

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 4460/174-1
Панчево, 29.04.2024. године

На основу члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево („Службени лист града Панчева“ број 1/24- пречишћен текст), Надзорни одбор Предузећа на седници одржаној дана, 29.04.2024. године, решавајући тачку 1. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога Одлуке број 02-63/2024-0401 од 26.04.2024. године, једногласно је донео следећу:

ОДЛУКУ
О
УСВАЈАЊУ ОБРАЗАЦА ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
ЗА ПЕРИОД 01.01.2024. – 31.03.2024. ГОДИНЕ

Усвајају се Обрасци извештаја о реализацији Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2024. – 31.03.2024. 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

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

Биланс успеха за период 01.01-31.03.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-31.03.2024		Проценат реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	792.016	762.692	190.675	189.173	99
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	4.070	6.000	1.500	1.474	98
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	4.070	6.000	1.500	1.474	98
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		0	0		0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	724.928	755.689	188.922	187.614	99
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	724.928	755.689	188.922	187.614	99
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	I	3	3	0	5
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0		0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0		0
65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	62.836	1.000	250	84	34
осим 683, 685 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	757.952	196.495	210.349	107
50	II. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.055	2.000	500	103	21
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	96.542	93.710	23.428	20.900	89
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	492.696	523.230	138.814	136.984	99
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	349.435	405.572	101.636	95.540	94
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	53.964	61.444	15.398	14.481	94
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	89.297	56.213	21.780	26.963	124
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	48.496	45.000	11.250	11.208	100
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	281	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	51.402	70.695	17.524	13.638	78
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	5.266	4.000	0	0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	65.334	19.318	4.980	27.517	553
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	30.944	4.740	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	5.820	21.176	364
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	762	800	200	169	85
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0	0		0
	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	761	800	200	169	85
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1	0	0		0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		0	0		0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.537	3.650	850	502	59
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0		0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.529	3.650	850	502	59
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		0	0		0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	775	2.850	650	333	51
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		0	0		0
583, 585 и 586	Г. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	37.197	2.000	0		0
67	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	5.361	1.500	375	1.149	306
57	Ж. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.873	1.290	320	1	0
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	798.139	764.992	191.250	190.491	100
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	802.679	764.892	197.665	210.853	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	6.415	20.362	317
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047		0	0		0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	450	0	0	2	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	6.415	20.364	317
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			0	0		0
721	II. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		0	0		0
[722 дог. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0	0		0
[722 пот. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	5.024	0	0		0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0		0
	Ђ. 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	6.415	20.364	317
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0	0		0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0		0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		0	0		0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0		0
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]			0	0		0
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0		0
	2. Умањена (развољена) зарада по акцији	1062		0	0		0

Датум: 26.04.2024. год.



Овлашћено лице: Марковић М.

Биланс стања на дан 01.01-31.12.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачун	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	31.03.2024		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	563.463	530.620	94
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	914	2.677	1.133	866	76
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	1.133	866	76
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	556.856	523.829	94
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	319.516	322.474	322.474	316.295	98
023	2. Постројења и опрема	0011	115.001	267.611	222.530	190.260	85
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	16.966	143
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	308	0	0	308	0
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. Биолошка средства	0017	455	383	413	455	110
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	5.469	4.638	5.061	5.470	108
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 финансијскалагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани о остала дугорочна потраживања	0027	4.966	4.308	4.731	4.966	105
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	258.241	238.006	92
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	28.721	24.614	28.876	29.609	103
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	27.035	22.414	26.723	27.961	105
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	24	350	320	153	48
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.662	1.850	1.833	1.495	82
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	178.971	117.551	66
204	1. Потраживања од купана у земљи	0039	113.681	178.832	178.832	117.413	66
205	2. Потраживања од купана у иностранству	0040	134	0	134	134	100
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	5	5	92
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	47.893	23.460	23.301	60.525	260
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	46.713	22.909	22.750	59.343	261
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	551	551	551	551	100

224	3. Потраживања по основу пренаплаћених 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	563	403	72
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	563	403	72
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	144.053	30.000	25.000	28.811	115
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.359	1.000	1.530	1.089	71
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	812.198	878.999	832.692	786.138	94
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	671.742	657.827	98
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	682.226	697.226	682.226	682.226	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, дуговни салдо рачуна 331, 332, 333,	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406					
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	34	0	0	34	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		0	0	34	0
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	10.484	24.433	233
350	1. Губитак ранијих година	0413	4.069	0	4.069	4.069	100
351	2. Губитак текуће године	0414		0	6.415	20.364	317
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	47.280	49.579	26.794	45.687	171
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	24.645	5.500	4.000	23.053	576
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	24.645	5.500	4.000	23.053	576
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	22.794	22.635	99
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	22.794	22.635	99
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		54.995	54.995	0	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	86.727	77.199	79.161	82.624	104
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	6.073	12.820	6.217	4.969	80
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	6.217	4.969	80
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	5.317	6.023	113
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	29.143	16.200	29.029	28.911	100
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	27.445	27.303	99
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	367	0	384	374	97
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.231	1.200	1.200	1.234	103
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	38.663	39.000	32.919	37.064	113
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	34.531	34.500	32.919	36.861	112
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.132	4.500	0	203	0
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	5.658	100
	[D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455					
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	812.198	878.999	832.692	786.138	94
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	143.345	143.346	143.346	143.346	100

Датум: 26.04.2024. године



Овлашћено лице:

Marković M.

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

Извештај о токовима готовине

у периоду од 01.01. до 31.03.2024 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	01.01-31.03.2024		Проценат реализација
				План	Реализација	
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	691.633	758.989	188.997	148.958	79
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	683.212	756.689	188.422	148.705	79
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	761	800	200	169	85
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	7.660	1.500	375	84	22
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	684.131	736.347	187.144	179.100	96
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	151.687	165.805	41.452	36.612	88
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	491.319	523.230	138.814	134.487	97
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.325	3.650	850	502	59
5. Плаћене камате у иностранству	3011		0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012		0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	39.800	43.662	6.028	7.499	124
8. Остали одливи из пословних активности	3014		0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (II - III)	3015	7.502	22.642	1.853		0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III - IV)	3016				30.142	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020		0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022		0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	39.175	148.746	89.921	83.996	93
1. Куповина акција и удела	3024		0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	39.175	148.746	89.921	83.996	93
3. Остали финансијски пласмани	3026		0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (II - III)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III - IV)	3028	39.175	148.746	89.921	83.996	93
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	109.707	48.040	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	81.000	15.000	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	22.635	33.040	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	6.072	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035		0	0	0	0

7. Остале краткорочне обавезе	3036		0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	6.116	1.112	1.104	99
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		6.116	1.112	1.104	99
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043		0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044		0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045		0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (II - III)	3046	109.707	41.924	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III - IV)	3047	0	0	1.112	1.104	99
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	801.340	807.029	188.997	148.958	79
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	723.306	891.209	278.177	264.200	95
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	89.180	115.242	129
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		0	0		0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		0	0		0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	144.053	30.000	25.000	28.811	115

Датум: 26.04.2024. год.



Овлашћено лице:

Марковић М.

Предузеће: Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панче
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.-31.03.2024		Процент реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	252.812.653	296.067.751	74.194.579	69.177.334	93
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	349.434.766	405.572.262	101.636.409	95.539.811	94
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	402.409.096	467.016.460	117.034.325	110.021.095	94
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	297	307	307	302	98
4.1.	- на неодређено време	239	247	247	239	97
4.2.	- на одређено време	58	60	60	63	105
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	15.000.000	21.182.969	141
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		50	50	58	116
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	554.569	528.986	95
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	5.250.000	4.878.752	93
20.	Дневнице на службеном путу	404.063	500.000	125.000	144.583	116
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	28.452	100.000	25.000	4.810	19
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	3.417.592	5.600.000	2.590.874	880.029	34
23.	Број прималаца отпремнине	9	15	7	2	29
24.	Јубиларне награде	4.065.168	3.000.000	1.500.000	711.933	47
25.	Број прималаца јубиларних награда	27	22	16	4	25
26.	Смештај и исхрана на терену		0	0		0
27.	Помоћ радницима и породици радника	10.730.133	1.500.000	375.000	222.444	59
28.	Стипендије		0	0		0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	58.171.354	900.000	0		0
30.	Трошкови стручног усавршавања	780.211	900.000	450.000	164.800	37

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: _____

Овлашћено лице: Мирко Ђук М.

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 31.12.2023	239				58				51			
	Одлив кадрова	2				2							
	Пријем	2				7				7			
	Стање на дан 31.03.2024	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		239	71	168	63	14	49	58	19	39			

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



[Handwritten signature in blue ink]

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 31.03.2024

[у динарима]

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	74.495	54.721	77.838	57.063
	Највиша појединачна зарада	208.000	148.307	191.681	136.868
	Просечна зарада	108.785	78.758	105.449	76.419
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	158.752	113.785	164.104	117.537
	Највиша појединачна зарада	238.911	169.976	219.007	156.024
	Просечна зарада	188.928	134.938	182.971	130.763

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



[Handwritten signature]

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2024. годину [tekuća 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	
Субвенције	ЈЛС		0	0	0	0	0	
Остали приходи из буџета	ЈЛС		31.250.000	77.500.000	108.750.000	140.000.000	0	
УКУПНО:			31.250.000	77.500.000	108.750.000	140.000.000	0	

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

[Realizacija za period 01.01- 31.03.2024. 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	ЈЛС		1	2	3	4 (2-3)	5	
			31.250.000	21.459.846	21.459.846	0	0	
УКУПНО:			31.250.000	21.459.846	21.459.846	0	0	

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

* последњи дан тромесеја за који се извештај саставља



Marković M.

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	01.01-31.03.2024.		Проценат реализације 01.01-31.03.2024./План 01.01-31.03.2024
					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	114.709.819,00	1.200.000,00	400.000,00	147.734,69	36,93
6.	Реклама и пропаганда	830.000,00	823.235,70	830.000,00	500.000,00	0,00	0,00
7.	Остало	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

у динарима

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



Датум: 26.04.2024. године

Овлашћено лице: *Марковић М.*

Расподела остварене добити/покриће губитка

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

Напомена: Потребно је попуниати 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 нераспоредене добити...



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

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Др/Не	Стање кредитне задужености на 31.03.2024 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.03.2024 године у динарима	Година поплаћивања кредита	Рископлате без периода почива	Период почива (Grace period)	Датум прве уплате	Каматна стопа	Број уплате током једне године	План поплаћања по кредиту за текућу годину								у динарима			
													Главница квартал	Главница други квартал	Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал		
Државни кредитор	Банка Јасена АД Београд - Уговор о новчаном кредиту (пописна документација) од 16.05.2023.	ЕУР	245.000,00	Не	235.576,92	27.603.318,53	2023	52 месеца	8 месеци од закљ.	17.02.2024.	3m EURIBOR	12	1.104.237,97					599.887,74						
Државни кредитор	Пописна Држк 2723 им АД Београд - Уговор о доплатном финансирању рачуна бр. ДК1-СДЖ-104 од 22.08.2023. године.	РСД	15.000.000,00	Не	-	-		/	/		11,5%	0												
Државни кредитор	Уговор о се финансирању кредитору у поступку изабављивања - Планирање кредитног задужења за инвестиције у 2024. години	ЕУР		Не								12												
Државни кредитор	Уговор о се финансирању кредитору у поступку изабављивања/Планирање кредитног задужења за ликвидност у 2024. години	РСД	15.245.000,00	Не		27.603.318,53						0												
Укупно кредитно задужење													1.104.237,97				599.887,74							
Од месца и ликвидности државе																								
Од месца и ликвидности државе																								

* у случају кредитне задужености је потребно навести износ у оригиналној валути
* Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збир попозија 6.2 и 7.2 -> Форме 40



Датум: 26.04.2024. године

Овлашћено лице

Мирковић Н.

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
31.12.2023	0068	Текући рачун 160-265028-04	Banca Intesa АД Београд		467.751,17
	0068	Текући рачун 325-9500600039622-09	ОТР Банка Србија АД Нови Сад		200.281,32
	0068	Текући рачун 160-10371-03	Banca Intesa АД Београд		83.512.581,47
	0068	Текући рачун 160-438271-98	Banca Intesa АД Београд		373.306,89
	0068	Текући рачун 200-2287130101001-04	Банка Поштанска штедионица АД Београд		34.360.666,49
	0068	Текући рачун 105-2908390-09	Агроиндустријска комерцијална банка АИК банка ад Београ		6.221,93
	0068	Текући рачун 150-43372-02	Eurobank Direktna АД Београд		21.946.689,87
	0068	Текући рачун 340-11019889-94	Erste Bank АД Нови Сад		198.067,12
	0068	Текући рачун 160-340205-95	Banca Intesa АД Београд		69.289,45
	0068	Текући рачун 105-56038-16	Агроиндустријска комерцијална банка АИК банка ад Београд		2.033.887,47
	0068	Текући рачун 840-1181743-55	Министарство финансија Управа за трезор		38,65
	0068	Текући рачун 840-1318743-44	Министарство финансија Управа за трезор		935,00
	0068	Благајне	/		911.376,46
	0068	Текући рачун - девизни (еуро)	Banca Intesa АД Београд		0,00
	0068	Текући рачун - девизни (долар)	Banca Intesa АД Београд	12,27	1.298,99
Укупно у динарима				12,27	144.082.392,28
31.03.2024	0068	Текући рачун 160-265028-04	Banca Intesa АД Београд		704.468,76
	0068	Текући рачун 325-9500600039622-09	ОТР Банка Србија АД Нови Сад		77.801,26
	0068	Текући рачун 160-10371-03	Banca Intesa АД Београд		2.367.127,06
	0068	Текући рачун 160-438271-98	Banca Intesa АД Београд		461.567,98
	0068	Текући рачун 200-2287130101001-04	Банка Поштанска штедионица АД Београд		1.158.614,42
	0068	Текући рачун 150-43372-02	Eurobank Direktna АД Београд		22.697.780,03
	0068	Текући рачун 340-11019889-94	Erste Bank АД Нови Сад		132.692,12
	0068	Текући рачун 105-56038-16	Агроиндустријска комерцијална банка АИК банка ад Београд		745.757,25
	0068	Текући рачун 840-1181743-55	Министарство финансија Управа за трезор		65.183,65
	0068	Текући рачун 840-1318743-44	Министарство финансија Управа за трезор		935,00
	0068	Благајне	/		399.111,11
	0068	Текући рачун - девизни (еуро)	Banca Intesa АД Београд	0,00	0,00
	0068	Текући рачун - девизни (долар)	Banca Intesa АД Београд	0,00	0,00
Укупно у динарима				0,00	28.811.038,64

Датум 26.04.2024. године



Овлашћено лице

Marko Litić M.

[illegible]

Myxobolus M.

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	0	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	36.053.719	0	0	0
дуже од 12 месеци	312.493.562	0	0	0
УКУПНО:	425.080.328	0	0	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	0	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	47.868	0	0	0
дуже од 12 месеци	1.724.810	0	0	0
УКУПНО:	99.600.731	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 2024	410	24.818.146	488	49.697.696

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Тужбе грађана за штету услед уједа паса луталица - 460 спорова. На дан 31.03.2024. године у току је 205 спорова, где вредност спорова износи 17.072.522,96 динара. У извештајном периоду решено је 255 спорова, вредност спорова је износила 485.214,89 динара.	46.557.737,85
Радни спорови - 7 спорова. Преостали спорови од 138 тужби запослених против предузећа ради исплате разлике накнаде за топли оброк и регрес. На дан 31.03.2024. године у току је 2 спора где вредност спорова износи 277.013,68 динара. У периоду је окончано 5 спорова у корист предузећа, вредност спорова је износила 487.380,14 динара.	764.393,82
Одговорност из делатности за штете причињене трећим лицима - 13 спорова. У току су 9 спорова, где вредност спорова износи 1.652.582,68 динара. Окончана су 4 спора на име којих је исплаћено 722.981,17 динара.	2.375.563,85
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 - 410 дужника На дан 31.03.2024. године у току су спорови са 395 дужника, где укупна вредност спорова износи 24.002.734,31 динара. У периоду је окончано 15 спорова у корист предузећа, вредност спорова је износила 815.411,56 динара.	24.818.145,87

* 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 Lukić M.



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

За период од 01.01. до 31.03.2024. године

Панчево, април 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:

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

Прва измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину бр. 023-179-1/2023-01 од 13.03.2024. 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 по претходно прибављеном мишљењу Градског већа Града Панчева, на седници одржаној 20.03.2024. године Закључком бр. II-04-06-6/2024-1 дала сагласност на овај плански документ.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

РЈ „ИЗНОШЕЊЕ ОТПАДА“

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

РЈ „НОВА ДЕПОНИЈА“

Санитарна депонија на Доловачком путу је оперативна од краја новембра 2015. године где се одлаже комунални отпад сакупљен са територије насељених места Панчево, Старчево и Долово. У првом кварталу 2024. године доведено је укупно 11.350,42 t комуналног отпада у 1418 тура аутосмећара, аутоподизача и отворених камиона. Напомињемо да је за рачун града града Панчева извођач радова „Еко Мабер инжењеринг“ ДОО Панчево довозио отпад од чишћења дивљих депонија у насељеном месту Јабука, укупно 4.087,54 t у 262 тура.

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 првом кварталу 2024. године депоновано је укупно 19.266,40 t отпада. Од тога 16.619,90 t грађевинског отпада, 2.502,50 t комуналног отпада, 140,00 t медицинског отпада, 3,60 t отпадног равнoг стакла и 0,40 t биљног отпада. Израђен је Пројекат рекултивације, санације и затварања Старе депоније у Панчеву и чека се решење о прихватању од стране надлежног покрајинског органа. Током 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 88,37 t секундарних сировина. Под покровитељством УНДП у Србији, ЈКП „Хигијена“ Панчево реализује пројекат „Увођење система примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“. Више информација о пројекту можете наћи нашем сајту.

РЈ „ЧИСТАЧИ“

Услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене подразумева чишћење и прање улица, одржавање тротоара и пешачких прелаза у време снежних падавина, уклањање дивљих депонија и остале послове по налогу комуналне инспекције, рад јавног тоалета. Услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене је извршена у свему према плану рада радне јединице и програму пословања предузећа за 2024. годину. Очишћено је ручно 28.534.000 m², машински 3.933.000 m², опрано 870.000 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.

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 отколоне различити недостаци и испуне одговарајући услови од којих прикључење на градску канализацију није било могуће реализовати у кратком року. Надамо се да ће прихватилиште почети са радом у другом кварталу 2024. године по реализацији неопходних инвестиција. У првом кварталу 2024. године, а услед горе наведених околности рада, извршене су следеће услуге:

- ухваћена су 3 одрасла пса уз предходну сагласност надлежне инспекције;
- стерилисано и кастрирано је 33 пса и 68 мачака;
- 22 пса су враћени на станиште;
- хумано је успаван 1 пас;
- обележено је микрочипом 45 паса и 68 мачака;
- вакцинисано је против беснила 56 паса и 68 мачака;
- сакупљено је 3.960 kg анималног отпада и упућено на даљи третман.

У првом кварталу 2024. године РЈ „Зоохигијена“ бележи 186 пријава због уједа паса. Услед вишемилонских трошкова судских спорова насталих због уједа паса, РЈ „Зоохигијена“ генерише губитак који се покрива приходима осталих делатности јавног предузећа.

РЈ „ПАРКИНГ СЕРВИС“

Зонирани паркинзи (sms4parking)

Наплата и контрола наплате паркирања на посебним јавним паркиралиштима се обавља путем електронског система, који грађанима омогућава лакше проналажење слободног паркинг места у централном - пословном делу града и лагоднији и бржи начин плаћања (СМС). У првом кварталу 2024. године остварен је приход од 18.248.050,31 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 првом кварталу 2024. године забележен је промет 9.261 аутомобила и 9 аутобуса, а остварен приход од 777.374,36 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 првом кварталу 2024. године забележено је 32 уклоњена возила по налогу комун. инспекције, 31 уклоњено возило по налогу саобраћ. полиције и тиме је остварен приход од 262.500,21 дин. Успешност рада службе у потпуности зависи од степена ангажовања комуналне инспекције и саобраћајне полиције.

ОПИС ПРАЋЕЊА ПЛАНИРАНИХ ЦИЉЕВА

Циљ	Индикатор	Планирани индикатор	Реализација				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Одржавање ликвидности предузећа	Рацио текуће (опште) ликвидности нећи од 3	3	4				Редован годишњи финансијски извештај
Смањење просечне старости аутомобила (P1 "Изношење отпада")	Просечна старост аутомобила (године)	10	12				Интерни извештај
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина (P1 "Чистачи")	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				Извештај надлежне комисије за надзор извршених услуга; Списак улица из адресног регистра.
Повећање капацитета нове санитарне депоније (P1 "Нова депонија")	Запремина (m³)	290.080	190.080				Пројекат изведеног стања
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "старој" депонији	ДА (100) / НЕ (0)	0	0				Пројекат изведеног стања
Повећање капацитета прихватилишта за псе и мачке (P1 "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	100	100				Интерни извештај
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака (P1 "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	500	101				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				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.

Повећање капацитета нове санитарне депоније: Циљ није остварен. Активности се настављају.

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

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

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 првом кварталу 2024. године исплаћени су трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 30.801.130,62 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 189.173 хиљада динара. Пословни расходи су реализовани у износу од 210.349 хиљада динара. ***Остварен је пословни губитак у износу од 21.176 хиљада динара.*** Код пословних расхода дошло је до прекорачења у реализацији у односу на план трошкова осталих личних расхода и накнада (конто 52 осим 520 и 521, АОП 1019) и нематеријалних трошкова (конто 55, АОП 1024).

Остали лични расходи и накнаде износе 26.963 хиљада динара што је за 24% више у односу на планираних 21.780 хиљада динара.

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

Нематеријални трошкови износе 27.517 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 4.980 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 24.764 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 2024. ГОДИНЕ РЈ „ЗООХИГИЈЕНА” ЈЕ ЗАБЕЛЕЖИЛА 186 ПРИЈАВА ЗА УЈЕД ПАСА ЛУТАЛИЦА!!!

У ПРВОМ КВАРТАЛУ 2024. ГОДИНЕ ИСПЛАЋЕНИ СУ ТРОШКОВИ ПРИСТИГЛИХ ИЗГУБЉЕНИХ СУДСКИХ СПОРОВА ЗБОГ УЈЕДА ПАСА ЛУТАЛИЦА У ИЗНОСУ 30.801 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 169 хиљада динара. Финансијске приходе највећим делом чине наплаћене камате за неблаговремено плаћање комуналних услуга. Финансијски расходи су реализовани у износу од 502 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 губитак из финансирања у износу од 333 хиљада динара.

Остали приходи су остварени у висини од 1.149 хиљада динара, док су остали расходи 1 хиљада динара. Негативан нето ефекат на нето резултат по основу исправки грешака из ранијих периода износи 2 хиљада динара.

У првом кварталу 2024. години остварен је НЕТО ГУБИТАК у износу од 20.364 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Актива предузећа износи 786.138 хиљада динара.

Стална имовина износи 530.620 хиљада динара или 67% активе предузећа.

Обртна имовина износи 238.006 хиљада динара, а одложена пореска средства 17.512 хиљада динара, тако да заједно чине 33% активе предузећа.

Позиција Залихе незнатно 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 22.750 хиљада динара позиција износи 59.343 хиљада динара. У структури ових потраживања највећи удео се односи на потраживање од радника по пресуди касационог суда у судским споровима у вези топлог obroка и регреса 19.356 хиљада динара. Затим потраживање од ГУ Панчево за извршене услуге одржавања чистоће на јавној површини 15.261 хиљада динара. Потом и потраживање за рефундацију трошкова изгубљених судских спорова због уједа паса луталица из Буџета града Панчево (солидарна одговорност Оснивача) у износу 14.477 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 786.138 хиљада динара.

Капитал износи 657.827 хиљада динара или 84% укупне пасиве. У структури капитала основни капитал износи 682.226 хиљада динара, губитак ранијих година 4.069 хиљада година, добитак из претходне 2023. године 34 хиљаде динара и губитак извештајног периода 20.364 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 45.687 хиљада динара или 6% укупне пасиве. Односе се на дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде у износу 23.053 хиљада динара и дугорочне кредите у земљи за износ 22.635 хиљада динара.

Краткорочне обавезе износе 82.624 хиљада динара или 11% укупне пасиве. Позиција Обавезе према добављачима је у оквиру планиране вредности. Наводимо 10 (десет) највећих добављача према промету у првом кварталу 2024. године:

1. „GREEN FORCE“ ДОО Нова Пазова (набавка аутомобила) 97.164.000,00 динара;
 2. Агенција за привремено запошљавање „Transly“ доо Београд (уступање људских ресурса) 25.419.562,65 динара;
 3. „NIS“ АД Нови Сад (гориво) 10.472.665,11 динара;
 4. „SAB PROTECTION“ ДОО Панчево (ФТО) 6.407.683,55 динара;
 5. „Електропривреда Србије“ АД Београд (електрична енергија) 4.589.647,91 динара;
 6. „ATRIKOD“ ДОО Крушевац (конвезија возила „паук“ у отворени камион 2.400.000,00 динара.
 7. „Dragon Fly“ ДОО Београд (резервни делови и мазиво) 1.833.928,80 динара;
 8. „HYDROLUX“ ДОО Трстеник (ремонт хидраулике) 1.408.260,00 динара;
 9. Адвокат М. Милићевић (правно заступање и награда за добро обављен посао) 1.241.250,00 динара;
 10. „CITY AUTOTЕHНИК“ ДОО Београд (резервни делови) 1.129.560,00 динара;
- Промет десет највећих добављача износи 152.066.558,02 динара и чини 88% укупног промета према добављачима у земљи.

Ванбилансна пасива износи 143.346 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Укупан прилив готовине износи 264.200 хиљада динара, укупан одлив 148.958 хиљада динара, остварен је нето одлив готовине у износу 115.242 хиљада динара. При томе, нето одлив готовине из пословних активности у износу од 30.142 хиљада динара, нето одлив готовине из активности инвестирања износи 83.996 хиљада динара и нето одлив готовине из активности финансирања износи 1.104 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 28.811 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, накнаде трошкова на службеном путу, отпремнине и јубиларне награде, помоћ радницима и породици радника и трошкови стручног усавршавања су реализовани у оквиру планираних вредности.

Наканде физичким лицима по основу осталих уговора су реализоване у износу 21.182.968,88 динара што за 41% премашује планирану вредност за први квартал 2024. године од 15.000.000,00 динара. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима 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.

Дневнице на службеном путу су реализоване у износу 144.582,82 динара што незнатно премашује планирану вредност за први квартал 2024. године од 125.000,00 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 31.03.2024. године број запослених:

- на неодређено време је 239, у тај број не укључујемо 18 запослених којима је одобрено неплаћено одсуство и 5 запослених којима мирује радни однос због избора, односно именовања на функцију.
- на одређено време је 63, у тај број укључујемо 23 запослених због повећаног обима посла, 17 запослених ради реализације пројеката који се финансира средствима донација, 22 запослених због замене привремено одсутних запослених, до њиховог повратка (неплаћено одсуство или боловање) и в.д. директора.

На дан 31.03.2024. године број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) износи 58. 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 23 (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 77.837,66 динара (брuto 1). Ово је обрачуната зарада, не и стварно исплаћена, за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу, за месец фебруар 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 јануар 2024. године и износи 191.680,94 динара (брuto 1). Предметна зарада је у оквирима планираних вредности.

Просечна зарада запослених без пословодства износи 105.449,14 динара (брuto 1), односно 76.419 динара (нето), те констатујемо да је реализација у просеку у оквиру планираних вредности.

Најнижа исплаћена зарада у 2024. години за пословодство исплаћена је за фебруар 2024. године и износи 164.104,15 динара (брuto 1). Предметна зарада је у оквирима планираних вредности.

Највиша исплаћена зарада у 2024. годин за пословодство исплаћена је за јануар 2024. године и износи 219.007,38 динара (брuto 1). Предметна зарада је у оквирима планираних вредности.

Просечна зарада пословодства износи 182.971,36 динара (брuto 1), односно 130.763 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 планирани у укупном износу од 140.000.000 динара, док су за први квартал 2024. године планирани у износу 31.250.000,00 динара и 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 динара. Овим путем се финансирају услуге одржавања чистоће на површинама јавне намене и услуге зоохигијене.

Остали расходи из буџета града Панчева су реализовани у оквирима планиране вредности у укупном износу од 21.459.845,90 динара, а односе се на:

- Програм 2 - Комунална делатност, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 421 Стални трошкови, износ 21.220.666,00 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. Услуга стручног надзора није у целости извршена у претходној 2023. години, последња (трећа) фактура је издата у 2024. години, те је рефундација трошкова јавног предузећа из Буџета града Панчева такође извршена у 2024. години.

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 147.734,69 динара, што је у оквиру планираног износа за први квартал 2024. године од 400.000,00 динара. Од укупног реализованог износа 97.246,31 динара је утрошено на ресторанске и кетеринг услуге, док је 50.488,38 динара утрошено на пиће, кафу и сл.

Није било реализације **рекламе и пропаганде**, нити **осталих** средстава за посебне намене.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитне обавезе за капиталне пројекте на дан 31.03.2024. године износе 27.603.318,53 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 аутосмећара 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 у сарадњи са кредитором „Banca Intesa“ АД Београд је у поступку конкурисања за коришћење кредитне линије за енергетску ефикасност и заштиту околине Немачке развојне банке KfW у циљу остваривања бесповратних средстава у висини до 10% вредности овог кредита.

Кредитних обавеза за ликвидност на дан 31.03.2024. 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.

У 2024. нису започете набавке нових кредитних задужења.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У 2024. години ЈКП „Хигијена“ Панчево је **реализовало инвестиције** у укупном износу **83.996.141,67 динара** и то:

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

Клима уређаји и грејна тела 20.991,67 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 обрачунатог 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 обрачунатог ПДВ-а;

Инвестиције су финансиране из сопствених прихода.

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 обрачунаог ПДВ-а, где ставка камера износи 4.200,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

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 обрачунаог 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.

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

Инвестиција се реализује 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 вредност износи 80.970.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Добављач је испоручио 3 аутосмеђара. Инвестиција је финансирана из Буџета града Панчева путем докапитализације, односно повећања основног капитала јавног предузећа.

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 обрачунаог ПДВ-а. Извршилац је предметне услуге извршио у 2024. години. 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 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.

Нереализоване инвестиције су:

- Рачунарски софтвер,
- ПДА уређаји и мобилни принтери за контролоре,
- Алат за радионицу
- Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова,
- Израда мрежне инфраструктуре,
- Додатна опрема за чистилице и камионе (даска за снег, расипач соли, прскалица и др.)
- Контејнер за со од 300 lit.
- Машина за прање веша
- Рачунарски хардвер
- Радови на објектима РЈ „Зоохигијена“ према налогу ветеринарске инспекције
- Возило зоохигијене
- Булдозер
- Колица за чишћење
- Аутоподизач

Није било већих непредвиђених кварова те није реализована набавка замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова. Остале инвестиције нису реализоване у циљу очувања ликвидности предузећа. Средства намењена за финасирање инвестиција се опрезно реализују, с обзиром на значајан одлив новчаних средстава за исплате по судским пресудама због уједа паса луталица.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна (нето) потраживања износе 178.478.989,33 динара и подразумевају:

- потраживања по основу продаје (група рачуна 20) 117.551.199,00 динара
(од тога купци у земљи изnose 117.413.122,04 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) 59.343.115,24 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) 403.284,38 динара.

У табели потраживања за 2024. годину исказани су подаци само за бруто потраживањима од купаца у земљи (АОП 0039, конто 204), пошто за нето вредности и остала потраживања није могуће приказати податке по рочности. Бруто потраживања од купаца у земљи износе 422.302.378,01 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 99.600.730,70 динара. Дугорочне обавезе се односе на кредитно задужење и износе 22.634.802,18 динара. Краткорочне обавезе (без ПВР) износе 76.965.928,52 динара и подразумевају:

- краткорочне финансијске обавезе се односе на део кредита који доспева до 12 месеци и износе 4.968.516,35 динара.
- примљени аванси, депозити и кауције 6.022.725,06 динара
- обавезе из пословања 28.910.844,86 динара
(од тога обавезе према добављачима у земљи износе 27.303.045,44 динара, обавезе према добављачима у иностранству 374.045,34 динара и остале обавезе из пословања 1.233.754,08 динара)
- остале краткорочне обавезе 42.614.021,82 динара
(од тога обавезе по основу зарада 31.225.231,76 динара, друге обавезе (група конта 46) 5.635.632,08 динара и обавезе за остале порезе и дажбине 202.978,41 динара)

Укупне обавезе за кредит износе 27.603.318,53 динара, чине 28% укупних обавеза, уредно се измирују. Обавезе за зараду (група конта 45) за март 2024. године које износе 31.225.231,76 динара чине 31% укупних обавеза измирене су у априлу 2024. године. Обавезе према добављачима у земљи које износе 26.792.636,86 динара чине 27% укупних обавеза измирују се у року до 45 дана од датума фактуре.

У табели обавезе за први квартал 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 први квартал 2024. године приказан је укупан број и вредност судских спорова.

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

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

У првом кварталу 2024. године исплаћени су трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 30.801.130,62 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 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 првом кварталу 2024. године:

	План 2024	Квартал			
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
Укупан капитал	697.226,00	657.826,63			
Укупна имовина	878.999,00	786.137,88			
Пословни приход	762.692,00	189.172,72			
Пословни расходи	757.952,00	210.349,07			
Пословни резултати	4.740,00	-21.176,35			
Нето резултат	100,00	-20.364,09			
Број запослених на дан	307,00	302,00			
Просечна нето зарада	80,00	77,00			
Инвестиције	148.746,00	83.996,14			
ЕБИТДА	48.750,00	-8,65			
РОА	0,01	-2,59			
РОЕ	0,01	-3,10			
Оперативни ток готовине	22.642,00	-30.142,00			
Дуг/Капитал	18,18	29,52			
Ликвидност	334,68	377,27			
Проценат зараде од прилива готовине	68,60	72,41			
Кредитна задуженост без гаранција	55.834,42	27.603,32			
Кредитна задуженост са гаранцијама	0,00	0,00			

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

- Остали лични расходи и накнаде износе 26.963 хиљада динара што је за 24% више у односу на планираних 21.780 хиљада динара. Ови расходи су реализовани у износу већем од планираног у циљу обезбеђења континуираног обављања комуналне делатности и решавања проблема недостатка радне снаге путем ангажовања запослених преко агенција.
- Нематеријални трошкови износе 27.517 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 4.980 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 24.764 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 обрачунатог 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 обрачунатог 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 обрачунатог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Датум 26.04.2024. године




Мишо Марковић в.д. директора