ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО
Примљено: 29 ОСТ 2026
Број: 02-143-1 Прилог: 2026-04

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
Ул. Цара Лазара бр. 57, Панчево
ДАТУМ: 29.10.2026. године
БРОЈ: 02-143-1/2026-04

29 ОСТ 2026

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

ПРЕДМЕТ: Извештај о реализацији Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2026. – 30.09.2026. године

У складу са чланом 63. став 2 и 3 Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019) Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево у прилогу доставља Извештај о реализацији Годишњег програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2026. – 30.09.2026. године са Одлуком Надзорног одбора о усвајању истог у два оригинална примерка.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО 1

Горан Марковић, шеф одељења план и анализа

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 02/21-1
Панчево, 28.10.2026. године

На основу члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево („Службени лист града Панчева“ број 8/26- пречишћен текст), Надзорни одбор Предузећа на седници одржаној дана 28.10.2026. године, решавајући тачку 1. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога одлуке број 02-143/2026-04 од 23.10.2026. године, једногласно је донео следећу:

ОДЛУКУ
О
УСВАЈАЊУ ОБРАЗАЦА ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА ПЕРИОД 01.01.2026. – 30.09.2026. ГОДИНЕ

Усвајају се Обрасци извештаја о реализацији Годишњег програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2026. – 30.09.2026. године.

Обрасци прописани правилником су :
1) Образац 1. Биланс успеха;
2) Образац 1А. Биланс стања;
3) Образац 1Б. Извештај о токовима готовине;
4) Образац 2. Трошкови запослених;
5) Образац 3. Динамика запослених;
6) Образац 4. Распон планираних и исплаћених зарада;
7) Образац 5. Приходи из буџета;
8) Образац 6. Средства за посебне намене;
9) Образац 7. Расподела остварене добити / покриће губитка;
10) Образац 8. Кредитна задуженост;
11) Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина;
12) Образац 10. Извештај о инвестицијама;
13) Образац 11. Потраживања, обавезе и судски спорови
14) Образац 12. Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања;

Председник Надзорног одбора

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО 1

Драгана Тасић

ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО
Примљено:
Број: 23 ОКТ 2025 Прилог:
02 - 143/2026-04

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
БРОЈ:
ДАТУМ:

НАДЗОРНОМ ОДБОРУ

На основу члана 63. став 2. и 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16 и 88/19) и Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, број 36/16 и 131/21) предлажем да Надзорни одбор донесе следећу

ОДЛУКУ
О
УСВАЈАЊУ ОБРАЗАЦА ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА ПЕРИОД 01.01.2026. – 30.09.2026. ГОДИНЕ

Усвајају се Обрасци извештаја о реализацији Годишњег програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за период 01.01.2026. – 30.09.2026. године.

Обрасци прописани правилником су :

1) Образац 1. Биланс успеха;
2) Образац 1А. Биланс стања;
3) Образац 1Б. Извештај о токовима готовине;
4) Образац 2. Трошкови запослених;
5) Образац 3. Динамика запослених;
6) Образац 4. Распон планираних и исплаћених зарада;
7) Образац 5. Приходи из буџета;
8) Образац 6. Средства за посебне намене;
9) Образац 7. Расподела остварене добити / покриће губитка;
10) Образац 8. Кредитна задуженост;
11) Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина;
12) Образац 10. Извештај о инвестицијама;
13) Образац 11. Потраживања, обавезе и судски спорови
14) Образац 12. Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања;

Драгана Тасић
Председник Надзорног одбора
ЈКП „Хигијена“ Панчево

ПРЕДЛАГАЧ:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО 1

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

Образац 1

Предузеће: ЈКП Хигијена Панчево
Матични број: 8487529

Биланс успеха за период 01.01-30.09.2026

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026		Проценат реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	910.320	997.778	738.334	736.291	100
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	5.123	5.000	3.750	3.854	103
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	5.123	5.000	3.750	3.854	103
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	904.352	991.748	733.811	732.249	100
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	904.352	991.748	733.811	732.249	100
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	4	30	23	4	17
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
[ ]5	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	734	1.000	750	184	25
им 683, 685	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	107	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	929.109	986.572	724.236	699.768	97
50	[I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014	436	1.000	750	297	40
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	76.080	115.855	87.000	64.863	75
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	596.065	664.747	498.436	492.824	99
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	413.019	473.425	354.429	330.838	93
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	62.607	71.724	53.696	50.160	93
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	120.439	119.598	90.311	111.826	124
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	50.914	53.000	29.750	38.729	130
[58, osim 583, 585 i 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	31.392	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	69.702	122.595	87.000	58.720	67
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	13.850	6.500	4.800	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	90.670	22.875	16.500	44.335	269
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		11.206	14.098	36.523	259
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	18.789				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	909	1.000	750	574	77
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	900	1.000	750	574	77
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	9	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.719	2.000	1.500	1.124	75
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0		0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.671	2.000	1.500	1.124	75
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	48	0	0		0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	810	1.000	750	550	73
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	362	10.000	7.500	0	
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	1.009	1.000	750	1.491	199
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	434	1.200	900	880	98
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	912.238	999.778	739.834	738.356	100
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	931.624	999.772	734.136	701.772	96
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	6	5.698	36.584	642
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	19.386	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	53	0	0	1	0
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	6	5.698	36.585	642

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	19.333	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051					
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	1.600	0	0		0
[722 пот. салдо]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	6	5.698	36.585	642
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	20.933	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

Датум: 23.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО 1

М.П.

Овлашћено лице: _____

Предузеће: ЈКП Хигијена Панчево
Матични број: 8487529

Образац 1А

Биланс стања на дан 01.01-30.09.2026

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2025. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026		Проценат реализације
	Актива						
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001					
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	478.796	529.411	551.856	482.966	88
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.387	2.100	2.282	1.169	51
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1.387	2.100	2.282	1.169	51
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	472.635	522.209	544.472	477.023	88
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	297.688	296.877	301.377	288.251	96
023	2. Постројења и опрема	0011	157.087	213.562	231.325	164.427	71
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	17.552	11.770	11.770	24.037	204
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	308	0	0	308	0
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. Биолошка средства	0017	368	368	368	368	100
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	4.406	4.734	4.734	4.406	93
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	33	0	0	33	0
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	109	503	503	109	22
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	4.264	4.231	4.231	4.264	101
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028					
288	В. Одложена пореска средства	0029	12.700	14.301	14.301	12.700	89
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	304.393	277.150	277.150	325.257	117
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	27.504	28.559	28.559	28.677	100
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	25.981	26.753	26.753	26.843	100
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	23	102	102	22	22
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.500	1.704	1.704	1.812	106
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037					
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	137.623	145.097	145.097	170.201	117
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	137.484	144.958	144.958	170.062	117
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	134	134	134	134	100
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	5	5	5	5	100
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	18.349	35.182	35.182	49.845	142
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	17.168	35.182	35.182	48.664	138
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	551	0	0	551	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	630	0	0	630	0

23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	488	509	509	229	45
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	488	509	509	229	45
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	118.441	65.000	65.000	75.918	117
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.988	2.803	2.803	387	14
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	795.889	820.862	843.307	820.923	97
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	143.345	143.346	143.346	143.346	100
	[ПАСИВА]						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	656.094	677.078	682.770	692.677	101
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	747.226	747.226	747.226	747.226	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405					
330 и потражни салдо рачуна	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333.	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	6	5.698	36.585	642
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	6	5.698	36.585	642
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	91.132	70.154	70.154	91.134	130
350	1. Губитак ранијих година	0413	70.199	70.154	70.154	91.134	130
351	2. Губитак текуће године	0414	20.933	0	0		0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	32.044	18.386	25.386	19.349	76
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	22.650	16.014	16.014	9.955	62
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	22.650	16.014	16.014	9.955	62
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	9.394	2.372	9.372	9.394	100
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	9.394	2.372	9.372	9.394	100
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	107.751	125.398	135.151	108.897	81
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	6.631	7.200	4.000	1.654	41
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	6.631	7.200	4.000	1.654	41
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					

430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	6.806	7.381	7.381	8.530	116
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	40.202	42.429	47.429	42.905	90
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	37.870	40.093	45.093	40.451	90
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	348	342	342	382	112
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.984	1.994	1.994	2.072	104
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	50.173	64.860	72.860	53.821	74
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	45.597	60.209	68.209	43.483	64
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.576	4.651	4.651	10.338	222
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3.939	3.528	3.481	1.987	57
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	795.889	820.862	843.307	820.923	97
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	143.345	143.346	143.346	143.346	100

Датум: 23.10.2026. године

М.П.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО 1

Овлашћено лице: _____

Образац 1Б

Предузеће: ЈКП Хигијена Панчево
Матични број: 8487529

Извештај о токовима готовине

у периоду од 01.01. до 30.09.2026 године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026		Проценат реализација
				План	Реализација	
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	847.944	999.072	753.826	654.168	**87**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	845.244	997.072	752.326	653.406	**87**
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	900	1.000	750	574	**77**
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.800	1.000	750	188	**25**
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	810.900	942.497	701.686	648.865	**92**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	167.348	227.750	165.750	120.627	**73**
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	589.232	664.747	498.436	495.105	**99**
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.671	2.000	1.500	1.124	**75**
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	52.649	48.000	36.000	32.009	**89**
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	37.044	56.575	52.140	5.303	**10**
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	390	0	0	0	**0**
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	390	0	0		**0**
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	24.260	82.875	80.140	42.849	**53**
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	24.260	82.875	80.140	42.849	**53**
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	23.870	82.875	80.140	42.849	**53**
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	50.000	15.000	15.000	0	**0**
1. Увећање основног капитала	3030	50.000	0	0		**0**
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	15.000	15.000	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	6.631	21.700	20.000	4.977	**25**
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	6.631	21.700	20.000	4.977	**25**
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					

6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	43.369	0	0	0	**0**
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	6.700	5.000	4.977	**100**
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	898.334	1.014.072	768.826	654.168	**85**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	841.791	1.047.072	801.826	696.691	**87**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	56.543	0	0	0	**0**
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	33.000	33.000	42.523	**129**
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	61.898	98.000	98.000	118.441	**121**
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
[И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ]	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	118.441	65.000	65.000	75.918	**117**

Датум: 23.10.2026. год.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИПИЈЕНА ПАНЧЕВО 1

М.П.

Овлашћено лице: _____

Образац 2

Предузеће: ЈКП Хигијена Панчево
Матични број: 8487529

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01.-30.09.2026		Проценат реализације
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	299.288.295	343.233.256	256.961.078	240.171.034	93
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	413.019.502	473.425.181	354.429.073	330.837.899	93
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	475.626.125	545.149.095	408.125.076	380.998.446	93
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	283	286	286	280	98
4.1.	- на неодређено време	220	224	224	221	99
4.2.	- на одређено време	63	62	62	59	95
5	Накнаде по уговору о делу					0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*					0
7	Наканаде по ауторским уговорима					0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*					0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*					0
11	Наканде физичким лицима по основу осталих уговора	98.571.101	92.800.000	71.000.000	96.716.090	136
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	56	55	55	55	100
13	Накнаде члановима скупштине*					
14	Број чланова скупштине*					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	2.148.132	2.148.133	1.611.100	1.611.099	100
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18	Број чланова Комисије за ревизију*					
19	Превоз запослених на посао и са посла	18.154.238	21.000.000	16.000.000	13.144.830	82
20	Дневнице на службеном путу	343.720	650.000	500.000	105.430	21
21	Накнаде трошкова на службеном путу	19.890	100.000	75.000	11.420	15
22	Отпремнина за одлазак у пензију	4.802.810	7.500.000	6.000.000	7.033.670	117
23	Број прималаца отпремнине	10	15	12	13	108
24	Јубиларне награде	6.302.556	8.000.000	6.666.666	5.661.353	85
25	Број прималаца јубиларних награда	23	30	25	18	72
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	401.019	1.500.000	1.125.000	236.817	21
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физицким лицима	801.620	1.400.000	0		0
30	Трошкови стручног усавршавања запослених					

* број запослених последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Датум: 23.10.2026. год.

М.П.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО 1

Овлашћено лице: _____

Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 30.06.2026	**219**			**58**			**57**		
	Одлив кадрова	5			7			5		
	Пријем	7			8			3		
	Стање на дан 30.09.2026	**Укупан број**	**Број жена**	**Број мушкараца**	**Укупан број**	**Број жена**	**Број мушкараца**	**Укупан број**	**Број жена**	**Број мушкараца**
		221	**67**	**154**	**59**	**14**	**45**	**55**	**13**	**42**

*последњи дан претходног тромесечја
** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО 1 *

М.П.

Овлашћено лице: _____

Образац 4

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 30.09.2026

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	**Нето**	**Бруто 1**	**Нето**
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	97.993	72.115	97.993	72.115
	Највиша појединачна зарада	248.643	177.721	233.679	167.231
	Просечна зарада	136.338	98.988	132.746	96.477
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	192.559	138.406	192.987	138.706
	Највиша појединачна зарада	284.812	184.150	271.805	193.957
	Просечна зарада	229.229	164.112	222.020	159.058

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.10.2026. године

М.П.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО

Овлашћено лице: _____

Образац 5

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2026. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	**Економска класификација**	**Буџет (РС, АП или ЈЛС)**	**01.01. до 31.03.**	**01.01. до 30.06.**	**01.01. до 30.09.**	**01.01. до 31.12.**	
Остали приходи из буџета	*421 стални трошкови*	*Буџет ЈЛС*	40.623.750	81.247.500	143.871.250	206.495.000	**0**
		УКУПНО:	**40.623.750**	**81.247.500**	**143.871.250**	**206.495.000**	**0**

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

у динарима

Реализација за период 01.01- 30.09.2026. године							
Приход из буџета	**Економска класификација**	**Буџет (РС, АП или ЈЛС)**	**Планирано**	**Пренето из буџета**	**Реализовано (процена)**	**Неутрошено**	**Износ неутрошених средстава из ранијих година**
			1	**2**	**3**	**4 (2-3)**	**5**
Остали приходи из буџета	*421 стални трошкови*	*Буџет ЈЛС*	143.871.250	124.941.698	124.941.698	0	**0**
		УКУПНО:	**143.871.250**	**124.941.698**	**124.941.698**	**0**	**0**

Напомена: За приходе из буџета је потребно навесту намену коришћења коришћења средстава
* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.10.2026. године

М.П.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЧИЛИЋЕВА * ЧАЧАК

Овлашћено лице: _____

Предузеће: ЈКП Хигијена Панчево
Матични број: 8487529

Образац 6

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2025. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026.		Проценат реализације 01.01-30.09.2026./План 01.01-30.09.2026
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Донације	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Хуманитарне активности	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Репрезентација	1.200.000,00	1.171.410,87	1.200.000,00	1.000.000,00	567.963,01	56,80
6.	Реклама и пропаганда	830.000,00	829.836,81	990.000,00	990.000,00	495.641,66	50,06
7.	Остало	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Датум: 23.10.2026. године

М.П.

Овлашћено лице: _____

Образац 7.

Расподела остварене добити/покриће губитка

Одлуке о расподели остварене добити или покрићу губитка

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
							Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2025	20.03.2026	02/7-2	12.06.2026	002793505 2026 08725 001 000 060 107	Губитак	20.933.926,73	0,00	0,00	100,00	20.933.926,73	Губитак из 2025. године ће се покривати из будуће добити.
2024	27.03.2025	4460/197-1	17.06.2025	002584199 2025 08725 001 000 060 107	Губитак	66.147.459,84	0,00	0,00	100,00	66.147.459,87	Губитак из 2024. године ће се покривати из будуће добити.
2023	13.03.2024	4460/177-4	27.09.2024	II-04-06-20/2024-2	Добитак	33.572,35	50,00	16.786,18	50,00	16.786,17	За покриће губитка из ранијих година.
2022	08.06.2023	4460/147-2	10.07.2023	II-04-06-5/2023-3	Губитак	5.627.073,77	0,00	0,00	100,00	5.627.073,77	Део губитка у износу 1.558.114,84 динара покриће се из нераспоређене добити, остатак у износу 4.068.958,93 динара остаје непокривен и покриће се из будућих добити.
2021	10.06.2022	4460/120-3	24.08.2022	II-04-06-5/2022-6	Добитак	3.116.229,68	50,00	1.558.114,84	50,00	1.558.114,84	Нераспоређена добит.

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОЕДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2024	16.786,18	16.12.2024	4460/177-4	Износ уплаћен у Буџет града Панчева.
	16.786,18	= Укупно		
2022	1.558.114,84	15.11.2022	4460/120-3	Износ уплаћен у Буџет града Панчева.
	1.558.114,84	= Укупно		

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...

Датум: 23.10.2026. године

М.П.

Овлашћено лице: _____

Образац 8

Предузеће: ЈКП Хигијена Панчево
Матични број: 08487529

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.09.2026 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.09.2026 године у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године
Домаћи кредитор	Banca Intesa АД Београд - Уговор о наменском кредиту (набавка аутосмећара) од 16.05.2023. године	ЕУР	245.000	Не	94.231	11.047.453	2023	52 месеца	8 месеци	17.02.2024	3m EURIBOR	12
Домаћи кредитор	AikBank АД Београд - Уговор о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. 105 од 21.10.2025. године	РСД	15.000.000	Не	0	0	2026	12 месеци од д	Нема.		9%	0
Домаћи кредитор	Уговор ће се доделити домаћем кредитору у поступку набавке/Планирано кредитно задужење за ликвидност у 2026. години	РСД		Не			2026	12 месеци од д	Нема.			0
Укупно кредитно задужење			15.245.000		94.231	11.047.453						
Од чега за ликвидност	**0**											
Од чега за капиталне пројекте	**11.047.453**											

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
		Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домаћи кредитор	Banca Intesa АД Београд - Уговор о наменском кредиту (набавка аутосмећара) од 16.05.2023. године	1.659.268	1.659.141	1.658.915	/	232.943	209.992	195.363	/
Домаћи кредитор	AikBank АД Београд - Уговор о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. 105 од 21.10.2025. године	0	0	0	/	0	0	0	/
Домаћи кредитор	Уговор ће се доделити домаћем кредитору у поступку набавке/Планирано кредитно задужење за ликвидност у 2026. години	0	0	0	/	0	0	0	/

***за стране кредите је неопходно навести износ у оригиналној валути**
***Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у обрасцу 10**

Датум: 23.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО 1

М.П.

Овлашћено лице

Предузеће: ЈКП Хигијена Панчево
Матични број: 8487529

Образац 9

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2025	0068	Текући рачун 105-0563804000001-84 (претходно	AikBank ад Београд		47.084.821,27
	0068	Текући рачун 160-10371-03	Banca Intesa АД Београд		3.717.722,70
	0068	Текући рачун 160-265028-04	Banca Intesa АД Београд		1.865.611,24
	0068	Текући рачун 160-438271-98	Banca Intesa АД Београд		963.598,14
	0068	Текући рачун 200-2287130101001-04	Банка Поштанска штедионица АД Београд		29.023.836,97
	0068	Текући рачун 325-9500600039622-09	OTP Banka Srbija АД Нови Сад		284.516,60
	0068	Текући рачун 340-11019889-94	Erste Bank АД Нови Сад		110.189,26
	0068	Текући рачун 840-1181743-55	Министарство финансија Управа за трезор		306.818,92
	0068	Текући рачун 840-1318743-44	Министарство финансија Управа за трезор		35.000.905,00
	0068	Благајне			82.817,53
	0068	Текући рачун - девизни (еуро)	Banca Intesa АД Београд	0,00	0,00
	0068	Текући рачун - девизни (долар)	Banca Intesa АД Београд	0,00	0,00
	0068	Текући рачун - девизни	Erste Bank АД Нови Сад	0,00	0,00
	Укупно у динарима			0,00	118.440.837,63
31.03.2026	0068	Текући рачун 105-0563804000001-84	AikBank ад Београд		56.783.752,51
	0068	Текући рачун 160-10371-03	Banca Intesa АД Београд		1.938.070,35
	0068	Текући рачун 160-265028-04	Banca Intesa АД Београд		816.272,08
	0068	Текући рачун 200-2287130101001-04	Банка Поштанска штедионица АД Београд		4.865.610,36
	0068	Текући рачун 325-9500600039622-09	OTP Banka Srbija АД Нови Сад		176.946,20
	0068	Текући рачун 340-11019889-94	Erste Bank АД Нови Сад		110.109,26
	0068	Текући рачун 840-1181743-55	Министарство финансија Управа за трезор		373.731,92
	0068	Текући рачун 840-1318743-44	Министарство финансија Управа за трезор		15.769,00
	0068	Текући рачун 160-438271-98	Banca Intesa АД Београд		963.598,14
	0068	Благајне			415.515,05
	0068	Текући рачун - девизни	Banca Intesa АД Београд	0,00	0,00
	Укупно у динарима			0,00	66.459.374,87
30.06.2026	0068	Текући рачун 105-0563804000001-84	AikBank ад Београд		58.265.806,18
	0068	Текући рачун 160-10371-03	Banca Intesa АД Београд		1.873.347,80
	0068	Текући рачун 160-265028-04	Banca Intesa АД Београд		576.487,00
	0068	Текући рачун 200-2287130101001-04	Банка Поштанска штедионица АД Београд		3.790.581,36
	0068	Текући рачун 325-9500600039622-09	OTP Banka Srbija АД Нови Сад		90.244,38
	0068	Текући рачун 340-11019889-94	Erste Bank АД Нови Сад		109.949,26
	0068	Текући рачун 160-438271-98	Banca Intesa АД Београд		963.598,15
	0068	Текући рачун 840-1181743-55	Министарство финансија Управа за трезор		404.277,92
	0068	Текући рачун 840-1318743-44	Министарство финансија Управа за трезор		15.769,00
	0068	Благајне			479.805,62
	0068	Текући рачун - девизни	Banca Intesa АД Београд	0,00	0,00
	Укупно у динарима			0,00	66.569.866,67
30.09.2026	0068	Текући рачун 105-0563804000001-84	AikBank ад Београд		57.920.957,75
	0068	Текући рачун 160-10371-03	Banca Intesa АД Београд		1.361.685,33
	0068	Текући рачун 160-265028-04	Banca Intesa АД Београд		2.763.430,48
	0068	Текући рачун 200-2287130101001-04	Банка Поштанска штедионица АД Београд		11.689.601,23
	0068	Текући рачун 325-9500600039622-09	OTP Banka Srbija АД Нови Сад		53.193,24
	0068	Текући рачун 340-11019889-94	Erste Bank АД Нови Сад		109.829,26
	0068	Текући рачун 160-438271-98	Banca Intesa АД Београд		1.307.788,96
	0068	Текући рачун 840-1181743-55	Министарство финансија Управа за трезор		437.136,92
	0068	Текући рачун 840-1318743-44	Министарство финансија Управа за трезор		15.769,00
	0068	Благајне			258.855,31
	0068	Текући рачун - девизни		0,00	0,00
	Укупно у динарима			0,00	75.918.247,48

Датум: 23.10.2026. год.

М.П.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ * ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО 1

Овлашћено лице

Образац 10

Извештај о инвестицијама

у динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финан. пројекта	Година завршетка финан. пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025	Структура финансирања	План 2026 година							
							План 01.01-31.03.2026	Реализација 01.01-31.03.2026	План 01.01-30.06.2026	Реализација 01.01-30.06.2026	План 01.01-30.09.2026	Реализација 01.01-30.09.2026	План 01.01-31.12.2026	Реализација 01.01-31.12.2026
1.	Аутосмећар	2025	2026	35.000.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета	35.000.000,00	34.950.000,00	35.000.000,00	34.950.000,00	35.000.000,00	34.950.000,00	35.000.000,00	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал	35.000.000,00	34.950.000,00	35.000.000,00	34.950.000,00	35.000.000,00	34.950.000,00	35.000.000,00	
2.	Мобилни принтери за контролоре и ПДА уређаји	2026	2026	400.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	200.000,00		200.000,00		400.000,00		400.000,00	
						Тотал	200.000,00		200.000,00		400.000,00		400.000,00	
3.	Дијагностички уређај са припадајућим софтвером	2026	2026	900.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	900.000,00		900.000,00		900.000,00	841.910,00	900.000,00	
						Тотал	900.000,00		900.000,00		900.000,00	841.910,00	900.000,00	
4.	Канцеларијски намештај	2026	2026	500.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	250.000,00		250.000,00	49.983,33	500.000,00	49.983,33	500.000,00	
						Тотал	250.000,00		250.000,00	49.983,33	500.000,00	49.983,33	500.000,00	
5.	Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова	2026	2026	500.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	250.000,00		250.000,00		500.000,00		500.000,00	
						Тотал	250.000,00		250.000,00		500.000,00		500.000,00	
6.	Клима уређаји и грејна тела	2026	2026	500.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	250.000,00	38.400,00	250.000,00	171.733,33	500.000,00	554.900,00	500.000,00	
						Тотал	250.000,00	38.400,00	250.000,00	171.733,33	500.000,00	554.900,00	500.000,00	
7.	Машина за сушење веша	2026	2026	500.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0,00		0,00		500.000,00		500.000,00	
						Тотал	0,00		0,00		500.000,00		500.000,00	
8.	Замена сонди и пратеће опреме у компензационом базену	2026	2026	500.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0,00		0,00		0,00		500.000,00	
						Тотал	0,00		0,00		0,00		500.000,00	
9.	Бетонске талпе	2026	2026	500.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0,00		0,00		0,00		500.000,00	
						Тотал	0,00		0,00		0,00		500.000,00	

10.	Израда мрежне инфраструктуре	2026	2026	500.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0,00		0,00		0,00		500.000,00	
						Тотал	0,00		0,00		0,00		500.000,00	
11.	Додатна опрема за чистилице и камионе (даска за снег, расипач соли, прскалица и др.)	2026	2026	900.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	500.000,00		500.000,00		900.000,00		900.000,00	
						Тотал	500.000,00		500.000,00		900.000,00		900.000,00	
12.	Видео надзор	2026	2026	600.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	300.000,00		300.000,00		600.000,00		600.000,00	
						Тотал	300.000,00		300.000,00		600.000,00		600.000,00	
13.	Колица за чишћење	2026	2026	150.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0,00		150.000,00		150.000,00		150.000,00	
						Тотал	0,00		150.000,00		150.000,00		150.000,00	
14.	Рачунарски софтвер	2026	2026	990.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	500.000,00		500.000,00		990.000,00		990.000,00	
						Тотал	500.000,00		500.000,00		990.000,00		990.000,00	
15.	Кровни радови на објекту радионице	2026	2026	2.300.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0,00		2.300.000,00	2.275.000,00	2.300.000,00	2.275.000,00	2.300.000,00	
						Тотал	0,00		2.300.000,00	2.275.000,00	2.300.000,00	2.275.000,00	2.300.000,00	
16.	Замена столарије на објектима	2026	2026	1.100.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0,00		1.100.000,00		1.100.000,00		1.100.000,00	
						Тотал	0,00		1.100.000,00		1.100.000,00		1.100.000,00	
17.	Рачунарски хардвер	2026	2026	1.385.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	500.000,00		500.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.200.000,00	1.385.000,00	
						Тотал	500.000,00		500.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.200.000,00	1.385.000,00	
18.	Систем контроле паркирања "Око соколово"	2026	2026	4.000.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0,00		4.000.000,00		4.000.000,00		4.000.000,00	
						Тотал	0,00		4.000.000,00		4.000.000,00		4.000.000,00	
19.	Контејнери	2026	2026	5.500.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	2.500.000,00		2.500.000,00	2.819.400,00	5.500.000,00	2.819.400,00	5.500.000,00	
						Тотал	2.500.000,00		2.500.000,00	2.819.400,00	5.500.000,00	2.819.400,00	5.500.000,00	
20.	Камион до 3,5t са утоварном руком	2026	2026	10.000.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0,00		0,00		10.000.000,00		10.000.000,00	
						Тотал	0,00		0,00		10.000.000,00		10.000.000,00	
21.	Аутоцистерна	2026	2026	15.000.000,00	0,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								

						Сопствена средства	0,00		15.000.000,00		15.000.000,00		15.000.000,00		
						Тотал	0,00		15.000.000,00		15.000.000,00		15.000.000,00		
22.	Услуге стручног надзора	2026	2026	300.000,00	0,00	Позајмљена средства									
						Средства буџета									
						Остало									
						Сопствена средства	300.000,00		300.000,00		300.000,00		300.000,00		
						Тотал	300.000,00		300.000,00		300.000,00		300.000,00		
23.	Постављање стуба са соларним напајањем за интернет, камеру и расвету	2026	2026	850.000,00	0,00	Позајмљена средства									
						Средства буџета									
						Остало									
						Сопствена средства	0,00		0,00		0,00		850.000,00		
						Тотал	0,00		0,00		0,00		850.000,00		
24.	Дизалица хидраулично пнеуматска (непланирана инвестиција)	2026	2026			Позајмљена средства									
						Средства буџета									
						Остало									
						Сопствена средства	0,00		0,00	157.950,00	0,00	157.950,00	0,00		
						Тотал	0,00		0,00		0,00		0,00		
Укупно инвестиције				82.875.000,00	0,00		41.450.000,00	34.988.400,00	64.000.000,00	41.624.066,66	80.140.000,00	42.849.143,33	82.875.000,00	0,00	

Датум: 23.10.2026. године

М.П.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО 1

Овлашћено лице _____

Образац 11

Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2026 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026	на дан 30.06.2026	на дан 30.09.2026	на дан 31.12.2026
до 3 месеца	104.313.451	100.188.915	106.357.555	0
од 3 месеца до 12 месеци	45.193.563	56.303.661	55.317.313	0
дуже од 12 месеци	308.322.758	304.296.412	307.012.343	0
УКУПНО:	457.829.772	460.788.988	468.687.211	0

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2026 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026	на дан 30.06.2026	на дан 30.09.2026	на дан 31.12.2026
до 3 месеца	97.887.471	105.946.395	113.690.505	0
од 3 месеца до 12 месеци	22.087	657.439	666.691	0
дуже од 12 месеци	2.369.920	1.667.072	1.946.214	0
УКУПНО:	100.279.478	108.270.906	116.303.410	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2026	373	21.119.572	1.018	108.582.572

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Тужбе грађана за штету услед уједа паса луталица - 995 спорова. На дан 30.09.2026. године у току је 440 спорова, где вредност спорова износи 43.029.842,22 динара. У извештајном периоду решено је 555 спора на штету јавног предузећа и Града Панчева (солидарна одговорност), вредност спорова је износила 62.308.917,68 динара.	105.338.759,90
Радни спорови - 4 спора. Један спор запосленог против предузећа ради исплате разлике накнаде за топли оброк и регрес и 3 тужбена захтева бивших запослених због права из радног односа.	393.676,30
Одговорност из делатности за штете причињене трећим лицима - 13 спорова. Предмети су у току, где вредност спорова износи 2.850.136,00 динара.	2.850.136,00
Остали спорови где је ЈКП Хигијена тужена страна - 6 спорова. У току је 6 прекршајних поступака који се воде против ЈКП Хигијена Панчево или запослених.	0,00
Предлози за извршење по предлогу повериоца ЈКП Хигијена Панчево за извршене а неплаћене комуналне услуге према рачунима - 410 дужника. На дан 30.09.2026. године у току су спорови са 370 дужника, где укупна вредност спорова износи износи 15.117.446,66 динара.	21.119.571,96

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови…) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

Датум: 23.10.2026. год.

М.П.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ХИГИЈЕНА ПАНЧЕВО 1

Овлашћено лице

Образац 12

HIGIJENA JKP PANČEVO

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01. до 30.09.2026. године

Панчево, октобар 2026. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
Седиште: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево
Претежна делатност: Сакупљање отпада који није опасан 38.11
Матични број: 08487529
ПИБ: 101829063
Надлежно министарство: Јавно предузеће које оснива локална самоуправа

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево је основано од стране Скупштине општине Панчево 1993. године. Предузеће обавља на територији насељеног места Панчева делатности од општег интереса за Град Панчево које су поверене од стране оснивача и друге делатности, које немају карактер делатности од општег интереса, у складу са законом и статутом Предузећа.
Комуналне делатности у смислу Закона о комуналним делатностима, које је локална самоуправа града Панчева као оснивач, поверила ЈКП „Хигијена“ су:

1. Управљање комуналним отпадом;
2. Одржавање чистоће на површинама јавне намене;
3. Делатност зоохигијене;
4. Управљање јавним паркиралиштима.

Управљање комуналним отпадом као комунална делатност поверена ЈКП „Хигијена“ Панчево подразумева сакупљање комуналног отпада, његово одвожење, безбедно одлагање и третман укључујући и управљање, одржавање, санирање и затварање депонија, као и селекција секундарних сировина и одржавање, њихово складиштење и третман;
У Агенцији за привредне регистре као претежна делатност предузећа уписана је шифра 38.11 - сакупљање отпада који није опасан а под шифром 38.21 - третман и одлагање отпада који није опасан.

Одржавање чистоће на јавним површинама као комунална делатност поверена ЈКП „Хигијена“ Панчево подразумева послове чишћења и прања асфалтираних, бетонских, поплочаних и зелених јавних површина, прикупљања и одвожења комуналног отпада са тих површина, одржавања и пражњења посуда за отпатке на јавним површинама као и одржавања купалишта, плажа и тоалета као комуналних објеката.
У Агенцији за привредне регистре ови послови су регистровани под шифром 81.29 - чишћење улица, уклањање снега и леда.

Зоохигијена као комунална делатност поверена ЈКП „Хигијена“ Панчево подразумева послове: хватања, превоза, збрињавања, смештаја напуштених и изгубљених животиња у прихватилиште; контроле и смањења популације изгубљених и напуштених паса и мачака; нешкодљивог уклањања и транспорта лешева животиња са јавних површина и објеката за узгој, држање, дресуру, излагање, одржавање такмичења или промет животиња до објеката за сакупљање, прераду или уништавање споредних производа животињског порекла на начин који не представља ризик по друге животиње, људе или животну средину.
У Агенцији за привредне регистре ови послови су регистровани под шифром 96.03 - делатност зоохигијене

Управљање јавним паркиралиштима је услуга одржавања јавних паркиралишта и простора за паркирање на обележеним местима (затворени и отворени простор), организација и вршење контроле и наплате паркирања, услуга уклањања непрописно паркираних, одбачених или остављених возила, премештање паркираних возила под условима прописаним овим и другим посебним законима, постављање уређаја којима се по налогу надлежног органа спречава одвожење возила у случајевима предвиђеним посебним одлукама скупштине јединице локалне самоуправе којом се уређује начин обављања комуналне делатности управљање јавним паркиралиштима, као и вршење наплате ових услуга.
У агенцији за привредне регистре ови послови су регистровани под шифрама 52.21 - пратеће активности у вези са коришћењем (наплата и одржавање) јавних паркиралишта и гаража и 49.41- друмски превоз терета-аутомобила-уклањање и премештање возила са јавних саобраћајних површина и њихово чување.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Годишњи Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2026. годину бр. 42-673/2025-0401 од 11.12.2025. је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донет од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/214-2 од 12.12.2025. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 18.12.2025. године Закључком бр. *004976263 2025 08725 001 000 060 107* дала сагласност на овај плански документ.

Прва измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2026. годину бр. 42-673-1/2025-0401 од 30.12.2025. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донета од стране надзорног одбора Одлуком бр. 02/3-2 од 05.01.2026. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 18.03.2026. године Закључком бр. *001158759 2026 08725 001 000 060 107* дала сагласност на ову измену.

Друга измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2026. годину бр. 42-673-2/2025-0401 од 03.02.2026. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донета од стране надзорног одбора Одлуком бр. 02/5-1 од 20.02.2026. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 18.03.2026. године Закључком бр. *001158759 2026 08725 001 000 060 107* дала сагласност на ову измену.

Трећа измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2026. годину бр. 42-673-3/2025-0401 од 08.06.2026. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донета од стране надзорног одбора Одлуком бр. 02/13-1 од 09.06.2026. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 12.06.2026. године Закључком бр. 002793505 2026 08725 001 000 060 107 дала сагласност на ову измену.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

РЈ „ИЗНОШЕЊЕ ОТПАДА“

РЈ „Изношење отпада“ обавља послове сакупљања и одвожења комуналног отпада са уже територије града Панчева, од 2013. године из Старчева и од 2016. године из Долова. Активности РЈ „Изношење отпада“ су реализоване према плану рада.

РЈ „НОВА ДЕПОНИЈА“

Санитарна депонија на Доловачком путу је оперативна од краја новембра 2015. године где се одлаже комунални отпад сакупљен са територије насељених места Панчево, Старчево и Долово.

У првих девет месеци 2026. године довежено је укупно 28.203,18 t комуналног отпада. Напомињемо да је за рачун града града Панчева извођач радова „Еко Мабер инжењеринг“ ДОО Панчево довозио отпад од чишћења дивљих депонија у насељеном месту Омољица укупно 3.298,69 t. Од почетка рада депоније до сада је депоновано 455.315,88 t комуналног и инертног отпада.

Од септембра 2026. године услугу санације комуналног отпада ангажовања грађевинске механизације за одржавање депоније и инфраструктуре на депонији извршава „EKO MABER INŽENJERING“ ДОО Панчево на основу уговора о јавној набавци бр. 40-67-9/2026-0503 од 25.08.2026. године.

Мониторинг вода (процедних, површинске, пијаће, подземне), ваздуха, земљишта и буке врши овлашћена лабораторија „Мипхем“ ДОО из Београда, депонијски гас надзире „Институт Ватрогас“ ДОО Нови Сад, док стабилност тела депоније надзире „Геосол“ ДОО Ниш.

РЈ „СТАРА ДЕПОНИЈА“

Стара депонија у Ул. Димитрија Туцовића бр. 135 Панчево и у 2026. години депонује отпад сакупљен са територије насељеног места Панчево. У првих девет месеци 2026. године депоновано је укупно 129.352,70 t отпада. Од тога 124.054,70 t грађевинског отпада, 5.023,00 t комуналног отпада, 264,00 t медицинског отпада и 11 t биљног отпада. Израђен је Пројекат рекултивације, санације и затварања Старе депоније у Панчеву и чека се решење о прихватању од стране надлежног покрајинског органа. Још увек није остварен планирани циљ да се затвори Стара депонија за депоновање комуналног чврстог отпада.

РЈ „ЕКОСИРОВИНА“

РЈ „Екосировина“ обавља послове сакупљања амбалажног отпада из комуналног отпада и других секундарних сировина из неопасног отпада. Преузети амбалажни отпад и секундарне сировине се разврставају, балирају и упућују у рециклажу. У првих девет месеци 2026. године у рециклажу је упућено укупно 265,02 t секундарних сировина. ЈКП „Хигијена“ Панчево реализује пројекте „Сакупи и уштеди - вреди“, пројекти у вези поделе канти за амбалажни отпда на територији града и сл. Више информација о пројектима можете наћи на нашој фејсбук страници и званичном сајту.

РЈ „ЧИСТАЧИ“

Услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене подразумева чишћење и прање улица, одржавање тротоара и пешачких прелаза у време снежних падавина, уклањање дивљих депонија, остале послове по налогу комуналне инспекције и рад јавног тоалета. Услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене је извршена у свему према према плану рада радне јединице и програму пословања предузећа за 2026. годину.

У првих девет месеци 2026. године очишћено је ручно 119.774.000 m^2, машински 15.661.000 m^2, прањем 3.373.000 m^2, поступано је по налозима комуналне инспекције, те су ванредно уклањане дивље депоније, грађевински материјал, монтажни објекти, чишћене површине које нису обухваћене планом рада.

РЈ „ЗООХИГИЈЕНА“

РЈ „Зоохигијена“ обавља делатност у складу са Одлуком о држању домаћих животиња на територији града Панчева и Програмом смањења и контроле популације напуштених паса и мачака на територији града Панчева. Прихватилиште за незбринуте псе има капацитет за 100 одраслих паса.

У првих девет месеци 2026. године извршене су следеће услуге:

- ухваћено је 422 пса и 81 мачка (у сарадњи са хранитељима);
- сваки пас који улази у прихватилиште добија лични картон са фотодокументом. Прво се очисти од спољашњих и унутрашњих паразита. Уколико је болестан лечи се. Ако је пас здрав добија микрочип, вакцинише се против беснила, стерилише.
- стерилисано и кастрирано је 195 паса и 73 мачке (укупно 268 животиња);
- Удомљено је 95 паса и 18 мачака, 172 пса и 63 мачке су враћени на станиште, враћено је власницима 24 пса који су ухваћени на површини јавне намене без надзора власника, у прихватил. је угинуло 23 пса и 61 штене, док је хумано успаван 1 пас;
- обележено је микрочипом 374 паса и 76 мачака;
- вакцинисано је против беснила 305 паса и 77 мачака;
- сакупљено је 11.980 kg анималног отпада и упућено на даљи третман.

У првих девет месеци 2026. године ЈКП „Хигијена” Панчево бележи 312 пријава због уједа паса. Услед вишемилонских трошкова судских спорова насталих због уједа паса, РЈ „Зоохигијена“ генерише губитак који се покрива приходима осталих делатности јавног предузећа.

РЈ „ПАРКИНГ СЕРВИС“

Зонирани паркинзи (sms4parking)

Наплата и контрола наплате паркирања на посебним јавним паркиралиштима се обавља путем електронског система, који грађанима омогућава лакше проналажење слободног паркинг места у централном - пословном делу града и лагоднији и бржи начин плаћања (СМС). У првих девет месеци 2026. године остварен је приход од 58.163.537,34 дин.

Служба за одношење возила (паук)

Служба за одношење возила, тзв „Паук“, пружа комуналну услугу уклањања непрописно паркираних возила по налогу МУП или Комуналне инспекције града Панчева. У првих девет месеци 2026. године фактурисано је само 117 уклањања возила, што је последица квара на возилу „Паук“, те је уз наплаћену лежарину остварен приход од 581.080,39 дин.

ПРАЋЕЊЕ РИЗИКА

Опис ризика са којима се јавно предузеће суочава:

- Изгубљени судски спорови услед тужби грађана због уједа паса луталица су највише утицали на пословање јавног предузећа. У првих девет месеци 2026. године исплаћени су трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 62.308.917,68 динара.
- Одложена реализација инвестиција због судских трошкова који угрожавају пословање.
- Недостатак радне снаге у циљу обезбеђења континуираног обављања комуналне делатности се решава путем ангажовања преко агенција.
- Неопходно је хитно проширење капацитета санитарне депоније изградњом Iб фазе, с обзиром на то да су постојећи капацитети готово искоришћени.
- Као последица квара на возилу „Паук“ највећим делом је изостао приход од уклањања непрописно паркираних возила у првих девет месеци 2026. године.

ОПИС ПРАЋЕЊА ПЛАНИРАНИХ ЦИЉЕВА

Циљ	Индикатор	Планирани индикатор	Реализација				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Одржавање ликвидности предузећа	Рацио текуће (опште) ликвидности већи од 3	3	3	3	3		Редован годишњи финансијски извештај
Смањење просечне старости аутосмећара (РЈ "Изношење отпада")	Просечна старост аутосмећара (године)	10	13	13	13		Интерни извештај
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина (РЈ "Чистачи")	Степен покривености територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина - број улица које се чисте у односу на укупан број улица у граду/општини (%)	43	43	43	43		Извештај надлежне комисије за надзор извршених услуге; Списак улица из адресног регистра.
Повећање капацитета нове санитарне депоније (РЈ "Нова депонија")	Запремина (m3)	340.080	19.080	19.080	19.080		Пројекат изведеног стања
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "старој" депонији	ДА (100) / НЕ (0)	0	0	0	0		Пројекат изведеног стања
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака (РЈ "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	500	82	181	268		Интерни извештај
Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а (РЈ "Паркинг сервис")	Број паркинг места (ком)	2.236	2.276	2.276	2.276		Интерни извештај

- Одржавање ликвидности предузећа: Циљ остварен. Предузеће је одржало финансијску ликвидност иако пословање угрожавају изгубљени судски спорови због уједа паса луталица.
- Смањење просечне старости аутосмећара: Циљ делимично остварен. Предузеће је успело делимично да смањи просечну старост аутосмећара, расходована су 2 аутосмећара која више није било оправдано поправљати и набављен је један нови аутосмећар.
- Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина: Циљ остварен. РЈ „Чистачи“ активности реализује у складу са планом рада.
- Повећање капацитета нове санитарне депоније: Активности у току. Очекује се изградња Iб фазе санитарне депоније. Израда пројектно – техничке документације је у току.
- Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на „старој“ депонији: Активности у току. Израђен је Пројекат рекултивације, санације и затварања Старе депоније у Панчеву и чека се решење о прихватању од стране надлежног покрајинског органа.
- Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака: Активности у току.
- Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а: Циљ остварен. У другој зони паркирања: Улица цара Лазара (од Улице војводе Радомира Путника до Улице др Светислава Касапиновића) и паркинг унутар дворишта Америчких зграда. У трећој зони паркирања: Улица Лава Толстоја (од Ослобођења до Пере Сегединца), паркинг код силоса – на градском кеју и Улица цара Лазара (од Улице др Светислава Касапиновића до Улице др Жарка Фогараша).

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи су остварени у износу од 736.291 хиљада динара. Пословни расходи су реализовани у износу од 699.768 хиљада динара. Остварен је пословни добитак у износу од 36.523 хиљада динара. Код пословних расхода дошло је до прекорачења у реализацији у односу на план трошкова осталих личних расхода и накнада (конто 52 осим 520 и 521, АОП 1019) и нематеријалних трошкова (конто 55, АОП 1024).

Остали лични расходи и накнаде износе 111.826 хиљада динара што је за 24% више у односу на планираних 90.311 хиљада динара.
Ови расходи су реализовани у износу већем од планираног у циљу обезбеђења континуираног обављања комуналне делатности и решавања проблема недостатка радне снаге путем ангажовања запослених преко агенција (погледати део 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ).

Нематеријални трошкови износе 44.335 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 16.500 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 32.599 хиљада динара. ***У трошковима изгубљених судских спорова највећи део износа чине судски спорови због уједа паса луталица на које предузеће не може утицати.***

У ПРВИХ ДЕВЕТ МЕСЕЦИ 2026. ГОДИНЕ ИСПЛАЋЕНИ СУ ТРОШКОВИ ПРИСТИГЛИХ ИЗГУБЉЕНИХ СУДСКИХ СПОРОВА ЗБОГ УЈЕДА ПАСА ЛУТАЛИЦА У ИЗНОСУ 62.309 ХИЉАДА ДИНАРА! ***Битно је навести да ће Град Панчево, како постоји солидарна одговорност Оснивача и јавног предузећа, половину ових расхода рефундирати из Буџета града Панчева.***

Финансијски приходи су остварени у износу од 574 хиљада динара. Финансијске приходе чине наплаћене камате за неблаговремено плаћање комуналних услуга. Финансијски расходи су реализовани у износу од 1.124 хиљада динара. Финансијске расходе чине расходи камата због неблаговременог плаћања за изгубљене судске спорове и расходи камата по уговору о кредиту за финансирање набавке аутосмећара. Остварен је губитак из финансирања у износу од 550 хиљада динара.

Остали приходи су остварени у висини од 1.491 хиљада динара, док су остали расходи 880 хиљада динара. Позитиван нето ефекат на нето резултат по основу исправки грешака из ранијих периода износи 1 хиљада динара.

У првих девет месеци 2026. године остварен је НЕТО ДОБИТАК у износу од 36.585 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Актива предузећа износи 820.923 хиљада динара.

Стална имовина износи 482.966 хиљада динара или 59% активе предузећа.

Обртна имовина износи 325.257 хиљада динара или 41% активе предузећа.
Позиција Залихе је у окиру планираног износа. Потраживања од купаца у земљи и остала потраживања премашују планирани износ, констатујемо да се активност наплате одвија према процедури, те да ова прекорачења неће утицати на ликвидност предузећа.

Ванбилансна актива износи 143.346 хиљада динара.

Укупна пасива износи 820.923 хиљада динара.

Капитал износи 692.677 хиљада динара или 84% укупне пасиве. У структури капитала основни капитал износи 747.226 хиљада динара, добитак извештајног периода 36.585 хиљада динара и губитак ранијих година 91.134 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 19.349 хиљада динара или 2% укупне пасиве. Односе се на дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде у износу 9.955 хиљада динара и дугорочне кредите у земљи за износ 9.394 хиљада динара.

Краткорочне обавезе износе 108.897 хиљада динара или 13% укупне пасиве. Позиција Обавезе према добављачима у земљи је у окиру планираног износа. Наводимо 10 (десет) највећих добављача према промету у првих девет месеци 2026. године:
1. Агенција за привремено запошљавање „Transly“ доо Београд (уступање људских ресурса) 116.059.308,55 динара;
2. „WEST TRUCK“ ДОО Београд (аутосмећар) 41.940.000,00 динара;
3. „SAB PROTECTION“ ДОО Панчево (ФТО) 30.686.742,86 динара;
4. „NIS“ АД Нови Сад (гориво) 27.499.265,75 динара;
5. „KNEZ PETROL“ ДОО Београд - Земун (гориво) 10.427.139,10 динара;
6. „Електропривреда Србије“ АД Београд (електрична енергија) 9.915.706,98 динара;
7. „Dragon Fly“ ДОО Београд (резервни делови и мазиво) 8.566.037,04 динара;
8. „EKO MABER INŽENJERING“ ДОО Панчево (услуга санације комуналног отпада ангажовањем грађевинске механизације за одржавање депонија и инфраструктуре на депонији) 6.216.768,00 динара;
9. „I & D COM“ ДОО Београд (канцеларијски материјал, рачунарски хардвер, тонери за штаму, управљање ИТ системом) 4.297.020,7 динара;
10. „GUMIMPEX“ ДОО Београд (ауто гуме) 4.178.952,00 динара;
Промет десет највећих добављача износи 259.786.940,98 динара и чини 79% укупног промета према добављачима у земљи.

Ванбилансна пасива износи 143.346 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Укупан прилив готовине износи 654.168 хиљада динара, укупан одлив 696.691 хиљада динара, остварен је нето одлив готовине у износу 42.523 хиљада динара. При томе, нето прилив готовине из пословних активности у износу од 5.303 хиљада динара, нето одлив готовине из активности инвестирања износи 42.849 хиљада динара и нето одлив готовине из активности финансирања износи 4.977 хиљада динара. Узимајући у обзир износ готовине на почетку обрачунског периода од 118.441 хиљада динара, затим наведени нето одлив готовине у обрачунском периоду, износ готовине на крају посматраног периода износи 75.918 хиљада динара. Предузеће је пословало финансијски ликвидно.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Зарада са припадајућим порезом и доприносима, накнаде члановима надзорног одбора, превоз запослених на посао и са посла, дневнице на службеном путу, накнаде трошкова на службеном путу, јубиларне награде, помоћ радницима и породици радника су реализовани у оквиру планираних вредности.

Наканде физичким лицима по основу осталих уговора су реализоване у износу 96.716.090 динара што премашује за 36% планирану вредност за првих девет месеци 2026. године од 71.000.000 динара. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима се односе на трошкове ангажовања радне снаге преко агенција. ***Ови трошкови су реализовани у износу већем од планираног у циљу обезбеђења континуираног обављања комуналне делатности и решавања проблема недостатка радне снаге путем ангажовања преко агенција.*** Јавно предузеће ће настојати да реализација наведених трошкова остане у оквирима укупно планираних трошкова за 2026. годину. У октобру 2026. године четвртом изменом Годишњег програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево су планирана додатна финансијска средства за ову намену.

Отпремнине за одлазак у пензију су исплаћене у износу 7.033.670 динара што премашује за 17% планирану вредност за првих девет месеци 2026. године од 6.000.000 динара. ***Запослени су остварили право на отпремнину које није било могуће планирати. Запослена Весна Шарац је остварила право на породичну пензију са отпремнином у износу 539.899,75 динара и Златија Станковић право на инвалидску пензију са отпремином у износу 539.899,75 динара.***
У Обрасцу 2 – Трошкови запослени су приказани само подаци о исплати отпремнина и јубиларних награда, ово нису расходи у билансу успеха. Према МРС 19 отпремнине и јубиларне награде немају третман трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних примања, него се врши обрачун трошкова дугорочних резервисања.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.09.2026. године број запослених:

- на неодређено време је 221, у тај број не укључујемо 10 запослених којима је одобрено неплаћено одсуство и 6 запослених којима мирује радни однос због избора, односно именовања на функцију.
- на одређено време је 59, у тај број укључујемо 21 запослених због повећаног обима посла, 21 запослених ради реализације пројеката који се финансира средствима донација, 16 запослених због замене привремено одсутних запослених, до њиховог повратка (боловање, неплаћено одсуство, избор односно именовање на функцију) и в.д. директора.

На дан 30.09.2026. године број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) износи 55. У питању су лица ангажована путем агенције за запошљавање.

Број запослених је у складу са чланом 27к ставови 4 и 5 Закона о буџетском систему. Укупан број запослених на одређено време (изузев у својству приправника), лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге, као и посредством агенције за привремено запошљавање и лица ангажованих по другим основама износи 21 (заправо само запослени због повећаног обима посла) и није већи од 10% броја запослених на неодређено време код организационог облика.

У горе наведено ограничење не убрајају се лица у радном односу на одређено време ради замене одсутног запосленог до његовог повратка, лица радно ангажована посредством Националне службе за запошљавање у циљу спровођења мера активне политике запошљавања у складу са прописима који уређују област запошљавања (јавни радови и додатно образовање и обуке), лица ангажована ради реализације пројеката који се финансирају средствима Европске уније или средствима донација, уколико се накнаде за њихов рад, са припадајућим порезима и доприносима, финансирају из ових извора, као и лица ангажована од стране корисника програма обуке, акредитованих реализатора обуке који су уписани у Сталну листу предавача и других реализатора обука коју води Национална академија за јавну управу.

Према прибављном мишљењу „Привредног саветника“ имајући у виду одредбе члана 27к Закона о буџетском систему, лица која су уступљена кориснику јавних средстава на одређено време, а запослена у агенцији на неодређено време, не рачунају се у укупан број запослених у смислу примене прописаног ограничења из члана 27к Закона о буџетском систему.

Додатно образложење Оснивачу:
- Закон о раду не прописује број неплаћених одуства које један радник може да оствари, већ само временско трајање појединичног решења о неплаћеном одсуству (које није прекорачено). Не постоји интерни акт који би регулисао ову материју у смислу Правилника о раду.
- У вези Агенције за привремено запошљавање и лица која су уступљена са њихове стране, ради се о примени других закона који су супротни Закону о буџетском систему. Јавно предузеће је спровело јавну набавку за услугу уступања људских ресурса и закључило уговор са понуђачем код кога су уступљена лица запослена на неодређено време. Прво, имајући у виду Закон о централном регистру та лица не могу да буду пријављена у јавном предузећу, јер су већ у радном односу у Агенцији за привремено запошљавање. Друго, по Закону о агенцијском запошљавању, уколико су уступљена лица у радном односу на неодређено време код Агенције за привремено запошљавање, они се не урачунавају у 10% код јавног предузећа. Постоји супротност између закона, стога нисмо писали Комисији и нисмо слали Образац ПРМ.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа планирана зарада у 2026. години за запослене износи 97.993 динара (бруто 1), односно 72.115 динара (нето). Ово је зарада за најниже коефицијенте за обрачун зарада у предузећу (запослени са коеф. од 2,00 до 2,10) за месец фебруар 2026. године који је имао најмање радних дана. Основна зарада запослених са најнижим коефицијентом применом вредности бода за обрачун зарада не прелази законом прописану минималну зараду у РС за 2026. годину. Стога је основна зарада исплаћена у висини законом прописане минималне зараде у РС за 2026. годину са накнадом трошкова за топли оброк и регрес за коришћење годишњег одмора. У пракси најнижа исплаћена зарада се односи на случајеве са непуним фондом радних сати, стога се према упутству Министарства привреде РС за извештај користи обрачуната зарада за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу за пун фонд радних сати у месецу.
Највиша исплаћена зарада у 2026. години за запослене исплаћена је за јул 2026. године и износи 233.679 динара (бруто 1), односно 167.231 динара (нето). Предметна зарада је у оквирима планираних вредности.
Просечна зарада запослених без пословодства износи 132.746 динара (бруто 1), односно 96.477 динара (нето), те констатујемо да је реализација у просеку у оквиру планираних вредности.
Најнижа исплаћена зарада у 2026. години за пословодство исплаћена је за август 2026. године и износи 192.987 динара (бруто 1), односно 138.706 динара (нето). Предметна зарада је у оквирима планираних вредности.
Највиша исплаћена зарада у 2026. годин за пословодство исплаћена је за јул 2026. године и износи 271.805 динара (бруто 1), односно 193.957 динара (нето). Предметна зарада је у оквирима планираних вредности.
Просечна зарада пословодства износи 220.020 динара (бруто 1), односно 159.058 динара (нето), те констатујемо да је реализација у просеку у оквиру планираних вредности.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције из Буџета града Панчева нису планиране.

Остали приходи из буџета града Панчева су планирани у укупном износу од 206.495.000 динара, док су за првих девет месеци 2026. године планирани у износу 143.871.250 динара. Односе се на Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 421 Стални трошкови. Овим путем се финансирају услуге одржавања чистоће на површинама јавне намене и услуге зоохигијене.

Остали приходи из буџета града Панчева су реализовани у првих девет месеци 2026. године у оквирима планиране вредности у укупном износу од 124.941.698 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

ЈКП „Хигијена" Панчево је коришћење средстава за посебне намене уредила Правилником о трошковима рекламе и пропаганде и трошковима репрезентације бр. 5302 од 17.09.2014. године.
Спонзорство, донације, трошкови у вези **хуманитарних и спортских активности** нису реализовани у 2026. години.
Репрезентација износи 567.963,01 динара, што је у оквиру планираног износа за првих девет месеци 2026. године од 1.000.000,00 динара. У питању су ресторанске и кетеринг услуге, затим пиће, кафа и сл.
Реклама и пропаганда износи 495.641,66 динара, што је у оквиру планираног износа за првих девет месеци 2026. године од 990.000,00 динара, а односи се на:
- услуге оглашавања односно објављивања афирмативних текстова о предузећу путем медијске промоције и информисања о редовној делатности и резултатима пословања предузећа на територији града Панчева, као и правовремено објављивање сервисних информација битних за кориснике услуга, саопштења за медије, обавештења везаних за пословање предузећа и битних за кориснике услуга ЈКП „Хигијена" Панчево у износу 490.000,00 динара;
- набављени промо материјал у износу 5.641,66 динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитне обавезе за капиталне пројекте на дан 30.09.2026. године износе 11.047.453 динара. Предузеће је закључило Уговор о наменском кредиту бр. 11701827 од 16.05.2023. године са „Banca Intesa“ АД Београд. Добављач „WEST TRUCK“ ДОО Београд је испоручио 2 аутосмећара у вредности 35.990.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Путем кредитног задужења је финансиран износ од 245.000,00 ЕУР (односно 28.715.935,50 динара према средњем курсу НБС у дин.), док је остатак финансиран сопственим приходима предузећа као учешће у кредиту. Трошкови камата доспевају од октобра 2023. године, док отплата главнице дуга доспева од фебруара 2024. године. Јавно предузеће је овим путем користило кредитну линију за енергетску ефикасност и заштиту околине Немачке развојне банке Kfw и остварило бесповратна средства у висини 2,811,359.71 динара или 10% главнице овог кредита. Све обавезе по кредиту се уредно измирују. У 2026. није било новог задуживања за капиталне пројекте.

Кредитних обавеза за ликвидност на дан 30.09.2026. године нема. Предузеће није повлачило расположива финансијска средства према важећем Уговору о дозвољеном прекорачењу рачуна (кредитна партија: 105310045271253975) од 21.10.2025. године са „AikBank“ АД Београд.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првих девет месеци 2026. године ЈКП „Хигијена” Пančево је **реализовало инвестиције** у укупном износу **42.849.143,33 динара** и то:

Аутосмећар 34.950.000,00 динара
Набавка аутосмећара је реализована на основу Уговора о јавној набавци бр. 40-96-6/2025-0503 од 03.02.2026. године закљученим са добављачем „WEST TRUCK“ ДОО Београд. Уговорена и реализована вредност износи 34.950.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Добављач је испоручио аутосмећар на шасији марке IVECO S-WAY AD260S34 Y/PS и надградњом FARID T1SM-25 PLUS. Инвестиција је финансирана из буџета града Панчева.

Канцеларијски намештај 49.983,33 динара
Добављач „FORMA IDEALE“ ДОО Крагујевац је испоручио 2 канцеларијске столице, фактура бр. DF26-000502 (интерни број 20261161) од 28.04.2026. године, на износ 24.983,33 динара без обрачунатог ПДВ-а.
Добављач „JYSK“ ДОО Београд - Земун је испоручио 3 трпезаријска стола, фактура бр. Y102-JGVA2VEC-59896 (интерни број 20261280) од 29.04.2026. године, на износ 25.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а.
Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Дијагностички уређај са припадајући софтвером 841.910,00 динара
Добављач „MARINKOVIĆ-HOFMANN“ ДОО Велика Моштаница је испоручио дијагностички уређај са припадајући софтвером, фактура бр. FAR-1008-0/26 (интерни број 20262466) од 12.08.2026. године, на износ 841.910,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из буџета града Панчева.

Клима уређаји и грејна тела 554.900,00 динара
Добављач „TERMOMONTELEKTRO“ ДОО Панчево је испоручио калорифере трофазне 6 kw (2 комада), фактура бр. ifvp-491 (интерни број 20260369) од 12.02.2026. године, на износ 38.400,00 динара без обрачунатог ПДВ-а.
Добављач „KMS“ ДОО Београд је испоручио кровну климу за објекат радионице, фактура бр. 3101602352 (интерни број 20261742) од 16.06.2026. године, на износ 133.333,33 динара без обрачунатог ПДВ-а.
Добављач Горан Миладиновић ПР „Поправка електричне опреме LMH FRIGO ELEKTRO“ Омољица је испоручио и уградио климе 12btu (2 комада), фактура бр. 20/26 (интерни број 20262019) од 06.07.2026. године, на износ 97.000,00 динара (добављач није у систему ПДВ).
Добављач „ZENIT ELEKTRO“ ДОО Панчево је испоручио климу 12btu, фактура бр. 784/2026 (интерни број 20262454) од 11.08.2026. године, на износ 27.166,67 динара без обрачунатог ПДВ-а.
Добављач Душан Видевић ПР „Поправка и сервис клима уређаја ZENIT 2004“ Панчево је испоручио и уградио климе 24btu (2 комада), фактура бр. 100-2026 (интерни број 202622707) од 02.09.2026. године, на износ 84.000,00 динара (добављач није у систему ПДВ).
Добављач „ZENIT ELEKTRO“ ДОО Панчево је испоручио климе 24btu (2 комада), фактура бр. 868/2026 (интерни број 20262948) од 21.09.2026. године, на износ 175.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а.
Реализовани износ премашује планирану вредност за 54.900,00 динара, због трошкова уградње као зависних трошкова набавке.
Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Кровни радови на објекту радионице 2.275.000,00 динара
Радове је извео Предузетник Драгиша Аксић, Постављање водоводних и канализационих грејних и канализационих система „HIDROMASTER AKD 2025“ Старчево за шта је доставио фактуру бр. 2-2026 (интерни број 20261854) од 29.06.2026. године на износ 2.275.000,00 динара, предузетник није у систему ПДВ-а. Изведени су кровни радови на објекту радионице. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Рачунарски хардвер 1.200.000,00 динара
Инвестиција се реализује на основу Уговора о јавној набавци бр. 40-15-6/2026-0503 од 12.05.2026. године закљученим са продавцем „I&D COM“ ДОО Београд. Уговорена вредност износи 1.385.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Путем сукцесивних наруџбеница реализована је набавка рачунарског хардвера у износу 1.200.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Контејнери 2.819.400,00 динара
Инвестиција се реализује на основу Уговора о јавној набавци бр. 40-46-7/2026-0503 од 25.06.2026. године закљученим са продавцем „MNG PLASTIK-GOGIĆ“ ДОО Инђија. Уговорена вредност износи 5.483.400,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Путем сукцесивних наруџбеница реализована је набавка рачунарског хардвера у износу 2.819.400,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Дизалица хидраулично пнеуматска (непланирана инвестиција) 157.950,00 динара
Добављач „MARINKOVIĆ-HOFMANN“ ДОО Велика Моштаница је испоручио дизалицу хидраулично пнеуматску, фактура бр. FAR-428-0/26 (интерни број 20261091) од 20.04.2026. године, на износ 157.950,00 динара без обрачунатог ПДВ-а.
Набавка алата је планирана као трош. једнократног отписа алата и инвентара, али како је за предметну дизалицу корисни век дужи од год. дана и набавна цена већа од прос. бруто зараде у Реп. Србији, рачуноводствено набавка има карактер инвестиционог улагања.

Нереализоване инвестиције су:
- Мобилни принтери за контролоре и ПДА уређаји,
- Машина за сушење веша,
- Замена сонди и пратеће опреме у компензационом базену,
- Бетонске талпе,
- Израда мрежне инфраструктуре,
- Додатна опрема за чистилице и камионе (даска за снег, расипач соли, прскалица и др.),
- Видео надзор,
- Колица за чишћење,
- Рачунарски софтвер,
- Замена столарије на објектима,
- Систем контроле паркирања "Око соколово",
- Камион до 3,5t са утоварном руком,
- Аутоцистерна,
- Услуге стручног надзора,
- Постављање стуба са соларним напајањем за интернет, камеру и расвету.

Инвестиције нису реализоване у циљу очувања ликвидности предузећа. Средства намењена за финасирање инвестиција се опрезно реализују, с обзиром на значајан одлив новчаних средстава за исплате по судским пресудама због уједа паса луталица.

Није било замене опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна **(нето) потраживања** износе 220.273.500,55 динара и подразумевају:
- потраживања по основу продаје (група рачуна 20) 170.199.685,30 динара
- остала краткорочна потраживања (групе рачуна 21,22 и 27) 48.663.894,90 динара;
- потраживања за више плаћен порез (конто 223) и потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса (конто 224) 1.181.390,71 динара;
- краткорочни финансијски пласмани (група рачуна 23) 228.529,64 динара.

У табели потраживања за првих девет месеци 2026. године исказани су подаци само за бруто потраживањима од купаца у земљи (АОП 0039, конто 204), пошто за нето вредности и остала потраживања није могуће приказати податке по рочности. Бруто потраживања од купаца у земљи износе 468.687.210,53 динара. Не постоји аналитика исправке вредности. У складу са важећим рачуноводственим стандардима исправка вредности потраживања књижи се у збиру корекцијом укупног салда ставом 585000/204900. Према Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Хигијена" Панчево бр. 4460/142-1 од 28.03.2023. године индиректан отпис, односно исправка вредности потраживања од купаца на терет расхода периода преко рачуна исправке вредности врши се код потраживања од купаца код којих је од рока за њихову наплату прошло најмање 90 дана.

Приликом наплате потраживања предузимају се неопходне активности:
- Најмање 4 пута годишње шаљу се опомене пред утужење.
- Телефонским путем обавештавају се купци о истом ако је то могуће.
- Купцима се нуди могућност репрограма дуга и плаћање на рате.
- Потом се предмет доставља судском извршитељу.

Укупне **обавезе** износе 116.303.410,08 динара. Дугорочне обавезе се односе на кредитно задужење и износе 9.393.830,80 динара. Краткорочне обавезе (без ПВР) износе 106.909.579,28 динара и подразумевају:
- краткорочне финансијске обавезе се односе на део кредита који доспева до 12 месеци и износе 1.653.621,92 динара;
- примљени аванси, депозити и кауције 8.529.680,46 динара;
- обавезе из пословања 42.905.492,05 динара
  (од тога обавезе према добављачима у земљи износе 40.451.521,32 динара, обавезе према добављачима у у иностранству 382.201,95 динара и остале обавезе из пословања 2.071.768,78 динара)
- остале краткорочне обавезе 53.820.784,85 динара
  (од тога обавезе по основу зарада 38.517.650,33 динара, друге обавезе (група конта 46) 4.965.006,97 динара и обавезе за ПДВ, остале порезе доприносе друге дажбине 10.338.127,55 динара)

Укупне обавезе за кредит износе 11.047.452,72 динара, чине 9,4% укупних обавеза, уредно се измирују. Обавезе за зараду (група конта 45) за јун 2026. године које износе 38.517.650,33 динара чине 33% укупних обавеза измирене су у октобру 2026. године. Обавезе према добављачима у земљи које износе 40.451.521,32 динара чине 35% укупних обавеза измирују се у року до 45 дана од датума фактуре.

У табели обавезе за прву половину 2026. године исказани су подаци о горе наведеним обавезама по старости. ЈКП „Хигијена" Панчево измирује обавезе у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС", бр. 119/2012, 68/2015, 113/2017, 91/2019, 44/2021 - др. закон, 44/2021 и 130/2021).
Неизмирене обавезе старије од 3 месеца и 12 месеци се односе на:
- нефактурисане обавезе за рециклабилне материјале (правна лица која достављају рециклабилне материјале, али не израде фактуре, с обзиром на чињеницу да су у питању многобројни појединачни ситни износи);
- обавезе за непознате уплате за комуналне услуге (уплатилац у налогу за пренос или налогу за уплату није навео који рачун плаћа);
- обавезе према добављачима у у иностранству (за спорне неплаћене комуналне рачуне објекта радничког одмаралишта у Будви).

У табели **судски спорови** за 2026. годину приказан је укупан број и вредност судских спорова за првих девет месеци 2026. године.

На уједе паса луталица ЈКП „Хигијена" Панчево не може утицати. РЈ „Зоохигијена" је учинила много на решавању ПОСЛЕДИЦА НАПУШТАЊА паса од стране неодговорних власника. За протеклих 10 година стерилисано је више хиљада напуштених паса и мачака, а број нестерилисаних паса и мачака није смањен. Све ово указује да је неопходно приступити решавању УЗРОКА појаве нових паса на улицама а то су недговорни власници. За спровођење Програма контроле и смањења популације напуштених паса и мачака на територији Града Панчева неопходно је планирано и континуирано ангажовање надлежне инспекције и комуналне полиције у циљу спровођења репресивних мера – кажњавања власника љубимаца који не поштују обавезе које прописују закони који уређују ову област (Закон о добробити животиња, Закон о ветеринарству и сл.) Уз обавезно микрочиповање, контрола популације паса и мачака код власника би била ефикаснија и смањило би се непотребно одливање огромних новчаних средстава за покриће трошкова изгубљених судских спорова због уједа паса луталица. Уједе најчешће направе власнички пси који нису микрочиповани, тако да власници пошто нису микрочиповали пса по правилу избегну одговорност. ЈКП „Хигијена" Панчево нема расположиве изворе прихода којим би финансирала предметне расходе. У првих девет месеци 2026. године исплаћени су трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 62.308.917,68 динара. Битно је навести да Град Панчево, како постоји солидарна одговорност Оснивача и јавног предузећа, половину ових расхода рефундира из Буџета града Панчева.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

РЕЗИМЕ

- Стабилно, али оптерећено пословање: ЈКП „Хигијена“ Панчево успева да обезбеди редовно вршење свих комуналних услуга и остварује нето добитак уз очувану текућу ликвидност.
- Највећа претња: Пословање и развој предузећа угрожава енорман одлив средстава због судских пресуда за уједе паса (исплаћено преко 62 мил. дин. за првих девет месеци).
- Притисак на инвестиције: Због одлива новца по тужбама, руководство примењује рестриктивну политику – инвестиције су сведене само на најнужније (набављен један аутосмећар и одрађене хитне поправке).
- Неопходно је системско решавање проблема паса луталица у сарадњи са инспекцијом и надлежним службама (контрола неодговорних власника и микрочиповање љубимаца) ради заустављања негативног тренда.
- Хитно започињање радова на I-б фази Нове депоније ради превазилажења могућег проблема са одлагањем отпада.

Резиме финансијских информација пословања у првих девет месеци 2026. године:

у хиљ. дин.

Финансијски индикатор	План 2026	Реализација 2026 Q1	Реализација 2026 Q2	Реализација 2026 Q3
Укупан капитал	677.078	659.060	662.872	692.677
Укупна имовина	820.862	780.713	787.785	820.923
Пословни приход	957.778	235.742	473.347	736.291
Пословни расходи	946.572	232.782	467.161	699.768
Пословни резултати	11.206	2.960	6.186	36.523
Нето резултат	6	2.968	6.780	36.585
Број запослених на дан	286	281	277	280
Просечна нето зарада	100	96	97	98
Инвестиције	82.875	34.988	41.624	42.849
ЕБИТДА	55.006	15.335	33.806	76.437
РОА	0,00%	0,38%	0,86%	4,46%
РОЕ	0,00%	0,45%	1,02%	5,28%
Оперативни ток готовине	56.575	-15.335	-6.929	5.303
Дуг/Капитал	21,23%	18,46%	18,84%	18,51%
Ликвидност (обртна имовина/крат. обавезе)	221,01	283,60	291,09	298,68
Проценат зараде од прилива готовине	67,10%	69,42%	69,28%	66,93%
Кредитна задуженост без гаранција	9.411	14.366	12.706	11.047
Кредитна задуженост са гаранцијама	0	0	0	0
Укупна кредитна задуженост	9.411	14.366	12.706	11.047

ОСТАЛЕ НАПОМЕНЕ

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

- Остали лични расходи и накнаде износе 111.826 хиљада динара што је за 24% више у односу на планираних 30.311 хиљада динара.
  Ови расходи су реализовани у износу већем од планираног у циљу обезбеђења континуираног обављања комуналне делатности и решавања проблема недостатка радне снаге путем ангажовања запослених преко агенција (погледати део 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ).
  Нематеријални трошкови износе 44.335 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 16.500 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 32.599 хиљада динара. У трошковима изгубљених судских спорова највећи део износа чине судски спорови због уједа паса луталица на које предузеће не може утицати.
  У ПРВИХ ДЕВЕТ МЕСЕЦИ 2026. ГОДИНЕ ИСПЛАЋЕНИ СУ ТРОШКОВИ ПРИСТИГЛИХ ИЗГУБЉЕНИХ СУДСКИХ СПОРОВА ЗБОГ УЈЕДА ПАСА ЛУТАЛИЦА У ИЗНОСУ 62.309 ХИЉАДА ДИНАРА! Битно је навести да ће Град Панчево, како постоји солидарна одговорност Оснивача и јавног предузећа, половину ових расхода рефундирати из Буџета града Панчева.

При реализацији инвестиционих улагања дошло је до одступања од плана:

- Клима уређаји и грејна тела су набављани у више наврата од различитих добављача (Видети део 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА). Реализовани износ премашује за 54.900,00 динара планирану вредност од 500.000,00 динара, због трошкова уградње као зависних трошкова набавке.
- Набављена је дизалица хидраулично пнеуматска у вредности 157.950,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Набавка алата је планирана као трошак једнократног отписа алата и инвентара, али како је за предметну дизалицу корисни век дужи од год. дана и набавна цена већа од прос. бруто зараде у Реп. Србији, рачуноводствено набавка има карактер инвестиционог улагања.

Датум 23.10.2026. године

Бобан Ђурђев в.д. директора