



БРОЈ:
ДАТУМ:

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2023. ГОДИНУ

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Панчева

ДЕЛАТНОСТ: Сакупљање отпада који није опасан 3811

МАТИЧНИ БРОЈ: 08487529

ПИБ: 101829063

СЕДИШТЕ: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

Панчево, јун 2024. године

САДРЖАЈ

1. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИОНЕ СТРУКТУРЕ ПРАВНОГ ЛИЦА	4
1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА.....	4
1.2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА.....	4
1.3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА	5
1.4. ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА	5
1.5. ИМЕНА ДИРЕКТОРА И ИЗВРШНИХ ДИРЕКТОРА, КАО И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА СА НАВЕДЕНИМ ДАТУМОМ ИМЕНОВАЊА	5
1.6. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА	6
2. ВЕРОДОСТОЈАН ПРИКАЗ РАЗВОЈА, ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ПРАВНОГ ЛИЦА, УКЉУЧУЈУЋИ ФИНАНСИЈСКЕ И НЕФИНАНСИЈСКЕ ПОКАЗАТЕЉЕ РЕЛЕВАНТНЕ ЗА ОДРЕЂЕНУ ВРСТУ ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ, КАО И ИНФОРМАЦИЈЕ О КАДРОВСКИМ ПИТАЊИМА	7
2.1 ИЗВЕШТАЈИ РАДНИХ ЈЕДИНИЦА (ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНОГ И ОСТВАРЕНОГ ПРИХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА РАДНИХ ЈЕДИНИЦА)	7
2.1.1 РЈ „ИЗНОШЕЊЕ ОТПАДА“	7
2.1.2. РЈ „НОВА ДЕПОНИЈА“	7
2.1.3. РЈ „СТАРА ДЕПОНИЈА“	7
2.1.4. РЈ „ЕКОСИРОВИНА“	8
2.1.5. РЈ „ЧИСТАЧИ“	8
2.1.6. РЈ „ЗООХИГИЈЕНА“	8
2.1.7. РЈ „ПАРКИНГ СЕРВИС“	9
2.1.8. ОБЈАШЊЕЊЕ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	9
2.2. ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ И ОСТВАРЕНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА	11
2.2.1 БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ	11
2.2.2 БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01.2023. - 31.12.2023. ГОДИНЕ	15
2.2.3 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.2023. - 31.12.2023. ГОДИНЕ.....	19
2.2.4 ПРИКАЗ РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА	21
2.3. ЗАРАДЕ	22
2.3.1 ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	22
2.3.2 РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА	24
2.4. ЗАПОСЛЕНИ	25
2.5. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА.....	26
2.6. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	27
2.7. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА	28
2.8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	29
2.9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА	29
2.10. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ.....	34
2.11. ЗАКЉУЧАК	37
3. ИНФОРМАЦИЈЕ О УЛАГАЊИМА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	39
4. СВИ ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ ПО ЗАВРШЕТКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ.....	39
5. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ.....	40
5.1. ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ЦИЉЕВА	40
5.2. КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА.....	41
6. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА	42
7. ИНФОРМАЦИЈЕ О ОТКУПУ СОПСТВЕНИХ УДЕЛА.....	42
8 ПОСТОЈАЊЕ ОГРАНАКА.....	42
9. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ КОРИСТИ (АКО ЈЕ ТО ЗНАЧАЈНО ЗА ПРОЦЕНУ ФИН. ПОЛОЖАЈА И УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА).....	42

10. ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКЕ ВЕЗАНЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА, ЗАЈЕДНО СА ПОЛИТИКОМ ЗАШТИТЕ СВАКЕ ЗНАЧАЈНИЈЕ ВРСТЕ ПЛАНИРАНЕ ТРАНСАКЦИЈЕ ЗА КОЈУ СЕ КОРИСТИ ЗАШТИТА	43
11 ИЗЛОЖЕНОСТ ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ, КРЕДИТНОМ РИЗИКУ, РИЗИКУ ЛИКВИДНОСТИ И РИЗИКУ НОВЧАНОГ ТОКА, СТРАТЕГИЈЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ОВИМ РИЗИЦИМА И ОЦЕНУ ЊИХОВЕ ЕФЕКТИВНОСТИ.....	43

1. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИОНЕ СТРУКТУРЕ ПРАВНОГ ЛИЦА

1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Назив: Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево

Скраћени назив: ЈКП „Хигијена“ Панчево

Седиште: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

Матични број: 08487529

ПИБ : 101829063

Делатност: 38.11 Скупљање отпада који није опасан

Облик својине: Државна својина

Облик организовања: Јавно предузеће које оснива локална самоуправа

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

Делатности од општег интереса поверене ЈКП „Хигијена“ Панчево:

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

81.29 - чишћење улица, уклањање снега и леда,

38.21 - третман и одлагање отпада који није опасан,

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

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

96.03 - делатност зоохигијене

1.2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Мисија: ЈКП „Хигијена“ Панчево је јасно оријентисана ка крајњим корисницима у смислу задовољења квалитетом и квантитетом пружених услуга. Планира се континуиран и стабилан развој, уз сталну имплементацију и уважавање еколошких принципа.

Визија: Комунални и други отпад је брига и обавеза власти локалних средина. ЈКП „Хигијена“ Панчево је предузеће којем је од стране ЈЛС као оснивача поверена делатност сакупљања, транспорта, третмана и депоновања комуналног отпада. Хигијена као друштвено одговорно предузеће спроводи активности следећи начела заштите животне средине и здравља грађана и успостављања савременог система управљања отпадом. ЈКП „Хигијена“ Панчево препознаје своју јасну улогу и спроводи прописане мере и обавезе у области управљања отпадом. ЈКП „Хигијена“ Панчево располаже ресурсима (кадровским и техничким) који јој омогућавају да се прилагођава променама у окружењу, а развој постојећих и увођење нових послова у свим својим основним делатностима представља кључну вредност која уз основну сврху предузећа чини решење за остваривање визионарских циљева.

1.3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

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

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

1.4. ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Р.бр.	Назив документа	Дел. број документа	Одлука Надзорног одбора предузећа о доношењу програма пословања	Закључак Скупштине града Панчева о давању сагласности на програм пословања
1	Програм пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2023. год.	023-185/2022-0401 од 14.12.2022. год.	4460/135-6 од 15.12.2022. године	II-04-06-5/2022-9 од 27.12.2022. године
2	Прва измена програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2023. год.	023-185-1/2022-0401 од 03.10.2023. год.	4460/154-2 од 04.10.2023. године	II-04-06-5/2023-5 од 10.10.2023. године
3	Друга измена програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2023. год.	023-191-1/2023-0401 од 22.12.2023. год.	4460/162-1 од 22.12.2023. године	II-04-06-5/2023-7 од 26.12.2023. године

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

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

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

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

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

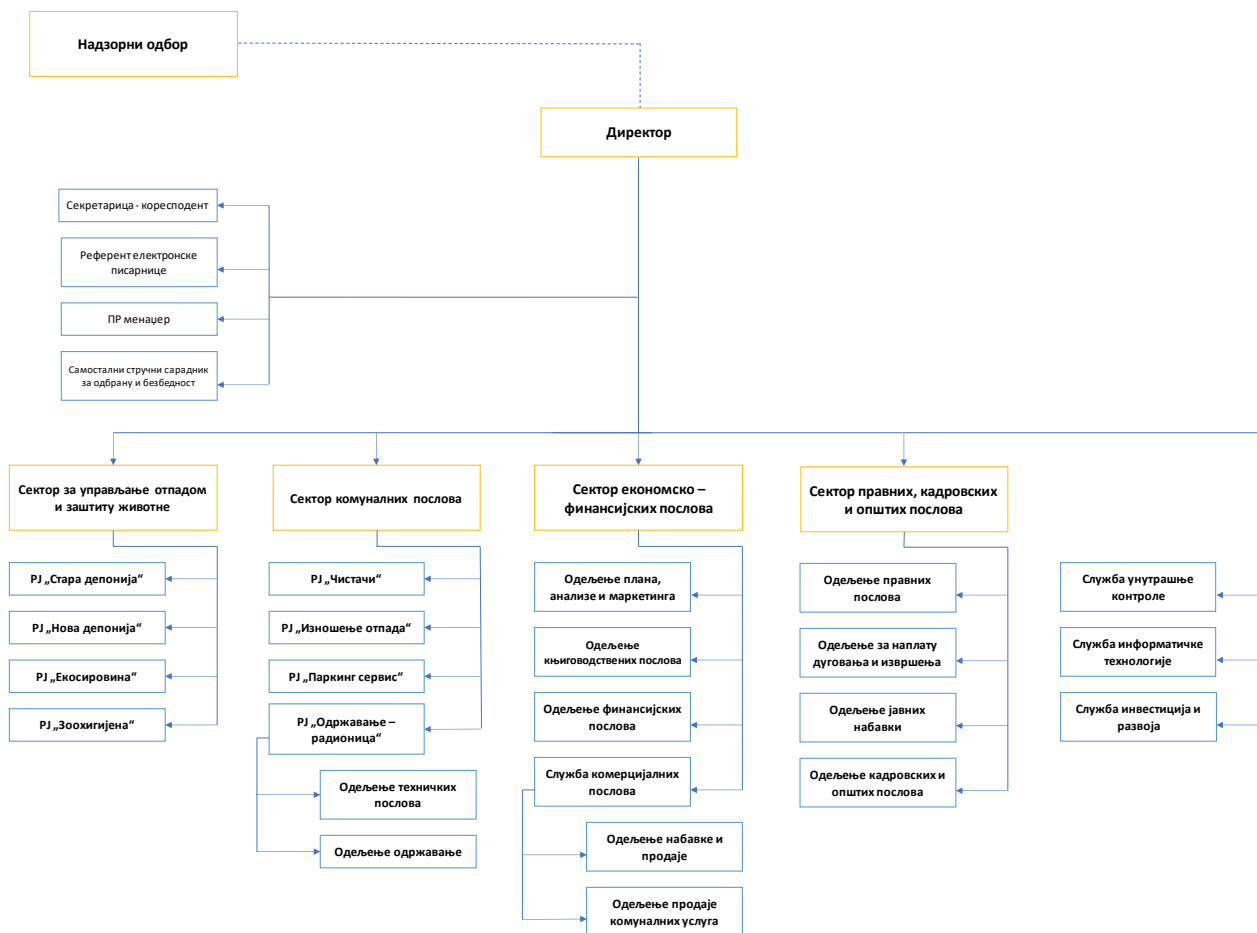
Извршни директор сектора комуналних послова Игор Ставревски, дипл. менаџер.

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

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

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

1.6. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА



2. ВЕРОДОСТОЈАН ПРИКАЗ РАЗВОЈА, ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ПРАВНОГ ЛИЦА, УКЉУЧУЈУЋИ ФИНАНСИЈСКЕ И НЕФИНАНСИЈСКЕ ПОКАЗАТЕЉЕ РЕЛЕВАНТНЕ ЗА ОДРЕЂЕНУ ВРСТУ ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ, КАО И ИНФОРМАЦИЈЕ О КАДРОВСКИМ ПИТАЊИМА

2.1 ИЗВЕШТАЈИ РАДНИХ ЈЕДИНИЦА (ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНОГ И ОСТВАРЕНОГ ПРИХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА РАДНИХ ЈЕДИНИЦА)

2.1.1 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.

2.1.2. РЈ „НОВА ДЕПЕНИЈА“

Санитарна депонија на Доловачком путу је оперативна од краја новембра 2015. године где се одлаже комунални отпад сакупљен са територије насељених места Панчево, Старчево и Долово. У 2023. години доведено је укупно 30.456,54 t комуналног отпада у 4959 тура аутосмеђарима, аутоподизачима и отвореним камионима. Напомињемо да је за рачун града града Панчева извођач радова „Еко Мабер инжењеринг“ ДОО Панчево довозио отпад од чишћења дивљих депонија на пољопривредном земљишту у Долову, укупно 4.519,74 t у 232 туре.

2.1.3. РЈ „СТАРА ДЕПЕНИЈА“

Стара депонија у Ул. Димитрија Туцовића бр. 135 Панчево и у 2023. години депонује отпад сакупљен са територије насељеног места Панчево. У 2023. години депоновано је укупно 217.065,95 t отпада. Од тога 200.138,95 t грађевинског отпада, 16.567,00 t комуналног отпада, 310,80 t отпадног равног стакла и 49,00 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.

2.1.4. PJ „ЕКОСИРОВИНА“

PJ „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 468 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.

2.1.5. PJ „ЧИСТАЧИ“

Услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене подразумева чишћење и прање улица, одржавање тротоара и пешачких прелаза у време снежних падавина, уклањање дивљих депонија и остале послове по налогу комуналне инспекције, рад јавног тоалета. Услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене је извршена у свему према плану рада радне јединице и програму пословања предузећа за 2023. годину. Очишћено је ручно 110.865.000 m², машински 15.023.000 m², опрано 3.030.000 m² јавне површине, поступано је по налозима комуналне инспекције, те су ванредно уклањане дивље депоније, грађевински материјал, монтажни објекти, чишћене површине које нису обухваћене планом рада. У априлу и октобру 2023. године спроведена је пролећна и јесења акција сакупљања и одношења кабастог отпада: старог намештаја, амбалаже, баштенског и другог отпада изузев грађевинског шута. Сакупљено је 2.280 m³ кабастог отпада.

2.1.6. PJ „ЗООХИГИЈЕНА“

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

- ухваћено је 275 одраслих паса и 28 штенаца;
- стерилисано и кастрирано је 274 пса и 73 мачке;
- 20 паса је враћено власницима, 147 пса и 48 мачака су враћени на станиште, 15 паса је побегло из прихватилице, 17 паса и 7 штенаца су угинули у прихватилицу;
- из прихватилице је удомљено 92 пса, 7 штенаца и 13 мачака;
- хумано је успавано 13 одраслих паса, 3 штенета и 4 мачке;
- обележено је микрочипом 301 пас и 76 мачака;
- вакцинисано је против беснила 423 пса и 80 мачака;
- сакупљено је 12.420 kg анималног отпада и упућено на даљи третман.

У 2023. години PJ „Зоохигијена“ бележи пријаве 621 због уједа паса и 6 због уједа мачака. Услед вишемилонских трошкова судских спорова насталих због уједа паса, PJ „Зоохигијена“ генерише губитак који се покрива приходима осталих делатности јавног предузећа.

PJ „Зоохигијена“ је решењем ветеринарске инспекције крајем октобра месеца 2023. године забрањен пријем нових паса у прихватилице. 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. Прихватилице је почело са радом у априлу 2024. године.

2.1.7. РЈ „ПАРКИНГ СЕРВИС“

Зонирани паркинзи (sms4parking)

Наплата и контрола наплате паркирања на посебним јавним паркиралиштима се обавља путем електронског система, који грађанима омогућава лакше проналажење слободног паркинг места у централном - пословном делу града и лагоднији и бржи начин плаћања (СМС). У 2023. години остварен је приход од 71.868.184,96 дин.

Затворени паркинг код робне пијаце „Аеродром“

Паркинг сервис управља на два затворена паркинга на робној пијаци са укупно 630 паркинг места и наплату врши путем ручне продаје паркинг тикета. У 2023. години забележен је промет 61.054 аутомобила, 39 комби возила, 46 аутобуса и остварен приход од 5.124.310,17 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 2023. години забележено је 203 уклоњених возила по налогу комун. инспекције, 188 уклоњених возила по налогу саобраћ. полиције, 1 премештање возила и тиме је остварен приход од 1.630.667,96 дин. Успешност рада службе у потпуности зависи од степена ангажовања комуналне инспекције и саобраћајне полиције.

2.1.8. ОБЈАШЊЕЊЕ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

Циљ	Индикатор	Планирани индикатор	Реализација				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Одјављивање ликвидности предузећа	Радио текуће (опште) ликвидности (већи од 3)	>3	4	3	4	4	Редован годишњи финансијски извештај; Тромесечни извештаји о реализацији програма пословања; Интерни месечни извештаји
Смањење просечне старости аутосмеђара (РЈ "Изношење отпада")	Просечна старост аутосмеђара (године)	12	14	14	13	13	Интерни извештај
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина (РЈ "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	43	43	43	Извештај надлежне комисије за надзор извршених услуга; Списак улица из адресног регистра.
Повећање капацитета нове санитарне депоније (РЈ "Нова депонија")	Запремина (m³)	240.080	190.080	190.080	190.080	190.080	Пројекат изведеног стања
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "старој" депонији	ДА / НЕ (1;0)	ДА	НЕ	НЕ	НЕ	НЕ	Пројекат изведеног стања
Повећање капацитета прихватишита за псе и мачке (РЈ "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	100	80	80	80	80	Интерни извештај
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака (РЈ "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	500	116	190	280	347	Реализација планиране инвестиције опремања ветеринарске амбуланте и прибављање дозволе за рад. Реализација активности према Програму смањења и контроле популације напуштених паса и мачака на територији Града Панчева.
Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а (РЈ "Паркинг сервис")	Број паркинг места (ком)	2.150	2.036	2.036	2.036	2.036	Завршетак реконструкције Улице Цара Лазара у Панчеву.

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

Смањење просечне старости аутосмећара: Циљ је делимично остварен. Иако је предузеће у 2022. години примило 2 нова аутосмећара из донације, а у 2023. години набавило коришћењем кредитног задужења још 2 нова аутосмећара, возни парк предузећа са преко 20 аутосмећара има велику старост и све мању употребну вредност.

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

Повећање капацитета нове санитарне депоније: Циљ није остварен. У току је реализација пројекта „Чиста Србија“ којим ће се остварити циљеви.

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

Повећање капацитета прихватилишта за псе и мачке: Циљ није остварен. Није инвестирано у повећање капацитета прихватилишта.

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

Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а: Циљ није остварен. Реконструисане улице градског језгра нису добиле употребну дозволу у 2023. години услед кашњења реализације инвестиција у односу на планирани термин план. Надамо се да ће се у наредној 2024. години паркинзи у реконструисаним улицама зонирати.

2.2. ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ И ОСТВАРЕНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА

2.2.1 БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ

Табела – Биланс стања на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	Реализација	Проценат реализација
	Актива					
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001				
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	480.764	488.750	457.830	94
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	853	2.965	914	31
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робие и услужне марке, софтвер и остала права	0005	853	2.965	914	31
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	473.827	478.837	450.992	94
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	335.359	327.593	319.516	98
023	2. Постројења и опрема	0011	103.932	138.806	115.001	83
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	34.228	12.438	16.167	130
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	308	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	459	306	455	149
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	5.625	5.562	5.469	98
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	221	0	394	0
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	109	330	109	33
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани о остала дугорочна потраживања	0027	5.295	5.232	4.966	95
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028		1.080		
288	В. Одложена пореска средства	0029	12.488	0	17.512	0

	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	258.974	321.863	336.856	105
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	25.981	24.224	28.721	119
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	24.462	22.824	27.035	118
11 и 12	2. Недовршена производања и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	341	400	24	6
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.178	1.000	1.662	166
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0		0
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	511	0	511	0
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	114.206	194.096	113.820	59
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	114.067	194.091	113.681	59
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	134	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	5	5	100
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	50.061	41.561	47.893	115
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	48.881	41.010	46.713	114
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	551	551	551	100
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	629	0	629	0
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	563	370	499	135
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	563	370	499	135
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	66.019	61.612	144.053	234
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.633	0	1.359	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	752.226	810.613	812.198	100
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	143.346	199.046	143.345	72
	[ПАСИВА]					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	598.813	680.211	678.191	100
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	602.882	678.553	682.226	101
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405				
330 и потразни салдо рачуна	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332,	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.558	1.658	34	2
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.558	1.558		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		100	34	34
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0		0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	5.627	0	4.069	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		0	4.069	0
351	2. Губитак текуће године	0414	5.627	0		0

	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	26.862	50.585	47.280	93
40	І. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	26.862	28.985	24.645	85
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	26.862	28.985	24.645	85
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	ІІ. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	21.600	22.635	105
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		21.600	22.635	105
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)	ІІІ. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	54.995	7.802		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	71.556	72.015	86.727	120
467	І. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	ІІ. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	5.760	6.073	105
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		5.760		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		0	6.073	0
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	ІІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	3.065	2.800	6.835	244
43, осим 430	ІV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	28.523	16.750	29.143	174
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	27.113	15.835	27.545	174
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	322	0	367	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.088	915	1.231	135
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	34.289	46.490	38.663	83
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	31.796	41.500	34.531	83
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	2.493	4.500	4.132	92
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		490		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	5.679	215	6.013	2.797
	[D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (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	752.226	810.613	812.198	100
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	143.346	199.046	143.345	72

Актива предузећа износи 812.198 хиљада динара.

Стална имовина износи 457.830 хиљада динара или 56% активе предузећа.

Некретнине, постројења и опрема у припреми су исказане у износу који премашује планирану вредност. Разлог је кашњење у активирању инвестиција. Ову позицију треба посматрати у оквиру групе конта Некретнине, постројења и опрема, те је јасно да су инвестиције планиране.

Обртна имовина износи 336.856 хиљада динара, а одложена пореска средства 17.512 хиљада динара, тако да заједно чине 44% активе предузећа.

На позицији Остала краткорочна потраживања прекорачена је планирана вредност, уместо планираних 41.561 хиљада динара позиција износи 47.893 хиљада динара. У структури ових потраживања највећи удео се односи потраживање за рефундацију трошкова изгубљених судских спорова због уједа паса луталица из Буџета града Панчево (солидарна одговорност Оснивача) у износу 23.183 хиљада динара. Затим ту је потраживање од радника по пресуди касационог суда у судским споровима у вези топлог оброка и регреса 21.867 хиљада динара.

Позиција Залихе такође премашује планирану вредност, уместо планираних 24.224 хиљада динара позиција износи 28.721 хиљада динара. Нешто веће залихе односе се на основни и потрошни материјал (лична заштитна средства, ручни алат, ауто гуме, гориво, мазиво, канцеларијски материјал и сл.) и резервне делове који су неопходни за континуирано обављање поверене комуналне делатности.

Горе наведени износи потраживања и залиха у износу већем од планираног нису угрозили ликвидност предузећа. У прилог томе наводимо да позиција Готовина и готовински еквиваленти износи 144.053 хиљада динара што је вишеструко више од планираног износа.

Ванбилансна актива износи 143.345 хиљада динара.

Укупна пасива износи 812.198 хиљада динара.

Капитал износи 678.191 хиљада динара или 83% укупне пасиве. У структури капитала основни капитал износи 682.226 хиљада динара, нераспоређени добитак текуће године 34 хиљаде динара и губитак ранијих година 4.069 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 47.280 хиљада динара или 6% укупне пасиве.

Краткорочне обавезе износе 86.727 хиљада динара или 11% укупне пасиве.

На позицији Обавезе према добављачима у земљи прекорачена је планирана вредност, тако да уместо планираних 15.835 хиљада динара позиција износи 27.545 хиљада динара. У питању су фактуре добављача које су пристигле пред сам крај извештајног периода, а исплаћене су у јануару 2024. године.

Ванбилансна пасива износи 143.345 хиљада динара.

2.2.2 БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01.2023. - 31.12.2023. ГОДИНЕ

Табела – Биланс успеха у периоду 01.01.2023. – 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа година	Реализација	Процент реализација
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	641.493	735.853	792.016	108
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	8.873	10.000	4.070	41
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	8.873	10.000	4.070	41
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		0		0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	631.703	716.451	724.928	101
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	631.703	716.451	724.928	101
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3	3	1	33
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	793	9.399	62.836	669
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	121	0	181	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	648.760	735.580	761.072	103
50	[I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014	1.650	2.000	1.055	53
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	77.749	90.828	96.542	106
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	430.927	516.043	492.696	95
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	322.549	380.250	349.435	92
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	51.886	57.608	53.964	94
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	56.492	78.185	89.297	114
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	46.902	45.000	48.496	108
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	645	0	281	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	51.984	60.485	51.402	85
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.804	4.000	5.266	132
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	37.099	17.224	65.334	379
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	273	30.944	11.335
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	7.267	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.036	800	762	95
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0		0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.036	800	761	95
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		0	1	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	575	1.700	1.537	90
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	574	1.700	1.529	90
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1	0	8	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	461	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	900	775	86

683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	Г. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	22.022	2.659	37.197	1.399
67	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	32.411	4.206	5.361	127
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.753	820	2.873	350
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	674.940	740.859	798.139	108
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	673.110	740.759	802.679	108
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.830	100	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	4.540	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ	1048	1.669	0	450	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	161	100	0	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	4.990	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	П. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
[722 дуг. салдо]	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	5.788	0		0
[722 пот. салдо]	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		0	5.024	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	100	34	34
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	5.627	0	0	0
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Пословни приходи су остварени у износу од 792.016 хиљада динара. Пословни расходи су реализовани у износу од 761.072 хиљада динара. Остварен је пословни добитак у износу од 30.644 хиљада динара.

Код пословних расхода дошло је до прекорачења у реализацији у односу на план трошкова код:

- Трошкови материјала, горива и енергије (конто 51, АОП 1015),
- Осталих личних расхода и накнада (конто 52 осим 520 и 521, АОП 1019),
- Трошкова амортизације (конто 540, АОП 1020)
- Трошкова резервисања (конто 54 осим 540, АОП 1023),
- Нематеријални трошкови (конто 55, АОП 1024)

Трошкови материјала, горива и енергије износе 96.542 хиљада динара што је за 6% више у односу на планираних 90.828 хиљада динара. До прекорачења позиције је дошло услед промене књиговодственог третмана донације канти у износу 15.825.000,00 динара. Средства која задовољавају услове за признавање као некретнине, постројења и опрема, али им је набавна вредност нижа од просечне зараде у Републици Србији на дан признавања, признају се као расход периода или ситан инвентар. Јавно предузеће је ускладило рачуноводствене политике према МСФИ за МСП.

Остали лични расходи и накнаде износе 89.297 хиљада динара што је за 14% више у односу на планираних 78.185 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 48.496 хиљада динара што је за 8% више у односу на планираних 48.496 хиљада динара. Приликом планирања дата је лоша процена планираних трошкова.

Трошкови резервисања износе 5.266 хиљада динара што је за 32% више у односу на планираних 4.000 хиљада динара.

Обрачуни дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде је актуарски обрачун. У билансу успеха према МРС се не обелодањују стварно исплаћене отпремнине и јубиларне награде. Напомињемо да су у Обрасцу 2 Трошкови запослених подаци о стварно исплаћеним отпремнинама и јубиларним наградама које не премашују планирану вредност.

Нематеријални трошкови износе 65.338 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 17.224 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 50.751 хиљада динара. У трошковима изгубљених судских спорова највећи део износа чине судски спорови због уједа паса луталица на које предузеће не може утицати.

У 2023. ГОДИНИ СЛУЖБА „ЗООХИГИЈЕНА“ ЈЕ ЗАБЕЛЕЖИЛА 621 ПРИЈАВУ ЗА УЈЕД ПАСА ЛУТАЛИЦА И 7 ПРИЈАВА ЗА УЈЕД МАЧАКА ЛУТАЛИЦА!!!

У 2023. ГОДИНИ ИСПЛАЋЕНИ СУ ТРОШКОВИ ПРИСТИГЛИХ ИЗГУБЉЕНИХ СУДСКИХ СПОРОВА ЗБОГ УЈЕДА ПАСА ЛУТАЛИЦА У ИЗНОСУ 89.745 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.

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. Прихватилиште је поново почело са радом у априлу 2024. године.

Финансијски приходи (конто 66, АОП 1027) су остварени у износу од 762 хиљада динара. Финансијске приходе највећим делом чине наплаћене камате за неблаговремено плаћање комуналних услуга. Финансијски расходи (конто 56, АОП 1032) су реализовани у износу од 1.537 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 775 хиљада динара.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха (конта 583, 585 и 586, АОП 1040). Расходи од усклађивања вредности потраживања, односно индиректан отпис потраживања, износи 37.197 хиљада динара, што премашује за вишеструко планираних 2.659 хиљада динара. Индиректан отпис потраживања није могуће прецизно планирати. Јавно предузеће мора преиспитати процедуре наплате потраживања.

Остали приходи (конто 67, АОП 1041) су остварени у висини од 5.361 хиљада динара. **Остали расходи** (конто 57, АОП 1042) износе 2.873 хиљада динара и премашили су планираних 820 хиљада динара. У осталим расходима доминантну вредност чини искњижавање стана из пословних књига јавног предузећа и упис јавне својине Града Панчева за износ 1.655.823,40 динара и расходи по попису који износе 1.005.190,85 динара. Остале расходе није било могуће планирати.

Негативан нето ефекат на нето резултат по основу исправки грешака из ранијих периода износи 450 хиљада динара. Одложени порески приход периода износи 5.024 хиљада динара.

У 2023. години остварен је НЕТО ДОБИТАК у износу од 34 хиљаде динара.

2.2.3 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.2023. - 31.12.2023. ГОДИНЕ

Табела – Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2023. – 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа година	Реализација	Проценат реализација
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	629.518	612.585	691.633	113
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	627.689	610.045	683.212	112
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.036	800	761	95
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	793	1.740	7.660	440
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	613.684	556.976	684.131	123
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	136.096	43.962	151.687	345
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	429.149	509.542	491.319	96
4. Плаћене камате у земљи	3010	574	1.700	1.325	78
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	47.865	1.772	39.800	2.246
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	15.834	55.609	7.502	13
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	22.409	139.126	39.175	28
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	22.409	139.126	39.175	28
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	22.409	139.126	39.175	28

V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	18.660	109.800	109.707	100
1. Увећање основног капитала	3030	18.660	81.000	81.000	100
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		28.800	22.635	79
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		0	6.072	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	6.486	1.440	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		1.440		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	4.928	0		0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045	1.558	0		0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	12.174	108.360	109.707	101
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	648.178	722.385	801.340	111
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	642.579	697.542	723.306	104
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	5.599	24.843	78.034	314
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	60.420	36.769	66.019	180
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
Д. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	66.019	61.612	144.053	234

Укупан прилив готовине износи 801.340 хиљада динара, укупан одлив 723.306 хиљада динара, остварен је нето прилив готовине у износу 78.034 хиљада динара. При томе, нето прилив готовине из пословних активности у износу од 7.502 хиљада динара, нето одлив готовине из активности инвестирања износи 39.175 хиљада динара и нето прилив готовине из активности финансирања износи 109.707 хиљада динара. Узимајући у обзир износ готовине на почетку обрачунског периода од 66.019 хиљада динара, затим наведени нето прилив готовине у обрачунском периоду, износ готовине на крају посматраног периода износи 144.053 хиљада динара. Предузеће је пословало финансијски ликвидно.

2.2.4 ПРИКАЗ РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Табела – Приказ реализованих индикатора пословања

	План 2023	Квартал			
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
Укупан капитал	680.211	600.601	587.774	600.178	678.191
Укупна имовина	810.613	753.403	740.109	777.327	812.198
Пословни приход	735.853	176.688	350.116	528.046	792.016
Пословни расходи	735.580	175.337	362.743	527.175	761.072
Пословни резултати	273	1.352	-12.627	872	30.944
Нето резултат	100	1.788	-11.038	3.011	34
Број запослених на дан	316	313	306	301	297
Просечна нето зарада	72	69	69	69	69
Инвестиције	139.126	4.627	9.892	46.446	47.302
ЕБИТДА	46.800	13.360	11.692	36.316	45.485
РОА	0,01	0,24	-1,49	0,39	0,00
РОЕ	0,01	0,30	-1,88	0,50	0,01
Оперативни ток готовине	55.609	-6.948	-15.884	-18.656	7.502
Дуг/Капитал	18	25	26	30	20
Ликвидност	447	362	347	377	388
Проценат зараде од прилива готовине	70	68	69	68	62
Кредитна задуженост без гаранција	27.360	0	0	28.716	28.708
Кредитна задуженост са гаранцијама	0	0	0	0	0
Укупна кредитна задуженост	27.360	0	0	28.716	28.708

Напомена:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.
- ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100
- ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100
- Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности
- Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.
- Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.
- % зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100
- Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / просечан број запослених

2.3. ЗАРАДЕ

2.3.1 ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Табела – Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	Реализација	Проценат реализација
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	233.145.424	275.301.144	252.812.653	92
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	322.458.585	380.250.199	349.434.766	92
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	374.312.965	437.858.105	402.409.096	92
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	309	316	297	94
4.1.	- на неодређено време	253	259	239	92
4.2.	- на одређено време	56	57	58	102
5	Накнаде по уговору о делу		0		0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*		0		0
7	Наканаде по ауторским уговорима		0		0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*		0		0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		0		0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*		0		0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		0		0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		0		0
13	Накнаде члановима скупштине*		0		0
14	Број чланова скупштине*		0		0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.763.083	2.066.213	1.926.639	93
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију		0		0
18	Број чланова Комисије за ревизију*		0		0
19	Превоз запослених на посао и са посла	14.765.668	18.500.000	19.026.616	103
20	Дневнице на службеном путу	369.229	400.000	404.063	101
21	Накнаде трошкова на службеном путу	23.060	50.000	28.452	57
22	Отпремнина за одлазак у пензију	4.382.200	7.200.000	3.417.592	47
23	Број прималаца отпремнине	13	18	9	50
24	Јубиларне награде	3.555.729	4.780.000	4.065.168	85
25	Број прималаца јубиларних награда	26	25	27	108
26	Смештај и исхрана на терену		0		0
27	Помоћ радницима и породици радника	871.388	11.500.000	10.730.133	93
28	Стипендије		0		0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	38.821.134	45.668.228	58.171.354	127
30	Трошкови стручног усавршавања	261.350	900.000	780.211	87

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

Превоз запослених на посао и са посла је реализован у износу 19.026.616,19 динара што за 3% премашује планираних 18.500.000 динара. Јавно предузеће је планирало превоз запослених на посао и са посла за 2023. годину увећано у односу на реализацију за 2022. годину за 25%. Међутим, у 2023. години Привредно друштво Пантранспорт доо Панчево је драматично увећало цене месечних карата:

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

Дневнице на службеном путу су реализоване у износу 404.062,80 динара што незнатно премашује планираних 400.000,00 динара.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су реализоване у износу 58.171.354,41 динара што за 27% премашује планираних 45.668.228,00 динара. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима се највећим делом односе на Трошкове ангажовања запослених преко агенција и задруга у износу од 57.585.194,73 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.

2.3.2 РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Табела - Распон планираних и исплаћених зарада

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	64.820	47.610	67.579	49.544
	Највиша појединачна зарада	177.420	126.416	176.323	125.773
	Просечна зарада	99.128	71.659	94.521	68.430
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	145.007	103.820	140.444	100.622
	Највиша појединачна зарада	210.187	149.512	237.874	168.921
	Просечна зарада	171.753	122.570	168.394	120.216

Најнижа зарада у 2023. години за запослене износи 67.579 динара (бруто 1). Ово је обрачуната зарада, не и стварно исплаћена, за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу (запослени са коеф. 1,8), за месец фебруар 2023. године који је имао најмање радних сати. У пракси најнижа исплаћена зарада се односи на случајеве са непуним фондом радних сати, стога се према упутству Министарства привреде РС за извештај користи обрачуната зарада за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу за пун фонд радних сати у месецу.

Највиша исплаћена зарада у 2023. години за запослене исплаћена је у мају 2023. године и износи 176.323 динара (бруто 1). Предметна зарада је у оквирима планираних вредности.

Просечна зарада запослених без пословодства износи 94.521 динара (бруто 1), односно 68.430 динара (нето), те констатујемо да је реализација у просеку у оквиру планираних вредности.

Најнижа исплаћена зарада у 2023. години за пословодство исплаћена је у априлу 2023. године и износи 140.444 динара (бруто 1). Најнижа исплаћена зарада за пословодство је мања од планиране. У конкретном случају извршни директор је имао минули рад мањи од планираног, а на обрачун је утицала и накнада за годишњи одмор.

Највиша исплаћена зарада у 2023. годин за пословодство исплаћена је у новембру 2023. године и износи 237.873,66 динара (бруто 1). Исплата се односи зараду за новембар 2023. године и накнаду за неискоришћени годишњи одмор извршног директора који је споразумно раскинуо радни однос у предузећу. Исплате накнада за неискоришћени годишњи одмор нису планиране, те ова исплаћена зарада премашује највишу појединачну планирану зараду пословодства.

Просечна зарада пословодства износи 168.394 динара (бруто 1), односно 120.216 динара (нето), те констатујемо да је реализација у просеку у оквиру планираних вредности.

2.4. ЗАПОСЛЕНИ

Табела – Динамика запослених

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 31.12.2022	253			56			0		
	Одлив кадрова	21			18			0		
	Пријем	7			20			0		
	Стање на дан 31.12.2023	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		239	168	71	58	13	45	0	0	0

На дан 31.12.2023. 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 58, у тај број укључујемо 20 запослених због повећаног обима посла, 18 запослених ради реализације пројеката који се финансира средствима донација, 19 запослених због замене привремено одсутних запослених, до њиховог повратка (неплаћено одсуство или боловање) и в.д. директора.

На дан 31.12.2023. године нема ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа).

Број запослених је у складу са чланом 27к ставови 4 и 5 Закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021). Укупан број запослених на одређено време (изузев у својству приправника), лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге, као и посредством агенције за привремено запошљавање и лица ангажованих по другим основама износи 20 (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.

2.5. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Табела – Приходи из буџета

План за 2023. годину (текућа година)							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	62.500.000	93.750.000	231.990.000	0
УКУПНО:			31.250.000	62.500.000	93.750.000	231.990.000	0

Реализација за период 01.01- 31.12.2023. године								у динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година	
			1	2	3	4 (2-3)	5	
Остали приходи из буџета, Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003 (комунална услуга)	421	ЈЛС	150.000.000	150.000.000	150.000.000	0	0	
Остали приходи из буџета, Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003 (докапитализација)	621	ЈЛС	81.000.000	81.000.000	81.000.000	0	0	
Остали приходи из буџета, Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Изградња система УО у граду Панчеву 0401-5002 (текућа буџетска резерва)	512	ЈЛС	990.000	750.820	750.820	0	0	
УКУПНО:			231.990.000	231.750.820	231.750.820	0	0	

Субвенције из Буџета града Панчева нису планиране.

Остали приходи из буџета града Панчева су планирани у укупном износу од 231.990.000 динара и то:

- Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 421 Стални трошкови, у износу 150.000.000 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 81.000.000 динара. Оснивач повећањем оснивачког улога (докапитализацијом) финансира набавку 3 (три) аутосмеђара.
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Изградња система УО у граду Панчеву 0401-5002, економска класификација 512 Машине и опрема, у износу 990.000.000 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.

Остали расходи из буџета града Панчева су реализовани у укупном износу од 231.750.820 динара, готово у целости:

- Програм 2 - Комунална делатност, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 421 Стални трошкови, планирана средства су реализована у целости у износу 150.000.000 динара.
- Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 621 Набавка домаће финансијске имовине, планирана средства су реализована у целости у износу 81.000.000 динара.

- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Изградња система УО у граду Панчеву 0401-5002, економска класификација 512 Машине и опрема, реализација износи 750.820,10 динара што представља 75,84% планираног износа. Извршилац услуге „BEOINŽENJERING 2000“ ДОО Београд је преостали износ до укупно планираног износа фактурисао у 2024. години.

2.6. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Табела – Средства за посебне намене

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	Реализација	Проц. реализ. 01.01-31.12.2023. /План 01.01-31.12.2023
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	30.000	0	30.000	0	0
4.	Спортске активности	0	0	36.000	0	0
5.	Репрезентација	712.000	759.428	712.000	1.147.098	161
6.	Реклама и пропаганда	830.000	805.775	830.000	823.236	99
7.	Остало	40.000	0	40.000	0	0

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

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

Репрезентација износи 1.147.098,19 динара, што премашује планирани износ на годишњем нивоу од 712.000,00 динара. Од укупног реализованог износа 678.542,49 динара је утрошено на ресторанске и кетеринг услуге, док је 468.555,70 динара утрошено на пиће, кафу и сл. Већа реализација последица је обележавања битних датума за предузеће и припреме за прославу славе предузећа – Бурђевдан. Услед инфлације ове и претходних година повећане су цене ресторанских услуга, кетеринга, набавне цене пића и кафе, док је Влада Републике Србије путем Смерница за израду Годишњег Програма пословања за дужи низ претходних година забранила планирање увећаних финансијских средстава за ову намену.

Реклама и пропаганда износи 823.235,70 динара, што је у оквиру планираних 830.000,00 динара. 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 у износу 500.000,00 динара;
- Набављени промо материјал у износу 181.569,60 динара;
- Новогодишњи пакетићи за трећа лица у износу 141.666,10 динара.

Није било реализације **осталих** средстава за посебне намене.

2.7. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Одлуке о расподелу 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 добиања сагласности оснивача	Број акта којим је добиаена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2023		У процедури.		/	Добитак	33.572,35					
2022	28.03.2023	4460/141-3	10.07.2023	II-4-6-5/2023-3	Губитак	5.627.073,77	0,00	0,00	100,00	5.627.073,77	Део губитка у износу 1.558.114,84 динара покриће се из нераспоређене добити, остатак у износу 4.068.958,93 динара остаје непокривен и покриће се из будућих добити.
2021	10.06.2022	4460/120-3	24.08.2022	II-4-6-5/2022-6	Добитак	3.116.229,68	50,00	1.558.114,84	50,00	1.558.114,84	Нераспоређена добит
2020	24.06.2021	4460/101-2	03.09.2021	II-4-6-5/2021-7	Губитак	101.123.537,81	0,00	0,00	0,00	46.646.013,89	Губитак из ранијих година покрива се на терет капитала ЈКП "Хигијена" Панчево.
									100,00	101.123.537,81	Губитак из 2020. године покрива се на терет капитала ЈКП "Хигијена" Панчево
2019	25.05.2020	4460-71-4	09.09.2020	II-4-6-5/2020-3	Губитак	17.339.205,93	0,00	0,00	100,00	17.339.205,93	Губитак из 2019. године остаје непокривен и покриће се из будућих добити.

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...

2.8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитне обавезе за капиталне пројекте на дан 31.12.2023. године износе 28.707.556,50 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 обрачунаог 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 започиње у фебруару 2024. године. Јавно предузеће у сарадњи са кредитором „Banca Intesa“ АД Београд је у поступку конкурисања за коришћење кредитне линије за енергетску ефикасност и заштиту околине Немачке развојне банке KfW у циљу остваривања бесповратних средстава у висини до 10% вредности овог кредита.

Кредитних обавеза за ликвидност на дан 31.12.2023. године нема. Предузеће није повлачило расположива финансијска средства према Уговору о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-12/23 (кредитна партија: 00-440-3800128.8) од 22.08.2023. године са „Eurobank Direktna“ АД Београд.

2.9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У 2023. години ЈКП „Хигијена“ Панчево је **реализовала инвестиције** у укупном износу **47.301.952,36 динара** и то:

Додатна опрема за чистилице и камионе 940.00,00 динара

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

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

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

Колица за чишћење 153.264,00 динара

Колица за чишћење су набављена од добављача „GRADATIN TIM“ ДОО Нови Сад, који је доставио фактуру бр. 223345 (интерни број 20232996) од 30.10.2023. године на износ 153.264,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Клима уређаји и грејна тела 27.000,00 динара

Клима уређај је набављен од добављача „HI-TECH“ ДОО Панчево, који је доставио фактуру бр. RA-VP/01-002303 (интерни број 20232877) од 19.10.2023. године на износ 27.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Надоградња видео надзора 147.588,00 динара

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

Канцеларијски намештај 49.583,30 динара

Канцеларијске столице (7 комада) су набављене од добављача „JYSK“ ДОО Београд, који је доставио фактуру бр. Y102-ZP2L65GH-61251 (интерни број 20233338) од 01.12.2023. године на износ 49.583,30 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Израда мрежне инфраструктуре 38.000,00 динара

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

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

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

Набавка бетонских талпи за привремене саобраћајнице 1.575.470,40 динара

Прву траншу бетонских талпи је на локацији РЈ „Нова депонија“ израдио извођач „ГП ГАЈИЋ МАГ“ ДОО Панчево. Извођач је по обављеном послу доставио фактуру бр. 44-2023 (интерни број 20231304) од 11.05.2023. године на износ 1.002.170,40 динара без обрачунаог ПДВ-а.

Друга транша набавке 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 износи 1.195.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Добављач је 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.

Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Рачунарски хардвер 378.500,00 динара

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

Аутосмеђари 35.990.000,00 динара

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

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

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

Алат (апарат за варење пластичних контејнера, алат за одржавање хигијене јавних површина, алат за радионицу и др.) 335.546,66 динара

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

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

Апарат за варење пластике је доставио добављач „ALDOS S.M.L.“ ДОО Крагујевац. Фактура бр. 1-428/2023-01 (интерни број 20233611) од 27.12.2023. године гласи на износ 52.390,00 динара без обрачунаог ПДВ-а.

Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Наводимо инвестиције у току, за које су спроведени поступци набавки, а завршетак се очекује у 2024. години:

- Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5 t (реализација у току, окончање инвестиције се очекује у 2024. години)
- Аутосмеђари (набављена су 2 аутосмеђара, у току је поступак јавне набавке за још 3 аутосмеђара чија се испорука очекује у 2024. години),

Нереализоване инвестиције су:

- Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова,
- Рачунарски софтвер,
- Рачунарски хардвер (делимично реализована инвестиција),
- ПДА уређаји,
- Посуде за отпад (контејнери, канте, стубне канте и сл.).

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 финансирање инвестиција се опрезно реализују, с обзиром на значајан одлив новчаних средстава за исплате по судским пресудама због уједа паса луталица.

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Структура финансирања	План 01.01-31.12.2023	Реализација 01.01-31.12.2023
1.	Набавка посуда за отпад за пројекат УНДП „Увођење примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“	2023	2023	1.125.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало	1.125.000,00	1.116.000,00
					Сопствена средства		
					Тотал	1.125.000,00	1.116.000,00
2.	Аутосмењари	2023	2023	117.000.000,00	Позајмљена средства	28.800.000,00	28.715.935,50
					Средства буџета	81.000.000,00	
					Остало		
					Сопствена средства	7.200.000,00	7.274.064,50
					Тотал	117.000.000,00	35.990.000,00
3.	Посуде за отпад (контејнери, канте, стубне канте и сл.)	2023	2023	2.500.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	2.500.000,00	
					Тотал	2.500.000,00	
4.	ПДА уређаји	2023	2023	500.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	500.000,00	
					Тотал	500.000,00	
5.	Рачунарски хардвер	2023	2023	2.200.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	2.200.000,00	378.500,00
					Тотал	2.200.000,00	378.500,00
6.	Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5t носивости	2022	2023	2.000.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	2.000.000,00	
					Тотал	2.000.000,00	
7.	Набавка бетонских талпи за привремене саобраћајнице	2023	2023	2.200.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	2.200.000,00	1.575.470,40
					Тотал	2.200.000,00	1.575.470,40
8.	Рачунарски софтвер	2023	2023	990.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	990.000,00	
					Тотал	990.000,00	
9.	Изградња „кућица“ за „суви“ отпад (4 комада) за пројекат УНДП „Увођење примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“	2023	2023	2.360.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало	2.360.000,00	2.326.000,00
					Сопствена средства		
					Тотал	2.360.000,00	2.326.000,00
10.	Алат (апарат за варење пластичних контејнера, алат за одржавање хигијене јавних површина, алат за радионицу и др.)	2023	2023	500.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	500.000,00	335.546,66
					Тотал	500.000,00	335.546,66
11.	Канцеларијски намештај	2023	2023	500.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	500.000,00	49.583,30
					Тотал	500.000,00	49.583,30
12.	Надоградња видео надзора	2023	2023	400.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	400.000,00	147.588,00
					Тотал	400.000,00	147.588,00

13.	Клима уређаји и грејна тела	2023	2023	500.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	500.000,00	27.000,00
					Тотал	500.000,00	27.000,00
14.	Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова	2023	2023	500.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	500.000,00	
					Тотал	500.000,00	
15.	Колица за чишћење	2023	2023	180.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	180.000,00	153.264,00
					Тотал	180.000,00	153.264,00
16.	Набавка и инсталација система ваги за мерење отпада на једном аутомобилу са софтвером и РФИД тагова за посуде за отпад за пројекат УНДП „Увођење примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“	2023	2023	4.231.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало	4.231.000,00	4.225.000,00
					Сопствена средства		
					Тотал	4.231.000,00	4.225.000,00
17.	Додатна опрема за чистилице и камионе (даска за снег, расипач соли, прскалица и др.)	2022	2023	940.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	940.000,00	940.000,00
					Тотал	940.000,00	940.000,00
18.	Израда мрежне инфраструктуре	2023	2023	500.000,00	Позајмљена средства		
					Средства буџета		
					Остало		
					Сопствена средства	500.000,00	38.000,00
					Тотал	500.000,00	38.000,00
Укупно инвестиције				139.126.000,00		139.126.000,00	47.301.952,36

2.10. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања за 2023 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	71.814.095	71.007.538	53.524.436	77.065.189
од 3 месеца до 12 месеци	41.729.070	43.528.853	59.475.299	40.301.329
дуже од 12 месеци	293.570.999	301.172.352	311.322.632	304.914.762
УКУПНО:	407.114.164	415.708.743	424.322.367	422.281.279

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2023 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	65.055.615	64.051.613	88.246.134	101.270.480
од 3 месеца до 12 месеци	708.582	3.202.952	5.477.803	10.882
дуже од 12 месеци	2.318.079	1.753.307	1.555.999	2.069.217
УКУПНО:	68.082.276	69.007.872	95.279.936	103.350.579

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023	547	29.102.407	1.098	106.784.086

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Тужбе грађана за штету услед уједа паса луталица - 1058 спорова. На дан 31.12.2023. године у току је 245 спорова, где вредност спорова износи 13.110.004,31 динара. У извештајном периоду решено је 813 спорова, вредност спорова је износила 87.911.508,89 динара.	101.021.513,20
Радни спорови - 21 спор. Преостали спорови од 138 тужби запослених против предузећа ради исплате разлике накнаде за топли оброк и регрес. На дан 31.12.2023. године у току је 7 спорова где вредност спорова износи 764.393,82 динара. У периоду је окончано 14 спорова у корист предузећа, вредност спорова је износила 3.174.764,48 динара.	3.939.158,30
Одговорност из делатности за штете причињене трећим лицима - 10 спорова. У току су 8 спорова, где вредност спорова износи 1.692.257,14 динара. Окончана су 2 спора на име којих је исплаћено 131.157,71 динара.	1.823.414,85
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 - 547 дужника На дан 31.12.2023. године у току су спорови са 386 дужника, где укупна вредност спорова износи 24.547.164,21 динара. У периоду је окончан 161 спор у корист предузећа, вредност спорова је износила 4.555.242,90 динара.	29.102.407,11

Укупна (нето) потраживања износе 162.212.174,65 динара и подразумевају:

- потраживања по основу продаје (група рачуна 20) 113.819.430,28 динара
(од тога купци у земљи изnose 113.681.353,32 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) 46.711.999,69 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) 499.353,97 динара.

У табели потраживања за 2023. годину исказани су подаци само за бруто потраживањима од купаца у земљи (АОП 0039, конто 204), пошто за нето вредности и остала потраживања није могуће приказати податке по рочности. Бруто потраживања од купаца у земљи износе 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 103.350.578,98 динара. Дугорочне обавезе се односе на кредитно задужење и износе 22.634.802,18 динара. Краткорочне обавезе износе 80.715.776,80 динара и подразумевају:

- краткорочне финансијске обавезе се односе на део кредита који доспева до 12 месеци и износе 6.072.754,32 динара.
- примљени аванси, депозити и кауције 6.835.535,86 динара
- обавезе из пословања 29.045.042,47 динара
(од тога обавезе према добављачима у земљи износе 27.545.022,56 динара, обавезе према добављачима у иностранству 367.511,65 динара и остале обавезе из пословања 1.231.316,08 динара)
- остале краткорочне обавезе 38.663.636,33 динара
(обавезе по основу зарада 28.728.762,33 динара, друге обавезе (група конта 46) 5.802.441,73 динара и обавезе за пдв 176.257,53 и остали порези и дажбине 3.956.174,74 динара)

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

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

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

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

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

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

У 2023. години исплаћени су трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 89.745.091,05 динара. Битно је навести да Град Панчево, како постоји солидарна одговорност Оснивача и јавног предузећа, половину ових расхода рефундира из Буџета града Панчева.

2.11. ЗАКЉУЧАК

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

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

- Трошкови материјала, горива и енергије (конто 51, АОП 1015) износе 96.542 хиљада динара што је за 6% више у односу на планираних 90.828 хиљада динара. До прекорачења позиције је дошло услед промене књиговодственог третмана донације канти у износу 15.825.000,00 динара. Средства која задовољавају услове за признавање као некретнине, постројења и опрема, али им је набавна вредност нижа од просечне зараде у Републици Србији на дан признавања, признају се као расход периода или ситан инвентар. Јавно предузеће је ускладило рачуноводствене политике према МСФИ за МСП.
- Остали лични расходи и накнада (конто 52 осим 520 и 521, АОП 1019) износе 89.297 хиљада динара што је за 14% више у односу на планираних 78.185 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 (конто 540, АОП 1020) износе 48.496 хиљада динара што је за 8% више у односу на планираних 48.496 хиљада динара. Приликом планирања дата је лоша процена планираних трошкова.
- Трошкови резервисања (конто 54 осим 540, АОП 1023) износе 5.266 хиљада динара што је за 32% више у односу на планираних 4.000 хиљада динара. Обрачуни дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде је актуарски обрачун. У билансу успеха према МРС се не обелодањују стварно исплаћене отпремнине и јубиларне награде. Напомињемо да су у Обрасцу 2 Трошкови запослених подаци о стварно исплаћеним отпремнинама и јубиларним наградама које не премашују планирану вредност.
- Нематеријални трошкови (конто 55, АОП 1024) износе 65.338 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 17.224 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 50.751 хиљада динара. У трошковима изгубљених судских спорова највећи део износа чине судски спорови због уједа паса луталица на које предузеће не може утицати. У 2023. ГОДИНИ СЛУЖБА „ЗООХИГИЈЕНА“ ЈЕ ЗАБЕЛЕЖИЛА 621 ПРИЈАВУ ЗА УЈЕД ПАСА ЛУТАЛИЦА И 7 ПРИЈАВА ЗА УЈЕД МАЧАКА ЛУТАЛИЦА!!! У 2023. ГОДИНИ ИСПЛАЋЕНИ СУ ТРОШКОВИ ПРИСТИГЛИХ ИЗГУБЉЕНИХ СУДСКИХ СПОРОВА ЗБОГ УЈЕДА ПАСА ЛУТАЛИЦА У ИЗНОСУ 89.745 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.

- Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха (конта 583, 585 и 586, АОП 1040). Расходи од усклађивања вредности потраживања, односно индиректан отпис потраживања, износи 37.197 хиљада динара, што премашује за вишеструко планираних 2.659 хиљада динара. Индиректан отпис потраживања није могуће прецизно планирати. Јавно предузеће мора преиспитати процедуре наплате потраживања.
- Остали расходи (конто 57, АОП 1042) износе 2.873 хиљада динара и премашили су планираних 820 хиљада динара. У осталим расходима доминантну вредност чини искњижавање стана из пословних књига јавног предузећа и упис јавне својине Града Панчева за износ 1.655.823,40 динара и расходи по попису који износе 1.005.190,85 динара. Остале расходе није било могуће планирати.

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

- Репрезентација износи 1.147.098,19 динара, што премашује планирани износ на годишњем нивоу од 712.000,00 динара. Од укупног реализованог износа 678.542,49 динара је утрошено на ресторанске и кетеринг услуге, док је 468.555,70 динара утрошено на пиће, кафу и сл. Већа реализација последица је обележавања битних датума за предузеће и припреме за прославу славе предузећа – Ђурђевдан. Услед инфлације ове и претходних година повећане су цене ресторанских услуга, кетеринга, набавне цене пића и кафе, док је Влада Републике Србије путем Смерница за израду Годишњег Програма пословања за дужи низ претходних година забранила планирање увећаних финансијских средстава за ову намену.

3. ИНФОРМАЦИЈЕ О УЛАГАЊИМА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У 2023. години издвајамо значајне инвестиције у циљу заштите животне средине:

- Аутосмеђари (2 комада) 35.990.000,00 динара,
- Набавка и инсталација система ваги за мерење отпада на једном аутосмеђару са софтвером и РФИД тагова за посуде за отпад за пројекат УНДП „Увођење примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“ 4.225.000,00 динара,
- Изградња „кућица“ за „суви“ отпад (4 комада) за пројекат УНДП „Увођење примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“ 2.326.000,00 динара,
- Набавка посуда за отпад за пројекат УНДП „Увођење примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“ 1.116.000,00 динара,
- Набавка бетонских талпи за привремене саобраћајнице на телу депоније 1.575.470,40 динара,
- Снежни плут 940.00,00 динара,
- Колица за чишћење 153.264,00 динара,
- Моторни дувачи – усисивачи лишћа 87.331,66 динара,
- Апарат за варење пластике (поправку контејнера) 52.390,00 динара.

Инвестиције у току, за које су спроведени поступци набавки, а окончане су у наредној 2024. години:

- Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5 t за транспорт отпада,
- Аутосмеђари (још 3 аутосмеђара).

4. СВИ ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ ПО ЗАВРШЕТКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ

Нема значајних догађаја по завршетку пословне године.

5. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ

5.1. ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ЦИЉЕВА

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

5.2. КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА

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

6. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА

Не спроводе се активности истраживања и развоја.

7. ИНФОРМАЦИЈЕ О ОТКУПУ СОПСТВЕНИХ УДЕЛА

Није било откупа сопствених удела.

8 ПОСТОЈАЊЕ ОГРАНАКА

Нема огранака.

9. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ КОРИСТИ (АКО ЈЕ ТО ЗНАЧАЈНО ЗА ПРОЦЕНУ ФИН. ПОЛОЖАЈА И УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА)

Од дугорочних финансијских инструмената у виду имовине предузеће има акције, уделе и дугорочна потраживања:

- Предузеће је у поступку спровођења конверзије потраживања поверилаца привредног друштва „Симпо“ АД Врање у акцијски капитал у складу са УППР стекло 421 акцију издаваоца „Симпо“ АД Врање. Вредност акција на дан 31.12.2023. године износи 221.176,56 динара.
- Предузеће је у поступку спровођења конверзије потраживања поверилаца привредног друштва НИП КОМПАНИЈА „БОРБА“ АД Београд у акцијски капитал у складу са УППР стекло 173 акцију издаваоца НИП КОМПАНИЈА „БОРБА“ АД Београд. . Вредност акција на дан 31.12.2023. године износи 173.201,65 динара.
- Предузеће је поступком спровођења конверзије потраживања у учешће у капиталу „UTVA - AVIO INDUSTRIJA“ ДОО Панчево стекло учешће овог привредног друштва. На дан 31.12.2023. године ово учешће износи 0,008565 % удела у капиталу, а уписани и уплаћени капитал износи 109.112,01 динара.
- Дугорочна потраживања: Предузеће има дугорочна потраживања за откупљене станове солидарности у износу од 4.966.275,47 динара.

Од финансијских инструмената у виду обавеза предузеће користи банкарски кредит:

- Уговор о наменском кредиту бр. 11701827 од 16.05.2023. године са „Banca Intesa“ АД Београд. (Погледати више у одељку 2.8. Кредитна задуженост)

10. ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКЕ ВЕЗАНЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА, ЗАЈЕДНО СА ПОЛИТИКОМ ЗАШТИТЕ СВАКЕ ЗНАЧАЈНИЈЕ ВРСТЕ ПЛАНИРАНЕ ТРАНСАКЦИЈЕ ЗА КОЈУ СЕ КОРИСТИ ЗАШТИТА

11 ИЗЛОЖЕНОСТ ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ, КРЕДИТНОМ РИЗИКУ, РИЗИКУ ЛИКВИДНОСТИ И РИЗИКУ НОВЧАНОГ ТОКА, СТРАТЕГИЈЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ОВИМ РИЗИЦИМА И ОЦЕНУ ЊИХОВЕ ЕФЕКТИВНОСТИ.

Ризик	Вероватноћа ризика 2	Утицај ризика 3	Укупно 4=2*3	Процењен финансијски ризик у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају ризика
Ризик слабљења ликвидности предузећа због повећаног броја тужби грађана због уједа паса лугалица, односно немогућности реализације растућих захтева за ангажманом РЈ "Зоохигијена" због недовољних ресурса	Висока вероватноћа	Висок утицај	Критичан ризик	40.000,00	Веће ангажовање надлежних служби градске управе у решавању узрока овог проблема. Иницирање решења која би омогућила темељније решавање проблема напуштених животиња. Већа буџетска давања за ову намену. Управљање ликвидношћу предузећа у обиму у коме је то могуће уз континуирано комуницирање овог проблема према надлежним институцијама и Оснивачу.
Ризик неусаглашености прихода из буџета града Панчева (субвенције и остали приходи) и повећаних захтева за чишћењем и одржавањем јавних површина	Умерена вероватноћа	Висок утицај	Висок ризик	30.000,00	Директна комуникација са Оснивачем како би се Буџетом града Панчева определила адекватна финансијска средства за финансирање предметне активности. Квалитетан и аргументован програм пословања који се презентује Оснивачу, са јасним приказом опадајућег капацитета за реализацију задатака због недостатка средстава. Спровођење поверених активности у обиму у коме је то могуће са средствима која су додељена.
Ризик немогућности наплате потраживања редовне услуге сакупљања, одвожења и депоновања отпада	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	20.000,00	Континуиран рад на наплати потраживања: обавештавање дужника телефонским путем, слање опомена, намирење потраживања у извршном поступку или продаја потраживања. Контрола степена наплате потраживања. У комуникацији са корисницима изнаћи прихватљива решења како би се заостала потраживања наплатила. Иницирати измену модела наплате, у циљу фактурисања услуге по количини отпада или домаћинству уместо по површини стамбеног или пословног простора.
Ризик неадекватног броја и структуре кадрова за обављање оперативних послова у сектору комуналних послова	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Израда и спровођење годишњег плана запошљавања нових кадрова и замене одлазећих кадрова услед непланираних флукуација. Продужено ангажовање постојећих кадрова, ангажман екстерних кадрова путем агенције за уступање људских ресурса.
Ризик неадекватне примарне селекције и неформалних сакупљача секундарних сировина	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Предлог решења којима ће се социјална сензитивност према неформалним сакупљачима решавати кроз програме социјалне заштите или упошљавања.
Ризик субоптималне организације транспорта сакупљеног комуналног отпада и секундарних сировина	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Континуирана оптимизација транспорта у циљу остварења уштеда. Проналажење начина финансирања претоварне станице.
Ризик безбедности управљања депонијама и потенцијалних еколошких инцидената	Ниска вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	7.000,00	Спровођење пројеката рекултивације и еколошке заштите у складу са највишим санитарним стандардима, као и система континуираног мониторинга и превентивних реакција. Примена свих мера заштите у случајевима еколошких инцидената.
Ризик безбедности на раду и угрожавања здравља радника	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	5.000,00	Примена свих прописаних мера заштите и безбедности на раду и континуирана едукација запослених. Примена мера медицинске помоћи, отклањања последица по здравље радника и др.

Ризик неадекватног броја стручног запосленог кадра или недовољног нивоа знања на нивоу ЈКП	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Програми едукације. Ослобађање од непродуктивних извршилаца и стварање простора за пријем кадрова који доносе просперитет предузећу. Ангажовање екстерних кадрова путем агенције за уступање људских ресурса.
Ризик субоптималне наплате услуга Паркинг сервиса на робој пијаци "Аеродром"	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	1.000,00	Модернизација система наплате услуге паркирања. Односно, уколико нема расположивих финансијских средстава, спровођење појачане контроле.
Ризик неефикасности Службе "Паук"	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	2.000,00	Додатно ангажовање надлежних инспекција.
Ризик погоршања корпоративне репутације	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Континуирана и интегрисана комуникација према корисницима, градској управи, запосленима на све теме које потпомажу добро разумевање специфичних проблема ЈКП. Поступци у складу са процедурама кризне комуникације.
Ризик неблаговременог захтева за набавку или нејасне техничке спецификације конкурсне документације	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Благовремено планирање и покретање набавки. Јасно дефинисање спецификација од стране покретача или Комисије за јавне набавке. Хитна допуна/корекција документације.
Ризик немогућности одобрења кредита или сервисирања преузетих кредитних обавеза	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Управљање ликвидношћу предузећа.

Циљеви и политике везане за управљање финансијским ризицима, изложеност ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризику новчаног тока су саставни део горе приложеног плана управљања ризицима који је саставни део Програма пословања предузећа за 2024. годину.

Датум 04.06.2024. године

Мишо Марковић в.д. директора