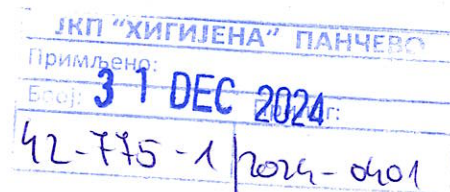


РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
СКУПШТИНА ГРАДА
БРОЈ: II-04-06-20/2024-4
Панчево, 20.12.2024. године



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 20. децембра 2024. године, након разматрања Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа "Хигијена" Панчево за 2025. годину, донела је следећи

ЗАКЉУЧАК

Скупштина града Панчева даје сагласност на Годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа "Хигијена" Панчево за 2025. годину.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Тигран Кили

Official blue circular stamp of the City of Pančevo Assembly. The text around the stamp reads "РЕПУБЛИКА СРБИЈА", "АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА", "ГРАД ПАНЧЕВО", and "СКУПШТИНА ГРАДА ПАНЧЕВО". The name "Тигран Кили" is handwritten in blue ink over the stamp.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 4460/191-2
Панчево, 16.12.2024. године

На основу члана 22. став 1. тачка 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), члана 44. Статута предузећа („Службени лист Града Панчева“, бр. 22/2024 – пречишћен текст) и 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 („Службени гласник РС“, бр. 90/2024), Надзорни одбор Предузећа на редовној седници одржаној дана, 16.12.2024. године, решавајући тачку 2. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога Одлуке број 02-166/2024-0401 од 16.12.2024. године, **о доношењу Годишњег програма пословања Јавно комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину**, једногласно је донео следећу:

ОДЛУКУ

I Доноси се Годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину који је предложио в.д. директор предузећа. Саставни део ове одлуке је документ „Годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину“ који је заведен под бр. 42-749/2024-0401 од 16.12.2024. године.

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



Члан Надзорног одбора
Дејан Савић



JKP "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено:	
Број: 42-749	16 DEC 2024
Датум: 2024-0401	

ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
Јавног комуналног предузећа
„Хигијена“ Панчево
за 2025. годину

децембар 2024. године

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

ОПШТИ ПОДАЦИ

СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Назив: Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево

Скраћени назив: ЈКП „Хигијена“ Панчево

Седиште: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

Матични број: 08487529

ПИБ : 101829063

Делатност: 38.11 Скупљање отпада који није опасан

Облик својине: Државна својина

Облик организовања: Јавно предузеће које оснива локална самоуправа

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

Делатности од општег интереса поверене ЈКП „Хигијена“ Панчево:

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

81.29 - чишћење улица, уклањање снега и леда,

38.21 - третман и одлагање отпада који није опасан,

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

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

96.03 - делатност зоохигијене

ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

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

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

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 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

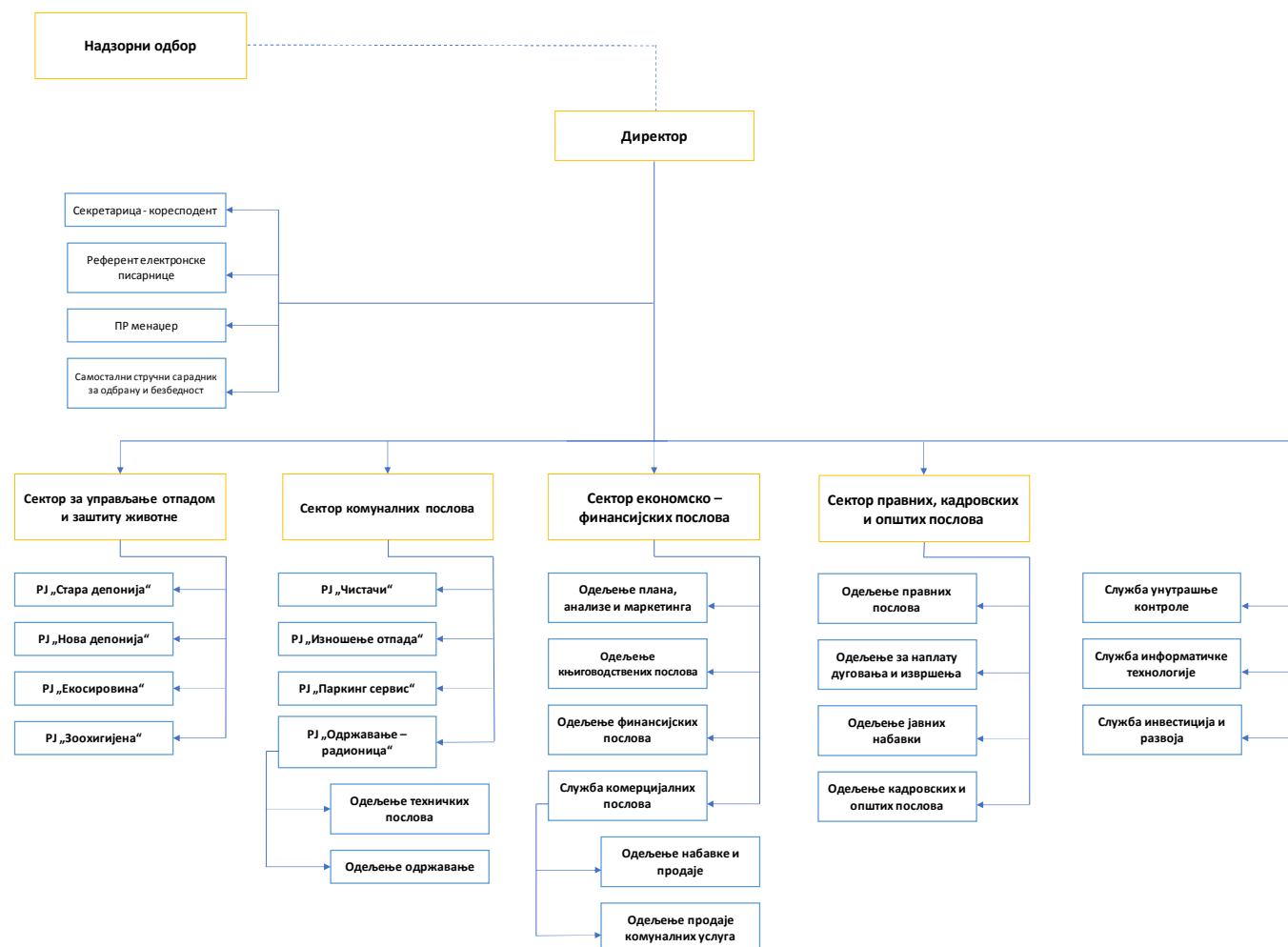
Извршни директор сектора комуналних послова Игор Ставревски, дипл. менаџер.

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).

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

Процењени физички обим кључних активности за годину 2025

Р.б.	Назив производа/услуге	Ј.М.	Остварено 2023	План 2024	Процена остварења 2024	План 2025	Индекс		
1	2	3	4	5	6	7	8 (5/4)	9 (6/4)	10 (7/6)
1	РЈ "Изношење отпада", РЈ "Нова депонија", РЈ "Стара депонија": Сакупљање, одвожење и одлагање отпада (фактурисана површина)	m2	87.642.997	89.000.000	88.390.895	90.000.000	102	101	102
2	РЈ "Чистачи": Ручно чишћење, машинско чишћење и прање јавних површина	m2	137.886.000	125.000.000	129.848.400	130.000.000	91	94	100
3	РЈ "Паркинг сервис": Наплата паркирања на посебним јавним паркиралиштима путем СМС-а	ком	1.406.263	1.450.000	1.348.259	1.450.000	103	96	108
4	РЈ "Екосировина": Рециклабилни материјал	kg	468.000	800.000	382.653	800.000	171	82	209
5	Служба "Зоохигијена" - Смештај и чување паса и мачака по дану	ком	47.191	40.000	22.364	30.000	85	47	134

Обављање делатности Предузећа, организује се по технолошко-производним целинама (организационим деловима), који немају својство правног лица и то:

-Сектор правних, кадровских и општих послова

-Сектор економско – финансијских послова

-Сектор комуналних послова

РЈ „Чистачи“

РЈ „Изношење отпада“

РЈ „Паркинг сервис“

РЈ „Одржавање – радионица“

-Сектор за управљање отпадом и заштиту животне средине

РЈ „Стара депонија“

РЈ „Нова депонија“

РЈ „Екосировина“

РЈ „Зоохигијена“

Биланс стања на дан 31.12.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација 01.01.- 31.12.2024
	Актива			
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001	0	0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	609.635	511.536
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.677	2.700
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	2.677	2.700
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	601.937	503.457
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	322.474	314.322
023	2. Постројења и опрема	0011	267.611	177.402
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	11.852	11.733
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. Биолошка средства	0017	383	409
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	4.638	4.970
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	221	394
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	109	109
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани о остала дугорочна потраживања	0027	4.308	4.467
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028		
288	В. Одложена пореска средства	0029	10.988	17.512
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	258.376	229.764
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	24.614	29.777
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	22.414	27.977
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	350	180

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација 01.01.- 31.12.2024
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.850	1.620
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	0	18
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	178.832	145.232
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	178.832	145.093
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	134
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	5
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	23.460	25.737
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	22.909	25.186
223	2. Потраживања за висте плаћен порез	0046	551	551
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	470	617
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	470	617
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	30.000	28.240
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.000	143
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	878.999	758.812
88	[Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	143.346	143.346
	[ПАСИВА]			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	697.226	640.553
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	697.226	693.569
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛУОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГИВУТОУ ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација 01.01.- 31.12.2024
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	53.016
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	4.069
351	2. Губитак текуће године	0414	0	48.947
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	49.579	37.907
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	5.500	21.345
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5.500	21.345
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	44.079	16.562
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	44.079	16.562
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	54.995	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	77.199	80.352
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	12.820	6.628
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	12.820	6.628
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	3.500	7.276
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	16.200	19.933
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	15.000	18.254
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	384
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација 01.01.- 31.12.2024
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.200	1.295
44,45,46, осим 467, 47 и 48	VI. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	39.000	43.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	34.500	38.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	4.500	4.500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	5.679	3.515
	Ђ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455		
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	878.999	758.812
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	143.346	143.346

Биланс успеха за период 01.01-31.12.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација 01.01.- 31.12.2024
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	793.993	774.249
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	6.000	3.800
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	6.000	3.800
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	786.990	770.069
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	786.990	770.069
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3	1
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	1.000	379
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	797.065	828.784
50	[I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014	2.000	448
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	98.822	80.886
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	540.503	553.593
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	405.572	385.846
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	61.444	58.456
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	73.486	109.291
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	53.700	52.183
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	77.722	61.936
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	5.000	5.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	19.318	74.738
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	3.072	54.535
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	6.112	6.567
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3.300	3.756
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	2.812	2.811
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	3.650	2.781
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3.650	2.781
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	2.462	3.786

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација 01.01.- 31.12.2024
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2.000	2.000
67	[Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	4.000	4.521
57	[К. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	1.290	533
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	804.105	785.337
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	804.005	834.098
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	100	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		48.761
69-59	КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1048		186
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	100	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		48.947
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051		
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
[722 пот. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	100	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		48.947
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2024

у 000 динара

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2024	Реализација 01.01.-31.12.2024
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	782.801	728.111
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	778.001	720.895
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3.300	6.567
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.500	649
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	765.759	751.186
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	177.944	152.161
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	540.503	558.593
4. Плаћене камате у земљи	3010	3.650	2.811
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	43.662	37.621
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	17.042	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		23.075
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	143.146	101.665
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	143.146	101.665
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	143.146	101.480
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	48.040	15.000
1. Увећање основног капитала	3030	15.000	15.000
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	33.040	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	6.116	6.073
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	6.116	6.073

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2024	Реализација 01.01.-31.12.2024
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	41.924	8.927
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	830.841	743.111
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	915.021	858.924
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	84.180	115.813
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	114.180	144.053
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	30.000	28.240

Спроведене активности

Спроведене активности за унапређење процеса пословања

У складу са Одлуком Владе РС о регионима за управљање отпадом дефинисан је пројектни задатак за завршетак изградње и опремања Нове депоније кроз пројекат „Чиста Србија“, јер је неопходно је да се обезбеде услови за изградњу Iб фазе комплекса депоније, постројења за секундарну сепарацију отпада. У току је фаза израде пројектне документације.

Изграђена је линија за секундарну сепарацију отпада у РЈ „Рециклажни центар“, која ће допринети повећању стопе рециклаже. Радове су финансирали Министарство заштите животне средине и Град Панчево .

Скупштина града Панчева је донела одлуку о повећању капитала ЈКП "Хигијена" Панчево у износу од 15.000.000,00 динара. Новчани улог је употребљен за набавку једног аутоподизача.

Постојећи пословни софтвер је унапређен тако да се достава комуналних рачуна може вршити аутоматизовано електронским путем на захтев грађана и привреде, тиме ће се остварити уштеда трошкова доставе.

Спроведене активности са циљем едукације грађана о важности рециклирања, вршена подела канти за рециклажу, спроведена акција сакупљања издвојеног амбалажног отпада у школама „Сакупи и уштеди – вреди“ и сл.

Промоција удомљавања напуштених паса сада се врши и путем инстаграм и тик ток налога што је показало добре реакције грађана Панчева.

Спроведене активности у области корпоративног управљања

ЈКП „Хигијена“ Панчево је имплементирала ФУК. Консултант „SEVOI GRUPA“ ДОО Београд је израдио документацију: Изјава о визији, мисији и циљевима; Одлуке о именовањима руководиоца ФУК и радне групе; Пословне процесе и процедуре; Попис пословних процедура; Мапа пословних ризика; Стратегија управљања ризицима. Тиме је створена методолошка основа за даљи развој система ФУК.

У 2024. години руководилац за ФУК је похађао обуке "Основи финансијског управљања и контроле" и "Основи интерне ревизије" у организацији Централне јединице за хармонизацију Министарства финансија Републике Србије.

**3. ЦИЉЕВИ И
ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ
ЗА 2025. ГОДИНУ**

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере
			Базна година	2025	2026	2027	
Одржавање ликвидности предузећа	Рацио текуће (опште) ликвидности већи од 3	2024	3	3	3	3	Редован годишњи финансијски извештај
Смањење просечне старости аутосмећара (РЈ "Изношење отпада")	Просечна старост аутосмећара (године)	2024	12	10	10	10	Интерни извештај
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина (РЈ "Чистачи")	Степен покривености територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина - број улица које се чисте у односу на укупан број улица у граду/општини (%)	2024	43	43	43	43	Извештај надлежне комисије за надзор извршених услуге; Списак улица из адресног регистра.
Повећање капацитета нове санитарне депоније (РЈ "Нова депонија")	Запремина (m3)	2024	190.080	340.080	390.080	390.080	Пројекат изведеног стања
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "старој" депонији	ДА (100) / НЕ (0)	2024	0%	0%	100%	100%	Пројекат изведеног стања
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака (РЈ "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	2024	397	500	500	500	Интерни извештај
Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а (РЈ "Паркинг сервис")	Број паркинг места (ком)	2024	2.036	2.200	2.236	2.236	Употребна дозвола

Кључне активности за достизање циљева

Циљ	Активности
Оджавање ликвидности предузећа	Континуиран рад на наплати потраживања: обавештавање дужника телефонским путем, слање опомена, намирење потраживања у извршном поступку или продаја потраживања. Контрола степена наплате потраживање. Преузимање финансијских обавеза искључиво у складу са финансијским планом. Обавештавање колегијума извршних директора о измењеним околностима пословања које доводе у питање реализацију финансијског плана.
Смањење просечне старости аутосмећара (PJ "Изношење отпада")	У претходне 2 године набављено је 3 аутосмећара финансираних путем докапитализације од стране Оснивача, 2 аутосмећара кроз кредитно задуживање и 2 аутосмећара путем донације. У 2025. години јавно предузеће ће наставити да тражи начине финансирања будућих набавки, с обзиром да због последица судских спорова услед уједа паса луталица нема расположива финансијска средства из сопствених прихода. Реализација плана рада PJ "Изношење отпада" у планираном обиму и динамици.
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина (PJ "Чистачи")	Директна комуникација руководства предузећа са Оснивачем како би се Буџетом града Панчева определила адекватна финансијска средства за финансирање предметне активности. Реализација Плана рада PJ "Чистачи" у планираном обиму и динамици.
Повећање капацитета нове санитарне депоније (PJ "Нова депонија")	Даља реализација пројекта „Чиста Србија“. Реализација активности редовног одржавања депоније.
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "старој" депонији	Директна комуникација руководства предузећа са Оснивачем како би се из буџета града Панчева финансирала мобилна претоварна станица.
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака (PJ "Зоохигијена")	Директна комуникација руководства предузећа са Оснивачем како би се из буџета града Панчева финансирала инвестиција опремања ветеринарске амбуланте и прибавила дозвола за рад. Реализација активности према Програму смањења и контроле популације напуштених паса и мачака на територији Града Панчева.
Повећање броја паркинг места на јавној	Израда саобраћајних пројеката за реконструисане улице.

Анализа тржишта

Назив	Опис
Анализа потенцијално нових производа/услуга	Предузеће не планира увођење нових услуга.
Анализа повећања производње	План пружања услуга се базира на искуству претходне 2024. године уз корекцију код делатности одржавање чистоће на површинама јавне намене и зоохигијена у складу са финансијским средствима опредељеним буџетом града Панчева за ову намену.
Анализа циљних тржишта	Предузеће обавља комуналне делатности од општег интереса, управљање комуналним отпадом, одржавање чистоће на површинама јавне намене, делатност зоохигијене и управљање јавним паркиралиштима. Обављање ових делатности је поверено од стране ЈЛС.
Анализа конкуренције	Предузеће обавља комуналне делатности од општег интереса, управљање комуналним отпадом, одржавање чистоће на површинама јавне намене, делатност зоохигијене и управљање јавним паркиралиштима. Обављање ових делатности је поверено од стране ЈЛС.
Процена удела на тржиштима	Предузеће обавља комуналне делатности од општег интереса, управљање комуналним отпадом, одржавање чистоће на површинама јавне намене, делатност зоохигијене и управљање јавним паркиралиштима. Обављање ових делатности је поверено од стране ЈЛС.
План продаје	План пружања услуга се базира на искуству претходне 2024. године уз корекцију код делатности одржавање чистоће на површинама јавне намене и зоохигијена у складу са финансијским средствима опредељеним буџетом града Панчева за ову намену.
Унпређење маркетинг стратегије	Предузеће планира унапређење интернет странице и интензивирање сарадње са регионалним и локалним штампаним и електронским медијима.

Пословни ризик и план управљања ризиком

Ризик	Вероватноћа ризика 2	Утицај ризика 3	Укупно 4=2*3	Процењен финансијски ризик у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају ризика
Ризик слабљења ликвидности предузећа због повећаног броја тужби грађана због уједа паса луталица, односно немогућности реализације растућих захтева за ангажманом РЈ "Зоохигијена" због недовољних ресурса	Висока вероватноћа	Висок утицај	Критичан ризик	60.000,00	Веће ангажовање надлежних служби градске управе у решавању узрока овог проблема. Иницирање решења која би омогућила темељније решавање проблема напуштених животиња. Већа буџетска давања за ову намену. Управљање ликвидношћу предузећа у обиму у коме је то могуће уз континуирано комуницирање овог проблема према надлежним институцијама и Оснивачу.
Ризик неусаглашености прихода из буџета града Панчева (субвенције и остали приходи) и повећаних захтева за чишћењем и одржавањем јавних површина	Умерена вероватноћа	Висок утицај	Висок ризик	30.000,00	Директна комуникација са Оснивачем како би се Буџетом града Панчева определила адекватна финансијска средства за финансирање предметне активности. Квалитетан и аргументован програм пословања који се презентује Оснивачу, са јасним приказом опадајућег капацитета за реализацију задатака због недостатка средстава. Спровођење поверених активности у обиму у коме је то могуће са средствима која су додељена.
Ризик немогућности наплате потраживања редовне услуге сакупљања, одвожења и депоновања отпада	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	20.000,00	Континуиран рад на наплати потраживања: обавештавање дужника телефонским путем, слање опомена, намирање потраживања у извршном поступку или продаја потраживања. Контрола степена наплате потраживање. У комуникацији са корисницима изнаћи прихватљива решења како би се заостала потраживања наплатила. Иницирати измену модела наплате, у циљу фактурисања услуге по количини отпада или домаћинству уместо по површини стамбеног или пословног простора.
Ризик неадекватног броја и структуре кадрова за обављање оперативних послова у сектору комуналних послова	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Израда и спровођење годишњег плана запошљавања нових кадрова и замене одлазећих кадрова услед непланираних флукуација. Продужено ангажовање постојећих кадрова, ангажман екстерних кадрова путем агенције за уступање људских ресурса.
Ризик неадекватне примарне селекције и неформалних сакупљача секундарних сировина	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Предлог решења којима ће се социјална сензитивност према неформалним сакупљачима решавати кроз програме социјалне заштите или упошљавања.
Ризик субоптималне организације транспорта сакупљеног комуналног отпада и секундарних сировина	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Континуирана оптимизација транспорта у циљу остварења уштеда. Проналажење начина финансирања претоварне станице.
Ризик безбедности управљања депонијама и потенцијалних еколошких инцидената	Ниска вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	7.000,00	Спровођење пројекта рекултивације и еколошке заштите у складу са највишим санитарним стандардима, као и система континуираног мониторинга и превентивних реакција. Примена свих мера заштите у случајевима еколошких инцидената.
Ризик безбедности на раду и угрожавања здравља радника	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	5.000,00	Примена свих прописаних мера заштите и безбедности на раду и континуирана едукација запослених. Примена мера медицинске помоћи, отклањања последица по здравље радника и др.
Ризик неадекватног броја стручног запосленог кадра или недовољног нивоа знања на нивоу ЈКП	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Програми едукације. Ослобађање од непродуктивних извршилаца и стварање простора за пријем кадрова који доносе просперитет предузећу. Ангажовање екстерних кадрова путем агенције за уступање људских ресурса.
Ризик субоптималне наплате услуга Паркинг сервиса на робој пијаци "Аеродром"	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	1.000,00	Модернизација система наплате услуге паркирања. Односно, уколико нема расположивих финансијских средстава, спровођење појачане контроле.
Ризик неефикасности Службе "Паук"	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	2.000,00	Додатно ангажовање надлежне инспекције.
Ризик погоршања корпоративне репутације	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Континуирана и интегрисана комуникација према корисницима, градској управи, запосленима на све теме које потпомажу добро разумевање специфичних проблема ЈКП. Поступци у складу са процедурама кризне комуникације.
Ризик не благовременог захтева за набавку или нејасне техничке спецификације конкурсне документације	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Благовремено планирање и покретање набавки. Јасно дефинисање спецификација од стране покретача или Комисије за јавне набавке. Хитна допуна/корекција документације.
Ризик немогућности одобрења кредита или сервисирања преузетих кредитних обавеза	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Управљање ликвидношћу предузећа.

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	640.593
	Реализација	598.813	678.191	640.553	
	% одступања реализације од плана	-1%	-0%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	-6%	+0%
Укупна имовина	План	735.094	810.613	878.999	784.349
	Реализација	752.226	812.198	758.812	
	% одступања реализације од плана	+2%	+0%	-14%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	-7%	+3%
Пословни приходи	План	656.182	735.853	793.993	842.892
	Реализација	641.493	792.016	774.249	
	% одступања реализације од плана	-2%	+8%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+23%	-2%	9%
Пословни расходи	План	682.656	735.580	797.065	831.752
	Реализација	648.760	761.072	828.784	
	% одступања реализације од плана	-5%	+3%	+4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+17%	+9%	+0%
Пословни резултат	План	-26.473	273	-3.072	11.140
	Реализација	-7.267	30.944	-54.535	
	% одступања реализације од плана	-73%	+11235%	+1675%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-526%	-276%	-120%
Нето резултат	План	100	100	100	40
	Реализација	-5.627	34	-48.947	
	% одступања реализације од плана	-5727%	-66%	-49047%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-101%	-144062%	-100%
Број запослених на дан 31.12.	План	330	316	307	307
	Реализација	309	297	307	
	% одступања реализације од плана	-6%	-6%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-4%	+3%	0%
Просечна нето зарада	План	65	72	80	84
	Реализација	63	69	75	
	% одступања реализације од плана	-3%	-4%	-6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+10%	+9%	12%
Инвестиције	План	81.500	139.126	143.146	21.905
	Реализација	79.414	47.302	101.248	
	% одступања реализације од плана	-3%	-66%	-29%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-40%	+114%	-78%

Опис пословних индикатора

Закључујемо да је ЈКП „Хигијена“ Панчево у 2024. години реализовала активности у складу са Програмом пословања за 2025. 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

у 000 динара

	2022.година реализација	2023.година реализација	2024.година реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	49.306	45.485	6.017	55.940
ROA	-0,75%	0,00%	-6,45%	0,01%
ROE	-0,94%	0,01%	-7,64%	0,01%
Оперативни новчани ток	15.834	7.502	-23.075	30.665
Дуг / капитал	26%	20%	18%	22%
Ликвидност	362%	388%	286%	214%
% зарада у пословним приходима	67%	62%	72%	67%

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	28.708,00	22.698,00	16.055,00
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупно кредитно задужење	0,00	28.708,00		16.055,00

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Субвенције	План	19.047	0	0	0
	Пренето	18.707	0	0	0
	Реализовано	18.707	0	0	0
Остали приходи из буџета	План	131.458	231.990	161.027	150.000
	Пренето	131.457	231.751	160.991	0
	Реализовано	131.457	231.751	160.991	0
Укупно приходи из буџета	План	150.505	231.990	161.027	150.000
	Пренето	150.164	231.751	160.991	0
	Реализовано	150.164	231.751	160.991	0

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

Планиране активности у области корпоративног управљања

Планиране активности у области корпоративног управљања
Планира се даљи развој система ФУК.
Планира се имплементација интерне ревизије. ЈКП „Хигијена“ Панчево је предложила да се формира централна јединица за интерну ревизију на нивоу Града Панчева која би вршила ревизију пословања свих јавних предузећа чији је оснивач Град Панчево. Тиме би се оствариле значајне уштеде и превазишао проблем недостатка кадрова на тржишту рада, односно стручног усавршавања већег броја запослених. Међутим, предлог није одобрен. Стога се обављање ових послова планира у оквиру предузећа. У 2025. години се не очекује имплементација интерне ревизије из разлога недостатка квалификованих људских ресурса.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Биланс стања на дан 31.12.2025.

у 000 динара

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.
1	2	3	4	5	6	7
	Активa					
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001	0	0	0	0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	520.756	525.531	533.441	524.974
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	3.200	3.450	3.690	3.690
010	1. Улагања у развој	0004				
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				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	512.177	516.702	524.372	516.372
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	314.822	315.322	316.322	312.322
023	2. Постројења и опрема	0011	185.622	188.647	192.967	188.967
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
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 илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	0	1.000	3.350	3.350
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. Биолошка средства	0017	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 матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочни финансијскалагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани о остала дугорочна потраживања	0027	4.467	4.467	4.467	4.000
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028				
288	В. 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	241.875
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 производња и готови производи	0033				
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				
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				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	5	5	5	5
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	53.363	60.818	60.828	60.418

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.
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
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	617	517	417	500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	617	517	417	500
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	30.000	30.000	30.000	30.000
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	779.823	787.643	784.349
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	143.346	143.346	143.346	143.346
	[ПАСИВА]					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	644.199	648.067	652.387	640.593
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	693.569	693.569	693.569	693.569
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405				
330 и потраживања са рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.646	7.514	11.834	40
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3.646	7.514	11.834	40
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
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				
	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				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
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				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	16.562	16.562	16.562	10.562
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	0	0	0	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	92.444	95.194	98.694	113.194
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				

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.
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 матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	5.250	3.500	2.000	7.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4.000	7.000	7.000	8.000
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				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	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				
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 додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	4.500	4.500	4.500	9.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3.515	3.515	3.515	3.515
	[D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	773.205	779.823	787.643	784.349
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	П О З И Ц И Ј А	АОП	И з н о с			
			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
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	210.725	421.448	632.170	842.892
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 роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	209.222	418.445	627.667	836.889
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	209.222	418.445	627.667	836.889
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3	3	3	3
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	250	500	750	1.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	206.804	413.384	619.511	831.752
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014	250	500	750	1.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	25.424	50.849	76.273	101.697
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	140.481	280.737	420.542	561.960
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	109.273	219.263	328.860	439.077
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	16.555	33.218	49.822	66.520
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	14.653	28.256	41.860	56.363
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				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	21.694	43.388	65.081	86.775
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.705	11.410	17.115	22.820
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.921	8.064	12.659	11.140
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	250	500	750	1.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	250	500	750	1.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	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				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	725	1.450	2.175	2.900
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	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				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				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	422.698	634.045	845.392
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	207.704	415.184	622.211	845.352
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.646	7.514	11.834	40

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И з н о с			
			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				
69-59	В. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВ ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И НЕТО ЕФЕКТА ЗА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОСЛОВАЊА	1047				
59- 69	О. НЕПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВ ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И НЕПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВ ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.646	7.514	11.834	40
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051				
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
[722 пот. салдо]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.646	7.514	11.834	40
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Опис плана биланса успеха
Планирани пословни приходи за 2025. годину износе 842.892 хиљада дин: Приход од продаје робе (РЈ „Екосировина“) износе 5.000 хиљада динара. Приход од продаје производа и услуга износе 836.889 хиљада динара, који подразумевају: -Приход од прикупљања, одвожења и депоновања отпада (РЈ „Изношење отпада“ и РЈ „Нова депонија“) 609.000 хиљада дин. -Приходи од услуга чишћења јавне површине и зоохигијене (РЈ „Чистачи“ и РЈ „Зоохигијена“) 134.889 хиљада дин. (износ планиран Одлуком о буџету града Панчева за 2025. годину укључује ПДВ и износи 150.000 хиљада динара) - Приход од накнаде за управљање амбалажним отпадом 5.000 хиљада дин. -Приход од услуге паркирања на јавној површини и уклањања непрописно паркираних возила (РЈ „Паркинг сервис“) 78.000 хиљада дин. -Приход од продаје ванредних слуга 7.000 хиљада дин. -Приход од издавања техничких услова за пројектовање 2.000 хиљада дин. -Приход од услуга ресторана 1.000 хиљада дин. 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 ценама на коју је ЈЛС дала сагласност. Планирани пословни расходи за 2025. годину износе 831.752 хиљада динара: -Набавна вредност продате робе 1.000 хиљада дин. -Трошкови материјала, горива и енергије 101.697 хиљада дин. -Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода 561.960 хиљада дин. -Трошкови амортизације 53.000.000 дин. -Трошкови производних услуга 86.775 хиљада дин. -Трошкови резервисања 4.500 хиљада дин. -Нематеријални трошкови 22.820 хиљада дин. 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	418.179	626.736	828.997
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	211.804	417.179	625.236	826.997
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	398.924	597.821	798.332
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	47.368	94.737	142.104	189.472
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	140.481	280.737	420.542	561.960
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 (И - ИИ)	3015	12.730	19.255	28.915	30.665
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ИИ - И)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	9.220	13.995	21.905	21.905
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	9.220	13.995	21.905	21.905
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (И - ИИ)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (ИИ - И)	3028	9.220	13.995	21.905	21.905
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	15.000	15.000	15.000	15.000
1. Увећање основног капитала	3030				
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 (И - ИИ)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИ - И)	3047	1.750	3.500	5.250	7.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	227.304	433.179	641.736	843.997
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	225.544	431.419	639.976	842.237
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.760	1.760	1.760	1.760
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	30.000

Анализа цена

Да ли су планирани приходи дати на основу валидне листе цена договорене од стране Владе, локалне самоуправе или другог компететног лица?	Да
--	----

Кључни елементи коришћени за одређивање цене	
Редни број	Опис
1	Извод из Закона о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018) Елементи за одређивање цена комуналних услуга су: 1) пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима; 2) расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре и набавку опреме, према усвојеним програмима и плановима вршиоца комуналне делатности на које је јединица локалне самоуправе дала сагласност; 3) добит вршиоца комуналне делатности. Средства која су намењена за финансирање обнове и изградње објеката комуналне инфраструктуре исказују се посебно и могу се употребити само за те намене. Јединица локалне самоуправе је у обавези да прати кретање цена комуналних услуга, а нарочито усклађеност цена комуналних услуга са принципима утврђеним овим законом.

ВАЖЕЋИ ЦЕНОВНИЦИ ПО КОМЕ СУ ОБРАЧУНАТИ ПОСЛ. ПРИХОДИ

Цене комуналних услуга остају непромењене у 2025. години.

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	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 - прлица и сам.делатн. I зона (пицерије, пекаре)	м2	33,13	33,13	100
10	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. I зона - остале делатности	м2	19,29	19,29	100
11	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. II зона (пицерије, пекаре)	м2	19,29	19,29	100
12	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. II зона - остале делатности	м2	13,77	13,77	100
13	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. III зона - остале делатности	м2	13,77	13,77	100
14	Сакупљање и одвожење отпада - пословни простор - прлица и сам.делатн. III зона	м2	11,00	11,00	100
15	Одлагање и уклањање отпада	м2	4,09	4,09	100

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 – Баште 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 – Баште 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>.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2024 године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета	161.027.180	160.990.904	160.990.904	0	0
Укупно	161.027.180	160.990.904	160.990.904	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025 године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета	37.500.000	75.000.000	112.500.000	150.000.000
Укупно	37.500.000	75.000.000	112.500.000	150.000.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

Опис буџетског плана
Субвенције Буџета града Панчева се за 2024. годину не планирају.
Јавно предузеће планира Остале приходе из Буџета града Панчева за Програмску активност (1102-0003) одржавање чистоће на површини јавне намене за сталне трошкове у укупном износу 150.000.000,00 динара.

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	279.313.887	79.222.739	158.965.440	238.423.349	318.330.758
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	405.572.262	385.845.956	109.272.744	219.262.676	328.859.792	439.076.907
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	467.016.460	444.301.618	125.827.565	252.480.971	378.682.050	505.597.058
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	307	307	307	307	307	307
4.1.	- на неодређено време	247	239	239	239	239	239
4.2.	- на одређено време	60	68	68	68	68	68
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	47.122.727	85.697.633	7.500.000	15.000.000	22.500.000	30.000.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	50	50	50	50	50	50
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	2.213.131	2.136.853	553.283	1.106.565	1.659.848	2.213.131
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	21.000.000	19.193.935	6.000.000	11.000.000	16.000.000	21.000.000
20	Дневнице на службеном путу	650.000	518.885	200.000	350.000	500.000	650.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000	14.920	25.000	50.000	75.000	100.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	5.600.000	4.222.684	3.000.000	5.000.000	7.000.000	9.000.000
23	Број прималаца отпремнине	15	9	6	10	15	19
24	Јубиларне награде	5.600.000	4.991.765	2.500.000	5.000.000	7.000.000	8.400.000
25	Број прималаца јубиларних награда	22	22	9	15	20	26
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	1.500.000	828.496	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	900.000	900.000	0	0	0	900.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	900.000	271.333				

* 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.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Планирана расподела добити/покриће губитка

Година	П/Л	Износ добитка/губитка	Износ добити уплаћен у буџет	Објашњење о расподели остатка добити/начину покрића губитка
2024	Губитак	48.947,00		Губитак ће се покрити из будуће добити.
2023	Добитак	33.572,35	16.786,18	Остатак добити у износу 16.786,17 дин користиће за покриће губитка из ранијих година.
2022	Губитак	5.627.073,77		Део губитка у износу од 1.558.114,84 динара се покрива из добити из ранијих година. Део губитка у износу од 4.068.958,93 динара се покрива из будућих добити.
2021	Добитак	3.116.229,68	1.558.114,84	Остатак добити у износу 1.558.114,84 дин. остаје нераспоређен.
2020	Губитак	101.123.537,81		Губитак из 2020. године у износу 101.123.537,81 дин. покривен на терет капитала. Губитак из ранијих година у износу 46.646.014 дин. покривен на терет капитала.
Тотал		127.914.047,19	1.558.114,84	

Година	Износ инвестиције	Сврха
2024	0,00	Остварен губитак.
2023	0,00	Добит није распоређена за инвестиције.
2022	0,00	Остварен губитак.
2021	0,00	Добит није распоређена за инвестиције.
2020	0,00	Остварен губитак.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024.

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	0	1	0	1
2	Сектор комуналних послова	47	159	152	112	40
3	Сектор за управљање отпадом и заштиту животне средине	38	62	71	55	16
4	Сектор правних, кадровских и општих послова	18	26	18	16	2
5	Сектор економско - финансијски послови	32	51	51	44	7
6	Служба унутрашње контроле	2	2	2	2	0
7	Служба ИТ	3	5	4	3	1
8	Служба инвестиција и развоја	4	4	3	2	1
9	Секретар - коресподент	1	1	1	1	0
10	Самостални стручни сарадник за одбрану и безбедност	1	1	2	2	0
11	ПР менаџер	1	1	1	1	0
12	Електронска писарница	1	1	1	1	0
Укупно:		149	313	307	239	68

Приказ броја запослених по секторима
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	46	3	3
2	ВС	3	3		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	177	177		
5	КВ	0	0		
6	ПК	76	76		
7	НК	5	5		
УКУПНО		307	307	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	62
3	Између 40 и 50 год	66	67
4	Између 50 и 60 год	121	112
5	Више од 60 год	44	59
УКУПНО		307	307
Просечна старост		49	50

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	220	3	3
2	Пол женски	87	87		
УКУПНО		307	307	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	40
7	Између 30 и 35 год	44	39
8	Више од 35 год	43	58
УКУПНО		307	307

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	0
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025	0			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025	0
	Стање на дан 31.03.2025	307			Стање на дан 30.09.2025	307
Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025	307			Стање на дан 30.09.2025	307
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025	0			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025	0
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025	0			Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025	0
	Стање на дан 30.06.2025	307			Стање на дан 31.12.2025	307

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	32.153.830	107.301	290	30.779.129	106.070	5	446.310	95.047	5	928.390	185.678

* исплата са процене 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				5	1.040.932	208.186
II	307	35.278.001	114.912	302	34.342.340	113.716				5	935.661	187.132
III	307	35.065.186	114.219	302	34.109.435	112.945				5	955.751	191.150
IV	307	38.082.373	124.047	302	37.084.031	122.795				5	998.342	199.668
V	307	36.842.373	120.008	302	35.844.031	118.689				5	998.342	199.668
VI	307	35.065.186	114.219	302	33.999.435	112.581				5	1.065.751	213.150
VII	307	37.999.557	123.777	302	36.958.625	122.380				5	1.040.932	208.186
VIII	307	35.065.186	114.219	302	34.109.435	112.945				5	955.751	191.150
IX	307	36.532.373	118.998	302	35.534.031	117.662				5	998.342	199.668
X	307	37.999.557	123.777	302	36.958.625	122.380				5	1.040.932	208.186
XI	307	33.908.001	110.450	302	32.994.840	109.254				5	913.161	182.632
XII	307	38.309.557	124.787	302	37.221.517	123.250				5	1.088.040	217.608
УКУПНО	3.684	439.076.907	1.430.218	3.624	427.044.970	1.414.056				60	12.031.937	2.406.387
ПРОСЕК	307	36.589.742	119.185	302	35.587.081	117.838				5	1.002.661	200.532

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	43.628.752	144.466				5	1.198.633	239.727
II	307	40.622.618	132.321	302	39.545.205	130.944				5	1.077.414	215.483
III	307	40.377.562	131.523	302	39.277.014	130.056				5	1.100.547	220.109
IV	307	43.851.853	142.840	302	42.702.262	141.398				5	1.149.591	229.918
V	307	42.423.993	138.189	302	41.274.402	136.670				5	1.149.591	229.918
VI	307	40.377.562	131.523	302	39.150.349	129.637				5	1.227.212	245.442
VII	307	43.756.490	142.529	302	42.557.857	140.920				5	1.198.633	239.727
VIII	307	40.377.562	131.523	302	39.277.014	130.056				5	1.100.547	220.109
IX	307	42.067.028	137.026	302	40.917.437	135.488				5	1.149.591	229.918
X	307	43.756.490	142.529	302	42.557.857	140.920				5	1.198.633	239.727
XI	307	39.045.063	127.183	302	37.993.558	125.806				5	1.051.505	210.301
XII	307	44.113.455	143.692	302	42.860.577	141.922				5	1.252.878	250.576
УКУПНО	3.684	505.597.058	1.646.896	3.624	491.742.283	1.628.286				60	13.854.775	2.770.955
ПРОСЕК	307	42.133.088	137.241	302	40.978.524	135.690				5	1.154.565	230.913

Објашњење исплаћених и планираних маса, број запослених и просечне зараде

Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

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 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 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
Уzeti су обзир постојећи коефицијенти.
- Вредност бода

У 2024. години планира се цена радног сата за најједноставнији рад у износу 205,00 динара (бруто 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	36.080,00 дин.
10	Октобар 2025. године	184	37.720,00 дин.
11	Новембар 2025. године	160	32.800,00 дин.
12	Децембар 2025. године	184	37.720,00 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 2025. годину 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.

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024 години		Планирана у 2025 години	
		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	224.479,10	160.201,00
Пословодство	Најнижа зарада	157.964,00	113.233,00	171.398,66	122.992,00
	Највиша зарада	286.266,00	203.053,00	257.114,44	183.030,00

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 непуним фондом радних сати, стога се према упутству Министарства привреде РС за извештај користи обрачуната зарада за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу за пун фонд радних сати у месецу. Највиша исплаћена зарада у 2024. години за запослене исплаћена је за мај 2024. године и износи 194.388 динара (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 зараду пословодства. У питању је зарада в.д. директора за септембар 2024. године, која је због престанка мандата в.д. директора укључила и накнаду за неискоришћени годишњи одмор, што није било могуће планирати.	
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 бода за обрачун зарада не прелази законом прописану минималну зараду 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 224.479,10 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 евентуалним 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 257.114,44 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 евентуалним др. увећањима зараде.	

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2024 година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2025 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	122.592,08	49.036,84	36.777,62	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
II	109.226,31	46.210,51	31.507,90	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
III	110.964,57	44.385,83	33.289,37	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
IV	116.011,91	46.404,76	34.803,58	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
V	126.042,19	50.416,88	37.812,66	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
VI	107.584,39	43.033,76	32.275,32	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
VII	120.353,60	48.141,44	36.106,08	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
VIII	116.306,62	46.522,64	34.891,99	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
IX	109.428,68	44.477,46	32.475,61	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
X	121.204,22	48.481,68	36.361,27	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
XI	115.018,36	46.007,34	34.505,51	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
XII	118.907,87	47.563,15	35.672,36	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00
УКУПНО	1.393.640,80	560.682,29	416.479,26	24,00	1.434.117,96	573.647,16	430.235,40	24,00
ПРОСЕК	116.136,73	46.723,52	34.706,60	2,00	119.509,83	47.803,93	35.852,95	2,00

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2024 година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2025 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	189.185,31	75.674,13	56.755,59	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
II	168.559,11	71.312,51	48.623,30	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
III	171.241,64	68.496,66	51.372,49	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
IV	179.030,71	71.612,29	53.709,21	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
V	194.509,54	77.803,82	58.352,86	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
VI	166.025,28	66.410,12	49.807,58	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
VII	185.730,88	74.292,35	55.719,27	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
VIII	179.485,52	71.794,20	53.845,66	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
IX	168.871,41	68.638,06	50.116,68	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
X	187.043,53	74.817,41	56.113,06	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
XI	177.496,33	70.998,53	53.248,90	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
XII	183.498,64	73.399,46	55.049,59	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00
УКУПНО	2.150.677,90	865.249,54	642.714,18	24,00	2.213.130,84	885.252,36	663.939,24	24,00
ПРОСЕК	179.223,16	72.104,13	53.559,52	2,00	184.427,57	73.771,03	55.328,27	2,00

Опис накнаде надзорног одбора

Нето накнада члановима надзорног одбора планира се у нивоу планираних средстава за 2024. годину, а у складу са Смерницама за израду 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.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	Banca Intesa АД Београд - Уговор о наменском кредиту (набавка аутомобила) од 16.05.2023. године	ЕУР	Не	193.173	22.697.835	2023	52 месеца	8 месеци од закљ. уговора	17.02.2024	3m EURIBOR + 3,81%	12	6.643.271	1.600.000	136.635	16.054.563
Домаћи кредитор	Eurobank Direkna АД Београд - Уговор о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-16/24 од 09.10.2024. године	РСД	Не	0	0	2025	/	/		15%	0	15.000.000	300.000	0	0
Домаћи кредитор	Уговор ће се доделити домаћем кредиту у поступку набавке/Планирано кредитно задужење за ликвидност у 2025. години	РСД	Не	0	0	2025	/	/			0	15.000.000	100.000	0	0
Укупно кредитно задужење					22.697.835							36.643.271	2.000.000		16.054.563
Од чега за ликвидност					0										0
Од чега за капиталне пројекте					22.697.835										16.054.563
Опис кредитне задужености															
Постојеће кредитне обавезе за капиталне пројекте: ЈКП „Хигијена“ Панчево путем кредита финансира набавку 2 (два) аутомобила. Са "Banca Intesa" АД Београд је закључен Уговор о наменском кредиту од 16.05.2023. године. Уговорена вредност за јавну набавку 2 (два) аутомобила износи 35.990.000,00 динара (без ПДВ-а). Набавка је финансирана повлачењем средстава кредита у износу 245.000,00 евра уз учешће предузећа за преостали износ. Датум повлачења средстава кредита је 20.09.2023. године. Период почека је 8 месеци од датума закључења уговора. Прва уплата главнице извршена је 17.02.2024. године. Рок отплате кредита је 52 месеца (без периода почека). Кредит ће се отплатити у целости 16.05.2028. године. Над предметним аутомобилима кредитор је уписао заложно право као средство обезбеђења. Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево је за предметно финансирање набавке аутомобила путем кредита конкурисало за коришћење кредитне линије за енергетску ефикасност и заштиту околине Немачке развојне банке KfW и остварило бесповратна средстава у износу 24.010,00 евра . ЈКП „Хигијена“ Панчево не планира ново кредитно задужење за капиталне пројекте у 2025. години. Постојеће кредитне обавезе за ликвидност: Кредитних обавеза за ликвидност на дан 31.12.2024. године вероватно неће бити. ЈКП „Хигијена“ Панчево није повлачила расположива финансијска средства према Уговору о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-16/24 од 09.10.2024. године са "Eurobank Direktna" АД Београд. У 2025. години средстава ће се повићи у случају настанка проблема финансијске неликвидности предузећа. Повлачење кредита ће се вршити у складу са потребама, а отплата у складу са могућностима. Планирано ново кредитно задужење за ликвидност у 2025. години: Такође, у циљу осигурања ликвидности предузећа, ЈКП „Хигијена“ Панчево намерава да по истеку постојећег уговора дозвољеном прекорачењу по текућем рачуну обезбеди ликвидност новом планираном набавком. Планира се дозвољено прекорачење по текућем рачуну у номиналном износу до 15.000.000,00 динара. Повлачење расположивих средстава, каснија отплата, зависиће од ликвидности предузећа у 2025. години. Посебна напомена: За потребе планирања коришћен је плански средњи курс динара за EUR 117,50 динара.															

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у 000 динарима

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.	Грађевински објекти - група конта 022	0	500	1.000	2.000	2.000
3.	Постројења и опрема - група конта 023	97.041	8.220	11.245	15.565	15.565
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	50.649	75.973	101.297
6.	Пиће и кафа (део за репрезентацију) - конто 551	547	125	250	375	500
	Укупно добра:	179.155	34.919	64.394	95.653	121.352
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	15.000	22.500	30.000
4.	Производне услуге - група конта 53	45.266	19.719	39.438	59.156	78.875
5.	Нематеријални трошкови - група конта 55	9.557	2.430	4.860	7.290	9.720
6.	Камате по банкарским кредитима - група конта 56	1.887	500	1.000	1.500	2.000
7.	Потраживања од запослених за прекочарење лимита по рачуну за мобилни телефон - конто 221	97	150	300	450	600
	Укупно услуге:	145.161	30.399	60.798	91.196	121.595
Радови						
1.	Грађевински објекти - група конта 022	2.196	0	0	0	0
2.	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми - гр. конта 028	0	0	1.000	3.350	3.350
3.	Одржавање објеката - група конта 53	2.217	800	1.600	2.400	3.200
	Укупно радови:	4.413	800	2.600	5.750	6.550
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	328.729	66.118	127.792	192.599	249.497

Опис финансијских средстава

План јавних набавки ЈКП „Хигијена“ Панчево је јавно доступан документ објављен на сајту ЈКП „Хигијена“ Панчево.
У 2025. год. јавно предузеће не планира набавку службених возила.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 2024 године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025				План 2026	План 2027
								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.	Рачунарски софтвер	2025	2025	990		Сопствена средства	990	500	750	990	990		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	990	500	750	990	990		
2.	Бетонске талпе	2025	2025	2.000		Сопствена средства	2.000	500	1.000	2.000	2.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	2.000	500	1.000	2.000	2.000		
3.	Контејнери	2025	2025	3.500		Сопствена средства	3.500	875	1.750	3.500	3.500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	3.500	875	1.750	3.500	3.500		
4.	Дијагностички уређаји за путнички и теретни програм	2025	2025	500		Сопствена средства	500	500	500	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	500	500	500	500	500		
5.	Јежеви за ULT 160 СКК 220 СК	2025	2025	2.000		Сопствена средства	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
6.	Додатна опрема за чистилице и камионе (даска за снег, расипач соли, прскалица и др.)	2025	2025	500		Сопствена средства	500	500	500	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	500	500	500	500	500		
7.	Рачунарски хардвер	2025	2025	800		Сопствена средства	800	200	400	800	800		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	800	200	400	800	800		
8.	Видео надзор	2025	2025	600		Сопствена средства	600	150	300	600	600		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	600	150	300	600	600		
9.	Мобилни принтери за контролоре	2025	2025	200		Сопствена средства	200	50	100	200	200		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	200	50	100	200	200		
10.	ПДА уређаји	2025	2025	200		Сопствена средства	200	50	100	200	200		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	200	50	100	200	200		
11.	Израда мрежне инфраструктуре	2025	2025	500		Сопствена средства	500	125	250	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	500	125	250	500	500		
12.	Клима уређаји и грејна тела	2025	2025	500		Сопствена средства	500	125	250	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	500	125	250	500	500		
13.	Канцеларијски намештај	2025	2025	500		Сопствена средства	500	125	250	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	500	125	250	500	500		
14.	Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова	2025	2025	500		Сопствена средства	500	125	250	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	500	125	250	500	500		

						Сопствена средства	500	125	250	500	500		
						Позajмљена средства	150	150	150	150	150		
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	150	150	150	150	150		
15.	Ручна самоходна косачица за траву	2025	2025	150		Сопствена средства	35	35	35	35	35		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	35	35	35	35	35		
16.	Дуваљка за лишће	2025	2025	35		Сопствена средства	160	160	160	160	160		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	35	35	35	35	35		
17.	Тримери за кошење са заштитном опремом	2025	2025	160		Сопствена средства	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	160	160	160	160	160		
18.	Возило зоохигијене	2025	2025	2.800		Сопствена средства	990	250	500	990	990		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		
19.	Алат за радионицу	2025	2025	990		Сопствена средства	950	0	950	950	950		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	990	250	500	990	990		
20.	Машина за прање веша	2025	2025	950		Сопствена средства	3.350	0	1.000	3.350	3.350		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	3.350	0	1.000	3.350	3.350		
21.	Пројектовање и изградња додатног осветљења на телу депоније	2025	2025	3.350		Сопствена средства	180	0	0	180	180		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	180	0	0	180	180		
22.	Колица за чишћење (3 комада)	2025	2025	180		Сопствена средства							
						Позajмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Тотал	180	0	0	180	180		
Укупно инвестиције				21.905	0		21.905	9.220	13.995	21.905	21.905	0	0

Објашњење планираних инвестиција

ЈКП „Хигијена“ Панчево у 2025. планира инвестиције у укупном износу до 21.905.000,00 динара. Финансирање ће се вршити сопственим средствима.

У 2024. години планиране, а нереализоване инвестиције су:

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

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

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”.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План 2024 година	Реализација (процена) 2024 година	План 01.01-31.03. 2025 година	План 01.01-30.06. 2025 година	План 01.01-30.09. 2025 година	План 01.01-31.12. 2025 година
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	1.200.000	1.163.992	400.000	800.000	1.000.000	1.200.000
6.	Реклама и пропaгaнда	830.000	830.000	500.000	830.000	830.000	830.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

у динарима



Бобан Ђурђевић, в.д. директора
ЈПВ 'Хигијена Панчево'

Објашњење средстава за посебну намену

Јавно предузеће не планира финансијска средства за спонзорства, донације у хуманитарне активности, с обзиром на то да ће у 2024. години према пројекцији остварити нето губитак у пословању.
Јавно предузеће је коришћење средстава за посебне намене уредила Правилником о трошковима рекламе и пропaгaнде и трошковима репрезентације бр. 5302 од 17.09.2014. године.