

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
СКУПШТИНА ГРАДА
БРОЈ: II-04-06-5/2023-5
Панчево, 10.10.2023. године

ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено:	16 OCT 2023
Број:	023-156 2023-0501

На основу члана 39. Статута града Панчева ("Службени лист града Панчева" број 25/15-пречишћени текст, 12/16, 8/19, 16/19 и 2/21) и члана 98. Пословника Скупштине града Панчева («Службени лист града Панчева» број 1/15-пречишћен текст и 31/21), Скупштина града Панчева, на седници одржаној 10. октобра 2023. године, након разматрања Прве измене Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2023. годину, донела је следећи

ЗАКЉУЧАК

Скупштина града Панчева даје сагласност на Прву измену Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2023. годину..



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Тигран Киш

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
ГРАДСКО ВЕЋЕ
БРОЈ: II-05-06-15/2023-41
Панчево, 9. 10. 2023.

ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено:	
Број:	6 OCT 2023
Датум:	
023-157	1623-0401

Градско веће града Панчева, на седници одржаној 9. 10. 2023. године, разматрало је Прву измену Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2023. годину, па је на основу чланова 46. и 66. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" број 129/07, 83/14 – др. закон, 101/16 -др. закон, 47/18 и 111/21 - др. закон) и чланова 59. и 98. став 3. Статута града Панчева ("Службени лист града Панчева" број 25/15 - пречишћен текст, 12/16, 8/19, 16/19 и 2/21), донело следећи

ЗАКЉУЧАК

Градско веће града Панчева је мишљења да Скупштина града Панчева може да да сагласност на Прву измену Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2023. годину.

Закључак са материјалом поднетим Градском већу града Панчева доставити Скупштини града Панчева, а Закључак доставити: Јавном комуналном предузећу „Хигијена“ Панчево, Секретаријату за финансије и Секретаријату за урбанизам, грађевинске, стамбено-комуналне послове и саобраћај Градске управе града Панчева.

ГРАДОНАЧЕЛНИК
ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКОГ ВЕЋА

Александар Стевановић



СЕКТОР ЗА ЕКОНОМСКО ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ
СЛУЖБА ПЛАН, АНАЛИЗА И МАРКЕТИНГ
ДАТУМ:
БРОЈ:

ГРАД ПАНЧЕВО
ГРАДСКА УПРАВА ГРАДА ПАНЧЕВА
СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Трг Краља Петра I бр. 2-4, Панчево

ПИСАРНИЦА ГРАДСКЕ УПРАВЕ ГРАДА ПАНЧЕВА

ПРИМЉЕНО		04 OCT 2023		
Број	Одг. јединица	Број	Прилог	Вредност
151	12			

ПРЕДМЕТ: Достава Прве измене Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2023. годину

У прилогу достављамо у два оригинална примерка Одлуку Надзорног одбора ЈКП „Хигијена“ Панчево бр. 4460/154-2 од 04.10.2023. године са приложеном Првом изменом Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2023. годину који је заведен под бр. 023-185-1/2022-0401 од 03.10.2023. године.

Горан Марковић, шеф службе
план, анализа и маркетинг



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 4460/154-2
Панчево, 04.10.2023. године

На основу члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево („Службени лист града Панчева“ број 11/22-пречишћен текст), Надзорни одбор предузећа на редовној седници одржаној дана, 04.10.2023. године, решавајући тачку 2. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога Одлуке број 023-150/2023-0401 од 03.10.2023. године, једногласно је донео следећу:

ОДЛУКУ

I Доноси се Прва измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2023. годину коју је предложио в.д. директор предузећа. Саставни део ове одлуке је документ „Прва измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2023. годину“ који је заведен под бр. 023-185-1/2022-0401 од 03.10.2023. године.

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



Члан Надзорног одбора

Нестор Јосивљевић

ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено:	03 OCT 2023
Број:	Прилог:
023-185-1	2022-0401



Панчево, 03.10.2023. године
БРОЈ: 023-185-1/2022-0401

**ПРВА ИЗМЕНА
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
ЗА 2023. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Панчева

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Филијала Панчево

ДЕЛАТНОСТ: Сакупљање отпада који није опасан 3811

МАТИЧНИ БРОЈ: 08487529

ПИБ: 101829063

СЕДИШТЕ: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

САДРЖАЈ

1. ОСНОВ ПРВЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2023. ГОДИНУ	3
2. РАЗЛОГ И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРВЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2023. ГОДИНУ	3
3. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА	7
4. РЕЗИМЕ ИЗМЕНА	8

1. ОСНОВ ПРВЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2023. ГОДИНУ

Програм пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2023. годину је израђен на основу чл 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023–2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса која садржи Смернице за израду годишњег програма пословања и Упутства за припрему Одлуке о буџету града Панчева за 2023. годину са пројекцијама за 2024. годину и 2025. годину Секретаријата за финансије Градске управе града Панчева.

Годишњи Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2023. годину бр. 023-185/2022-0401 од 14.12.2022. је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донет од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/135-6 од 15.12.2022. године. Скупштина града Панчева је по претходно прибављеном мишљењу Градског већа Града Панчева, на седници одржаној 27.12.2022. године Закључком бр. II-04-06-5/2022-9 дала сагласност на овај плански документ.

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

2. РАЗЛОГ И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРВЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2023. ГОДИНУ

ЈКП „Хигијена“ Панчево (у даљем тексту: Јавно предузеће) врши прву измену Годишњег Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2023. годину из следећих разлога:

- **Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2023-769 од 14.07.2023. године**

Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2023-769 од 14.07.2023. године којим се финансира вршење стручног надзора над извођењем грађевинских радова по Уговору о набавци линије за сепарацију отпада бр. XI-13-404-84/2023 од 04.05.2023. године у износу 990.000,00 динара. Избор, именовање и уговарање услуге вршења стручног надзора над извођењем горе поменутих грађевинских радова вршиће Јавно предузеће. Јавно предузеће овим путем планира повећање планираних осталих прихода из буџета града Панчева за 990.000,00 динара, односно осталих пословних прихода у планираном билансу успеха за период 01.01-31.12.2023. године за исти износ.

- **Нацрт одлуке о изменама Одлуке о буџету града Панчева за 2023. годину**

Јавно предузеће је упутило Захтев за додатна средства буџета града Панчева у 2023. години бр. 023-138/2023-04 од 18.09.2023. године. Нацртом одлуке о изменама Одлуке о буџету града Панчева за 2023. годину планирају се додатна средства за програмску активност 1102-0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене у износу 25.000.000,00 динара. Јавно предузеће овим путем планира повећање планираних осталих прихода из буџета града Панчева за 25.000.000,00 динара, односно планираних прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту за 22.727.000,00 динара (без обрачунаог ПДВ-а) у планираном билансу успеха за период 01.01-31.12.2023. године.

- **Нацрт Одлуке о повећању основног новчаног капитала јавног предузећа**

Оснивач, Град Панчево, је препознао потребу замене застарелог возног парка, у циљу несметаног и континуираног обављања услуге сакупљања, одвожења и одлагања отпада, поверене делатности од општег интереса (управљање отпадом), те ће финансирати набавку 3 (три) аутосмеђара докапитализацијом, односно повећањем основног капитала јавног предузећа у износу 81.000.000,00 динара. Јавно предузеће овим путем планира повећање планираних осталих прихода из буџета града Панчева за 81.000.000,00 динара, односно повећање основног капитала у истом износу у планираном билансу стања на дан 31.12.2023. године.

- **Донација путем Пројекта „Увођење система примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“**

Под покровитељством УНДП у Србији, ЈКП „Хигијена“ Панчево је реализовала пројекат „Увођење система примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“ са циљем да се из целокупног генерисаног кућног отпада на територији града Панчева издвајају фракције амбалажног отпада као секундарне сировине које се упућују у рециклажу, посредством контролисаног сакупљања и мерења дела мокрог отпада који се одлаже на депонији, путем вага на аутопосмеђару, РФИД чипова на кантама, одвајањем сувог – амбалажног отпада, што се постиже поделом зелених канти за мокри отпад и постављањем „кућица“ - пунктова за суви отпад (према моделу примењеном у Јапану, у сарадњи са партнерима из Јапана). Јавно комунално предузеће је на један од аутосмеђара уградило ваге, проширило систем управљања отпадом на преостале 4 зоне града постављањем „кућица“ - пунктова за суви отпад, набавило посуде – канте за мокри отпад, које домаћинства из 4 зоне града тренутно немају. Јавно предузеће овим путем планира повећање осталих пословних прихода (примљене донације) за 7.659.000,00 динара.

- **Новозапошљавање**

Овим путем се планира ново запошљавање још 10 новозапослених неквалификованих радника на пословима одржавања чистоће на површинама јавне намене и изношењу отпада од новембра 2023. године. Ови радници су тренутно радно ангажовани путем Агенције за уступање запослених, те се планира смањење радно ангажованих овим путем. Јавно предузеће ће упутити Молбу за ново запошљавање на Обрасцу ПРМ - Ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 159/2020). Планирана маса зарада и укупан број запослених се не мења, измене се врше само у постојећој структури где ће се планирана укупна маса зарада за новозапослене повећати за 1.800.000,00 дин. (Бруто 2) на рачун умањења планиране укупне масе зарада за старозапослене. Односно 900.000,00 дин. (Бруто 2) појединачно за месеце новембар и децембар 2023. године. Планира се умањење броја старозапослених такође за 10.

- **Отклањање техничке грешке**

У Прилогу 11, Табела Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2 број старозапослених уместо 306 техничком грешком гласи 308, те последично и укупан број запослених погрешно гласи 318 уместо 316. Сагледавањем Прилога 11 у целини и др. логички повезаних образаца јасно се уочава техничка грешка која се овим путем исправља.

- **Усклађивање планираних пословних расхода**

Један од разлога израде ове измене програма пословања јавног предузећа за 2023. годину, а у циљу неометаног и континуираног обављања поверене комуналне делатности од општег интереса, је повећање планираних осталих личних расхода и накнада за износ 19.457.000,00 динара и трошкова производних услуга за 3.780.000,00 динара. Под осталим личним расходима подразумевамо трошкове ангажовања радне снаге путем агенције за уступање запослених, услед недостатка радне снаге овим путем се одржава континуитет обављања поверене комуналне делатности. Код трошкова производних услуга планирају се увећани расходи одржавања опреме (поправке возила) и објеката (грађевинско одржавање).

Како је предузеће набавило 2 (два) аутосмећара, а планира се набавка још 3 (три) аутосмећара до краја 2023. године, неопходно је повећање планираних трошкова амортизације за 5.000.000,00 динара.

Предузеће намерава да обави процену капитала у циљу уписа досадашњих улагања Оснивача као основног капитала у регистру АПР. Стога се планира повећање планираних нематеријалних трошкова за 740.000,00 динара.

Планира се отпис потраживања у износу 2.659.000,00 динара. Очекује се да сва потраживања неће бити наплаћена.

Овим путем је извршено занемарљиво усклађивање других планираних расхода:

- планирана набавна вредност робе се умањује за 500.000,00 динара
- планирани трошкови материјала, горива и енергије се повећавају за 270.000,00 динара
- планирани остали расходи се умањују за 30.000,00 динара.

- **Измена плана инвестиција услед битно измењених околности у којима јавно предузеће послује**

Јавно предузеће врши рационализацију плана инвестиција у циљу очувања финансијске ликвидности услед тренда пораста исплата по судским пресудама за изгубљене спорове због уједа паса луталица. Планирају се само неопходне инвестиције финансиране из сопствених прихода. Такође, у измену плана инвестиција је укључена горе поменута докапитализација којом се финансира даља набавка аутосмећара.

Јавно предузеће у плану инвестиција мења следеће позиције:

- Аутосмећари (редни бр. 1): Повећава се укупна планирана вредност за 81.000.000,00 динара, те позиција уместо 36.000.000,00 динара, гласи на износ 117.000.000,00 динара. Извор финансирања је Буџет града Панчева, на начин да Град Панчево докапитализацијом, односно повећањем основног новчаног капитала јавног предузећа, финансира ову инвестицију.
- Посуде за отпад [контејнери, канте, стубне канте и сл.] (редни бр. 2): Смањује се укупна планирана вредност за 3.300.000,00 динара, те позиција уместо 5.800.000,00 динара, гласи на износ 2.500.000,00 динара.

- ПДА уређаји (редни бр. 3): Смањује се укупна планирана вредност за 3.000.000, динара, те позиција уместо 3.500.000,00 динара, гласи на износ 500.000,00 динара.

- Брише се позиција Специјално возило за уклањање анималног отпада (редни бр. 4)

- Брише се позиција Санација крова РЈ "Одржавање - радионица" (редни бр. 5)

- Набавка бетонских талпи за привремене саобраћајнице (редни бр. 8): Повећава се укупна планирана вредност за 1.200.000, динара, те позиција уместо 1.000.000,00 динара, гласи на износ 2.200.000,00 динара.

Услед вишемесечног квара и застоја у раду компактора, отежан је приступ аутосмећара за одлагање отпада на тело депоније, те се врши додатна набавка бетонских талпи за привремене саобраћајнице.

- Додатна опрема за чистилице и камионе [даска за снег, расипач соли, прскалица и др.] (редни бр. 10): Повећава се укупна планирана вредност за 140.000, динара, те позиција уместо 800.000,00 динара, гласи на износ 940.000,00 динара.

Предметна набавка је покренута прошле 2022. године уз очекивање да ће се у истој години и окончати. Добављач је испоручио снежни плуг без гумене ивице услед насталих проблема при увозу. Гума за плуг је испоручена тек у марту 2023. године, када је сачињен записник о примопредаји опреме. Међутим у Плану инвестиција у Годишњем програму предузећа за 2023. годину за ову намену планирано је 800.000,00 динара. Тиме је у реализацији је дошло до прекорачења планиране вредности у износу од 140.000,00 динара.

- Брише се позиција Израда кавеза за псе (редни бр. 11)

- Брише се позиција Набавка канци-хватач точка за паук (редни бр. 15)

- Клима уређаји и грејна тела (редни бр. 16): Повећава се укупна планирана вредност за 200.000, динара, те позиција сада уместо 300.000,00 динара, гласи на износ 500.000,00 динара.

Услед старости грејних уређаја, није могуће прецизно предвидети веће кварове и потребу за заменом истих. Увећан износ се планира у циљу додатног осигурања адекватног грејања током предстојеће зиме.

- Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова (редни бр. 17): Повећава се укупна планирана вредност за 200.000, динара, те позиција сада уместо 300.000,00 динара, гласи на износ 500.000,00 динара.

- Планира се нова позиција под редним бројем 22. под називом „Алат (апарат за варење пластичних контејнера, алат за одржавање хигијене јавних површина, алат за радионицу и др.)“ планирана вредност 500.000,00 динара. *Предузеће планира набавку алата за варење и поправку оштећених пластичних контејнера, алата за одржавање хигијене јавних површина, алата за радионицу и др. алата.*

БИТНА НАПОМЕНА: СОФТВЕР НАДЛЕЖНОГ МИНИСТАРСТВА, КОЈИ СЕ КОНСТАНТО ДОРАЂУЈЕ И УНАПРЕЂУЈЕ, У КОМЕ СЕ ВРШИ ИЗРАДА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА, ЈЕ ПРОМЕНИО РЕДОСЛЕД ИНВЕСТИЦИЈА УСЛЕД ПОМЕНУТИХ ДОРАДА.

- **Услед пословања са губитком према финансијском извештају за 2022. годину не могу се планирати спонзорства и донације**

Јавна предузећа која су према финансијском извештају за 2022. годину пословала са губитком не могу планирати спонзорства и донације. С обзиром на то да је у коначном финансијском извештају за 2022. годину исказан губитак, овим путем се бришу планирана средства за донације у износу од 30.000,00 динара и планирана средства за спонзорства у износу од 100.200,00 динара.

- **Конкурсисање за бесповратна средства Немачке развојне банке Kfw**

Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево намерава да за финансирање набавке аутосмеђара путем кредита конкурише и за коришћење кредитне линије за енергетску ефикасност и заштиту околине Немачке развојне банке Kfw у циљу остваривања бесповратних средстава у висини до 10% вредности кредита. У циљу конкурсисања за наведену донацију уговор о кредиту је исказан у еврима, те овом изменом мењамо планирану оригиналну валуту кредита за финансирање набавке аутосмеђара тако да гласи „ЕУР“.

3. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Првом изменом Годишњег Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2023 годину мењају се следећи обрасци у прилогу овог документа:

- Процењени физички обим кључних активности за годину 2023
- Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2023.
- Прилог 5а - Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2023. године
- Прилог 5б - Извештај о токовима готовине за период 01.01 - 31.12.2023.
- Прилог 6 – Субвенције и остали приходи из буџета
- Прилог 7 – Трошкови запослених
- Прилог 10 – Динамика запошљавања
- Прилог 11 – Планирана маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину
- Прилог 11б - Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
- Прилог 14 – Кредитна задуженост
- Прилог 15 – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
- Прилог 16 – План инвестиција
- Прилог 17 – Средства за посебне намене
- Прилог 19 – Образложење планираних зарада

4. РЕЗИМЕ ИЗМЕНА

У делу Анализа пословања у 2022. години, у табели Процењени физички обим кључних активности за годину 2023, мења се позиција Услуге РЈ "Чистачи": Ручно чишћење, машинско чишћење и прање јавних површина која уместо 103.970.616 m² сада гласи 110.000.000 m².

У планираном Билансу стања на дан 31.12.2023. године (Прилог 5) мења се:

- Позиција Земљиште и грађевински објекти (рачуни 020, 021 и 022, АОП 0010) је износила 329.593 хиљада динара, смањена је за 2.000 хиљада динара, сада износи 327.593 хиљада динара.
- Позиција Постројења и опрема (рачун 023, АОП 0011) је износила 66.366 хиљада динара, повећана је за 72.440 хиљада динара, сада износи 138.806 хиљада динара.
- Овим путем је исправљена техничка грешка где се износи са позиције Инвестиционе некретнине (рачун 024, АОП 1012) бришу и планирају исправно на позицији Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми (рачуни 025 и 027, АОП 1013).
- Позиција Остала потраживања (рачуни 21, 22 осим 223 и 224 и 27, АОП 0045) је износила 30.450 хиљада динара, повећана је за 10.560 хиљада динара, сада износи 41.010 хиљада динара.
- Позиција Основни капитал (рачуни 30 осим 306, АОП 0402) је износила 597.553 хиљада динара, повећана је за 81.000 хиљада динара, сада износи 678.553 хиљада динара.

У планираном Билансу успеха за период 01.01 - 31.12.2023. године (Прилог 5а) мења се:

- Позиција Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (рачун 610, 612 и 614 , АОП 1006) је износила 693.724 хиљада динара, повећана је за 22.727 хиљада динара, сада износи 716.451 хиљада динара.
- Позиција Остали пословни приходи (група рачуна 64 и 65, АОП 1011) је износила 750 хиљада динара, повећана је за 8.649 хиљада динара, сада износи 9.399 хиљада динара.
- Позиција набавна вредност продате робе (група рачуна 50, АОП 1014) је износила 2.500 хиљада динара, смањена је за 500 хиљада динара, сада износи 2.000 хиљада динара.
- Позиција Трошкови материјала, горива и енергије (група рачуна 51, АОП 1015) је износила 95.558 хиљада динара, повећана је за 270 хиљада динара, сада износи 95.828 хиљада динара.
- Позиција Остали лични расходи и накнаде (рачуни 52 осим 520 и 521, АОП 1019) је износила 46.728 хиљада динара, повећана је за 19.457 хиљада динара, сада износи 66.185 хиљада динара.
- Позиција Трошкови амортизације (рачун 540, АОП 1020) је износила 45.000 хиљада динара, повећана је за 5.000 хиљада динара, сада износи 50.000 хиљада динара.
- Позиција Трошкови производних услуга (група рачуна 53, АОП 1022) је износила 58.705 хиљада динара, повећана је за 3.780 хиљада динара, сада износи 62.485 хиљада динара.
- Позиција Нематеријални трошкови (група рачуна 55, АОП 1024) је износила 16.484 хиљада динара, повећана је за 740 хиљада динара, сада износи 17.224 хиљада динара.
- Последично мења се Пословни губитак (АОП 1026) који је износио 2.356 хиљада динара у Пословни добитак (АОП 1025) који износи 273 хиљада динара.
- Позиција Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине по која се исказује по фер вредности кроз БУ (рачуни 583, 585 и 586, АОП 1040) није била планирана, сада износи 2.659 хиљада динара.
- Позиција Остали расходи (група рачуна 57, АОП 1042) је износила 850 хиљада динара, смањена је за 30 хиљада динара, сада износи 820 хиљада динара.

Како је повећање укупних прихода и укупних расхода идентично, Пословни губитак (АОП 1026) и Нето добитак (АОП 1055) остају непромењени.

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

У планираном Извештају о токовима готовине у периоду 01.01-31.12.2023. године (Прилог 5б) мења се:

- У Приливима готовине из пословних активности, позиција Продаја и примљени аванси (АОП 3002) је износила 597.878 хиљада динара, повећана је за 12.167 хиљада динара, сада износи 610.045 хиљада динара.

- У Приливима готовине из пословних активности, позиција Остали приливи из редовног пословања (АОП 3005) је износила 750 хиљада динара, повећана је за 990 хиљада динара, сада износи 1.740 хиљада динара.

- У Одливима готовине из пословних активности, позиција Исплате добављачима и дати аванси у земљи (АОП 3007) је износила 51.702 хиљада динара, повећана је за 4.260 хиљада динара, сада износи 55.962 хиљада динара.

- У Одливима готовине из пословних активности, позиција Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи (АОП 3009) је износила 478.085 хиљада динара, повећана је за 19.457 хиљада динара, сада износи 497.542 хиљада динара.

- У Одливима готовине из активности инвестирања, позиција Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава (АОП 3025) је износила 68.686 хиљада динара, повећана је за 70.440 хиљада динара, сада износи 139.126 хиљада динара.

- У Приливима готовине из активности финансирања, позиција Увећање основног капитала (АОП 3030) раније није планирана, сада износи 81.000 хиљада динара.

Како је повећање прилива и одлива готовине идентично готовина на крају обрачунског периода (АОП 3055) остаје непромењена.

У Прилогу 6 – Субвенције и остали приходи из буџета на позицији Остали приход из буџета износ уместо 125.000.000,00 динара сада гласи 231.990.000,00 динара, док Опис буџетског плана сада гласи:

„Субвенције Буџета града Панчева се за 2023. годину не планирају.

ЈКП „Хигијена“ Панчево планира Остале приходе из Буџета града Панчева у укупном износу 231.990.000,00 динара и то:

- Програмска активност (1102-0003) одржавање чистоће на површини јавне намене за сталне трошкове у износу 150.000.000,00 динара;

- Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2023-769 од 14.07.2023. године којим се финансира вршење стручног надзора над извођењем грађевинских радова по Уговору о набавци линије за сепарацију отпада бр. XI-13-404-84/2023 од 04.05.2023. године у износу 990.000,00 динара;

- Град Панчево (Оснивач) финансира набавку 3 (три) аутосмећара докапитализацијом, односно повећањем основног капитала јавног предузећа у износу 81.000.000,00 динара.“

У Прилогу 7 – Трошкови запослених код позиције Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима која је гласила на износ 26.211.228,00 динара, повећава се планирани износ за 19.457.000,00 динара, те сада гласи на износ 45.668.228,00 динара.

У Прилогу 10 – Динамика запошљавања планира се одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023. године бр. запослених 10 (Старосна пензија 5, смрт запосленог 1, престанак радног односа отказом од стране послодавца 2 и престанак радног односа споразумом између запосленог и послодавца 2) и пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023. године бр. запослених 10 (Пријем у радни однос на неодређено време свих 10 запослених).

У Прилогу 11 – Планирана маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину:

- Мења се планирани број старозапослених за новембар и децембар 2023. године те уместо 306 сада гласи 296.
- Мења се планирани број новозапослених за новембар и децембар 2023. године те уместо 5 сада гласи 15.
- Мења се планирана маса зарада (брuto 1) за старозапослене за новембар 2023. године те уместо 30.999.191 динара сада гласи 30.217.602 динара и децембар 2023. године где уместо 28.647.711 динара сада гласи 27.866.122 динара.
- Мења се планирана маса зарада (брuto 1) за новозапослене за новембар 2023. године те уместо 605.745 динара сада гласи 1.387.334 динара и децембар 2023. године где уместо 580.579 динара сада гласи 1.362.168 динара.
- Мења се планирана маса зарада (брuto 2) за старозапослене за новембар 2023. године те уместо 35.695.568 динара сада гласи 34.795.568 динара и децембар 2023. године где уместо 32.987.839 динара сада гласи 32.087.839 динара.
- Мења се планирана маса зарада (брuto 2) за новозапослене за новембар 2023. године те уместо 697.515 динара сада гласи 1.597.515 динара и децембар 2023. године где уместо 668.537 динара сада гласи 1.568.537 динара.
- Исправљена је техничка грешка броја старозапослених, где је погрешно унет податак о 308 запослених исправљен на 306.
- Није било измена у планираној укупној маси зарада и укупном броју запослених.

У Прилогу 14 – Кредитна задуженост код планираног кредита „Планирано кредитно задужење за инвестиције у 2023. години - Кредит за финансирање набавке аутосмећара“ мења се оригинална валута тако да гласи ЕУР.

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

- Грађевински објекти - група конта 022: Повећава се укупна планирана вредност за 1.200.000,00 динара, те позиција уместо 1.000.000,00 динара, гласи на износ 2.200.000,00 динара.
- Постројења и опрема - група конта 023: Повећава се укупна планирана вредност за 72.440.000,00 динара, те позиција уместо 59.136.000,00 динара, гласи на износ 131.576.000,00 динара.
- Рециклабилни материјали и др. роба - група конта 50: Смањује се укупна планирана вредност за 500.000,00 динара, те позиција уместо 2.500.000,00 динара, гласи на износ 2.000.000,00 динара.
- Материјал, гориво и енергија - група конта 51: Повећава се укупна планирана вредност за 270.000,00 динара, те позиција уместо 95.158.000,00 динара, гласи на износ 95.428.000,00 динара.

Одељак УСЛУГЕ

- Услуге агенц. за уступање људ. ресурса - група конта 52: Повећава се укупна планирана вредност за 19.457.000,00 динара, те позиција уместо 25.311.000,00 динара, гласи на износ 44.768.000,00 динара.
- Производне услуге - група конта 53: Повећава се укупна планирана вредност за 2.380.000,00 динара, те позиција уместо 53.605.000,00 динара, гласи на износ 55.985.000,00 динара.
- Нематеријални трошкови - гр. конта 55: Повећава се укупна планирана вредност за 740.000,00 динара, те позиција уместо 8.485.000,00 динара, гласи на износ 9.225.000,00 динара.

Одељак РАДОВИ

- Одржавање објеката - група конта 53: Повећава се укупна планирана вредност за 1.500.000,00 динара, те позиција уместо 1.500.000,00 динара, гласи на износ 3.000.000,00 динара.
- Грађевински објекти - групе конта 022: Смањује се укупна планирана вредност за 3.200.000,00 динара, те позиција уместо 5.560.000,00 динара, гласи на износ 2.360.000,00 динара.

БИТНА НАПОМЕНА: СОФТВЕР НАДЛЕЖНОГ МИНИСТАРСТВА, КОЈИ СЕ КОНСТАНТО ДОРАЂУЈЕ И УНАПРЕЂУЈЕ, У КОМЕ СЕ ВРШИ ИЗРАДА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА, ЈЕ ПРОМЕНИО РЕДОСЛЕД НАБАВКИ УСЛЕД ПОМЕНУТИХ ДОРАДА.

У Прилогу 16 – План инвестиција, планира се:

- Аутосмењари: Повећава се укупна планирана вредност за 81.000.000,00 динара, те позиција уместо 36.000.000,00 динара, гласи на износ 117.000.000,00 динара. Извор финансирања планираног увећања вредности позиције је Буџет града Панчева.
- Посуде за отпад (контејнери, канте, стубне канте и сл.): Смањује се укупна планирана вредност за 3.300.000,00 динара, те позиција уместо 5.800.000,00 динара, гласи на износ 2.500.000,00 динара.
- ПДА уређаји: Смањује се укупна планирана вредност за 3.000.000, динара, те позиција уместо 3.500.000,00 динара, гласи на износ 500.000,00 динара.
- Брише се позиција Специјално возило за уклањање анималног отпада
- Брише се позиција Санација крова РЈ „Одржавање – радионица“
- Набавка бетонских талпи за привремене саобраћајнице: Повећава се укупна планирана вредност за 1.200.000, динара, те позиција уместо 1.000.000,00 динара, гласи на износ 2.200.000,00 динара. Извор финансирања планираног увећања вредности позиције су сопствени приходи.
- Додатна опрема за чистилице и камионе (даска за снег, расипач соли, прскалица и др.): Повећава се укупна планирана вредност за 140.000, динара, те позиција уместо 800.000,00 динара, гласи на износ 940.000,00 динара. Извор финансирања планираног увећања вредности позиције су сопствени приходи.
- Брише се позиција Израда кавеза за псе
- Брише се позиција Набавка канци-хватач точка за паук
- Клима уређаји и грејна тела: Повећава се укупна планирана вредност за 200.000, динара, те позиција сада уместо 300.000,00 динара, гласи на износ 500.000,00 динара. Извор финансирања планираног увећања вредности позиције су сопствени приходи.
- Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова: Повећава се укупна планирана вредност за 200.000, динара, те позиција сада уместо 300.000,00 динара, гласи на износ 500.000,00 динара. Извор финансирања планираног увећања вредности позиције су сопствени приходи.
- Планира се нова позиција под редним бројем 18. под називом „Алат (апарат за варење пластичних контејнера, алат за одржавање хигијене јавних површина, алат за радионицу и др.)“ планирана вредност 500.000,00 динара. Извор финансирања нове позиције су сопствени приходи.
- Мења се објашњење планираних инвестиција тако да гласи:
„ЈКП „Хигијена“ Панчево у 2023. планира инвестиције у укупном износу до 139.126.000,00 динара. Финансирање ће се вршити сопственим средствима у износу до 21.610.000,00 динара, позајмљеним средствима (банкарски кредит) у износу до 28.800.000,00 динара, путем донација у износу до 7.716.000,00 динара и средствима буџета града Панчева (докапитализација) у износу 81.000.000,00 динара.“

БИТНА НАПОМЕНА: СОФТВЕР НАДЛЕЖНОГ МИНИСТАРСТВА, КОЈИ СЕ КОНСТАНТО ДОРАЂУЈЕ И УНАПРЕЂУЈЕ, У КОМЕ СЕ ВРШИ ИЗРАДА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА, ЈЕ ПРОМЕНИО РЕДОСЛЕД ИНВЕСТИЦИЈА УСЛЕД ПОМЕНУТИХ ДОРАДА.

У Прилогу 17 – Средства за посебне намене бришу се планирана средства за донације у износу од 30.000,00 динара и планирана средства за спонзорства у износу од 100.200,00 динара.

Последично, горе наведене измене су утицале на измену Прилога 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања и Прилог 19 – Образложење планираних зарада.




Мишо Марковић, в.д. директора
ЈКП „Хигијена“ Панчево

Процењени физички обим кључних активности за годину 2023

Р.б.	Назив производа/услуге	Ј.М.	Остварено 2021	План 2022	Процена остварења 2022	План 2023	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	84.828.664	87.225.652	85.950.716	86.000.000	103	101	100
2	РЈ "Чистачи": Ручно чишћење, машинско чишћење и прање јавних површина	m2	110.900.555	110.332.732	110.332.732	110.000.000	99	99	100
3	РЈ "Паркинг сервис": Наплата паркирања на посебним јавним паркиралиштима путем СМС-а	ком	1.313.263	1.400.000	1.350.000	1.450.000	107	103	107
4	РЈ "Екосировина": Рециклабилни материјал	кг	524.784	914.639	600.000	800.000	174	114	133
5	Служба "Зоохигијена" - Смештај и чување паса и мачака по дану	ком	37.416	55.004	42.507	40.000	147	114	94

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“

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020.година	2021.година	2022.година	2023.година
Укупни капитал	План	755.060	651.645	603.322	680.211
	Реализација			600.596	
	% одступања реализације од плана	-100%	-100%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	+13%
Укупна имовина	План	862.687	785.105	735.094	810.613
	Реализација			753.162	
	% одступања реализације од плана	-100%	-100%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	+8%
Пословни приходи	План	589.542	639.193	656.182	735.853
	Реализација			625.214	
	% одступања реализације од плана	-100%	-100%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	18%
Пословни расходи	План	589.245	628.059	682.656	735.580
	Реализација			647.944	
	% одступања реализације од плана	-100%	-100%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	+14%
Пословни резултат	План	297	11.134	-26.473	273
	Реализација			-22.730	
	% одступања реализације од плана	-100%	-100%	-14%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	-101%
Нето резултат	План	0	0	100	100
	Реализација			90	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-10%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	+11%
Број запослених на дан 31.12.	План	330	330	330	316
	Реализација			311	
	% одступања реализације од плана	-100%	-100%	-6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	+2%
Просечна нето зарада	План	53	56	65	72
	Реализација			63	
	% одступања реализације од плана	-100%	-100%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	14%
Инвестиције	План	51.600	66.625	81.500	139.126
	Реализација			26.359	
	% одступања реализације од плана	-100%	-100%	-68%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	428%

Опис пословних индикатора

Закључујемо да је ЈКП „Хигијена“ Панчево у 2022. години реализовала активности у складу са Програмом пословања за 2022. год. Јавно предузеће је пружало комуналне услуге одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета у складу са радним плановима. У погледу финансија очувана је ликвидност и бележи се нето добитак у пословању. Највећи изазов у 2022. 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 2023. годину и реализација из 2022. године

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	-52.863,12	55.140,00	49.260,00	51.800,00
ROA	-0,14	0,00	0,00	0,01
ROE	-0,17	0,01	0,00	0,01
Оперативни новчани ток	15.609,00	29.221,00	-15.504,00	55.609,00
Дуг / капитал	0,21	0,18	0,25	18,02
Ликвидност	247,82	322,86	327,55	446,93
% зарада у пословним приходима	66,85	67,54	68,36	68,49

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	12.279,44	5.100,64	0,00	27.360,00
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупно кредитно задужење	12.279,44	5.100,64	0,00	27.360,00

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Субвенције	План	5.600,00	0,00	19.047,00	0,00
	Пренето	5.600,00	0,00	18.706,83	-
	Реализовано	5.600,00	0,00	18.706,83	-
Остали приходи из буџета	План	110.000,00	144.600,00	131.458,00	231.990,00
	Пренето	110.000,00	144.599,89	131.457,65	-
	Реализовано	110.000,00	144.599,89	131.457,65	-
Укупно приходи из буџета	План	115.600,00	144.600,00	150.505,00	231.990,00
	Пренето	115.600,00	144.599,89	150.164,48	-
	Реализовано	115.600,00	144.599,89	150.164,48	-

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Биланс стања на дан 31.12.2023.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	Активa		0	0	0	0
00	A. Уписани а неуплаћени капитал	0001	0	0	0	0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	428.151	425.032	416.271	488.750
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.200	2.200	2.965	2.965
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	2.200	2.200	2.965	2.965
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	419.364	416.656	405.947	478.837
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	334.915	334.615	332.615	327.593
023	2. Постројења и опрема	0011	72.011	69.603	60.894	138.806
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	12.438	12.438	12.438	12.438
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	0	0	0	0
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0
03	III. Биолошка средства	0017	459	408	357	306
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	5.562	5.562	5.562	5.562
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	330	330	330	330
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0
046	7. Дугорочни финансијскалагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованой вредности)	0025	0	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	5.232	5.232	5.232	5.232
28(део) осим 288	B. Дугорочна активна временска разграничења	0028	566	206	1.440	1.080
288	B. Одложена пореска средства	0029	0	0	0	0
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	271.894	278.521	282.282	321.863
Класа I, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	24.224	24.224	24.224	24.224
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	22.824	22.824	22.824	22.824
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0	0
13	3. Роба	0034	400	400	400	400
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.000	1.000	1.000	1.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	0	0	0	0
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	155.296	165.296	165.296	194.096
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	155.291	165.291	165.291	194.091
205	2. Потраживања од купца у иностранству	0040	0	0	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	5	5	5	5
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	32.101	31.751	31.501	41.561
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	31.550	31.200	30.950	41.010
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	551	551	551	551

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	370	263	176	370
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	370	263	176	370
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	59.903	56.987	61.085	61.612
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	0	0	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	700.045	703.553	698.553	810.613
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	199.046	199.046	199.046	199.046
	[ПАСИВА]		0	0	0	0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	599.211	599.211	599.211	680.211
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	597.553	597.553	597.553	678.553
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	0	0	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334.	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ	0406	0	0	0	0
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.658	1.658	1.658	1.658
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.558	1.558	1.558	1.558
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	100	100	100	100
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	26.375	25.985	26.485	50.585
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	26.375	25.985	26.485	28.985
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	26.375	25.985	26.485	28.985
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	21.600
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0	0	21.600
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	0	0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	7.802	7.802	7.802	7.802
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	66.657	70.555	65.055	72.015
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	5.760
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	5.760
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	2.800	2.800	2.800	2.800
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	15.767	20.750	15.750	16.750
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	14.852	19.835	14.835	15.835
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	915	915	915	915
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	47.875	46.790	46.290	46.490
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	42.885	41.500	41.000	41.500
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.500	4.800	4.800	4.500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	490	490	490	490
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	215	215	215	215
	[D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0	0	0
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	700.045	703.553	698.553	810.613
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	199.046	199.046	199.046	199.046

Опште планови биланса стања

Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2023.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2023.	План 01.01.- 30.06.2023.	План 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	188.120	367.239	537.358	735.853
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2.500	5.000	7.500	10.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2.500	5.000	7.500	10.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	ИИ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	185.431	361.862	529.293	716.451
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	185.431	361.862	529.293	716.451
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	ИИИ. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	1	2	2	3
630	ИВ. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	ИВ. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	ИВИ. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	188	375	563	9.399
66, 68, 683, 685 и 686	ИИИИ. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	188.635	368.367	539.099	735.580
50	И. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	625	1.250	1.875	2.000
51	ИИ. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	23.890	47.779	71.669	95.828
52	ИИИ. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	131.762	254.786	370.844	504.043
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	97.990	194.045	286.511	380.250
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	14.845	29.398	43.406	57.608
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	18.927	31.343	40.927	66.185
540	ИИИИ. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	11.250	22.500	33.750	50.000
58, осим 583, 585 и 586	ИИИИИ. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	ИИИИИИ. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	14.676	29.353	44.029	62.485
54, осим 540	ИИИИИИИ. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.000	2.000	3.000	4.000
55	ИИИИИИИИ. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.432	10.699	13.932	17.224
	ИИИИИИИИИ. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	273
	ИИИИИИИИИИ. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	515	1.128	1.741	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	200	400	600	800
661	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	ИИ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	200	400	600	800
663 и 664	ИИИ. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0
665 и 669	ИИИИ. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	425	850	1.275	1.700
560 и 561	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	ИИ. РАСХОДИ КАМАТА	1034	425	850	1.275	1.700
563 и 564	ИИИ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0
565 и 569	ИИИИ. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0
	ИИИИИ. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	ИИИИИИ. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	225	450	675	900
683, 685 и 686	ИИИИИИИ. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	0
583, 585 и 586	ИИИИИИИИ. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	2.659
67	ИИИИИИИИИ. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.052	2.103	3.154	4.206
57	ИИИИИИИИИИ. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	212	425	638	820
	Д. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	189.372	369.742	541.112	740.859
	Д. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	189.272	369.642	541.012	740.759
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	100	100	100	100

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2023.	План 01.01.- 30.06.2023.	План 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 31.12.2023.
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047	0	0	0	0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	0	0	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	100	100	100	100
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0	0
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	0	0	0	0
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0
[722 пот. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	100	100	100	100
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]		0	0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0

Опис плана биланса успеха
Планирани пословни приходи за 2023. годину износе 735.853 хиљада дин: Приход од продаје робе (PJ „Екосировина“) износе 10.000 хиљада динара. Приход од продаје производа и услуга износе 716.451 хиљада динара, који подразумевају -Приход од прикупљања, одвожења и депоновања отпада (PJ „Изношење отпада“ и PJ „Нова депонија“) 493.513 хиљада дин. -Приходи од услуга чишћења јавне површине и зоохигијене (PJ „Чистачи“ и PJ „Зоохигијена“) 134.888 хиљада дин. (износ планиран Нацртом Ослуке о изменама Одлуке о буџету града Панчева за 2023. годину укључује ПДВ и износи 150.000 хиљада динара) -Приход од услуге паркирања на јавној површини и уклањања непрописно паркираних возила (PJ „Паркинг сервис“) 79.500 хиљада дин. -Приход од продаје ванредних слуга 5.000 хиљада дин. -Приход од издавања техничких услова за пројектовање 2.750 хиљада дин. -Приход од услуга ресторана 800 хиљада дин. Приходи од активирања учинака и робе 3 хиљада динара Остали пословни приходи који износе 9.399 хиљада динара. Планирани пословни расходи за 2023. годину износе 735.580 хиљада динара: -Поредна вредност продате робе 2.000 хиљада дин. -Трошкови материјала, горива и енергије 95.828 хиљада дин. -Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода 504.043 хиљада дин. -Трошкови амортизације 50.000.000 дин. -Трошкови производних услуга 62.485 хиљада дин. -Трошкови резервисања 4.000 хиљада дин. -Нематеријални трошкови 17.224 хиљада дин. Планиран пословни добитак износи 273 хиљада динара. Финансијски приходи су планирани у висини од 800 хиљада динара (наплата камата за неблаговремено плаћање), а финансијски расходи у износу 1.700 хиљада динара, тако да је планиран губитак из финансирања у износу од 900 хиљада динара. Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха 2.659 хиљада динара. Остали приходи су планирани у висини од 4.206 хиљада динара, а остали расходи 820 хиљада динара. Добитак пре опорезивања и нето губитак се планира у износу од 100 хиљада динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.- 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.- 31.03.2023.	План 01.01.- 30.06.2023.	План 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 31.12.2023.
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]		0	0	0	0
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	189.095	327.870	462.134	612.585
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	188.707	327.095	460.971	610.045
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	200	400	600	800
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	188	375	563	1.740
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	145.950	286.041	408.312	556.976
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	21.205	36.019	40.864	55.962
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	123.877	248.286	364.844	497.542
4. Плаћене камате у земљи	3010	425	850	1.275	1.700
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	443	886	1.329	1.772
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (И - ИИ)	3015	43.145	41.829	53.822	55.609
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ИИ - И)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		0	0	0	0
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	20.011	21.611	29.506	139.126
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	20.011	21.611	29.506	139.126
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (И - ИИ)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (ИИ - И)	3028	20.011	21.611	29.506	139.126
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		0	0	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	109.800
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	81.000
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	28.800
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	1.440
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0

2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	1.440
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (II - III)	3046	0	0	0	108.360
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III - II)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	189.095	327.870	462.134	722.385
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	165.961	307.652	437.818	697.542
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	23.134	20.218	24.316	24.843
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	36.769	36.769	36.769	36.769
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	59.903	56.987	61.085	61.612

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2023. 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	47.024				
Остали приходи из буџета	131.457.649				
Остали приходи из буџета	19.000.000				
Укупно	150.504.673	0	0	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. 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	31.250.000	62.500.000	93.750.000	231.990.000	
Укупно	31.250.000	62.500.000	93.750.000	231.990.000	

* 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 2023. годину не планирају.

ЈКП „Хигијена“ Панчево планира Остале приходе из Буџета града Панчева у укупном износу 231.990.000,00 динара и то:

- Програмска активност (1102-0003) одржавање чистоће на површини јавне намене за сталне трошкове у износу 150.000.000,00 динара;
- Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. П-06-020-2/2023-769 од 14.07.2023. године којим се финансира вршење стручног надзора над извођењем грађевинских радова по Уговору о набавци линије за сепарацију отпада бр. Х1-13-404-84/2023 од 04.05.2023. године у износу 990.000,00 динара;
- Град Панчево (Оснивач) финансира набавку 3 (три) аутомобила доквалитетацијом, односно повећањем основног капитала јавног предузећа у износу 81.000.000,00 динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-31.06.2023.	План 01.01-31.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	256.531.051		70.944.704	140.488.232	207.433.826	275.301.144
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	354.324.656		97.989.923	194.044.519	286.510.810	380.250.199
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	411.548.088		112.835.396	223.442.264	329.917.198	437.858.105
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	330	0	316	316	316	316
4.1.	- на неодређено време	299		259	259	259	259
4.2.	- на одређено време	31		57	57	57	57
5.	Накнаде по уговору о делу	0		0	0	0	0
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0		0	0	0	0
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0		0	0	0	0
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0		0	0	0	0
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0		0	0	0	0
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0		0	0	0	0
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0		0	0	0	0
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0		0	0	0	0
13.	Накнаде члановима скупштине	0		0	0	0	0
14.	Број чланова скупштине*	0		0	0	0	0
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.890.720		531.773	1.053.485	1.556.539	2.066.213
16.	Број чланова надзорног одбора*	3		3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0		0	0	0	0
18.	Број чланова Комисије за ревизију*	0		0	0	0	0
19.	Превоз запослених на посао и са посла	15.200.000		5.500.000	11.000.000	13.750.000	16.500.000
20.	Дневнице на службеном путу	400.000		130.000	260.000	330.000	400.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	50.000		15.000	30.000	40.000	50.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	5.940.000		3.600.000	4.800.000	6.000.000	7.200.000
23.	Број прималаца отпремнине	22		9	12	15	18
24.	Јубиларне награде	4.563.272		2.390.000	3.780.000	4.280.000	4.780.000
25.	Број прималаца јубиларних награда	33		12	16	22	25
26.	Смештај и исхрана на терену	0		0	0	0	0
27.	Помоћ радницима и породици радника	1.500.000		750.000	1.000.000	1.250.000	1.500.000
28.	Стипендије	0		0	0	0	0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	38.383.069		12.000.000	18.000.000	24.000.000	45.668.228
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	600.000		300.000	600.000	750.000	900.000

* 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 Прилог 19. Образложење планираних зарада и запошљавања.

Посебна напомена:

Планирани трошкови стручног усавршавања су планирани у износу већем у односу на план претходне године. У 2022. години стручно усавршавање се углавном реализовало за семинаре и обуке административних радника. У 2023. неопходна је обука возача камиона. Закон о безбедности саобраћаја на путевима („Службени гласник РС”, бр. 41/09, 53/10, 101/11, 32/13 - УС, 55/14, 96/15 - др. закон, 9/16 - УС, 24/18, 41/18 и 41/18 - др. закон) прописује обавезну почстну и периодичну обуку возача за превоз терета односно превоз путника. Сертификат се издаје са роком важења од 5 година, а подаци су похрањени на квалификационој (личној) картици возача. Уколико возачи не обаве законом прописане периодичне обуке доводи се у питање несметано обављање комуналне делатности.

Такође, предузете се суочава са флукуацијом запослених, а отежаним запошљавањем ионако дефицитарних кадрова на тржишту рада, па је неопходно планирати додатна финансијска средства за преквалификацију запослених. Овде се пре свега мисли мисли на руководе радних машина.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022	311		Стање на дан 30.06.2023	316
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023	0		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023	0
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023	5		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023	0
1	Пријем у радни однос на неодређено време	5		Стање на дан 30.09.2023	316
	Стање на дан 31.03.2023	316			
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023	316		Стање на дан 30.09.2023	316
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023	0		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023	10
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023	0	1	Старосна пензија	5
	Стање на дан 30.06.2023	316	2	Смрт запосленог	1
			3	Престанак радног односа отказом од стране послодавца	2
			4	Престанак радног односа споразумом између запосленог и послодавца	2
				Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023	10
			1	Пријем у радни однос на неодређено време	10
				Стање на дан 31.12.2023	316

Приказ динамике запошљавања

Погледати Прилог 19. Образложење планираних зарада и запошљавања.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022 годину - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2022	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	313	26.558.534	84.852	309	25.966.171	84.033	0	0	0	4	592.364	148.091
II	311	25.859.613	83.150	307	25.270.865	82.316	0	0	0	4	588.748	147.187
III	310	28.283.470	91.237	306	27.627.485	90.286	0	0	0	4	655.985	163.996
IV	308	26.329.600	85.486	304	25.731.504	84.643	0	0	0	4	598.096	149.524
V	311	27.557.315	88.609	307	26.927.802	87.713	0	0	0	4	629.513	157.378
VI	315	26.980.722	85.653	305	26.063.765	85.455	6	282.674	47.112	4	634.283	158.571
VII	311	25.938.584	83.404	300	24.707.532	82.358	6	492.580	82.097	5	738.473	147.695
VIII	309	28.247.478	91.416	298	26.887.722	90.227	6	546.456	91.076	5	813.300	162.660
IX	307	26.945.879	87.772	296	25.668.680	86.719	6	531.350	88.558	5	745.849	149.170
X	304	25.645.392	84.360	293	24.419.401	83.343	6	483.951	80.659	5	742.040	148.408
XI	310	27.125.034	87.500	299	25.822.446	86.363	6	520.623	86.770	5	781.966	156.393
XII	311	27.420.141	88.168	300	26.019.473	86.732	6	582.196	97.033	5	818.471	163.694
УКУПНО	3.720	322.891.762	1.041.605	3.624	311.112.845	1.030.186	42	3.439.830	573.305	54	8.339.087	1.852.767
ПРОСЕК	310	26907646,86	86800,40	302	25926070,46	85848,86	6	491404,24	81900,71	5	694923,93	154397,24

* исплата са проценком до краја године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023 годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2023	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	316	33.148.820	104.901	306	31.675.356	103.514	5	605.745	121.149	5	867.719	173.544
II	316	32.498.008	102.842	306	31.093.022	101.611	5	587.414	117.483	5	817.572	163.514
III	316	32.343.095	102.352	306	30.807.392	100.678	5	630.910	126.182	5	904.793	180.959
IV	316	29.465.742	93.246	306	28.116.169	91.883	5	555.414	111.083	5	794.159	158.832
V	316	35.386.507	111.983	306	33.849.569	110.620	5	630.910	126.182	5	906.028	181.206
VI	316	31.202.347	98.742	306	29.727.701	97.149	5	605.745	121.149	5	868.901	173.780
VII	316	30.061.598	95.132	306	28.648.734	93.623	5	580.579	116.116	5	832.285	166.457
VIII	316	32.343.095	102.352	306	30.805.597	100.672	5	630.910	126.182	5	906.588	181.318
IX	316	30.061.598	95.132	306	28.648.222	93.622	5	580.579	116.116	5	832.797	166.559
X	316	31.202.347	98.742	306	29.726.094	97.144	5	605.745	121.149	5	870.508	174.102
XI	316	32.475.444	102.770	296	30.217.602	102.086	15	1.387.334	92.489	5	870.508	174.102
XII	316	30.061.598	95.132	296	27.866.122	94.142	15	1.362.168	90.811	5	833.308	166.662
УКУПНО	3.792	380.250.199	1.203.323	3.652	361.181.580	1.186.745	80	8.763.453	1.386.090	60	10.305.166	2.061.033
ПРОСЕК	316	31.687.516,58	100.276,95	305	30.098.465,00	98.895,39	7	730.287,75	115.507,53	5	858.763,83	171.752,77

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023 годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2023	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	316	38.170.865	120.794	306	36.474.172	119.197	5	697.515	139.503	5	999.178	199.836
II	316	37.421.456	118.422	306	35.803.615	117.005	5	676.407	135.281	5	941.434	188.287
III	316	37.243.074	117.858	306	35.474.712	115.930	5	726.493	145.299	5	1.041.869	208.374
IV	316	33.929.802	107.373	306	32.375.769	105.803	5	639.559	127.912	5	914.474	182.895
V	316	40.747.563	128.948	306	38.977.779	127.378	5	726.493	145.299	5	1.043.291	208.658
VI	316	35.929.503	113.701	306	34.231.448	111.867	5	697.515	139.503	5	1.000.540	200.108
VII	316	34.615.930	109.544	306	32.989.017	107.807	5	668.537	133.707	5	958.376	191.675
VIII	316	37.243.074	117.858	306	35.472.645	115.924	5	726.493	145.299	5	1.043.936	208.787
IX	316	34.615.931	109.544	306	32.988.428	107.805	5	668.537	133.707	5	958.966	191.793
X	316	35.929.502	113.701	306	34.229.597	111.861	5	697.515	139.503	5	1.002.390	200.478
XI	316	37.395.473	118.340	296	34.795.568	117.553	15	1.597.515	106.501	5	1.002.390	200.478
XII	316	34.615.930	109.544	296	32.087.839	108.405	15	1.568.537	104.569	5	959.554	191.911
УКУПНО	3.792	437.858.103	1.385.627	3.652	415.900.589	1.366.536	80	10.091.116	1.596.083	60	11.866.398	2.373.280
ПРОСЕК	316	36.488.175.25	115.468.91	305	34.658.382.42	113.878.04	7	840.926.33	133.006.91	5	988.866.50	197.773.30

Објашњење исплаћених и планираних маса, број запослених и просечне зараде

Погледати Прилог 19. Образложење планираних зарада и запошљавања.

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 30.09.2023. године - Бруто 1**

Реализација по месецима 2022.	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	308	29.772.441	96.664	302	28.904.478,52	95.710,19	1	27.246,87	27.246,87	5	840.715,94	168.143,19
II	311	28.170.363	90.580	301	27.010.855,00	89.737,06	5	365.274,67	73.054,93	5	794.233,34	158.846,67
III	309	30.443.071	98.521	299	29.145.773,89	97.477,50	5	421.290,18	84.258,04	5	876.006,97	175.201,39
IV	308	27.998.094	90.903	298	26.863.997,18	90.147,64	5	368.346,34	73.669,27	5	765.750,95	153.150,19
V	309	31.782.674	102.857	299	30.483.401,67	101.951,18	5	419.095,24	83.819,05	5	880.177,04	176.035,41
VI	309	29.493.274	95.447	299	28.078.892,23	93.909,34	5	566.305,03	113.261,01	5	848.076,79	169.615,36
VII	300	27.910.383	93.035	290	26.563.129,91	91.597,00	5	535.251,00	107.050,20	5	812.001,66	162.400,33
VIII	300	29.671.665	98.906	290	28.202.897,87	97.251,37	5	587.913,49	117.582,70	5	880.853,85	176.170,77
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО		235.241.965,63	766.912,08		225.253.426,27	757.781,29		3.290.722,82	679.942,06		6.697.816,54	1.339.563,31
ПРОСЕК		29.405.245,70	95.864,01		28.156.678,28	94.722,66		411.340,35	84.992,76		837.227,07	167.445,41

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 30.09.2023. године - Бруто 2**

Реализација по месецима 2022.	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	308	34.285.506	111.317	302	33.286.047,25	110.218,70	1	31.374,77	31.374,77	5	968.084,40	193.616,88
II	311	32.445.697	104.327	301	31.110.523,94	103.357,22	5	420.613,78	84.122,76	5	914.559,69	182.911,94
III	309	35.057.924	113.456	299	33.564.086,26	112.254,47	5	485.115,64	97.023,13	5	1.008.722,03	201.744,41
IV	308	32.243.080	104.685	298	30.937.166,91	103.816,00	5	424.150,81	84.830,16	5	881.762,22	176.352,44
V	309	36.601.031	118.450	299	35.104.918,98	117.407,76	5	482.588,17	96.517,63	5	1.013.523,86	202.704,77
VI	309	33.964.045	109.916	299	32.335.384,53	108.145,10	5	652.100,24	130.420,05	5	976.560,42	195.312,08
VII	300	32.141.713	107.139	290	30.590.351,18	105.483,97	5	616.341,53	123.268,31	5	935.019,91	187.003,98
VIII	300	34.168.612	113.895	290	32.477.326,42	111.990,78	5	676.982,38	135.396,48	5	1.014.303,21	202.860,64
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	2.454	270.907.608,53	883.185,33	2.378	259.405.805,47	872.673,99		3.789.267,32	782.953,28	40	7.712.535,74	1.542.507,15
ПРОСЕК	307	33.863.451,07	110.398,17	297	32.425.725,68	109.084,25		473.658,42	97.869,16	5	964.066,97	192.813,39

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022 години	План 01.01-31.03. 2023	План 01.01-30.06. 2023	План 01.01-30.09. 2023	План 01.01-31.12. 2023
Добра						
1.	Пиле и кафа (део за репрезентацију) - конто 551	409	78	156	234	312
2.	Материјал, гориво и енергија - група конта 51	70.782	23.790	47.579	71.369	95.428
3.	Ресклабидни материјали и др. роба - група конта 50	1.113	625	1.250	1.875	2.000
4.	Постројења и опрема - група конта 023	2.367	15.151	15.501	21.646	131.576
5.	Грађевински објекти - група конта 022	0	500	500	1.000	2.200
6.	Остала немат. имовина (софтвер) - група конта 014	0	495	495	990	990
	Укупно добра:	74.671	40.639	65.481	97.114	232.506
Услуге						
1.	Потраживања од запослених за прекорачење лимита по рачуну за мобилни телефон - конто 221	76	125	250	375	500
2.	Камате по банкарским кредитима - група конта 56	96	300	600	900	1.200
3.	Нематеријални трошкови - гр. конта 55	4.806	2.121	4.243	6.364	9.225
4.	Производне услуге - група конта 53	46.019	13.401	26.802	40.204	55.985
5.	Услуге агенци. за уступање људ. ресурса - група конта 52	34.573	6.328	12.656	18.983	44.768
6.	Штампа материјала - група конта 51	191	100	200	300	400
7.	Постројења и опрема - група конта 023	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	Укупно услуге:	85.761	24.375	46.751	69.126	114.078
Радови						
1.	Одржавање објеката - група конта 53	169	375	750	1.125	3.000
2.	Грађевински објекти - групе конта 022	21.993	2.360	3.960	5.560	2.360
	Укупно радови:	22.162	2.735	4.710	6.685	5.360
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	182.594	67.749	116.942	172.925	351.944

Опис финансијских средстава

План јавних набавки ЈКП „Хигијена“ Панчево је јавно доступан документ објављен на сајту ЈКП „Хигијена“ Панчево.
У 2023. год. предузете не планира набавку службених возила.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у (000) динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 2022 године	Структура финансирања	Износ прима из овура финансирања	План 2023				План 2024	План 2025
								План 01.01.-31.03. 2023	План 01.01.-30.06. 2023	План 01.01.-30.09. 2023	План 01.01.-31.12. 2023		
1.	Додатна опрема за мистинице и кампоне (даска за снет, расичан соит, презентација и др.)	2022	2023	940		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	940	400	400	800	940		
						Total	940	400	400	800	940		
2.	Набавка и инсталација система вати за мерење отпада на једном аутомобилу са софтвером и РИОД титова за послове за отпад за пројекат УНДП „Увођење примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“	2023	2023	4.231		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	4.231	4.231	4.231	4.231	4.231		
						Total	4.231	4.231	4.231	4.231	4.231		
3.	Колна за чишћење	2023	2023	180		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	180	0	0	0	180		
						Total	180	0	0	0	180		
4.	Замена опреме услед непредајивих и испоронливих каврова	2023	2023	500		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	500	150	150	300	500		
						Total	500	150	150	300	500		
5.	Клима уређаји и грејна тела	2023	2023	500		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	500	150	150	300	500		
						Total	500	150	150	300	500		
6.	Напоитална видео налагања	2023	2023	400		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	400	200	200	400	400		
						Total	400	200	200	400	400		
7.	Канцеларијски намештај	2023	2023	500		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	500	250	250	500	500		
						Total	500	250	250	500	500		
8.	Израда мрежне инфраструктуре	2023	2023	500		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	500	500	500	500	500		
						Total	500	500	500	500	500		
9.	Набавка посула за отпад за пројекат УНДП „Увођење примарне сепарације отпада из комуналног отпада на територији града Панчева“	2023	2023	1.125		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125		
						Total	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125		
10.	Рачунарска софтвер	2023	2023	990		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	990	495	495	990	990		
						Total	990	495	495	990	990		
11.	Набавка бетонских титли за припремене саобраћајнице	2023	2023	2.200		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	2.200	500	500	1.000	2.200		
						Total	2.200	500	500	1.000	2.200		
12.	Претплата возила „лаук“ у отворени кампони до 3,51 носивости	2022	2023	2.000		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
						Total	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
13.	Рачунарска хардвер	2023	2023	2.200		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000		
						Total	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000		
14.	ИДА уређаји	2023	2023	500		Сопствена средства Позајмљена средства Остало	500	1.100	1.100	3.500	2.200		
						Total	500	1.100	1.100	3.500	2.200		

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022 година	Реализација (процена) 2022 година	План 01.01-31.03. 2023 година	План 01.01-30.06. 2023 година	План 01.01-30.09. 2023 година	План 01.01-31.12. 2023 година
1.	Спонзорство		0	50.100	70.140	80.160	0
2.	Донације		0	15.000	21.000	24.000	0
3.	Хуманитарне активности		0	15.000	21.000	24.000	30.000
4.	Спортске активности		0	18.000	25.200	28.800	36.000
5.	Репрезентација		941.170	356.000	498.400	569.600	712.000
6.	Реклама и пропаганда		830.000	500.000	600.000	700.000	830.000
7.	Остало		0	20.000	28.000	32.000	40.000

Објашњење средстава за посебну намену

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

Јавна предузећа која су према финансијском извештају за 2022. годину пословала са губитком не могу планирати спонзорства и донације. С обзиром на то да је у коначном финансијском извештају за 2022. годину исказан губитак, првом изменом програма пословања јавног предузећа за 2023. год. се бришу планирана средства за донације у износу од 30.000,00 динара и планирана средства за спонзорства у износу од 100.200,00 динара.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

Процењена структура запослених на дан 31.12.2022. године садржи:

- 254 запослених на неодређено време
- 56 запослених на одређено време (због повећаног обима посла 25, лица ангажована ради реализације пројеката 11 и ради замене одсутног запосленог до његовог повратка 20)
- 1 в.д. директора
- нема радно ангажованих путем омладинске задруге

На дан 31.12.2022. године процењени број запослених износи укупно 311. У 2023. години до нацрта прве измене програма пословања јавног предузећа у 2023. години извршен је пријем 5 новозапослених у радни однос на неодређено време, док се у последњем кварталу 2023. године планира пријем још 10 новозапослених у радни однос на неодређено време. Јавно предузеће ће упутити Молбу за ново запошљавање на Обрасцу ПРМ - Ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 159/2020). Новозапошљавање ће се вршити у складу са позитивним законским прописима. У 2023. години дошло је до одлива 10 старозапослених (старосна пензија, смрт, отказ од стране послодавца, споразумни раскид уговора о раду и сл.). Планиран број запослених на дан 31.12.2023. године износи 316 запослених.

Приликом планирања трошкова зарада, а пре свега месечне масе финансијских средстава за зараде за 2023. годину, узет је у обзир планирани број запослених у сваком календарском месецу 2023. 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 2022. године. Посебно је планирана маса зарада у 2023. години за пословодство, старозапослене и новозапослене. Основни елементи за планирање зараде су:

- Планирани број старозапослених у 2023. години: 311 запослених, од тога 5 у пословодству.
- Планирани одлив запослених у 2023. години: 10 старозапослених.
- Планирани број новозапослених у 2023. години: 15 новозапослених.
- Коефицијенти за обрачун плате

Узети су обзир постојећи коефицијенти и планирани су нови за новозапослене. За 15 новозапослених планирају се следећи коефицијенти:

- 1 новозапослени ВСС или ВШС, планирани коеф. 3,6
- 2 новозапослена ССС, планирани коеф. 3,0
- 2 новозапослена ССС, планирани коеф. 2,4
- 10 новозапослених НК, планирани коеф. 1,85

- Вредност бода

У 2023. години планира се цена радног сата за најједноставнији рад у износу 173 динара (брuto 1). Тако је променљива вредност бода зависно од броја радних дана у месецу.

Р.бр.	Зарада за месец	Могући број радних часова	Вредност бода у 2023. год. у дин. (Бруто 1)
1	Јануар 2023. године	176	30.448,00
2	Фебруар 2023. године	160	27.680,00
3	Март 2023. године	184	31.832,00
4	Април 2023. године	160	27.680,00
5	Мај 2023. године	184	31.832,00
6	Јун 2023. године	176	30.448,00
7	Јул 2023. године	168	29.064,00
8	Август 2023. године	184	31.832,00
9	Септембар 2023. године	168	29.064,00
10	Октобар 2023. године	176	30.448,00
11	Новембар 2023. године	176	30.448,00
12	Децембар 2023. године	168	29.064,00

Планирана цена радног сата за најједноставнији рад (бруто 1) је повећана у односу на 2022. годину у просеку 8% (од 7 до 9%).

Р.бр.	Зарада за месец	Цена радног сата за најједноставнији рад у 2022. год. у дин. (Бруто 1)	Цена радног сата за најједноставнији рад у 2023. год. у дин. (Бруто 1)	Индекс повећања вредности радног сата у односу на 2022. годину
1	Јануар	159,55	173,00	108
2	Фебруар	158,28	173,00	109
3	Март	161,79	173,00	107
4	Април	159,55	173,00	108
5	Мај	160,72	173,00	108
6	Јун	160,72	173,00	108
7	Јул	159,55	173,00	108
8	Август	161,79	173,00	107
9	Септембар	160,72	173,00	108
10	Октобар	159,55	173,00	108
11	Новембар	160,72	173,00	108
12	Децембар	160,72	173,00	108

- С обзиром на то да је минимална цена рада у 2023. години увећана у односу на 2022. годину за 14,3%, 86 запослених не остварује основну зараду у висини „минималца“ и поред повећања планиране цене радног сата за најједноставнији рад (бруто 1) до износа 173 динара. Стога је неопходно повећање коефицијената сложености радног места за ове запослене.
- 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 125.047,86 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 старозапослене 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 86 запослених услед повећања минималне цене рада неопходно и повећање коефицијената сложености радног места.

Повећање зараде за 227 запослених износиће око 8%, док ће за 86 запослених износити око 18%.




Мишо Марковић, в.д. директора