

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
СКУПШТИНА ГРАДА
БРОЈ: 004294566 2025 08725 001 000 060 107
Панчево, 30.10.2025. године

ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено	15 NOV 2025
Број:	Прилог:
42-605	2025-0601

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 30. октобра 2025. године, након разматрања Треће измене Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину, донела је следећи

ЗАКЉУЧАК

Скупштина града Панчева даје сагласност на Трећу измену Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину.



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Тигран Киш

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 4460/210-1
Панчево, 24.10.2025. године

На основу члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево („Службени лист града Панчева“ број 22/24- пречишћен текст и 18/25), Надзорни одбор Предузећа на седници одржаној телефонским путем дана, 24.10.2025. године, решавајући тачку 1. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога Одлуке број 02-166-6/2024-0401 од 24.10.2025. године, једногласно је донео следећу:

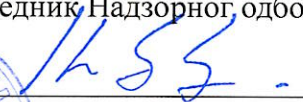
ОДЛУКУ

I Доноси се Трећа измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину коју је предложио в.д. директор предузећа. Саставни део ове одлуке је документ „Трећа измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину“ који је заведен под бр. 42-749-3/2024-0401 од 24.10.2025. године.

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

Председник Надзорног одбора




Васо Кркобабић

ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО	
Примљено	24 OCT 2025
Број:	42-749-3 / 2024-0401



Панчево, 24.10.2025. године
БРОЈ: 42-749-3/2024-0401

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

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Панчева

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Филијала
Панчево

ДЕЛАТНОСТ: Сакупљање отпада који није опасан 3811

МАТИЧНИ БРОЈ: 08487529

ПИБ: 101829063

СЕДИШТЕ: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

САДРЖАЈ

1. ОСНОВ ТРЕЋЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ	3
2. РАЗЛОГ И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ТРЕЋЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ	4
3. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА	5
4. РЕЗИМЕ ИЗМЕНА	5

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

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

Годишњи Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину бр. 023-749/2024-0401 од 16.12.2024. је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донет од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/191-2 од 16.12.2024. године. Скупштина града Панчева је по претходно прибављеном мишљењу Градског већа Града Панчева, на седници одржаној 20.12.2024. године Закључком бр. II-04-06-20/2024-4 дала сагласност на овај плански документ.

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

Друга измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину бр. 42-749-2/2024-0401 од 20.08.2025. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донета од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/205-2 од 22.08.2025. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 10.09.2025. године Закључком бр. 003692075 2025 08725 001 000 060 107 дала сагласност на ову измену.

Основ треће 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 ТРЕЋЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ

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

- **Предлог одлуке о изменама Одлуке о буџету града Панчева за 2025. годину**

Предлогом одлуке о изменама Одлуке о буџету града Панчева за 2025. годину планирају се додатна средства за програмску активност 1102-0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене у износу 30.000.000,00 динара. Јавно предузеће овим путем планира повећање планираних осталих прихода из буџета града Панчева за 30.000.000,00 динара, односно планираних прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту за 27.272.000,00 динара (без обрачунаог ПДВ-а по посебној стопи од 10%) у планираном билансу успеха за период 01.01-31.12.2025. године.

- **Корекција планиране вредности појединих планираних расхода**

- *Повећање планираних осталих лични расхода и накнада (трошкови услуга Агенције за уступање људских ресурса) за 25.022.000,00 динара.* Ангажовање људских ресурса путем уступања од стране агенције је неопходно за несметано и континуирано обављање комуналне делатности.
- *Повећање планираних трошкова материјала, горива и енергије за 2.000.000,00 динара.* Јавно предузеће планира трошкове горива у већем износу, јер услед најављених санкција Нафтној индустрији Србије постоји ризик будућег снабдевања горивом.
- *Повећање планираних трошкова производних услуга за 250.000,00 динара.* Сагледавањем реализације услуга одржавања ПП апарата у првих девет месеци 2025. године јавно предузеће планира ове трошкове у већем износу.

3. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

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

- Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- Прилог 5а - Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2025. године
- Прилог 5б - Извештај о токовима готовине за период 01.01 - 31.12.2025.
- Прилог 6 – Субвенције и остали приходи из буџета
- Прилог 7 – Трошкови запослених
- Прилог 15 – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

4. РЕЗИМЕ ИЗМЕНА

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

- Позиција Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (рачун 610, 612 и 614, АОП 1006) је износила 880.671 хиљада динара, повећана је за 27.272 хиљада динара, сада износи 907.943 хиљада динара.

- Позиција Трошкови материјала, горива и енергије (група рачуна 51, АОП 1015) је износила 103.697 хиљада динара, повећана је за 2.000 хиљада динара, сада износи 105.697 хиљада динара.

- Позиција Остали лични расходи и накнаде (рачуни 52 осим 520 и 521, АОП 1019) је износила 87.854 хиљада динара, повећана је за 25.022 хиљада динара, сада износи 112.876 хиљада динара.

- Позиција Трошкови производних услуга (група рачуна 53, АОП 1022) је износила 87.325 хиљада динара, повећана је за 250 хиљада динара, сада износи 87.575 хиљада динара.

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

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

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

- У Приливима готовине из пословних активности, позиција Продаја и примљени аванси (АОП 3002) је износила 870.799 хиљада динара, повећана је за 27.272 хиљада динара, сада износи 898.071 хиљада динара.

- У Одливима готовине из пословних активности, позиција Исплате добављачима и дати аванси у земљи (АОП 3007) је износила 192.047 хиљада динара, повећана је за 2.250 хиљада динара, сада износи 194.297 хиљада динара.

- У Одливима готовине из пословних активности, позиција Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи (АОП 3009) је износила 603.167 хиљада динара, повећана је за 25.022 хиљада динара, сада износи 628.189 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 185.600.000,00 динара сада гласи 215.600.000,00 динара, док Опис буџетског плана сада гласи:

„Субвенције Буџета града Панчева се за 2025. годину не планирају.

Јавно предузеће планира Остале приходе из Буџета града Панчева у укупном износу од 215.600.000,00 динара:

- за Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност (1102-0003) Одржавање чистоће на површини јавне намене за сталне трошкове (ек. клас. 421) у износу 200.000.000,00 динара.

- за Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност (1102-0003) Одржавање чистоће на површини јавне намене за издатке за набавку финансијске имовине - докапитализација (ек. клас. 621) у износу 15.000.000,00 динара.

- за Програм 6 – Заштита животне средине, Пројекат (0401-5002) Изградња система управљања отпадом у граду Панчеву за машине и опрему (ек. клас. 512) у износу 600.000,00 динара.“

У Прилогу 7 – Трошкови запослених код позиције Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима која је гласила на износ 61.490.907,00 динара, повећава се планирани износ за 25.022.000,00 динара, те сада гласи на износ 86.512.907,00 динара.

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

Одељак ДОБРА

- Материјал, гориво и енергија - група конта 51: Повећава се укупна планирана вредност за 2.000 хиљада динара, те позиција уместо 103.297 хиљада динара, гласи на износ 105.297 хиљада динара.

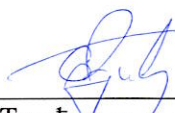
Одељак УСЛУГЕ

- Производне услуге - група конта 53: Повећава се укупна планирана вредност за 250 хиљада динара, те позиција уместо 79.425 хиљада динара, гласи на износ 79.675 хиљада динара.

- Услуге агенц. за уступање људ. ресурса - група конта 52: Повећава се укупна планирана вредност за 25.022 хиљада динара, те позиција уместо 61.491 хиљада динара, гласи на износ 56.513 хиљада динара.

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




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

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022.година	2023.година	2024.година	2025.година
Укупни капитал	План	603.322	680.211	697.226	655.593
	Реализација	600.596	678.865	678.865	
	% одступања реализације од плана	-0%	-0%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	0%	-3%
Укупна имовина	План	735.094	810.613	878.999	799.349
	Реализација	753.162	845.864	845.864	
	% одступања реализације од плана	+2%	+4%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+12%	0%	-5%
Пословни приходи	План	656.182	735.853	793.993	913.946
	Реализација	625.214	736.902	736.902	
	% одступања реализације од плана	-5%	+0%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+18%	0%	24%
Пословни расходи	План	682.656	735.580	797.065	902.806
	Реализација	647.944	728.662	728.662	
	% одступања реализације од плана	-5%	-1%	-9%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+12%	0%	+24%
Пословни резултат	План	-26.473	273	-3.072	11.140
	Реализација	-22.730	8.240	8.240	
	% одступања реализације од плана	-14%	+2918%	-368%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-136%	0%	35%
Нето резултат	План	100	100	100	40
	Реализација	90	708	708	
	% одступања реализације од плана	-10%	+608%	+608%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+687%	0%	-94%
Број запослених на дан 31.12.	План	330	316	307	295
	Реализација	311	302	302	
	% одступања реализације од плана	-6%	-4%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	0%	-2%
Просечна нето зарада	План	65	72	80	89
	Реализација	63	69	69	
	% одступања реализације од плана	-3%	-4%	-14%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+10%	0%	29%
Инвестиције	План	81.500	139.126	143.146	37.905
	Реализација	26.359	46.676	46.676	
	% одступања реализације од плана	-68%	-66%	-67%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+77%	0%	-19%

Опис пословних индикатора

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

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

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

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

у 000 динара

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

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Субвенције	План	19.047,00	0,00	0,00	0,00
	Пренето	18.707,00	0,00	0,00	-
	Реализовано	18.707,00	0,00	0,00	-
Остали приходи из буџета	План	131.458,00	231.990,00	161.027,00	215.600,00
	Пренето	131.457,00	231.751,00	160.991,00	-
	Реализовано	131.457,00	231.751,00	160.991,00	-
Укупно приходи из буџета	План	150.505,00	231.990,00	161.027,00	215.600,00
	Пренето	150.164,00	231.751,00	160.991,00	-
	Реализовано	150.164,00	231.751,00	160.991,00	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2025.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	210.725	424.045	643.158	913.946
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.250	2.500	3.750	5.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.250	2.500	3.750	5.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	209.222	421.042	638.655	907.943
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	209.222	421.042	638.655	907.943
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3	3	3	3
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
65 и 65	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	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	206.804	415.981	637.917	902.806
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	250	500	750	1.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	25.424	51.063	77.130	105.697
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	140.481	282.984	436.948	628.189
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	109.273	219.263	330.960	447.515
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	16.555	33.218	50.140	67.798
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	14.653	30.503	55.848	112.876
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	13.250	26.500	39.750	53.000
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	21.694	43.524	66.224	87.575
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.705	11.410	17.115	22.845
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.921	8.064	5.241	11.140
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	250	500	750	1.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	250	500	750	1.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	725	1.450	2.175	2.900
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	725	1.450	2.175	2.900
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	475	950	1.425	1.900
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	0
583, 585 и 586	Г. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	10.000
67	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	375	750	1.125	1.500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	175	350	525	700
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	211.350	425.295	645.033	916.446
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	207.704	417.781	640.617	916.406

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

Опис плана биланса успеха

Планирани пословни приходи за 2025. годину износе 913.946 хиљада дин:

Приход од продаје робе (PJ „Екосировина“) износе 5.000 хиљада динара.

Приход од продаје производа и услуга износе 907.943 хиљада динара, који подразумевају:

- Приход од прикупљања, одвожења и депоновања отпада (PJ „Изошење отпада“ и PJ „Нова депонија“) 634.000 хиљада дин.

- Приходи од услуга чишћења јавне површине и зоохигијене (PJ „Чистачи“ и PJ „Зоохигијена“) 180.343 хиљада дин.

(износ планиран Одлуком о буџету града Панчева за 2025. годину укључује ПДВ и износи 200.000 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 (PJ „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.

- Приход од префактурисаних трошкова 600 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 902.806 хиљада динара:

- Набавна вредност продате робе 1.000 хиљада дин.

- Трошкови материјала, горива и енергије 105.697 хиљада дин.

- Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода 628.189 хиљада дин.

- Трошкови амортизације 53.000.000 дин.

- Трошкови производних услуга 87.575 хиљада дин.

- Трошкови резервисања 4.500 хиљада дин.

- Нематеријални трошкови 22.845 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		0	0	0	0
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	212.304	420.776	637.724	900.051
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	211.804	419.776	636.224	898.051
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	250	500	750	1.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	250	500	750	1.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	199.574	401.521	608.809	869.386
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	47.368	95.087	144.104	194.297
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	140.481	282.984	429.530	628.189
4. Плаћене камате у земљи	3010	725	1.450	2.175	2.900
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	11.000	22.000	33.000	44.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	12.730	19.255	28.915	30.665
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	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	9.220	28.995	36.905	37.905
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	9.220	28.995	36.905	37.905
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	9.220	28.995	36.905	37.905
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		0	0	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	15.000	30.000	30.000	30.000
1. Увећање основног капитала	3030	0	15.000	15.000	15.000
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	15.000	15.000	15.000	15.000
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	16.750	18.500	20.250	22.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0

2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	16.750	18.500	20.250	22.000
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 (I - II)	3046	0	11.500	9.750	8.000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	1.750	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	227.304	450.776	667.724	930.051
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	225.544	449.016	665.964	929.291
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.760	1.760	1.760	760
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	28.240	28.240	28.240	28.240
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0
II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	30.000	30.000	30.000	29.000

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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	
Остали приходи из буџета	161.027.180	160.990.904	160.990.904	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	92.857.143	139.528.572	215.600.000
Укупно	37.500.000	92.857.143	139.528.572	215.600.000

* 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 2025. годину не планирају. Јавно предузеће планира Остале приходе из Буџета града Панчева у укупном износу од 215.600.000,00 динара: - за Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност (1102-0003) Одржавање чистоће на површини јавне намене за сталне трошкове (ек. клас. 421) у износу 200.000.000,00 динара. - за Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност (1102-0003) Одржавање чистоће на површини јавне намене за издатке за набавку финансијске имовине - докпитализација (ек. клас. 621) у износу 15.000.000,00 динара. - за Програм 6 – Заштита животне средине, Пројекат (0401-5002) Изградња система управљања отпадом у граду Панчеву за машине и опрему (ек. клас. 512) у износу 600.000,00 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 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	296.067.751		79.222.739	158.965.440	239.946.003	324.448.026
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	405.572.262		109.272.744	219.262.676	330.960.004	447.514.519
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	467.016.460		125.827.565	252.480.971	381.100.444	515.312.969
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	307	0	307	307	295	295
4.1.	- на неодређено време	247		239	239	229	229
4.2.	- на одређено време	60		68	68	66	66
5	Накнаде по уговору о делу	0		0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0		0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0		0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0		0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0		0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0		0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	47.122.727		7.500.000	17.247.403	36.489.612	86.512.907
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	50		50	50	50	50
13	Накнаде члановима скупштине	0		0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0		0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	2.213.131		553.283	1.106.565	1.659.848	2.213.131
16	Број чланова надзорног одбора*	3		3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0		0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0		0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	21.000.000		6.000.000	11.000.000	16.000.000	21.000.000
20	Дневнице на службеном путу	650.000		200.000	350.000	500.000	650.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000		25.000	50.000	75.000	100.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	5.600.000		3.000.000	5.000.000	7.000.000	9.000.000
23	Број прималаца отпремнине	15		6	10	15	19
24	Јубиларне награде	5.600.000		2.500.000	5.000.000	7.000.000	8.400.000
25	Број прималаца јубиларних награда	22		9	15	20	26
26	Смештај и исхрана на терену	0		0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	1.500.000		375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
28	Стипендије	0		0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	900.000		0	0	0	900.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	900.000		0	0	0	0

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Опис плана трошка запослених

Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у 000 динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024 години	План 01.01-31.03. 2025	План 01.01-30.06. 2025	План 01.01-30.09. 2025	План 01.01-31.12. 2025
Добра						
1.	Материјал, гориво и енергија - група конта 51	80.886	25.324	50.863	76.830	105.297
2.	Ресиклабилни материјали и др. роба - група конта 50	448	250	500	750	1.000
3.	Постројења и опрема - група конта 023	97.041	8.220	26.245	30.565	30.565
4.	Грађ. објекти - група конта 022	0	500	1.000	2.000	2.000
5.	Остала немат. имовина (софтвер) - група конта 014	232	500	750	990	990
6.	Пиће и кафа (део за репрезентацију) - конто 551	548	125	250	375	500
Укупно добра:		179.155	34.919	79.608	111.510	140.352
Услуге						
1.	Потраживања од запослених за прекорачење лимита по рачуну за мобилни телефон - конто 221	96	150	300	450	600
2.	Камате по банкарским кредитима - група конта 56	1.887	500	1.000	1.500	2.000
3.	Нематеријални трошкови - група конта 55	9.557	2.430	4.860	7.290	9.745
4.	Производне услуге - група конта 53	45.266	19.719	39.574	60.299	79.675
5.	Услуге агенц. за уступање људ. ресурса - група конта 52	86.112	7.500	17.247	36.488	86.513
6.	Штампа материјала - група конта 51	243	100	200	300	400
7.	Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5т носивости (инвестиција из 2021. год) - група конта 023	2.000	0	0	0	0
Укупно услуге:		145.161	30.399	63.181	106.327	178.933
Радови						
1.	Грађевински објекти - група конта 022	2.196	0	0	0	1.000
2.	Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми - гр. конта 02	0	0	1.000	3.350	3.350
3.	Одржавање објеката - група конта 53	2.217	800	1.600	2.400	2.200
Укупно радови:		4.413	800	2.600	5.750	6.550
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		328.729	66.118	145.389	223.587	325.835

Опис финансијских средстава

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

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

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