ранијих година	0413	4.069	0	0	4.069	0
351	2. Губитак текуће године	0414		0	2.823	35.058	1.242
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	47.280	49.579	58.334	40.721	70
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	24.645	5.500	2.500	18.086	723
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	24.645	5.500	2.500	18.086	723
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	22.635	44.079	55.834	22.635	41
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	22.635	44.079	55.834	22.635	41
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	0	54.995	54.995	0	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	86.727	77.199	67.361	82.389	122
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	6.073	12.820	2.267	1.659	73
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	6.073	12.820	2.267	1.659	73
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	6.835	3.500	3.500	7.020	201
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	29.143	16.200	18.496	31.036	168

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	27.545	15.000	17.296	29.316	169
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	367	0	0	384	0
439 (део)	5. Обавезе по менимама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.231	1.200	1.200	1.336	111
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	38.663	39.000	37.419	39.487	106
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	34.531	34.500	32.919	37.605	114
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.132	4.500	4.500	1.882	42
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	6.013	5.679	5.679	3.186	56
	Ж. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	812.198	878.999	875.093	781.224	89
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	143.345	143.346	143.346	143.346	100

Датум: 24.10.2024. год.



Овлашћено лице: _____

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

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

Извештај о токовима готовине

у периоду од 01.01. до 30.09.2024 године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	А О П	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024		Проценат реализација
				План	Реализација	
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	691.633	761.016	572.019	515.036	90
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	683.212	758.716	570.294	508.837	89
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	761	800	600	5.712	952
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	7.660	1.500	1.125	487	43
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	684.131	738.374	552.340	539.183	98
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	151.687	167.832	126.381	99.121	78
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	491.319	523.230	400.326	409.722	102
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.325	3.650	2.550	2.124	83
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	39.800	43.662	23.083	28.216	122
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (II - III)	3015	7.502	22.642	19.679		0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III - II)	3016				24.147	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	39.175	148.746	147.451	101.480	69
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	39.175	148.746	147.451	101.480	69
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (II - III)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III - II)	3028	39.175	148.746	147.451	101.480	69
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	109.707	48.040	48.040	15.000	31
1. Увећање основног капитала	3030	81.000	15.000	15.000	15.000	100
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	22.635	33.040	33.040		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		0	0		0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	6.072	0	0		0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					

7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	6.116	4.448	4.414	99
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		6.116	4.448	4.414	99
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (II - III)	3046	109.707	41.924	43.592	10.586	24
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III - II)	3047					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	801.340	809.056	620.059	530.036	85
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	723.306	893.236	704.239	645.077	92
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	78.034	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	84.180	84.180	115.041	137
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	66.019	114.180	114.180	144.053	126
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	144.053	30.000	30.000	29.012	97

Датум: 24.10.2024. год.



Овлашћено лице: _____

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

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

Трошкови запослених

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01.-30.09.2024		Проценат реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	252.812.653	296.067.751	222.258.061	208.359.080	94
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	349.434.766	405.572.262	304.463.097	287.779.076	95
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	402.409.096	467.016.460	350.589.256	331.398.438	95
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	297	307	307	305	99
4.1.	- на неодређено време	239	247	247	238	96
4.2.	- на одређено време	58	60	60	67	112
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		30.000.000	30.000.000	64.273.225	214
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		50	50	51	102
13	Накнаде члановима скупштине*		0	0		0
14	Број чланова скупштине*		0	0		0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.926.639	2.213.131	1.661.349	1.602.639	96
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	19.026.616	21.000.000	15.750.000	14.395.452	91
20	Дневнице на службеном путу	404.063	500.000	375.000	389.164	104
21	Накнаде трошкова на службеном путу	28.452	100.000	75.000	11.190	15
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.417.592	5.600.000	5.000.000	3.167.013	63
23	Број прималаца отпремнине	9	15	13	7	54
24	Јубиларне награде	4.065.168	3.000.000	2.500.000	3.391.765	136
25	Број прималаца јубиларних награда	27	22	20	14	70
26	Смештај и исхрана на терену		0	0		0
27	Помоћ радницима и породици радника	10.730.133	1.500.000	1.125.000	621.372	55
28	Стипендије		0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	58.171.354	900.000	0	0	0
30	Трошкови стручног усавшавања	780.211	900.000	750.000	203.500	27

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 24.10.2024. 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 30.06.2024	240			63			52			
	Одлив кадрова	3			5			1			
	Пријем	1			9						
	Стање на дан 30.09.2024	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	
		238	74	164	67	14	53	51	19	32	

*последњи дан претходног тромесечја
** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 24.10.2024. год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 30.09.2024

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	74.495	54.721	74.495	54.721
	Највиша појединачна зарада	208.000	148.307	194.388	138.766
	Просечна зарада	108.785	78.758	105.647	76.521
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	158.752	113.785	157.964	113.233
	Највиша појединачна зарада	238.911	169.976	286.266	203.053
	Просечна зарада	188.928	134.938	181.352	129.573

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

Датум: 24.10.2024. год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2024. годину [текућа година]						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	ЈЛС		31.250.000	79.527.180	110.777.180	142.027.180
		УКУПНО:	31.250.000	79.527.180	110.777.180	142.027.180
						0
						0

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

Реализација за период 01.01 - 30.09.2024. године							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано		Пренето из буџета		Неутрошено
			1	2	3	4 (2-3)	
Остали приходи из буџета	ЈЛС		110.777.180	117.171.890	117.171.890	0	5
		УКУПНО:	110.777.180	117.171.890	117.171.890	0	0
							0

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

Датум: 24.10.2024. год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

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

Образац 6

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024.		Проценат реализације 01.01-30.09.2024./План 01.01-30.09.2024
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Донације	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Хуманитарне активности	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Репрезентација	712.000,00	1.147.098,19	1.200.000,00	1.000.000,00	872.994,34	87,30
6.	Реклама и пропаганда	830.000,00	823.235,70	830.000,00	830.000,00	490.000,00	59,04
7.	Остало	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

у динарима

Датум: 24.10.2024. год.



Овлашћено лице

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

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 добријанја сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преоостала добит / начин покрића губитка	
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)
2023	13.06.2024	4460/177-4	27.09.2024	П-04-06-20/2024-2	Добитак	33.572,35	50,00	16.786,18	50,00	16.786,17
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-04-06-5/2022-6	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-04-06-5/2020-3	Губитак	17.339.205,93	0,00	0,00	100,00	17.339.205,93

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...

Датум: 24.10.2024. год.



Одговорно лице

Handwritten signature

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

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранциј а државе /Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.09.2024 године у динарима	Стање кредитне задужености године у оригиналној валути	Година поплачењ а кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину						у динарима				
													Главница приликом издате	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата приликом издате	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал	Главница приликом издате	Главница други квартал	Главница трећи квартал
Домашњи кредитор	Валса Инвест АД Београд - Уговор о именском кредиту (набавка аутомобила) од 16.05.2023. године	ЕУР	245.000,00	Не	24.293.712,32	207.307,68	2023	52 месеца	8 месеци од закљ. уговора	17.02.2024	3m EURIBOR + 3,81%	12	1.104.237,97	1.655.303,00	1.654.303,21	-	540.850,81	517.364,24	497.125,59	-	-	-	-
Домашњи кредитор	Eurobank Direkt23 Ltd Београд - Уговор о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-1 од 22.08.2023. године	РСД	15.000.000,00	Не	-	-	-	/	/	-	11,5%	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Домашњи кредитор	Уговор ће се доделити домаћем кредиту у поступку набавке - Планирано кредитно задужење за инвестиције у 2024. години	ЕУР	-	Не	-	-	-	-	-	-	-	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Домашњи кредитор	Уговор ће се доделити домаћем кредиту у поступку набавке/Планирано кредитно задужење за ликвидност у 2024. години	РСД	-	Не	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Домашњи кредитор	Укупно кредитно задужење		15.245.000,00		24.293.712,32	207.307,68							1.104.237,97	1.655.303,00	1.654.303,21	-	540.850,81	517.364,24	497.125,59	-	-	-	-
Од чега за ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							
Од чега за капиталне издужење																							
Од чега за текућу ликвидност																							

*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: 24.10.2024. год.

Овлашћено лице

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ХИГИЈЕНА
ПАНЧЕВО
1

Ј.м.

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
30.09.2024	0068	Текући рачун 160-265028-04	Banca Intesa АД Београд		1.329.308,25
	0068	Текући рачун 325-9500600039622-09	ОТР Banka Srbija АД Нови Сад		333.544,12
	0068	Текући рачун 160-10371-03	Banca Intesa АД Београд		806.691,24
	0068	Текући рачун 160-438271-98	Banca Intesa АД Београд		634.253,98
	0068	Текући рачун 200-2287130101001-04	Банка Поштанска штедионица АД Београд		3.839.691,59
	0068	Текући рачун 150-43372-02	Eurobank Direktna АД Београд		18.175.238,97
	0068	Текући рачун 340-11019889-94	Erste Bank АД Нови Сад		108.857,12
	0068	Текући рачун 105-56038-16	Агроиндустријска комерцијална банка АИК банка ад Београд		561.767,37
	0068	Текући рачун 840-1181743-55	Министарство финансија Управа за трезор		195.932,65
	0068	Текући рачун 840-1318743-44	Министарство финансија Управа за трезор		923,00
	0068	Благајне	/		289.800,87
	0068	Текући рачун - девизни (еуро)	Banca Intesa АД Београд	23.362,53	2.735.590,05
	0068	Текући рачун - девизни (долар)	Banca Intesa АД Београд	0,00	0,00
Укупно у динарима				23.362,53	29.011.599,21

Датум: 24.10.2024. год.



Овлашћено лице

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

Извештај о инвестицијама

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023	Структура финансирања	План 2024 година					
							План 01.01-31.03.2024	Реализација 01.01-31.03.2024	План 01.01-30.06.2024	Реализација 01.01-30.06.2024	План 01.01-30.09.2024	Реализација 01.01-30.09.2024
1.	Контејнер за со од 300 lit.	2024	2024	50.000,00	0,00	Сопствена средства Total	0,00 0,00		50.000,00		50.000,00	
2.	Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5t	2022	2024	2.000.000,00	0,00	Сопствена средства Total	2.000.000,00 2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
3.	Аугусмењари - 3 комада (из 2023. године)	2023	2024	81.000.000,00	0,00	Средства буџета Total	81.000.000,00 81.000.000,00	80.970.000,00	81.000.000,00	81.000.000,00	80.970.000,00	80.970.000,00
4.	Бульдозер	2024	2024	33.040.000,00	0,00	Појављена средства Total	0,00 0,00		0,00		33.040.000,00	0,00
5.	Посуде за отпад (контејнери, канге, стубне канге, замена	2024	2024	5.200.000,00	0,00	Сопствена средства Total	750.000,00 750.000,00	370.000,00	2.500.000,00	370.000,00	5.000.000,00	370.000,00
6.	Возило зоохигијене	2024	2024	2.596.000,00	0,00	Сопствена средства Total	2.596.000,00 2.596.000,00		2.596.000,00		2.596.000,00	0,00
7.	Радови на објектима РЈ "Зоохигијена" према налогу	2024	2024	2.200.000,00	0,00	Сопствена средства Total	2.200.000,00 2.200.000,00		2.200.000,00		2.200.000,00	2.196.491,57
8.	Рачунарски хардвер	2024	2024	1.520.000,00	0,00	Сопствена средства Total	0,00 0,00		760.000,00		1.140.000,00	0,00
9.	Машина за прање веша	2024	2024	1.200.000,00	0,00	Сопствена средства Total	0,00 0,00		1.200.000,00		1.200.000,00	0,00
10.	Колица за чишћење	2024	2024	150.000,00	0,00	Сопствена средства Total	0,00 0,00		150.000,00		150.000,00	0,00
11.	Аутополизац	2024	2024	15.000.000,00		Средства буџета Total	0,00 0,00		15.000.000,00		15.000.000,00	14.990.000,00
12.	Видео надзор	2024	2024	500.000,00	0,00	Сопствена средства Total	125.000,00 125.000,00	4.200,00	250.000,00	4.200,00	500.000,00	4.200,00
13.	Израда мрежне инфраструктуре	2024	2024	500.000,00	0,00	Сопствена средства Total	0,00 0,00		250.000,00		500.000,00	0,00
14.	Клима уређаји и грејна тела	2024	2024	500.000,00	0,00	Сопствена средства Total	125.000,00 125.000,00	20.991,67	250.000,00	20.991,67	375.000,00	76.216,07
15.	Кампеларијски намештај	2024	2024	500.000,00	0,00	Сопствена средства Total	125.000,00 125.000,00	16.700,00	250.000,00	16.700,00	375.000,00	16.700,00
16.	Замена опреме услед непредвидљивих и неочекиваних	2024	2024	500.000,00	0,00	Сопствена средства Total	125.000,00 125.000,00	16.700,00	250.000,00	16.700,00	375.000,00	16.700,00
17.	Алат за радионицу	2024	2024	400.000,00	0,00	Сопствена средства Total	125.000,00 400.000,00		250.000,00		375.000,00	0,00
18.	ПДА уређаји и мобилни принтери за контролоре	2024	2024	400.000,00	0,00	Сопствена средства Total	100.000,00 100.000,00		200.000,00		300.000,00	0,00
19.	Рачунарски софтвер	2024	2024	990.000,00	0,00	Сопствена средства Total	250.000,00 125.000,00		500.000,00		750.000,00	231.782,76
20.	Додатна опрема за чистилине и кампоне (даска за снег, расипач	2024	2024	500.000,00	0,00	Сопствена средства Total	125.000,00 125.000,00		250.000,00		500.000,00	0,00
21.	Непланиране инвестиције	2023	2024			Сопствена средства Total	0,00 0,00	614.250,00	0,00	614.250,00	0,00	614.250,00
Укупно инвестиције				148.746.000,00	0,00		89.921.000,00	83.996.141,67	110.056.000,00	83.996.141,67	147.451.000,00	101.469.640,40

Датум: 24.10.2024. год.

Овлашћено лице



[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2024 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	76.533.048	76.630.111	77.537.739	0
од 3 месеца до 12 месеци	36.053.719	35.225.133	38.607.805	0
дуже од 12 месеци	312.493.562	310.975.340	315.643.216	0
УКУПНО:	425.080.328	422.830.584	431.788.761	0

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2024 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	97.828.053	95.979.231	100.023.886	0
од 3 месеца до 12 месеци	47.868	836.953	1.046.224	0
дуже од 12 месеци	1.724.810	1.117.209	767.145	0
УКУПНО:	99.600.731	97.933.393	101.837.255	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 2024	423	24.939.572	1.008	102.393.387

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Тужбе грађана за штету услед уједа паса луталица - 978 спорова. На дан 30.09.2024. године у току је 164 спорова, где вредност спорова износи 21.182.113,78 динара. У извештајном периоду решено је 814 спорова, вредност спорова је износила 77.076.815,43 динара.	98.258.929,21
Радни спорови - 7 спорова. Преостали спорови од тужби 138 запослених против предузећа ради исплате разлике накнаде за топли оброк и регрес. На дан 30.09.2024. године у току је 1 спор где вредност спорова износи 123.676,30 динара. У периоду је окончано 6 спорова у корист предузећа, вредност спорова је износила 640.717,52 динара.	764.393,82
Одговорност из делатности за штете причињене трећим лицима - 15 спорова. У току је 11 спорова, где вредност спорова износи 2.647.082,68 динара. Окончана су 4 спора на име којих је исплаћено 722.981,17 динара.	3.370.063,85
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 - 423 дужника На дан 30.09.2024. године у току су спорови са 373 дужника, где укупна вредност спорова износи износи 23.373.528,89 динара. У периоду је окончано 50 спорова у корист предузећа, вредност спорова је износила 1.566.043,28 динара.	24.939.572,17

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и

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

Датум: 24.10.2024. год.



Овлашћено лице: _____

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



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

За период од 01.01. до 30.09.2024. године

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

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

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

Друга измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину бр. 023-179-2/2023-01 од 12.06.2024. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донета од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/177-5 од 13.06.2024. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 27.09.2024. године Закључком бр. II-04-06-20/2024-2 дала сагласност на ову измену.

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 новембра 2015. године где се одлаже комунални отпад сакупљен са територије насељених места Панчево, Старчево и Долово. У првих девет месеци 2024. године доведено је укупно 32.255,06 t комуналног отпада у 4.045 тура аутосмеђара, аутоподизача и отворених камиона. Напомињемо да је за рачун града Панчева извођач радова „Еко Мабер инжењеринг“ ДОО Панчево довозио отпад од чишћења дивљих депонија у насељеном месту Јабука, укупно 4.087,54 t у 262 тура.

Тренутни капацитети I - А фазе тела депоније су попуњени. Неопходна је хитна доградња постојећих капацитета.

РЈ „СТАРА ДЕПОНИЈА“

Стара депонија у Ул. Димитрија Туцовића бр. 135 Панчево и у 2024. години депонује отпад сакупљен са територије насељеног места Панчево. У првих девет месеци 2024. године депоновано је укупно 84.468,90 t отпада. Од тога 75.655,80 t грађевинског отпада, 8.222,50 t комуналног отпада, 450,00 t медицинског отпада, 68,40 t отпадног равнoг стакла и 72,20 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 2024. 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 286,99 t секундарних сировина.

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 2024. годину. Очишћено је ручно 82.935.000 m², машински 13.685.000 m², опрано 3.420.000 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. Сprovedена је пролећна акција уклањања кабастог отпада где је сакупљено, одвежено и депоновано 1.240 m³ кабастог отпада.

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.

РЈ „Зоохигијена“ је решењем ветеринарске инспекције крајем октобра месеца 2023. године забрањен пријем нових паса у прихватилиште. У решењу је наложено да се отклоне различити недостаци и испуне одговарајући услови од којих прикључење на градску канализацију није било могуће реализовати у кратком року. Прихватилиште је после реализације инвестиција почело са радом 23.04.2024. године.

У првих девет месеци 2024. године извршене су следеће услуге:

- ухваћено је 272 пса и 38 мачака;
- стерилисано и кастрирано је 298 паса и мачака;
- враћено је на станиште 196 паса и 29 мачака;
- удомљено је 45 паса;
- хумано су успавана 4 пса и 2 мачке;
- обележено је микрочипом 252 пса и 110 мачака;
- вакцинисано је против беснила 288 паса и 110 мачака;
- сакупљено је 9.690 kg анималног отпада и упућено на даљи третман.

У првих девет месеци 2024. године РЈ „Зоохигијена“ бележи 503 пријаве 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 првих девет месеци 2024. године остварен је приход од 54.126.682,20 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 првих девет месеци 2024. године забележен је промет 34.360 аутомобила, 2 комбија и 33 аутобуса, а остварен приход од 2.886.906,26 динара.

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 првих девет месеци 2024. године забележено је 107 уклоњена возила по налогу комун. инспекције, 67 уклоњена возила по налогу саобраћ. полиције, 1 премештање возила и тиме је остварен приход од 735.333,91 дин. Успешност рада службе у потпуности зависи од степена ангажовања комуналне инспекције и саобраћајне полиције.

ОПИС ПРАЋЕЊА ПЛАНИРАНИХ ЦИЉЕВА

Циљ	Индикатор	Планирана индикатор	Реализација				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Одржавање ликвидности предузећа	Рачно текуће (опште) ликвидности већи од 3	3	4	3	3		Редован годишњи финансијски извештај
Смањење просечне старости аутомобила (P1 "Изношење отпада")	Просечна старост аутомобила (године)	10	12	12	12		Интерни извештај
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина (P1 "Чистици")	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 адресног регистра.
	Повећање капацитета нове санитарне депоније (P1 "Нова депонија")	Запремина (м3)	290.080	190.080	190.080	190.080	Пројекат изведеног стања
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "старој" депонији	ДЛ (100) / НЕ (0)	0	0	0	0		Пројекат изведеног стања
Повећање капацитета прихватилишта за псе и мачке (P1 "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	100	100	100	100		Интерни извештај
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака (P1 "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	500	101	184	298		Интерни извештај
Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а (P1 "Паркинг сервис")	Број паркинг места (ком)	2.175	2.036	2.036	2.036		Употребна дозвола

Одржавање ликвидности предузећа: Циљ остварен.

Смањење просечне старости аутомобила: Циљ делимично остварен.

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

Престанак депоновања нове санитарне депоније: Циљ није остварен. Активности се настављају.

Повећање капацитета прихватилишта за псе и маčke: Циљ је остварен. Активности се настављају.

Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака: Активности у току.

Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а: Циљ није остварен. Извесно је да циљ неће бити остварен у 2024. години.

ПРАЋЕЊЕ РИЗИКА

Изгубљени судски спорови услед тужби грађана због уједа паса луталица су највише утицали на пословање јавног предузећа. У првих девет месеци 2024. године исплаћени су трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 77.076.815,43 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 573.384 хиљада динара. Пословни расходи су реализовани у износу од 615.335 хиљада динара. Остварен је пословни губитак у износу од 41.951 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), трошкова амортизације (конто 540, АОП 1020) и нематеријалних трошкова (конто 55, АОП 1024).

Остали лични расходи и накнаде износе 81.293 хиљада динара што је за 63% више у односу на планираних 49.736 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).

Трошкови амортизације износе 39.137 хиљада динара што је за 16% више у односу на планираних 33.750 хиљада динара. Укупна реализација на годишњем нивоу ће бити у оквиру планиране вредности.

Нематеријални трошкови износе 56.053 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 14.339 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 45.784 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 2024. ГОДИНЕ РЈ „ЗООХИГИЈЕНА” ЈЕ ЗАБЕЛЕЖИЛА 503 ПРИЈАВА ЗА УЈЕД ПАСА ЛУТАЛИЦА!!!

У ПРВИХ ДЕВЕТ МЕСЕЦИ 2024. ГОДИНЕ ИСПЛАЋЕНИ СУ ТРОШКОВИ ПРИСТИГЛИХ ИЗГУБЉЕНИХ СУДСКИХ СПОРОВА ЗБОГ УЈЕДА ПАСА ЛУТАЛИЦА У ИЗНОСУ 77.077 ХИЉАДА ДИНАРА!!! Битно је навести да ће 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 5.767 хиљада динара. Финансијске приходе чине наплаћене камате за неблаговремено плаћање комуналних услуга 2.956 хиљада динара и остали финансијски приходи (бесповратна средства KfW банке) 2.811 хиљада динара. Финансијски расходи су реализовани у износу од 2.086 хиљада динара. Финансијске расходе чине расходи камата због неблаговременог плаћања за изгубљене судске спорове и расходи камата по уговору о кредиту за финансирање набавке аутосмеђара. Остварен је добитак из финансирања у износу од 3.681 хиљада динара.

Остали приходи су остварени у висини од 3.391 хиљада динара, док су остали расходи 40 хиљада динара. Негативан нето ефекат на нето резултат по основу исправки грешака из ранијих периода износи 139 хиљада динара.

У првих девет месеци 2024. године остварен је НЕТО ГУБИТАК у износу од 35.058 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Актива предузећа износи 781.224 хиљада динара.

Стална имовина износи 520.174 хиљада динара или 67% активе предузећа.

Обртна имовина износи 243.538 хиљада динара, а одложена пореска средства 17.512 хиљада динара, тако да заједно чине 33% активе предузећа.

Позиција Залихе премашује планирану вредност. 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 прекорачена је планирана вредност тако да уместо планираних 20.390 хиљада динара позиција износи 55.631 хиљада динара. У структури ових потраживања највећи удео се односи на потраживање за рефундацију трошкова изгубљених судских спорова због уједа паса луталица из Буцета града Панчево (солидарна одговорност Оснивача) у износу 26.906 хиљада динара. Затим потраживање од од радника по пресуди касационог суда у судским споровима у вези топлог оброка и регреса 14.668 хиљада динара. Потом и потраживање од ГУ Панчево за извршене услуге одржавања чистоће на јавној површини 9.893 хиљада динара.

Ванбилансна актива износи 143.346 хиљада динара.

Укупна пасива износи 781.224 хиљада динара.

Капитал износи 658.115 хиљада динара или 84% укупне пасиве. У структури капитала основни капитал износи 697.242 хиљада динара, губитак ранијих година 4.069 хиљада година и губитак извештајног периода 35.058 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 40.721 хиљада динара или 5% укупне пасиве. Односе се на дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде у износу 18.086 хиљада динара и дугорочне кредите у земљи за износ 22.635 хиљада динара.

Краткорочне обавезе износе 82.389 хиљада динара или 11% укупне пасиве. На позицији Обавезе према добављачима у земљи прекорачена је планирана вредност, тако да уместо планираних 17.296 хиљада динара позиција износи 29.316 хиљада динара. У питању су фактуре добављача које су пристигле пред сам крај извештајног периода, а исплаћене су у октобру 2024. године. Наводимо 10 (десет) највећих добављача према промету у првих девет месеци 2024. године:

1. „GREEN FORCE“ ДОО Нова Пазова (набавка аутосмеђара) 97.506.859,20 динара;
2. Агенција за привремено запошљавање „Transly“ доо Београд (уступање људских ресурса) 77.127.869,75 динара;
3. „NIS“ АД Нови Сад (гориво) 33.420.026,10 динара;
4. „SAB PROTECTION“ ДОО Панчево (ФТО) 20.577.283,55 динара;
5. „WEST TRUCK“ ДОО Београд – Земун (набавка аутоподизача) 17.988.000,00 динара;
6. „Електропривреда Србије“ АД Београд (електрична енергија) 9.512.853,82 динара;
7. „Dragon Fly“ ДОО Београд (резервни делови и мазиво) 9.147.663,60 динара;
8. „GUMIMPEX“ ДОО Београд – Раковица (ауто гуме) 3.900.000,00 динара
9. Игор Стојановић предузетник постављање подних и зидних облога „БРАЋА СТОЈАНОВИЋ 2022“ Панчево (грађевинско одржавање објеката) 3.836.380,68 динара;
10. ДОО Заштитна радионица „Жељезничар“ Суботица (лична заштитна средства) 3.118.080,00 динара;

Промет десет највећих добављача износи 276.135.016,70 динара и чини 80% укупног промета према добављачима у земљи.

Ванбилансна пасива износи 143.346 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Укупан прилив готовине износи 530.036 хиљада динара, укупан одлив 645.077 хиљада динара, остварен је нето одлив готовине у износу 115.041 хиљада динара. При томе, нето одлив готовине из пословних активности у износу од 24.147 хиљада динара, нето одлив готовине из активности инвестирања износи 101.480 хиљада динара и нето прилив готовине из активности финансирања износи 10.586 хиљада динара. Узимајући у обзир износ готовине на почетку обрачунског периода од 144.053 хиљада динара, затим наведени нето одлив готовине у обрачунском периоду, износ готовине на крају посматраног периода износи 29.012 хиљада динара. Предузеће је пословало финансијски ликвидно.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

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

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора су реализоване у износу 64.273.224,80 динара што више него двоструко премашује планирану вредност за 2024. године од 30.000.000,00 динара. Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора се односе на Трошкове ангажовања запослених преко агенција и задруга. Ови трошкови 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.

Јубиларне награде су реализоване у износу 3.391.765,48 динара што премашује планирану вредност за 2024. годину од 3.000.000,00 динара. Приликом планирања јубиларних награда начињена је техничка грешка која ће бити исправљена приликом прве следеће измене годишњег програма пословања јавног предузећа.

Дневнице на службеном путу су реализоване у износу 389.163,50 динара што незнатно премашује планирану вредност за првих девет месеци 2024. године од 375.000,00 динара. Очекује се реализација на годишњем нивоу у оквиру укупне планиране вредности за 2024. годину, односно највише до 500.000,00 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.09.2024. године број запослених:

- на неодређено време је 238, у тај број не укључујемо 17 запослених којима је одобрено неплаћено одсуство и 6 запослених којима мирује радни однос због избора, односно именовања на функцију.
- на одређено време је 67, у тај број укључујемо 24 запослена због повећаног обима посла, 21 запослени ради реализације пројеката који се финансира средствима донација, 21 запослени због замене привремено одсутних запослених, до њиховог повратка (неплаћено одсуство или боловање) и в.д. директора.

На дан 30.09.2024. године број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) износи 51. У питању су лица ангажована путем агенције за запошљавање.

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, 138/2022, 118/2021 - др. закон и 92/2023). 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 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 2024. години за запослене износи 74.495 динара (брuto 1). Ово је обрачуната зарада, не и стварно исплаћена, за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу, за месец јун 2024. 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 2024. години за запослене исплаћена је за мај 2024. године и износи 194.388 динара (брuto 1). Предметна зарада је у оквирима планираних вредности.

Просечна зарада запослених без пословодства износи 105.647 динара (брuto 1), односно 76.521 динара (нето), те констатујемо да је реализација у просеку у оквиру планираних вредности.

Најнижа исплаћена зарада у 2024. години за пословодство исплаћена је за јун 2024. године и износи 157.964 динара (брuto 1). Предметна зарада је незнатно нижа од планиране вредности.

Највиша исплаћена зарада у 2024. години за пословодство исплаћена је за септембар 2024. године и износи 286.226 динара (брuto 1). Предметна зарада премашује планирану највишу појединачну зараду пословодства. У питању је зарада в.д. директора за септембар 2024. године, која је због престанка мандата в.д. директора укључила и накнаду за неискоришћени годишњи одмор, што није било могуће планирати.

Просечна зарада пословодства износи 181.352 динара (брuto 1), односно 129.573 динара (нето), те 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 за првих девет месеци 2024. године планирани у износу 110.777.179,90 динара, док су за 2024. годину планирани у укупном износу од 142.027.179,90 динара. Планирани остали приходи из буџета града Панчева се односе се на:

- Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 421 Стални трошкови у износу 125.000.000,00 динара. Овим путем се финансирају услуге одржавања чистоће на површинама јавне намене и услуге зоохигијене.
- Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 621 Набавка домаће финансијске имовине у износу 15.000.000,00 динара. Град Панчево (Оснивач) финансира набавку аутоподизача 1 (један) ком. докапитализацијом, односно повећањем основног капитала јавног предузећа у износу 15.000.000,00 динара.
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Изградња система УО у граду Панчеву 0401-5002, економска класификација 512 Машине и опрема, у износу 239.179,90 динара. Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2023-769 од 14.07.2023. године којим се финансира вршење стручног надзора над извођењем грађевинских радова по Уговору о набавци линије за сепарацију отпада бр. XI-13-404-84/2023 од 04.05.2023. године. Извршилац услуге „BEOINŽENJERING 2000“ ДОО Београд није извршио услугу у 2023. години у целости. У 2024. години достављена је последња фактура, те ће јавно предузеће рефундирати трошкове у износу 239.179,90 динара.
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Трансфер станица и Центар за сакупљање отпада на депонији у улици Димитрија Туцовића бр. 135 у Панчеву 0401-5003, економска класификација 511 Зграде и грађевински објекти, у износу 1.188.000,00 динара. Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2024-479 од 15.04.2024. године којим се финансира израда пројектно-техничке документације за Трансфер станицу за комунални чврсти отпад и Центар за сакупљање отпада из домаћинства који се не смешта у посуде и не одлаже на депонији на локацији у улици Димитрија Туцовића број 135 у Панчеву у износу 1.188.000,00 динара;
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Изградња система УО у граду Панчеву 0401-5002, економска класификација 512 Машине и опрема, у износу 600.000,00 динара. Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2024-587 од 24.05.2024. године којим се финансира технички преглед објекта Комплекс комуналне зоне на катастарској парцели бр. 494/4 К.О. Панчево у Улици Власинска бр. 1 у износу 600.000,00 динара.

Остали приходи из буџета града Панчева су остварени у износу од 117.171.889,90 динара, што за 6% премашује планирану вредност од 110.777.179,90 динара. Ово је последица већег интензитета рада на одржавању чистоће на површинама јавне намене. Укупна планирана вредност за 2024. неће бити прекорачена. Остварење осталих прихода из буџета града Панчева се односи на:

- Програм 2 - Комунална делатност, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 421 Стални трошкови, износ 100.180.986,00 динара.
- Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 621 Набавка домаће финансијске имовине, износ 15.000.000,00 динара.
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Изградња система УО у граду Панчеву 0401-5002, економска класификација 512 Машине и опрема, у износу 239.179,90 динара.
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Трансфер станица и Центар за сакупљање отпада на депонији у улици Димитрија Туцовића бр. 135 у Панчеву 0401-5003, економска класификација 511 Зграде и грађевински објекти, у износу 1.187.724,00 динара.
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Изградња система УО у граду Панчеву 0401-5002, економска класификација 512 Машине и опрема, у износу 564.000,00 динара.

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, трошкови у вези хуманитарних и спортских активности нису реализовани у 2024. години.

Репрезентација износи 872.994,34 динара, што је у оквиру планираног износа за првих девет месеци 2024. године од 1.000.000,00 динара. Од укупног реализованог износа 462.583,75 динара је утрошено на ресторанске и кетеринг услуге, док је 410.410,59 динара утрошено на пиће, кафу и сл.

Реклама и пропаганда износи 490.000 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 30.09.2024. године износе 24.293.712,32 динара. Предузеће је закључило Уговор о наменском кредиту бр. 11701827 од 16.05.2023. године са „Banca Intesa“ АД Београд. Добављач „WEST TRUCK“ ДОО Београд је испоручио 2 аутосмеђара у вредности 35.990.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Путем кредитног задужења је финансиран износ од 245.000,00 ЕУР (односно 28.715.935,50 динара 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 траје од фебруара 2024. године. Јавно предузеће је овим путем користило кредитну линију за енергетску ефикасност и заштиту околине Немачке развојне банке KfW и остварило бесповратна средства у висини 2,811,359.71 динара или 10% главнице овог кредита. У 2024. није започета набавка новог кредитног задужења за капиталне пројекте.

Кредитних обавеза за ликвидност на дан 30.09.2024. 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. Како је протекао временски период на који је закључен наведени уговор, јавно предузеће је у процедури уговарања новог дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У 2024. години ЈКП „Хигијена“ Панчево је **реализовало инвестиције** у укупном износу **101.469.640,40 динара** и то:

Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5t носивости (из 2022. године) 2.000.000,00 динара

Инвестиција је започета јавном набавком у 2022. години, а окончана је тек у 2024. години. Уговор о јавној набавци бр. 407-130-8/2022-0502 од 24.10.2022. године закљученим са извршиоцем „Атрикод“ ДОО Крушевац. Уговорена вредност износи 2.000.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Извршилац је предметне услуге извршио у 2024. години. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Аутосмеђари – 3 комада (из 2023. године) 80.970.000,00 динара

Набавка аутосмеђара је реализована на основу Уговора о јавној набавци бр. 407-86-7/2023-0502 од 12.12.2023. године закљученим са добављачем „Green Force“ ДОО Нова Пазова. Уговорена и реализована вредност износи 80.970.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Добављач је испоручио 3 аутосмеђара. Инвестиција је финансирана из Буџета града Панчева путем докапитализације, односно повећања основног капитала јавног предузећа.

Посуде за отпад (контејнери, канте, стубне канте и сл.) 370.000,00 динара

Набавка стубних канти се реализује на основу Уговора о јавној набавци бр. 40-8-11/2024-0503 од 14.03.2024. године закљученим са добављачем „MNG PLASTIK GOGIĆ“ ДОО Инђија. Уговорена вредност износи 1.496.600,00 динара без обрачуног ПДВ-а. Добављач је испоручио 100 комада стубних канти од 50 lit без стубова. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа. У извештајном периоду није било набавке контејнера и канти од 120 и 240 lit.

Радови на објектима РЈ „Зоохигијена“ према налогу ветеринарске инспекције 2.196.491,57 динара

Радови су реализовани на основу Уговора бр. 40-15-4/2024-0503 од 08.03.2024. године закљученим са Предузетником Игором Стојановићем, Постављање подних и зидних облога „Браћа Стојановић 2022“ Панчево. Укупна уговорена и реализована вредност набавке износи 2.196.491,57 динара. Изграђен је прикључак фекалне канализације објекта за привремени смештај паса, бетонски плато за боксеве за привремени смештај паса, бокс за привремени смештај паса, двокрилна метална капија и ограда са пластифицираном жицом. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Аутоподизач 14.990.000 динара

Набавка аутоподизача је реализована на основу Уговора о јавној набавци бр. 40-33-6/2024-0503 од 06.06.2024. године закљученим са добављачем „West Truck“ ДОО Београд. Уговорена и реализована вредност износи 14.990.000,00 динара без обрачуног ПДВ-а. Добављач је испоручио аутоподизач. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Видео надзор 4.200,00 динара

Надоградњу видео надзора, камеру (1 комад), је испоручио и уградио добављач „FARATEL“ ДОО Панчево, који је доставио фактуру бр. 42/24 (интерни број 20240408) од 21.02.2024. године на износ 102.075,00 динара без обрачуног ПДВ-а, где ставка камера износи 4.200,00 динара без обрачуног ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Клима уређаји и грејна тела 76.216,07 динара

Уљни радијатор је набављен од добављача „MAKEL-ELEKTRO“ ДОО Панчево, који је доставио фактуру бр. 194/2024 (интерни број 20240112) од 22.01.2024. године на износ 8.500,00 динара без обрачуног ПДВ-а;

Панелни радијатор је набављен од добављача „TEHNOMEDIA CENTAR“ ДОО Зајечар, који је доставио фактуру бр. 000367/24 (интерни број 20240803) од 27.03.2024. године на износ 12.491,67 динара без обрачуног ПДВ-а;

Клима уређај је доставио и уградио добављач „TERMOMONTELEKTRO“ ДОО Панчево, који је доставио фактуру бр. Ifvp-3281/24 (интерни број 20242229) од 16.08.2024. године на износ 55.224,40 динара без обрачуног ПДВ-а.

Инвестиције су финансиране из сопствених прихода.

Канцеларијски намештај 16.700,00 динара

Метални ормар (1 комад) је набављен од добављача „OFFICE2GO“ ДОО Београд - Палилула, који је доставио фактуру бр. 2024-43 (интерни број 20240360) од 13.02.2024. године на износ 16.700,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Рачунарски софтвер 231.782,76 динара

Дорада пословног софтвера Perftech.Largo се врши у циљу достављања комуналних рачуна путем мејла. Инвестиција је у току. Добављач „Perfektne Tehnologije“ ДОО Београд – Нови Београд је доставио прву фактуру бр. 2024000102 (интерни број 20242681) од 01.10.2024. године на износ 231.782,76 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Непланиране инвестиције 614.250,00 динара

Инвестиција набавке бетонских талпи је започета у претходној години и није окончана у истој. Није очекивано кашњење у реализацији, те у 2024. години нису планирана финансијска средства за ову намену.

Набавка бетонских талпи је реализована на основу Уговора о јавној набавци бр. 407-87-9/2023-0502 од 21.12.2023. године закљученим са добављачем „Електра систем“ ДОО Београд. Уговорена вредност је износила 1.195.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Добављач је у 2023. години испоручио 14 комада бетонских талпи за шта је доставио фактуру бр. FA-60-0/23 (интерни број 20233596) од 26.12.2023. године на износ 573.300,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. У 2024. години је испоручено још 15 комада бетонских талпи за шта је доставио фактуру бр. FA-1-0/24 (интерни број 20240044) од 11.01.2024. године на износ 614.250,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Нереализоване инвестиције су:

- Контејнер за со од 300 lit,
- Булдозер,
- Возило зоохигијене,
- Рачунарски хардвер,
- Машина за прање веша,
- Колица за чишћење,
- Израда мрежне инфраструктуре,
- Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова,
- Алат за радионицу,
- ПДА уређаји и мобилни принтери за контролоре,
- Додатна опрема за чистилице и камионе (даска за снег, расипач соли, прскалица и др.)

Средства намењена за финансирање инвестиција се опрезно реализују, с обзиром на значајан одлив новчаних средстава за исплате по судским пресудама због уједа паса луталица који угрожавају пословање јавног предузећа. Такође, није било већих непредвиђених кварова те није реализована набавка замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна (нето) потраживања износе 181.562.855,42 динара и подразумевају:

- потраживања по основу продаје (група рачуна 20) 124.523.511,67 динара
(од тога купци у земљи изnose 124.385.434,71 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) 55.631.178,26 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) 226.774,78 динара.

У табели потраживања за 2024. годину исказани су подаци само за бруто потраживањима од купаца у земљи (АОП 0039, конто 204 без ИВ), пошто за нето вредности и остала потраживања није могуће приказати податке по рочности. Бруто потраживања од купаца у земљи износе 431.788.760,94 динара. Не постоји аналитика исправке вредности. У складу са важећим рачуноводственим стандардима исправка вредности потраживања књижи се у збиру корекцијом укупног салда ставом 585/204900. Према Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Хигијена“ Панчево 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 101.837.254,68 динара. Дугорочне обавезе се односе на кредитно задужење и износе 22.634.802,18 динара. Краткорочне обавезе (без ПВР) износе 79.202.452,50 динара и подразумевају:

- краткорочне финансијске обавезе се односе на део кредита који доспева до 12 месеци и износе 1.658.910,14 динара.
- примљени аванси, депозити и кауције 7.020.119,99 динара
- обавезе из пословања 31.036.438,00 динара
(од тога обавезе према добављачима у земљи износе 29.315.985,13 динара, обавезе према добављачима у иностранству 384.342,97 динара и остале обавезе из пословања 1.336.109,9 динара)
- остале краткорочне обавезе 39.486.984,37 динара
(од тога обавезе по основу зарада 31.698.056,67 динара, друге обавезе (група конта 46) 5.907.345,70 динара и обавезе за ПДВ, остале порезе, доприносе и дажбине 1.881.582,00 динара).

Укупне обавезе за кредит износе 24.293.712,32 динара, чине 24% укупних обавеза, уредно се измирују. Обавезе за зараду (група конта 45) за септембар 2024. године које износе

31.698.056,67 динара чине 31% укупних обавеза измирене су у октобру 2024. године. Обавезе према добављачима у земљи које износе 29.315.985,13 динара чине 29% укупних обавеза измирују се у року до 45 дана од датума фактуре.

У табели обавезе за првих девет месеци 2024. године 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 првих девет месеци 2024. године 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 уједа 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 2024. године исплаћени су трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 77.076.815,43 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 2024. године реализовала активности у складу са Програмом пословања за 2024. год. ЈКП „Хигијена“ Панчево је пружала комуналне услуге одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета у складу са радним плановима. Са финансијског аспекта предузеће је остварило нето губитак, али успело да одржи ликвидност.

Резиме финансијских информација пословања у првих девет месеци 2024. године:

Индикатор	План 2024	Квартал		
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3
Укупан капитал	697.226,00	657.826,63	667.618,31	658.115,01
Укупна имовина	878.999,00	786.137,88	788.808,57	781.224,40
Пословни приход	764.720,00	189.172,72	384.304,14	573.383,84
Пословни расходи	759.980,00	210.349,07	413.245,32	615.334,98
Пословни резултати	4.740,00	-21.176,35	-28.941,17	-41.951,14
Нето резултат	100,00	-20.364,09	-25.555,19	-35.058,49
Број запослених на дан	307,00	302,00	303,00	305,00
Просечна нето зарада	80,00	77,00	78,00	77,00
Инвестиције	148.746,00	83.996,14	83.996,14	101.469,64
ЕБИТДА	48.750,00	-8,65	965,00	6.304,00
РОА	0,01	-2,59	-3,24	-4,49
РОЕ	0,01	-3,10	-3,83	-5,33
Оперативни ток готовине	22.642,00	-30.142,00	-43.486,00	
Дуг/Капитал	18,18	29,52	18,15	18,71
Ликвидност	334,68	377,27	324,25	295,60
Проценат зараде од прилива готовине	68,42	72,41	71,38	71,97
Кредитна задуженост без гаранција	55.834,42	27.603,32	25.948,02	25.948,02
Кредитна задуженост са гаранцијама	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупна кредитна задуженост	55.834,42	27.603,32	25.948,02	25.948,02

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

- Остали лични расходи и накнаде износе 81.293 хиљада динара што је за 63% више у односу на планираних 49.736 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.
- Трошкови амортизације износе 39.137 хиљада динара што је за 16% више у односу на планираних 33.750 хиљада динара. Укупна реализација на годишњем нивоу ће бити у оквиру планиране вредности.

- Нематеријални трошкови износе 56.053 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 14.339 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 45.784 хиљада динара. У трошковима изгубљених судских спорова највећи део износа чине судски спорови због уједа паса луталица на које предузеће не може утицати.

Непланиране инвестиције:

- Инвестиција набавке бетонских талпи је започета у претходној години и није окончана у истој. Није очекивано кашњење у реализацији, те у 2024. години нису планирана финансијска средства за ову намену.
Набавка бетонских талпи је реализована на основу Уговора о јавној набавци бр. 407-87-9/2023-0502 од 21.12.2023. године закљученим са добављачем „Електра систем“ ДОО Београд. Уговорена вредност је износила 1.195.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Добављач је у 2023. години испоручио 14 комада бетонских талпи за шта је доставио фатуру бр. FA-60-0/23 (интерни број 20233596) од 26.12.2023. године на износ 573.300,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. У 2024. години је испоручено још 15 комада бетонских талпи за шта је доставио фатуру бр. FA-1-0/24 (интерни број 20240044) од 11.01.2024. године на износ 614.250,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

У првих девет месеци 2024. године остварен је НЕТО ГУБИТАК у износу од 35.058 хиљада динара. Нето губитак је последица горе наведених околности које предузеће не може самостално предупредити, изгубљени судски спорови услед тужби грађана због уједа паса луталица озбиљно угрожавају пословање предузећа. Предузеће покушава да смањи колико је могуће оперативне трошкове у циљу одржавања ликвидности предузећа и даљег несметаног обављања поверене комуналне делатности. У првих девет месеци 2024. ГОДИНЕ РЈ „ЗООХИГИЈЕНА“ ЈЕ ЗАБЕЛЕЖИЛА 503 ПРИЈАВЕ ЗА УЈЕД ПАСА ЛУТАЛИЦА!!! У првих девет месеци 2024. ГОДИНЕ ИСПЛАЋЕНИ СУ ТРОШКОВИ ПРИСТИГЛИХ ИЗГУБЉЕНИХ СУДСКИХ СПОРОВА ЗБОГ УЈЕДА ПАСА ЛУТАЛИЦА У ИЗНОСУ 77.077 ХИЉАДА ДИНАРА!!! Битно је навести да ће Град Панчево, како постоји солидарна одговорност Оснивача и јавног предузећа, половину ових расхода рефундира из Буџета града Панчева.

Датум 24.10.2024. године



Бобан Турђев в.д. директора