

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
СКУПШТИНА ГРАДА
БРОЈ: 003692075 2025 08725 001 000 060 107
Панчево, 10.09.2025. године

На основу члана 39. Статута града Панчева ("Службени лист града Панчева" број 25/15-пречишћени текст, 12/16, 8/19, 16/19 и 2/21) и члана 98. Пословника Скупштине града Панчева («Службени лист града Панчева» број 1/15-пречишћен текст и 31/21), Скупштина града Панчева, на седници одржаној 10. септембра 2025. године, након разматрања Друге измене Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину, донела је следећи

ЗАКЉУЧАК

Скупштина града Панчева даје сагласност на Другу измену Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025годину, којом је предузеће планирало трошкове зарада за 2025. годину у складу са позитивним законским прописима и Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова и радних места на коју је Градоначелник града Панчева дана 02.06.2025. годину дао сагласност Решењем бр. 000018548 2025 08725 002 000 020 014/2025-364.



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Тигран Киш

Тигран Киш

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 4460/205-2
Панчево, 22.08.2025. године

На основу члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево („Службени лист града Панчева“ број 22/24- пречишћен текст), Надзорни одбор Предузећа на редовној седници одржаној дана, 22.08.2025. године, решавајући тачку 2. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога Одлуке број 02-166-4/2024-0401 од 20.08.2025. године, **о доношењу Друге измене Годишњег програма пословања Јавно комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину**, једногласно је донео следећу:

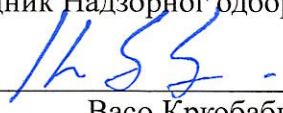
ОДЛУКУ

I Доноси се Друга измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину коју је предложио в.д. директор предузећа. Саставни део ове одлуке је документ „Друга измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину“ који је заведен под бр. 42-749-2/2024-0401 од 20.08.2025. године.

II Ова Одлука се доставља Скупштини града Панчева ради давања сагласности.



Председник Надзорног одбора


Васо Кркобабић

ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено	20 AUG 2025
Број	42-749-2/2024-0401



Панчево, 20.08.2025. године
БРОЈ: 42-749-2/2024-0401

**ДРУГА ИЗМЕНА
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
ЗА 2025. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Панчева

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Филијала Панчево

ДЕЛАТНОСТ: Сакупљање отпада који није опасан 3811

МАТИЧНИ БРОЈ: 08487529

ПИБ: 101829063

СЕДИШТЕ: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

САДРЖАЈ

1. ОСНОВ ДРУГЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ.....	3
2. РАЗЛОГ И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ДРУГЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ	4
3. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА	7
4. РЕЗИМЕ ИЗМЕНА.....	7

1. ОСНОВ ДРУГЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ

Програм пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2025. годину је израђен на основу чл 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025–2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса која садржи Смернице за израду годишњег програма пословања и Упутства за припрему Одлуке о буџету града Панчева за 2025. годину са пројекцијама за 2026. годину и 2027. годину Секретаријата за финансије Градске управе града Панчева.

Годишњи Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину бр. 42-749/2024-0401 од 16.12.2024. је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донет од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/191-2 од 16.12.2024. године. Скупштина града Панчева је по претходно прибављеном мишљењу Градског већа Града Панчева, на седници одржаној 20.12.2024. године Закључком бр. II-04-06-20/2024-4 дала сагласност на овај плански документ.

Прва измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину бр. 42-749-1/2024-0401 од 06.06.2025. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донета од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/200-2 од 11.06.2025. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 17.06.2025. године Закључком бр. 002584199 2025 08725 001 000 060 107 дала сагласност на ову измену.

Основ друге измене је чл. 60 став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019) који наводи да се измене и допуне годишњег, односно трогодишњег програма пословања могу вршити искључиво из стратешких и државних интереса или уколико се битно промене околности у којима јавно предузеће послује.

2. РАЗЛОГ И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ДРУГЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ

ЈКП „Хигијена“ Панчево (у даљем тексту: Јавно предузеће) врши другу измену Годишњег Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2025. годину из следећих разлога:

- **Повећање цена за вршење комуналних услуга сакупљања, одвожења и одлагања комуналног отпада за 15% у 2025. години**

Надзорни одбор јавног предузећа је Одлуком о промени цена за вршење комуналних услуга сакупљања, одвожења и одлагања комуналног отпада бр. 4460/204-4 од 08.08.2025. године повећао цене за 15%. Предметна одлука је достављена Градској управи Панчево у циљу прибављања сагласности Скупштине града Панчева. Почетак примене одлуке се планира од октобра 2025. године, односно почев од првог наредног месеца од дана добијања сагласности Скупштине града Панчева.

- **Повећање планираних прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту услед повећања цена за вршење комуналних услуга сакупљања, одвожења и одлагања комуналног отпада**

Планира се повећање планираних прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту за 25.000.000,00 динара као директна последица горе наведеног повећања цена комуналних услуга сакупљања, одвожења и одлагања отпада.

- **Повећање планираних трошкова зарада**

Трошкови зарада су планирани са увећањем у 2025. години. Социјално-економски савет Републике Србије је Одлуком („Сл. гласник РС“, бр. 74/2024) прописао висину минималне цене рада у 2025. години која износи 308,00 динара по радном часу у нето износу. Тиме је повећан „минималац“ за 13,65% у односу на 2024. годину. Међутим, јавном предузећу је иницијално одобрено повећање планиране цене радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) за обрачун плата у односу на 2024. годину за 8%. С обзиром на то да је минимална цена рада у 2025. години увећана у односу на 2024. годину за 13,65%, око 100 запослених не би остварило основну зараду у висини „минималца“, стога се овим запосленима исплаћује основна зарада у висини „минималца“. Тиме је у 2025. години повећање планиране просечне зараде запослених иницијално износило 11,08% у односу на претходну годину.

Међутим, уследиће ново повећање трошкова зарада од 1. октобра 2025. године. Социјално-економски савет Републике Србије је Одлуком („Сл. гласник РС“, бр. 67/2025) прописао висину минималне цене рада почев од 1. октобра 2025. године која износи 337,00 динара по радном часу у нето износу. Тиме је додатно повећан „минималац“ за 9,42% у односу на првих девет месеци 2025. године. Уколико се не повећа планирана цена радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) за обрачун плата око 170 запослених неће остварити основну зараду у висини „минималца“.

Јавно предузеће је такође изменило Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова и радних места дана 29.05.2025. године за који је прибављена сагласност Градоначелника града Панчева Решењем бр. 000018548 2025 08725 002 000 020 014 од 02.06.2025. године.

Овом изменом се планира повећање зарада од септембра до децембра 2025. године (зараде које се исплаћују после 01. октобра 2025. године). Планирана цена радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) је повећана у односу на период јануар – август 2025. године за 9,42%. У период јануар – август 2025. године цена радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) је износила 205,00 динара, док ће у периоду септембар – децембар 2025. године износити 224,31 динара. И поред овог повећања, за 45 запослених је услед повећања минималне цене рада неопходно исплатити и разлику до основне зараде у висини „минималца“. Тиме је просечна планирана зарада за месеце од септембра до децембра 2025. године увећана у односу на иницијално планирану просечну просечну зараду за исте месеце за 10%.

- **Корекција планираног броја запослених**

Услед природног одлива запослених (смрт запосленог, одлазак у пензију) и отказа уговора о раду, који нисмо могли прецизно иницијално планирати, овим путем вршимо корекцију планираног укупног броја запослених у радном односу који сада уместо 307 гласи 295 запослених.

- **Повећање планираних осталих личних расхода**

Трошкови ангажовања радне снаге путем агенције су у реализацији премашили планирану вредност за период 01.01. - 30.06.2025. године. Ови расходи су реализовани у износу већем од планираног у циљу обезбеђења континуираног обављања комуналне делатности и решавања проблема недостатка радне снаге. Овом изменом планира се повећање планираних осталих личних расхода за 15.759.089,00 динара.

- **Корекција планиране вредности појединих планираних расхода**

- *Повећање планираних трошкова материјала, горива и енергије (за утрошену воду)*

Услед пуцања водоводне цеви на објекту РЈ „Зоохигијена“ пристигли су увећани рачуни за прву половину 2025. године. У међувремену место пуцања цеви је лоцирано, а квар отклоњен. Овом изменом планира се повећање планираних трошкова материјала за 500.000,00 динара.

- *Смањење планираних трошкова производних услуга (код услуга одржавања грађевинских објеката)*

Финансијска средства иницијално планирана за набавку радова у циљу одржавања постојећих грађевинских објеката планирају се у умањеном износу за 1.000.000,00 динара, како би се финансирала инвестиција повећања капацитета прихватилишта РЈ „Зоохигијена“.

- *Повећање планираних нематеријалних трошкова (за услуге ревизије финансијских извештаја)*

Услед поскупљења трошкова услуге ревизије финансијских извештаја планира се повећање планираних нематеријалних трошкова за 25.000,00 динара.

- **Планира се инвестиција Повећање капацитета прихватишта РЈ „Зоохигијена“**

Јавно предузеће овим путем планира нову инвестицију Повећање капацитета прихватишта РЈ „Зоохигијена“ у износу 1.000.000,00 динара. Изгубљени судски спорови услед тужбу грађана услед уједа паса луталица угрожавају пословање јавног предузећа. Предузеће овим путем из сопствених прихода финансира радове на повећању капацитета прихватишта за напуштене псе и мачке како би умањило горући проблем. За исти износ умањиће се планирани планирани трошкови производних услуга намењених за набавку услуге одржавања постојећих грађевинских објеката.

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.

- **Измене општих података на радном месту извршног директора сектора за управљање отпадом и заштиту животне средине**

Од 01.08.2025. године извршни директор сектора за управљање отпадом и заштиту животне средине је Горан Ћурчин, дипл. економиста, уместо Јованке Дакић, дипл. инж. технологије. Овом изменом се ажурирају наведени општи подаци о јавном предузећу.

3. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Другом изменом Годишњег Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2025. годину мењају се следећи обрасци у прилогу овог документа:

- Поглавље Општи подаци, одељак Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора са наведеним датумом именовања
- Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2025.
- Прилог 5а - Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2025. године
- Прилог 5б - Извештај о токовима готовине за период 01.01 - 31.12.2025.
- Поглавље Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама, одељак Важећи ценовници по коме су обрачунати пословни приходи
- Прилог 7 – Трошкови запослених
- Прилог 9 – Структура запослених
- Прилог 10 – Динамика запошљавања
- Прилог 11 – Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
- Прилог 11а – Распон исплаћених и планираних зарада
- Прилог 11б - Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01. 2025 до 31.07.2025 . године
- Образложење планираних зарада
- Прилог 15 – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
- Прилог 16 – План инвестиција

4. РЕЗИМЕ ИЗМЕНА

У поглављу ОПШТИ ПОДАЦИ, одељак ИМЕНА ДИРЕКТОРА И ИЗВРШНИХ ДИРЕКТОРА, КАО И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА СА НАВЕДЕНИМ ДАТУМОМ ИМЕНОВАЊА мења се текст „Извршни директор сектора за управљање отпадом и заштиту животне средине Јованка Дакић, дипл. инж. технологије“ тако да сада гласи „Извршни директор сектора за управљање отпадом и заштиту животне средине од 01.08.2025. године Горан Ђурчин, дипл. економиста, претходно Јованка Дакић, дипл. инж. технологије.“

У планираном Билансу стања на дан 31.12.2025. године (Прилог 5) мења се:

- Позиција Земљиште и грађевински објекти (рачуни 020, 021 и 022, АОП 0010) је износила 312.322 хиљада динара, повећана је за 1.000 хиљада динара, сада износи 313.322 хиљада динара.
- Позиција Готовина и готовински еквиваленти (група рачуна 24, АОП 0057) је износила 30.000 хиљада динара, смањена је за 1.000 хиљада динара, сада износи 29.000 хиљада динара.

У планираном Билансу успеха за период 01.01 - 31.12.2025. године (Прилог 5а) мења се:

- Позиција Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (рачун 610, 612 и 614, АОП 1006) је износила 855.671 хиљада динара, повећана је за 25.000 хиљада динара, сада износи 880.671 хиљада динара.
- Позиција Трошкови материјала, горива и енергије (група рачуна 51, АОП 1015) је износила 103.197 хиљада динара, повећана је за 500 хиљада динара, сада износи 103.697 хиљада динара.
- Позиција Трошкови зарада и накнада зарада (рачун 520, АОП 1017) је износила 439.077 хиљада динара, повећана је за 8.438 хиљада динара, сада износи 447.515 хиљада динара.

- Позиција Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада (рачун 521, АОП 1018) је износила 66.520 хиљада динара, повећана је за 1.278 хиљада динара, сада износи 67.798 хиљада динара.

- Позиција Остали лични расходи и накнаде (рачуни 52 осим 520 и 521, АОП 1019) је износила 72.095 хиљада динара, повећана је за 15.759 хиљада динара, сада износи 87.854 хиљада динара.

- Позиција Трошкови производних услуга (група рачуна 53, АОП 1022) је износила 88.328 хиљада динара, смањена је за 1.000 хиљада динара, сада износи 87.328 хиљада динара.

- Позиција Нематеријални трошкови (група рачуна 55, АОП 1024) је износила 22.820 хиљада динара, повећана је за 25 хиљада динара, сада износи 22.845 хиљада динара.

Пословни добитак (АОП 1025) и Нето добитак (АОП 1055) остају непромењени.

Последично, горе наведене измене су утицале на измену одељка Опис плана биланса успеха.

У планираном Извештају о токовима готовине у периоду 01.01-31.12.2025. године (Прилог 5б) мења се:

- У Приливима готовине из пословних активности, позиција Продаја и примљени аванси (АОП 3002) је износила 845.779 хиљада динара, повећана је за 25.000 хиљада динара, сада износи 870.779 хиљада динара.

- У Одливима готовине из пословних активности, позиција Исплате добављачима и дати аванси у земљи (АОП 3007) је износила 192.522 хиљада динара, смањена је за 475 хиљада динара, сада износи 192.047 хиљада динара.

- У Одливима готовине из пословних активности, позиција Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи (АОП 3009) је износила 577.692 хиљада динара, повећана је за 25.475 хиљада динара, сада износи 603.167 хиљада динара.

- У Одливима готовине из активности инвестирања, позиција Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава (АОП 3025) је износила 36.905 хиљада динара, повећана је за 1.000 хиљада динара, сада износи 37.905 хиљада динара.

Готовина на крају обрачунског периода (АОП 3055) је износила 30.000 хиљада динара, смањена је за 1.000 хиљада динара, сада износи 29.000 хиљада динара.

У поглављу ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА, у одељку ВАЖЕЋИ ЦЕНОВНИЦИ ПО КОМЕ СУ ОБРАЧУНАТИ ПОСЛ. ПРИХОДИ мења се:

- Текст „Цене комуналних услуга остају непромењене у 2025. години.“ тако да сада гласи „ЈКП „Хигијена“ Панчево планира повећање цена комуналних услуга сакупљања, одвожења и одлагања отпада за 15% у 2025. години. Остале цене комуналних услуга остају непромењене.“

- Преглед цена услуга сакупљања, одвожења и одлагања отпада у 2024. и 2025. години, тако да уместо

Р.бр.	Опис	ЈМ	Цена у динарима без ПДВ-а.		Индекс 5 / 4
			2024. год.	2025. год.	
1	2	3	4	5	6
1	Сакупљање и одвожење отпада - стамбени простор	м2	7,14	7,14	100
2	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - установе	м2	7,14	7,14	100
3	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - привреда	м2	7,77	7,77	100
4	Сакупљање и одвожење отпада - трг.делатн.преко 150 м2	м2	22,04	22,04	100
5	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - банке и осиг.друштва	м2	51,07	51,07	100
6	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - пошта и телекомуникације	м2	22,04	22,04	100
7	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - тржнице	м2	22,04	22,04	100
8	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - мини пијаце	м2	9,58	9,58	100
9	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - пр.лица и сам.делатн. I зона (пицерије, пекаре)	м2	33,13	33,13	100
10	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - пр.лица и сам.делатн. I зона - остале делатности	м2	19,29	19,29	100
11	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - пр.лица и сам.делатн. II зона (пицерије, пекаре)	м2	19,29	19,29	100
12	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - пр.лица и сам.делатн. II зона - остале делатности	м2	13,77	13,77	100
13	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - пр.лица и сам.делатн. III зона - остале делатности	м2	13,77	13,77	100
14	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - пр.лица и сам.делатн. III зона	м2	11,00	11,00	100
15	Одлагање и уклањање отпада	м2	4,09	4,09	100

сада гласи

Р.бр.	Опис	ЈМ	Цена у динарима без ПДВ-а.		Индекс 5 / 4
			2024. год.	2025. год.	
1	2	3	4	5	6
1	Сакупљање и одвожење отпада - стамбени простор	м2	7,14	8,21	115
2	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - установе	м2	7,14	8,21	115
3	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - привреда	м2	7,77	8,94	115
4	Сакупљање и одвожење отпада - трг.делатн.преко 150 м2	м2	22,04	25,35	115
5	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - банке и осиг.друштва	м2	51,07	58,73	115
6	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - пошта и телекомуникације	м2	22,04	25,35	115
7	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - тржнице	м2	22,04	25,35	115
8	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - мини пијаче	м2	9,58	11,02	115
9	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. I зона (пицерије, пекаре)	м2	33,13	38,10	115
10	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. I зона - остале делатности	м2	19,29	22,18	115
11	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. II зона (пицерије, пекаре)	м2	19,29	22,18	115
12	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. II зона - остале делатности	м2	13,77	15,84	115
13	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. III зона - остале делатности	м2	13,77	15,84	115
14	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. III зона	м2	11,00	12,65	115
15	Одлагање и уклањање отпада	м2	4,09	4,70	115

У Прилогу 7 – Трошкови запослених мења се:

- Позиција Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог), која је гласила на износ 318.330.758,00 динара, повећава се планирани износ за 6.117.268,00 динара, те сада гласи на износ 324.448.026,00 динара.
- Позиција Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог), која је гласила на износ 439.076.907,00 динара, повећава се планирани износ за 8.437.612,00 динара, те сада гласи на износ 447.514.519,00 динара.
- Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца), која је гласила на износ 505.597.058,00 динара, повећава се планирани износ за 9.715.911,00 динара, те сада гласи на износ 515.312.969,00 динара.
- Позиција Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО, која је гласила 307, смањује се за 12, те сада гласи 295.
- Позиција Број запослених по кадровској евиденцији – на неодређено време, која је гласила 239, смањује се за 10, те сада гласи 229.
- Позиција Број запослених по кадровској евиденцији – на одређено време, која је гласила 68, смањује се за 2, те сада гласи 66.
- Позиција Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима која је гласила на износ 45.731.818,00 динара, повећава се планирани износ за 15.759.089,00 динара, те сада гласи на износ 61.490.907,00 динара.

Последично мењају се Прилог 9 – Структура запослених и Прилог 10 – Динамика запошљавања

У Прилогу 11. – Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима извршена је измена планиране масе за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за период септембар – децембар 2025. године.

У Прилогу 11а – Распон исплаћених и планираних зарада мењају се највиша планирана зарада у 2025. години за запослене која уместо 224.479,10 динара (брuto 1) или 160.201,00 динара (нето) сада гласи 243.927,02 динара (брuto 1) или 173.835,14 динара (нето) и највиша планирана зарада у 2025. години за пословодство која уместо 257.114,44 динара (брuto 1) или 183.030,00 динара (нето) сада гласи 279.636,45 динара (брuto 1) или 198.867,45 динара (нето).

У Прилогу 116 - Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01. 2025 до 31.07.2025 . године приказани су подаци о исплаћеним зарадама у 2025. години до тренутка израде Друге измене Годишњег програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2025. годину.

У прилогу ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА детаљно је образложено планирано повећање зараде запослених у периоду септембар – децембар 2025. године.

У Прилогу 15 – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга, планира се:

Одељак ДОБРА

- Материјал, гориво и енергија - група конта 51: Повећава се укупна планирана вредност за 500 хиљада динара, те позиција уместо 102.797 хиљада динара, гласи на износ 103.297 хиљада динара.

Одељак УСЛУГЕ

- Нематеријални трошкови - група конта 55: Повећава се укупна планирана вредност за 25 хиљада динара, те позиција уместо 9.720 хиљада динара, гласи на износ 9.745 хиљада динара.

- Производне услуге - група конта 53: Смањује се укупна планирана вредност за 1.000 хиљада динара, те позиција уместо 80.425 хиљада динара, гласи на износ 79.425 хиљада динара.

- Услуге агенц. за уступање људ. ресурса - група конта 52: Повећава се укупна планирана вредност за 15.759 хиљада динара, те позиција уместо 45.732 хиљада динара, гласи на износ 61.491 хиљада динара.

Одељак РАДОВИ

- Грађевински објекти - група конта 022: Повећава се укупна планирана вредност за 1.000 хиљада динара, те позиција гласи на износ 1.000 хиљада динара.

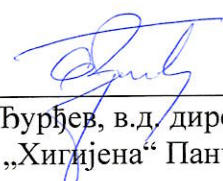
- Одржавање објеката - група конта 53: Смањује се укупна планирана вредност за 1.000 хиљада динара, те позиција уместо 3.200 хиљада динара, гласи на износ 2.200 хиљада динара.

У Прилогу 16 – План инвестиција, планира се:

- нова позиција под редним бројем 24. под називом „Повећање капацитета прихватишта РЈ Зоохигијена“ планирана вредност 1.000 хиљада динара. Извор финансирања нове позиције су сопствена средства.

Последично, горе наведене измене су утицале на измену Прилога 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.




Бобан Ђурђевић, в.д. директора
ЈКП „Хигијена“ Панчево

ОПШТИ ПОДАЦИ

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

Вршилац дужности директора Бобан Ђурђевић, дипломирани менаџер (Именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-20/2024-2 од 27.09.2024. године).

Извршни директор сектора за управљање отпадом и заштиту животне средине од 01.08.2025. године Горан Ђурчин, дипл. економиста, претходно 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 Дејан Савић, дипл. правник (Именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-20/2024-2 од 27.09.2024. 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).

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022.година	2023.година	2024.година	2025.година
Укупни капитал	План	603.322	680.211	697.226	655.593
	Реализација	600.596	678.865	678.865	
	% одступања реализације од плана	-0%	-0%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	0%	-3%
Укупна имовина	План	735.094	810.613	878.999	799.349
	Реализација	753.162	845.864	845.864	
	% одступања реализације од плана	+2%	+4%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+12%	0%	-5%
Пословни приходи	План	656.182	735.853	793.993	886.674
	Реализација	625.214	736.902	736.902	
	% одступања реализације од плана	-5%	+0%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+18%	0%	20%
Пословни расходи	План	682.656	735.580	797.065	875.534
	Реализација	647.944	728.662	728.662	
	% одступања реализације од плана	-5%	-1%	-9%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+12%	0%	+20%
Пословни резултат	План	-26.473	273	-3.072	11.140
	Реализација	-22.730	8.240	8.240	
	% одступања реализације од плана	-14%	+2918%	-368%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-136%	0%	35%
Нето резултат	План	100	100	100	40
	Реализација	90	708	708	
	% одступања реализације од плана	-10%	+608%	+608%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+687%	0%	-94%
Број запослених на дан 31.12.	План	330	316	307	295
	Реализација	311	302	302	
	% одступања реализације од плана	-6%	-4%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	0%	-2%
Просечна нето зарада	План	65	72	80	89
	Реализација	63	69	69	
	% одступања реализације од плана	-3%	-4%	-14%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+10%	0%	29%
Инвестиције	План	81.500	139.126	143.146	37.905
	Реализација	26.359	46.676	46.676	
	% одступања реализације од плана	-68%	-66%	-67%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+77%	0%	-19%

Опис пословних индикатора
Закључујемо да је ЈКП „Хигијена“ Панчево у 2024. години реализовала активности у складу са Програмом пословања за 2024. год. Јавно предузеће је пружало комуналне услуге одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета у складу са радним плановима. У погледу финансија очувана је ликвидност, али бележи се нето губитак у пословању. Највећи изазов у 2025. години су и даље трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица на које предузеће не може самостално утицати, а битно угрожавају пословање. Као последица планиране инвестиције нису реализоване у циљу очувања ликвидности предузећа.

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025. годину и реализација из 2024. године

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	48.843,00	45.882,06	-2.313,34	55.940,00
ROA	0,16	0,09	-7,68	0,00
ROE	0,19	0,12	-9,23	0,00
Оперативни новчани ток	16.225,00	15.657,00	10.756,00	30.665,00
Дуг / капитал	16,98	28,46	20,25	20,70
Ликвидност	376,93	421,16	258,58	228,98
% зарада у пословним приходима	67,18	68,29	71,17	68,02

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	0,00	28.707,56	22.604,13	16.055,00
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупно кредитно задужење	0,00	28.707,56	22.604,13	16.055,00

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Субвенције	План	19.047,00	0,00	0,00	0,00
	Пренето	18.707,00	0,00	0,00	-
	Реализовано	18.707,00	0,00	0,00	-
Остали приходи из буџета	План	131.458,00	231.990,00	161.027,00	185.600,00
	Пренето	131.457,00	231.751,00	160.991,00	-
	Реализовано	131.457,00	231.751,00	160.991,00	-
Укупно приходи из буџета	План	150.505,00	231.990,00	161.027,00	185.600,00
	Пренето	150.164,00	231.751,00	160.991,00	-
	Реализовано	150.164,00	231.751,00	160.991,00	-

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 тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што 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 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

Биланс стања на дан 31.12.2025.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	Активa		0	0	0	0
00	A. Уписани а неуплаћени капитал	0001	0	0	0	0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	520.756	540.531	548.441	540.974
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	3.200	3.450	3.690	3.690
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	3.200	3.450	3.690	3.690
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	512.177	531.702	539.372	532.372
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	314.822	315.322	316.322	313.322
023	2. Постројења и опрема	0011	185.622	203.647	207.967	203.967
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	11.733	11.733	11.733	11.733
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	0	1.000	3.350	3.350
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0
03	III. Биолошка средства	0017	409	409	409	409
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	4.970	4.970	4.970	4.503
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	394	394	394	394
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	109	109	109	109
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0
046	7. Дугорочни финансијска улагања (картије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025	0	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	4.467	4.467	4.467	4.000
28(део) осим 288	B. Дугорочна активна временска разграничења	0028	0	0	0	0
288	B. Одложена пореска средства	0029	17.512	17.500	17.500	17.500
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	234.937	236.792	236.702	240.875
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	39.800	34.300	34.300	39.800
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	38.000	32.500	32.500	38.000
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	0	0	0	0
13	3. Роба	0034	180	180	180	180
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.620	1.620	1.620	1.620
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	18	18	18	18
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	110.139	110.139	110.139	110.139
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	110.000	110.000	110.000	110.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	134	134	134	134
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	5	5	5	5
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	53.363	60.818	60.828	60.418
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	52.812	60.267	60.277	59.867
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	551	551	551	551

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	617	517	417	500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	617	517	417	500
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	30.000	30.000	30.000	29.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.000	1.000	1.000	1.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	773.205	794.823	802.643	799.349
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	143.346	143.346	143.346	143.346
	[ПАСИВА]		0	0	0	0
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	644.199	663.067	667.387	655.593
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	693.569	708.569	708.569	708.569
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	0	0	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333.	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ	0406	0	0	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334.	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.646	7.514	11.834	40
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	0	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3.646	7.514	11.834	40
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	53.016	53.016	53.016	53.016
350	1. Губитак ранијих година	0413	53.016	53.016	53.016	53.016
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	36.562	36.562	36.562	30.562
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	20.000	20.000	20.000	20.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20.000	20.000	20.000	20.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	16.562	16.562	16.562	10.562
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	16.562	16.562	16.562	10.562
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	0	0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	4.000	7.000	7.000	8.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	88.444	88.194	91.694	105.194
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5.250	3.500	2.000	7.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	5.250	3.500	2.000	7.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	36.679	36.679	41.679	41.679
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	35.000	35.000	40.000	40.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	384	384	384	384
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.295	1.295	1.295	1.295
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	43.000	44.500	44.500	53.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	38.500	40.000	40.000	44.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.500	4.500	4.500	9.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3.515	3.515	3.515	3.515
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	773.205	794.823	802.643	799.349
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	143.346	143.346	143.346	143.346

Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2025.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	210.725	424.045	643.158	886.674
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.250	2.500	3.750	5.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.250	2.500	3.750	5.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	209.222	421.042	638.655	880.671
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	209.222	421.042	638.655	880.671
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3	3	3	3
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
65 и 65 и 683, 685 и 686	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	250	500	750	1.000
	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	206.804	415.981	637.917	875.534
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	250	500	750	1.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	25.424	51.063	77.130	103.697
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	140.481	282.984	436.948	603.167
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	109.273	219.263	330.960	447.515
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	16.555	33.218	50.140	67.798
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	14.653	30.503	55.848	87.854
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	13.250	26.500	39.750	53.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	21.694	43.524	66.224	87.325
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.705	11.410	17.115	22.845
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.921	8.064	5.241	11.140
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	250	500	750	1.000
661 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	250	500	750	1.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	725	1.450	2.175	2.900
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	725	1.450	2.175	2.900
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	475	950	1.425	1.900
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	10.000
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	375	750	1.125	1.500
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	175	350	525	700
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	211.350	425.295	645.033	889.174
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	207.704	417.781	640.617	889.134
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.646	7.514	4.416	40

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047	0	0	0	0
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	0	0	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.646	7.514	4.416	40
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0	0
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	0	0	0	0
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0
[722 пот. салдо]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053	0	0	0	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.646	7.514	4.416	40
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]		0	0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0

Опис плана биланса успеха
Планирани пословни приходи за 2025. годину износе 886.674 хиљада динар: Приход од продаје робе (РЈ „Екосировина“) износе 5.000 хиљада динара. Приход од продаје производа и услуга износе 880.671 хиљада динара, који подразумевају: - Приход од прикупљања, одвожења и депоновања отпада (РЈ „Изношење отпада“ и РЈ „Нова депонија“) 635.000 хиљада динар. - Приходи од услуга чишћења јавне површине и зоохигијене (РЈ „Чистачи“ и РЈ „Зоохигијена“) 153.071 хиљада динар. (износ планиран Одлуком о буџету града Панчева за 2025. годину укључује ПДВ и износи 170.000 хиљада динара) - Приход од накнаде за управљање амбалажним отпадом 5.000 хиљада динар. - Приход од услуге паркирања на јавној површини и уклањања непрописно паркираних возила (РЈ „Паркинг сервис“) 78.000 хиљада динар. - Приход од продаје ванредних слуга 7.000 хиљада динар. - Приход од издавања техничких услова за пројектовање 2.000 хиљада динар. - Приход од услуга ресторана 1.000 хиљада динар. - Приход од префактурисаних трошкова 600 хиљада динар. Приходи од активирања учинака и робе 3 хиљада динара Остали пословни приходи који износе 1.000 хиљада динара. Приходи су планирани на основу важећих одлука о пенама на коју је ЈЛС дала сагласност. Планирани пословни расходи за 2025. годину износе 850.534 хиљада динара: - На вредност продате робе 1.000 хиљада динар. - Трошкови материјала, горива и енергије 103.697 хиљада динар. - Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода 603.167 хиљада динар. - Трошкови амортизације 53.000.000 динар. - Трошкови производних услуга 87.325 хиљада динар. - Трошкови резервисања 4.500 хиљада динар. - Нематеријални трошкови 22.845 хиљада динар. Планиран пословни добитак износи 11.140 хиљада динара. Финансијски приходи су планирани у висини од 1.000 хиљада динара (наплата камата за неблаговремено плаћање), а финансијски расходи у износу 2.900 хиљада динара, тако да је планиран губитак из финансирања у износу од 1.900 хиљада динара. Расходи од усклађивања вредности ФИ која се исказује по фер вредности кроз БУ су планирани у износу 10.000 хиљада динара. Остали приходи су планирани у висини од 1.500 хиљада динара, а остали расходи 700 хиљада динара. Добитак пре опорезивања и нето губитак се планира у износу од 40 хиљада динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.- 31.12.2025. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	212.304	420.776	637.724	872.779
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	211.804	419.776	636.224	870.779
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	250	500	750	1.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	250	500	750	1.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	199.574	401.521	608.809	842.114
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	47.368	95.087	144.104	192.047
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	140.481	282.984	429.530	603.167
4. Плаћене камате у земљи	3010	725	1.450	2.175	2.900
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	11.000	22.000	33.000	44.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	12.730	19.255	28.915	30.665
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				
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	9.220	28.995	36.905	37.905
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	9.220	28.995	36.905	37.905
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	9.220	28.995	36.905	37.905
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	15.000	30.000	30.000	30.000
1. Увећање основног капитала	3030	0	15.000	15.000	15.000
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				

3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	15.000	15.000	15.000	15.000
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	16.750	18.500	20.250	22.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	16.750	18.500	20.250	22.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	11.500	9.750	8.000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	1.750	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	227.304	450.776	667.724	902.779
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	225.544	449.016	665.964	902.019
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.760	1.760	1.760	760
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	28.240	28.240	28.240	28.240
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	30.000	30.000	30.000	29.000

ВАЖЕЋИ ЦЕНОВНИЦИ ПО КОМЕ СУ ОБРАЧУНАТИ ПОСЛ. ПРИХОДИ

ЈКП „Хигијена“ Панчево планира повећање цена комуналних услуга сакупљања, одвожења и одлагања отпада за 15% у 2025. години. Остале цене комуналних услуга остају непромењене.

1. Цене услуга сакупљања, одвожења и одлагања отпада

Р.бр.	Опис	ЈМ	Цена у динарима без ПДВ-а.		Индекс 5 / 4
			2024. год.	2025. год.	
1	2	3	4	5	6
1	Сакупљање и одвожење отпада - стамбени простор	м2	7,14	8,21	115
2	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - установе	м2	7,14	8,21	115
3	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - привреда	м2	7,77	8,94	115
4	Сакупљање и одвожење отпада - трг.делатн.преко 150 м2	м2	22,04	25,35	115
5	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - банке и осиг.друштва	м2	51,07	58,73	115
6	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - пошта и телекомуникације	м2	22,04	25,35	115
7	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - тржнице	м2	22,04	25,35	115
8	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - мини пијаце	м2	9,58	11,02	115
9	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. I зона (пицерије, пекаре)	м2	33,13	38,10	115
10	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. I зона - остале делатности	м2	19,29	22,18	115
11	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. II зона (пицерије, пекаре)	м2	19,29	22,18	115
12	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. II зона - остале делатности	м2	13,77	15,84	115
13	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. III зона - остале делатности	м2	13,77	15,84	115
14	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. III зона	м2	11,00	12,65	115
15	Одлагање и уклањање отпада	м2	4,09	4,70	115

2. Цене услуга чишћења јавних површина

Р.бр.	Опис	ЈМ	Цена у динарима без ПДВ-а.		Индекс 5 / 4
			2024. год.	2025. год.	
1	2	3	4	5	6
1	Ручно чишћење	м2	0,93	0,93	100
2	Машинско чишћење	м2	0,71	0,71	100
3	Прање јавних површина	м2	1,94	1,94	100
4	Чишћење јавних површина од снежних падавина	дан	393.061,95	393.061,95	100
5	Одвожење отпада са Беле стене	тура	9.370,00	9.370,00	100

3. Цене услуга зоохигијене

Р.бр.	Опис	ЈМ	Цена у дин. без ПДВ-а.		Индекс 5 / 4
			2024. год.	2025. год.	
1	2	3	4	5	6
1	Трошкови хватања и превоза ухваћених паса и мачака	јединка	2.800,00	2.800,00	100
2	Издазак на терен по пријавама када није из оправданих разлога дошло до хватања животиње	излазак	1.400,00	1.400,00	100
3	Трошкови смештаја и чувања ухваћених паса и мачака по дану	јединка	175,00	175,00	100
4	Заједнички трошкови бриге о животињама на којима се раде интервенције - карантински дан	јединка	615,00	615,00	100
5	Трошкови уклањања и превоз лешева са јавних површина	ком	3.400,00	3.400,00	100
6	Трошкови чувања и даљег збрињавања отпада животињског порекла	дан	6.100,00	6.100,00	100
7	Трошкови ветеринарских услуга	/	Према важећем уговору о јавној набавци ветеринарских услуга.		

4. Цене услуга паркирања на посебним паркиралиштима на територији Града Панчева

Р.бр.	Опис	Цена у динарима без ПДВ-а.		Индекс 4/3
		2024. год.	2025. год.	
1	2	3	4	5
А	Паркирне и СМС карте:			
1	I зона 1 сат	32,50	32,50	100
2	I зона 2 сата	64,17	64,17	100
3	II зона 1 сат	27,50	27,50	100
4	II зона 2 сата	55,00	55,00	100
5	II зона 3 сата	82,50	82,50	100
6	II зона 4 сата	110,00	110,00	100
7	III зона 1 сат	18,33	18,33	100
8	III зона 2 сата	36,67	36,67	100
9	Дневна карта	73,33	73,33	100
Б	Месечне карте			
1	Повлашћена паркинг карта за све зоне – станари	320,83	320,83	100
2	Претплатна паркинг карта I зона – правна лица	1.925,00	1.925,00	100
3	Претплатна паркинг карта II зона – правна лица	1.650,00	1.650,00	100
4	Претплатна паркинг карта III зона – правна лица	1.466,67	1.466,67	100
5	Претплатна паркинг карта II зона – физичка лица	1.191,67	1.191,67	100
6	Претплатна паркинг карта III зона – физичка лица	825,00	825,00	100
7	Комбинована претплатна паркинг карта II и III зона – физичка лица	1.741,67	1.741,67	100
8	Претплатна паркинг карта II зона – правна лица	2.887,50	2.887,50	100
9	Претплатна паркинг карта III зона – правна лица	2.337,50	2.337,50	100
10	Комбинована претплатна паркинг карта II и III зона – правна лица	4.033,33	4.033,33	100
В	Дневне карте			
1	За корисника паркиралишта који не плати услугу коришћења посебног паркиралишта на један од понуђених начина, у складу са одредбама члана 52. став 1. Одлуке о уређењу саобраћаја на територији Града Панчева („Службени лист Града Панчева“, бр. 08/2019)	916,67	916,67	100
2	За корисника паркиралишта који видно не истакне паркинг карту са унутрашње стране предњег ветробранског стакла возила, или не користи паркинг карту која одговара зони паркирања, или не поштује дозвољено време паркирања, или у паркинг карту унесе нетачне податке о времену коришћења паркирања или на други начин доведе у заблуду контролора	641,67	641,67	100
Г	Дневни закуп по паркинг месту – Башге кафића, извођење грађевинских радова, културних манифестација, снимање филмова итд.			
1	I зона	449,17	449,17	100
2	II зона	385,00	385,00	100
3	III зона	73,33	73,33	100
Д	Месечни закуп по паркинг месту – Башге кафића, извођење грађевинских радова, културних манифестација, снимање филмова итд.			
1	I зона	9.881,67	9.881,67	100
2	II зона	8.470,00	8.470,00	100
3	III зона	1.613,33	1.613,33	100
Ђ	Месечни закуп по паркинг месту за хотеле и сличан смештај са преноћиштем	18.333,33	18.333,33	100
Е	Месечни закуп по паркинг месту за резервисана паркинг места на посебним паркиралиштима у 3. зони	9.166,67	9.166,67	100
Ж	Цене на затвореном паркиралишту			
1	Путничка возила	83,33	83,33	100
2	Комби возила	100,00	100,00	100
3	Аутобуси	708,33	708,33	100

5. Цене службе „ПАУК“

Р.бр.	Опис	ЈМ	Цена у динарима без ПДВ-а.		Индекс 5 / 4
			2024. год.	2025. год.	
1	2	3	4	5	6
1	Уклањање возила са свих површина на територији града	ком	4.166,67	4.166,67	100
2	Покушај уклањања непрописно паркираних, хаварисаних и нерегистрованих возила	ком	2.083,33	2.083,33	100
3	Лежарина за путничка возила и чување возила	ком	370,00	370,00	100

6. Цене рециклабилних сировина

Продајни и набавни ценовник рециклабилних сировина се доноси одлуком Надзорног одбора ЈКП „Хигијена“ Панчево, а сагласност надлежног органа јединице локалне самоуправе у смислу члана 28 став 2 Закона о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“, бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018) није потребна, те се ове цене не наводе у Програму пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево. Корекција ценовника рециклабилних сировина се врши више пута током године у складу са кретањима цена на тржишту рециклабилних материјала. Ценовници су јавно доступни на сајту предузећа <http://www.jkphigijena.rs/cene.html>.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Реализација 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-31.06.2025.	План 01.01-31.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	296.067.751		79.222.739	158.965.440	239.946.003	324.448.026
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	405.572.262		109.272.744	219.262.676	330.960.004	447.514.519
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	467.016.460		125.827.565	252.480.971	381.100.444	515.312.969
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	307	0	307	307	295	295
4.1.	- на неодређено време	247		239	239	229	229
4.2.	- на одређено време	60		68	68	66	66
5	Накнаде по уговору о делу	0		0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0		0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0		0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0		0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0		0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0		0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	47.122.727		7.500.000	17.247.403	36.489.612	61.490.907
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	50		50	50	50	50
13	Накнаде члановима скупштине	0		0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0		0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	2.213.131		553.283	1.106.565	1.659.848	2.213.131
16	Број чланова надзорног одбора*	3		3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0		0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0		0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	21.000.000		6.000.000	11.000.000	16.000.000	21.000.000
20	Дневнице на службеном путу	650.000		200.000	350.000	500.000	650.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000		25.000	50.000	75.000	100.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	5.600.000		3.000.000	5.000.000	7.000.000	9.000.000
23	Број прималаца отпремнине	15		6	10	15	19
24	Јубиларне награде	5.600.000		2.500.000	5.000.000	7.000.000	8.400.000
25	Број прималаца јубиларних награда	22		9	15	20	26
26	Смештај и исхрана на терену	0		0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	1.500.000		375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
28	Стипендије	0		0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	900.000		0	0	0	900.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	900.000		0	0	0	0

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Опис плана трошка запослених

Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2024	Број на дан 2025	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	ВСС	46	45	3	3
2	ВС	3	3		
3	ВКВ				
4	ССС	177	168		
5	КВ				
6	ПК	76	74		
7	НК	5	5		
УКУПНО		307	295	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	Мање од 30 год	8	7
2	Између 30 и 40 год	68	60
3	Између 40 и 50 год	66	67
4	Између 50 и 60 год	121	112
5	Више од 60 год	44	49
УКУПНО		307	295
Просечна старост		49	49

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2024	Број на дан 2025	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	Пол мушки	220	211	3	3
2	Пол женски	87	84		
УКУПНО		307	295	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	Мање од 5 год	29	27
2	Између 5 и 10 год	27	23
3	Између 10 и 15 год	26	23
4	Између 15 и 20 год	49	53
5	Између 20 и 25 год	52	44
6	Између 25 и 30 год	37	38
7	Између 30 и 35 год	44	39
8	Више од 35 год	43	48
УКУПНО		307	295

Приказ броја запослених по секторима

Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024	307		Стање на дан 30.06.2025	307
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025	0		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025	12
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025	0	1	Одлазак у пензију	8
	Стање на дан 31.03.2025	307	2	Смрт запосленог	1
			3	Раскид радног односа од стране послодавца	1
			4	Престанак радног односа након неплаћеног одсуства	2
Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025	0
	Стање на дан 31.03.2025	307		Стање на дан 30.09.2025	295
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025	0			
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025	0	Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2025	307		Стање на дан 30.09.2025	295
				Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025	0
				Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025	0
				Стање на дан 31.12.2025	295

Приказ динамике запошљавања

Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024 годину - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2024	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	295	33.354.337	113.066	289	32.359.847	111.972	1	37.564	37.564	5	956.926	191.385
II	297	31.581.139	106.334	289	30.381.088	105.125	3	295.293	98.431	5	904.758	180.952
III	300	30.604.336	102.014	290	29.343.376	101.184	5	378.073	75.615	5	882.887	176.577
IV	298	31.828.452	106.807	288	30.348.652	105.377	5	554.584	110.917	5	925.216	185.043
V	300	34.910.457	116.368	290	33.362.687	115.044	5	590.411	118.082	5	957.359	191.472
VI	297	29.343.268	98.799	287	27.986.103	97.513	5	510.616	102.123	5	846.549	169.310
VII	300	33.253.644	110.845	290	31.782.371	109.594	5	508.781	101.756	5	962.492	192.498
VIII	299	32.022.425	107.098	289	30.591.337	105.852	5	503.494	100.699	5	927.594	185.519
IX	301	30.881.018	102.595	291	29.434.857	101.151	5	467.745	93.549	5	978.416	195.683
X	299	33.411.924	111.746	289	31.940.743	110.522	5	506.955	101.391	5	964.226	192.845
XI	303	31.033.017	102.419	293	29.677.368	101.288	5	461.114	92.223	5	894.535	178.907
XII	307	33.621.939	109.518	297	32.141.116	108.219	5	541.095	108.219	5	939.728	187.946
УКУПНО	3.596	385.845.956	1.287.609	3.482	369.349.546	1.272.841	54	5.355.725	1.140.568	60	11.140.685	2.228.137
ПРОСЕК	300,00	32.153.829,65	107.300,74	291,00	30.779.128,85	106.070,05	5,00	446.310,38	95.047,37	5,00	928.390,43	185.678,09

* исплата са ирономом до краја године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025 годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	307	38.929.557	126.806	302	37.888.625	125.459	0	0	0	5	1.040.932	208.186
II	307	35.278.001	114.912	302	34.342.340	113.716	0	0	0	5	935.661	187.132
III	307	35.065.186	114.219	302	34.109.435	112.945	0	0	0	5	955.751	191.150
IV	307	38.082.373	124.047	302	37.084.031	122.795	0	0	0	5	998.342	199.668
V	307	36.842.373	120.008	302	35.844.031	118.689	0	0	0	5	998.342	199.668
VI	307	35.065.186	114.219	302	33.999.435	112.581	0	0	0	5	1.065.751	213.150
VII	307	37.999.557	123.777	302	36.958.625	122.380	0	0	0	5	1.040.932	208.186
VIII	307	35.065.186	114.219	302	34.109.435	112.945	0	0	0	5	955.751	191.150
IX	295	38.632.585	130.958	290	37.534.410	129.429	0	0	0	5	1.098.175	219.635
X	295	40.184.245	136.218	290	39.039.220	134.618	0	0	0	5	1.145.025	229.005
XI	295	35.856.675	121.548	290	34.852.200	120.180	0	0	0	5	1.004.475	200.895
XII	295	40.513.595	137.334	290	39.316.750	135.575	0	0	0	5	1.196.845	239.369
УКУПНО	3.636	447.514.519	1.478.265	3.576	435.078.537	1.461.312	0	0	0	60	12.435.982	2.487.196
ПРОСЕК	303	37.292.876,58	123.188,71	298	36.256.544,75	121.775,98	0	0,00	0,00	5	1.036.331,83	207.266,37

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025 годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	307	44.827,385	146.018	302	43.628,732	144,466	0	0	0	5	1.198.633	239.727
II	307	40.622,618	132.321	302	39.545,205	130.944	0	0	0	5	1.077.414	215.483
III	307	40.377,562	131.523	302	39.277,014	130.056	0	0	0	5	1.100.547	220.109
IV	307	43.851,853	142.840	302	42.702,262	141.398	0	0	0	5	1.149.591	229.918
V	307	42.423,993	138.189	302	41.274,402	136.670	0	0	0	5	1.149.591	229.918
VI	307	40.377,562	131.523	302	39.150,349	129.637	0	0	0	5	1.227.212	245.442
VII	307	43.756,490	142.529	302	42.557,857	140.920	0	0	0	5	1.198.633	239.727
VIII	307	40.377,562	131.523	302	39.277,014	130.056	0	0	0	5	1.100.547	220.109
IX	295	44.485,422	150.798	290	43.220,873	149.037	0	0	0	5	1.264.549	252.910
X	295	46.272,158	156.855	290	44.953,662	155.013	0	0	0	5	1.318.496	263.699
XI	295	41.288,961	139.963	290	40.132,308	138.387	0	0	0	5	1.156.653	231.331
XII	295	46.651,405	158.140	290	45.273,238	156.115	0	0	0	5	1.378.167	275.633
УКУПНО	3.636	515.312,969	1.702.222	3.576	500.992,935	1.682.701	0	0	0	60	14.320.034	2.864.007
ПРОСЕК	303	42.942,747,42	141.851,80	298	41.749,411,29	140.225,05	0	0,00	0,00	5	1.193.336,13	238.667,23

Објашњење исплаћених и планираних маса, број запослених и просечне зараде

Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања.

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2024 години		Планирана у 2025 години		у динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	74.495,00	54.721,00	83.509,83	61.382,00	
	Највиша зарада	194.388,00	138.766,00	243.927,02	173.835,14	
Пословодство	Најнижа зарада	157.964,00	113.233,00	171.398,66	122.992,00	
	Највиша зарада	286.266,00	203.053,00	279.636,45	198.867,45	

Објашњење исплаћених и планираних зарада	
Најнижа зарада у 2024. години за запослене износи 74.495 динара (бруто 1). Ово је обрачуната зарада, не и стварно исплаћена, за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу, за месец јун 2024. године који је имао најмање радних сати. У пракси најнижа исплаћена зарада се односи на случајеве са нетуним фондом радних сати, стога се према упутству Министарства привреде РС за извештај користити обрачуната зарада за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу за пун фонд радних сати у месецу.	
Највиша исплаћена зарада у 2024. години за запослене исплаћена је за мај 2024. године и износи 194.388 динара (бруто 1). Предметна зарада је у оквирима планираних вредности.	
Најнижа исплаћена зарада у 2024. години за пословодство исплаћена је за јун 2024. године и износи 157.964 динара (бруто 1). Предметна зарада је незнатно нижа од планиране вредности.	
Највиша исплаћена зарада у 2024. години за пословодство исплаћена је за септембар 2024. године и износи 286.226 динара (бруто 1). Предметна зарада премашује планирану највишу појединачну зарду пословодства. У питању је зарада в.д. директора за септембар 2024. године, која је због престанка мандата в.д. директора укључила и накнаду за неискоришћени годишњи одмор, што није било могуће планирати.	
Најнижа планирана зарада у 2025. години за запослене износиће 83.509,83 динара (бруто 1). Ово је зарада за најниже коефицијенте за обрачун зарада у предузећу (запослени са коеф. од 1,8 - 2,0) за месец фебруар 2025. године који ће имати најмање радних дана. Основна зарада запослених са нижим коефицијентом (тачно 100 запослених) применом вредности бола за обрачун зарада не прелази законом прописану минималну зарду у РС за 2025. годину. Стога ће се основна зарада исплаћивати у висини законом прописане минималне зараде у РС за 2025. годину са накнадом трошкова за топли оброк и регрес за коришћење годишњег одмора.	
Највиша планирана зарада у 2025. години за запослене износиће 243.927,02 динара (бруто 1). Ово је зарада за највиши коефицијент за обрачун зарада у предузећу (запослени са коеф. од 4,4) за месец у 2025. године који ће имати највише радних дана, са накнадом трошкова за топли оброк и регрес за коришћење годишњег одмора, увећањем зараде за минули рад (14,4%) и свентуалним др. увећањима зараде (рад на дан празника и сл.).	
Најнижа планирана зарада у 2025. години за пословодство износиће 171.398,66 динара (бруто 1). Ово је зарада за коефицијент за обрачун зарада извршног директора (коеф. од 4,4) за месец у 2025. године који ће имати најмање радних дана, са накнадом трошкова за топли оброк и регрес за коришћење годишњег одмора, увећањем зараде за минули рад (6,8%) и без др. увећања зараде.	
Највиша планирана зарада у 2025. години за пословодство износиће 279.636,45 динара (бруто 1). Ово је зарада за коефицијент за обрачун зарада в.д. директора (коеф. од 5,3) за месец у 2025. године који ће имати највише радних дана, са накнадом трошкова за топли оброк и регрес за коришћење годишњег одмора, увећањем зараде за минули рад (10,00%) и свентуалним др. увећањима зараде.	

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01. 2025 до 31.07.2025 . године - Бруто 1

По месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	290	35.911.896	123.834	285	34.872.672	122.360	0	0	0	5	1.039.224	207.845
II	292	32.339.994	110.753	287	31.402.368	109.416	0	0	0	5	937.626	187.525
III	290	32.413.974	111.772	285	31.458.541	110.381	0	0	0	5	955.433	191.087
IV	290	34.863.666	120.220	285	33.864.852	118.824	0	0	0	5	998.814	199.763
V	291	34.845.021	119.742	286	33.837.166	118.312	0	0	0	5	1.007.855	201.571
VI	288	32.480.775	112.780	283	31.514.950	111.360	0	0	0	5	965.825	193.165
VII	289	34.608.976	119.758	284	33.562.336	118.177	0	0	0	5	1.047.640	209.528
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	2.030	237.465.302	116.978	1.995	230.512.885	115.545	0	0	0	35	6.952.417	198.640
ПРОСЕК	290	33.923.615	116.978	285	32.930.412	115.545	0	0	0	5	993.202	198.640

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01. 2025 до 31.07.2025 . године - Бруто 2

По месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	290	41.355.224	142.604	285	40.158.558	140.907	0	0	0	5	1.196.666	239.333
II	292	37.242.738	127.544	287	36.163.062	126.004	0	0	0	5	1.079.676	215.935
III	290	37.327.739	128.716	285	36.227.558	127.114	0	0	0	5	1.100.181	220.036
IV	290	40.148.374	138.443	285	38.998.240	136.836	0	0	0	5	1.150.134	230.027
V	291	40.126.904	137.893	286	38.966.359	136.246	0	0	0	5	1.160.545	232.109
VI	288	37.404.661	129.877	283	36.292.514	128.242	0	0	0	5	1.112.147	222.429
VII	289	39.856.063	137.910	284	38.649.706	136.091	0	0	0	5	1.206.357	241.271
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	2.030	273.461.703	134.710	1.995	265.455.997	133.061	0	0	0	35	8.005.706	228.734
ПРОСЕК	290	39.065.958	134.710	285	37.922.285	133.061	0	0	0	5	1.143.672	228.734

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

У ПЕРИОДУ ОД ЈАНУАРА ДО АВГУСТА 2025. ГОДИНЕ

Процењена структура запослених на дан 31.12.2024. године садржи:

- 239 запослених на неодређено време
- 67 запослених на одређено време (због повећаног обима посла 24, лица ангажована ради реализације пројекта 19 и ради замене одсутног запосленог до његовог повратка 24)
- 1 в.д. директора
- нема радно ангажованих путем омладинске задруге или уговора о ПП пословима

На дан 31.12.2024. године процењени број запослених износи укупно 307. У 2025. години не планира се пријем нових запослених у радни однос на неодређено време. Планиран број запослених на дан 31.12.2025. године износи 307 запослених.

Планира се ангажовање радне снаге путем агенције за уступање кадрова искључиво у циљу спречавања евентуалних прекида и обезбеђења континуитета вршења поверене комуналне делатности. Руководство намерава да постепено смањује ангажовање радне снаге путем агенције за уступање кадрова са коначним циљем престанка коришћења ове услуге.

Приликом планирања трошкова зарада, а пре свега месечне масе финансијских средстава за зараде за период од јануара до августа 2025. годину, узет је у обзир планирани број запослених у сваком календарском месецу посматраног периода, затим свако појединачно право утврђено Законом о раду, колективним уговором и појединачним уговорима, док је интензитет рада (обим посла у месецу, ноћни рад, ангажовање у дане празника) планиран на нивоу искуства из 2024. године. Посебно је планирана маса зарада у 2025. години за пословодство, старозапослене и новозапослене. Основни елементи за планирање зараде су:

- Планирани број старозапослених у 2025. години износи 302 запослених
 - Планирани број пословодства у 2025. години износи 5 (директор и 4 извршна директора).
 - Планирани број новозапослених у 2025. години /.
 - Коефицијенти за обрачун плате
- Узети су обзир постојећи коефицијенти.
- Вредност бода

У периоду од јануара до августа 2025. године планира се цена радног сата за најједноставнији рад у износу 205,00 динара (брuto 1). Тако је променљива вредност бода зависно од броја радних дана у месецу.

Р.бр.	Зарада за месец	Могући број радних часова	Вредност бода у 2025. год. (Бруто 1)
1	Јануар 2025. године	184	37.720,00 дин.
2	Фебруар 2025. године	160	32.800,00 дин.
3	Март 2025. године	168	34.440,00 дин.
4	Април 2025. године	176	36.080,00 дин.
5	Мај 2025. године	176	36.080,00 дин.
6	Јун 2025. године	168	34.440,00 дин.
7	Јул 2025. године	184	37.720,00 дин.
8	Август 2025. године	168	34.440,00 дин.

Планирана цена радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) је повећана у односу на 2024. годину за 7,7246%. У 2024. години цена радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) је износила 190,30 динара.

- Око 100 запослених не остварује основну зараду у висини „минималца“ и поред повећања планиране цене радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) до износа 205,00 динара. Стога ће се овим запосленима исплатити основна зарада у висини „минималца“.
- Искуствени подаци о увећањима зараде (за минули рад, рад у сменама, прековремени рад, рад на дан државног празника и сл.) и накнада зараде
- Накнаде трошкова за исхрану у току дана у складу са колективним уговором дневно у износу од 250 динара са припадајућим порезима и доприносима.
- Накнада трошкова за регрес за коришћење годишњег одмора према Анексу III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије:

„Запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину.

Годишњи износ регреса, утврђен на начин из става 1. овог члана, увећава се за фиксни износ од 33.000 динара, без пореза и доприноса.

Регрес се исплаћује запосленом према динамици коју утврди послодавац.“

Планирани износ регреса за коришћење годишњег одмора на годишњем нивоу по запосленом износи 147.178,86 динара (брuto 1).

- Искуствени подаци за остале накнаде трошкова (накнада за долазак на рад и одлазак с рада, дневнице на службеном путу и сл.)

Резимирамо да се за запослене планира повећање зарада за увећану вредност цене радног сата за најједноставнији рад, увећан регрес за топли оброк и увећање зараде за минули рад, а да је за 100 запослених услед повећања минималне цене рада неопходно исплатити и разлику до основне зараде у висини „минималца“.

Просечна планирана зарада пословодства за период од јануара до августа 2025. године је увећана у односу на просечну исплаћену зараду пословодства у 2024. години за 8%. Зарада око 100 запослених чија би основна зарада била нижа од минималне зараде утврђене у складу са Законом о раду, увећава се до висине минималне зараде. Стога се просечна планирана зарада старозапослених и пословодства планира се са увећањем од 11,08% у односу на просечну исплаћену зараду у 2024. години.

У ПЕРИОДУ ОД СЕПТЕМБРА ДО ДЕЦЕМБРА 2025. ГОДИНЕ

Од 1. октобра 2025. године. Социјално-економски савет Републике Србије је Одлуком („Сл. гласник РС“, бр. 67/2025) прописао висину минималне цене рада почев од 1. октобра 2025. године која износи 337,00 динара по радном часу у нето износу. Тиме је додатно повећан „минималац“ за 9,42% у односу на зараде исплаћене пре 1. октобра 2025. године. Без повећања планиране цене радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) за обрачун плата око 170 запослених неће остварити основну зараду у висини „минималца“.

Услед природног одлива запослених (отказ уговора о раду, смрт запосленог) и отказа уговора о раду, који нисмо могли прецизно иницијално планирати, процењена структура запослених на дан 30.09.2025. године садржи:

- 229 запослених на неодређено време
- 65 запослених на одређено време (због повећаног обима посла 23, лица ангажована ради реализације пројеката 18 и ради замене одсутног запосленог до његовог повратка 24)
- 1 в.д. директора
- нема радно ангажованих путем омладинске задруге или уговора о ПП пословима

На дан 30.09.2025. године процењени број запослених износи укупно 295. У 2025. години не планира се пријем нових запослених у радни однос на неодређено време.

Планира се ангажовање радне снаге путем агенције за уступање кадрова искључиво у циљу спречавања евентуалних прекида и обезбеђења континуитета вршења поверене комуналне делатности. Руководство намерава да постепено смањује ангажовање радне снаге путем агенције за уступање кадрова са коначним циљем престанка коришћења ове услуге. 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. По Закону о агенцијском запошљавању, уколико су уступљена лица у радном односу на неодређено време код Агенције за привремено запошљавање, они се не урачунавају у 10% код јавног предузећа. Постоји супротност између закона.

Приликом планирања трошкова зарада, а пре свега месечне масе финансијских средстава за зараде за период од септембра до децембра 2025. годину, узет је у обзир планирани број запослених у сваком календарском месецу 2025. године, затим свако појединачно право утврђено Законом о раду, колективним уговором и појединачним уговорима, док је интензитет рада (обим посла у месецу, ноћни рад, ангажовање у дане празника) планиран на нивоу искуства из 2024. године. Посебно је планирана маса зарада у 2025. години за пословодство, старозапослене и новозапослене. Основни елементи за планирање зараде су:

- Планирани број старозапослених у 2025. години износи 290 запослених
- Планирани број пословодства у 2025. години износи 5 (директор и 4 извршна директора).
- Планирани број новозапослених у 2025. години /.

- Коефицијенти за обрачун плате

Узети су обзир коефицијенти према Правилнику о унутрашњој организацији и систематизацији послова и радних места од дана 29.05.2025. године за који је прибављена сагласност Градоначелника града Панчева Решењем бр. 000018548 2025 08725 002 000 020 014 од 02.06.2025. године.

- Вредност бода

Од 1. октобра 2025. године планира се цена радног сата за најједноставнији рад у износу 224,31 динара (брuto 1). Тако је променљива вредност бода зависно од броја радних дана у месецу.

Р.бр.	Зарада за месец	Могући број радних часова	Вредност бода у 2025. год. (Бруто 1)
1	Јануар 2025. године	184	37.720,00 дин.
2	Фебруар 2025. године	160	32.800,00 дин.
3	Март 2025. године	168	34.440,00 дин.
4	Април 2025. године	176	36.080,00 дин.
5	Мај 2025. године	176	36.080,00 дин.
6	Јун 2025. године	168	34.440,00 дин.
7	Јул 2025. године	184	37.720,00 дин.
8	Август 2025. године	168	34.440,00 дин.
9	Септембар 2025. године	176	39.478,56 дин.
10	Октобар 2025. године	184	41.273,04 дин.
11	Новембар 2025. године	160	35.889,60 дин.
12	Децембар 2025. године	184	41.273,04 дин.

- Зарада за септембар 2025. године

Зарада за септембар 2025. године се такође планира са увећањем ценом радног сата за најједноставнији рад с обзиром на то да ће се исплате вршити у октобру 2025. године.

- Планирана цена радног сата за најједноставнији рад (брuto 1)

Планирана цена радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) је повећана у односу на период јануар – август 2025. године за 9,42%. У период јануар – август 2025. године цена радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) је износила 205,00 динара, док ће у периоду септембар – децембар 2025. године износити 224,31 динара.

- Око 45 запослених не остварује основну зараду у висини „минималца“ и поред повећања планиране цене радног сата за најједноставнији рад (брuto 1) до износа 224,31 динара. Стога ће се овим запосленима исплатити основна зарада у висини „минималца“.
- Искуствени подаци о увећањима зараде (за минули рад, рад у сменама, прековремени рад, рад на дан државног празника и сл.) и накнада зараде
- Накнаде трошкова за исхрану у току дана у складу са колективним уговором дневно у износу од 250 динара са припадајућим порезима и доприносима.
- Накнада трошкова за регрес за коришћење годишњег одмора према Анексу III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије:

„Запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину.

Годишњи износ регреса, утврђен на начин из става 1. овог члана, увећава се за фиксни износ од 33.000 динара, без пореза и доприноса.

Регрес се исплаћује запосленом према динамици коју утврди послодавац.“

Планирани износ регреса за коришћење годишњег одмора на годишњем нивоу по запосленом износи 147.178,86 динара (бруто 1).

- Искуствени подаци за остале накнаде трошкова (накнада за долазак на рад и одлазак с рада, дневнице на службеном путу и сл.)

Резимирамо да се за запослене планира повећање зарада за увећану вредност цене радног сата за најједноставнији рад, а да је за 45 запослених услед повећања минималне цене рада неопходно исплатити и разлику до основне зараде у висини „минималца“.

Просечна планирана зарада за месеце од септембра до децембра 2025. године је увећана у односу на иницијално планирану просечну просечну зараду за исте месеце за 10%. У ово планирано повећање од 10% је укључено и увећање зараде до висине минималне зараде за око 45 запослених чија би основна зарада била нижа од минималне зараде утврђене у складу са Законом о раду.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у 000 динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024 години	План 01.01- 31.03. 2025	План 01.01- 30.06. 2025	План 01.01- 30.09. 2025	План 01.01- 31.12. 2025
Добра						
1.	Остала немат. имовина (софтвер) - група конта 014	232	500	750	990	990
2.	Грађ. објекти - група конта 022	0	500	1.000	2.000	2.000
3.	Постројења и опрема - група конта 023	97.041	8.220	26.245	30.565	30.565
4.	Рециклабилни материјали и др. роба - група конта 50	448	250	500	750	1.000
5.	Материјал, гориво и енергија - група конта 51	80.886	25.324	50.863	76.830	103.297
6.	Пиће и кафа (део за репрезентацију) - конто 551	548	125	250	375	500
Укупно добра:		179.155	34.919	79.608	111.510	138.352
Услуге						
1.	Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5t носивости (инвестиција из 2021. год) - група конта 023	2.000	0	0	0	0
2.	Штампа материјала - група конта 51	243	100	200	300	400
3.	Услуге агенц. за уступање људ. ресурса - група конта 52	86.112	7.500	17.247	31.488	61.491
4.	Производне услуге - група конта 53	45.266	19.719	39.574	60.299	79.425
5.	Нематеријални трошкови - група конта 55	9.557	2.430	4.860	7.290	9.745
6.	Камате по банкарским кредитима - група конта 56	1.887	500	1.000	1.500	2.000
7.	Потраживања од запослених за прекорачење лимита по рачуну за мобилни телефон - конто 221	96	150	300	450	600
Укупно услуге:		145.161	30.399	63.181	101.327	153.661
Радови						
1.	Грађевински објекти - група конта 022	2.196	0	0	0	1.000
2.	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми - гр. конта 02	0	0	1.000	3.350	3.350
3.	Одржавање објеката - група конта 53	2.217	800	1.600	2.400	2.200
Укупно радови:		4.413	800	2.600	5.750	6.550
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		328.729	66.118	145.389	218.587	298.563

Опис финансијских средстава

- План јавних набавки ЈКП „Хигијена“ Панчево је јавно доступан документ објављен на сајту ЈКП „Хигијена“ Панчево.

- Предузеће планира набавку путничких возила (до 3 комада) процењене вредности 9.500.000,00 динара. Путничка возила се набављају за потребе РЈ "Чистачи" за обављање комуналне делатности. Набавка је неопходна због застарелости возног парка, честих кварова и високих трошкова поправке.

- ИНФОРМАЦИОНА ПЛАТФОРМА У ТАБЕЛИ ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ПЛАНИРАНУ ВРЕДНОСТ ЗАХТЕВА У 000 ДИНАРА. МЕЂУТИМ, НАКОН ЕКСПОРТА У *.XLSX (ЕКСЕЛ ФАЈЛ) ИСТА ТАБЕЛА КАО МЕРУ ПЛАНИРАНЕ ВРЕДНОСТИ ИСКАЗУЈЕ ДИНАРЕ (А НЕ 000 ДИНАРА), ТЕ СЕ МОЖЕ СТВОРТИ ЗАБУНА. ВРЕДНОСТИ У ТАБЕЛИ СУ ИСКАЗАНЕ У 000 ДИНАРА.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања а пројекта	Година завршетка финансирања а пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 2024 године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025			
								План 01.01-31.03. 2025	План 01.01-30.06. 2025	План 01.01-30.09. 2025	План 01.01-31.12. 2025
1.	Пројектовање и изградња додатног осветљења на телу депоније	2025	2025	3.350		Сопствена средства	3.350	0	1.000	3.350	3.350
						Позајмљена средства					
						Средства буџета					
2.	Рачунарски софтвер	2025	2025	990		Остало					
						Тотал	3.350	0	1.000	3.350	3.350
						Позајмљена средства	990	500	750	990	990
3.	Бетонске талпе	2025	2025	2.000		Средства буџета					
						Остало					
						Тотал	990	500	750	990	990
4.	Контејнери	2025	2025	3.500		Сопствена средства	2.000	500	1.000	2.000	2.000
						Позајмљена средства	3.500	875	1.750	3.500	3.500
						Средства буџета					
5.	Дијагностички уређаји за путнички и теретни програм	2025	2025	500		Остало					
						Тотал	3.500	875	1.750	3.500	3.500
						Позајмљена средства	500	500	500	500	500
6.	Лежеви за ULT 160 СКК 220 СК	2025	2025	2.000		Средства буџета					
						Остало					
						Тотал	500	500	500	500	500
7.	Додатна опрема за чистилице и камионе (ласка за снег, расипач соли, пресалица и др.)	2025	2025	500		Сопствена средства	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
						Позајмљена средства	500	500	500	500	500
						Средства буџета					
8.	Рачунарски хардвер	2025	2025	800		Остало					
						Тотал	500	500	500	500	500
						Позајмљена средства	800	200	400	800	800
9.	Видео надзор	2025	2025	600		Сопствена средства	800	200	400	800	800
						Позајмљена средства	600	150	300	600	600
						Средства буџета					
						Остало					
						Тотал	600	150	300	600	600
						Позајмљена средства	200	50	100	200	200

у 000 динара

10.	Мобилни принтери за контролоре	2025	200			Средства буџета Остало	Total	200	50	100	200	
						Сопствена средства		180	0	0	180	200
11.	Колица за чишћење (3 комада)	2025	180			Позајмљена средства						180
						Средства буџета						
						Остало	Total	180	0	0	180	180
12.	Отворени камјон килер и путничка возила	2025	15.000			Сопствена средства						
						Позајмљена средства		15.000	0	15.000	15.000	15.000
						Средства буџета	Total	15.000	0	15.000	15.000	15.000
						Остало		500	125	250	500	500
13.	Клима уређаји и грејна тела	2025	500			Сопствена средства						
						Позајмљена средства	Total	500	125	250	500	500
						Средства буџета		500	125	250	500	500
14.	Канцеларијски намештај	2025	500			Сопствена средства						
						Позајмљена средства	Total	500	125	250	500	500
						Средства буџета		500	125	250	500	500
15.	Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова	2025	500			Сопствена средства						
						Позајмљена средства	Total	500	125	250	500	500
						Средства буџета		500	125	250	500	500
16.	Ручна самоходна косачица за траву	2025	150			Сопствена средства						
						Позајмљена средства	Total	150	150	150	150	150
						Средства буџета		150	150	150	150	150
17.	Дунаљка за лишће	2025	35			Сопствена средства						
						Позајмљена средства	Total	150	150	150	150	150
						Средства буџета		35	35	35	35	35
18.	Тримери за кошење са заштитном опремом	2025	160			Сопствена средства						
						Позајмљена средства	Total	160	160	160	160	160
						Средства буџета		160	160	160	160	160
19.	Возило зоохигијене	2025	2.800			Сопствена средства						
						Позајмљена средства	Total	160	160	160	160	160
						Средства буџета		2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
20.	Алат за радионицу	2025	990			Сопствена средства						
						Позајмљена средства	Total	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
						Средства буџета		990	250	500	990	990
21.	Машина за прање веша	2025	950			Сопствена средства						
						Позајмљена средства	Total	990	250	500	990	990
						Средства буџета		950	0	950	950	950
						Остало	Total	950	0	950	950	950
						Сопствена средства		500	125	250	500	500

22.	Израда мрежне инфраструктуре	2025	2025	500		Позајмљена средства Средства буџета					
						Остало					
						Total	500	125	250	500	500
23.	ПЦД уређаји	2025	2025	200		Сопствена средства	200	50	100	200	200
						Позајмљена средства Средства буџета					
						Остало					
						Total	200	50	100	200	200
24.	Повећање капацитета прихватилишта РЈ „Зоохигијена“	2025	2025	1.000		Сопствена средства	1.000			1.000	1.000
						Позајмљена средства Средства буџета					
						Остало					
						Total	1.000			1.000	1.000
Укупно инвестиције				37.905	0		37.905	9.220	28.995	37.905	37.905

Објашњење планираних инвестиција

ЈКП „Хигијена“ Панчево у 2025. планира инвестиције у укупном износу до 37.905.000,00 динара. Финансирање ће се вршити сопственим средствима у износу 22.905.000,00 динара и средствима буџета града Панчева путем докпитализације у износу 15.000.000,00 динара.

У 2024. години планиране, а не реализоване инвестиције су:

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

Анализа инфраструктурних инвестиција

У 2025. години нема значајних инфраструктурних инвестиција. Пројектовање и изградња додатног осветљења на телу депоније ће се реализовати искључиво у случају кашњења пројекта „Чиста Србија“ за чије спровођење је надлежно Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре у сарадњи са кинеском компанијом "China Road and Bridge Corporation".