



ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2024. ГОДИНУ

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Панчева

ДЕЛАТНОСТ: Сакупљање отпада који није опасан 3811

МАТИЧНИ БРОЈ: 08487529

ПИБ: 101829063

СЕДИШТЕ: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

Панчево, мај 2025. године

САДРЖАЈ

1. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИОНЕ СТРУКТУРЕ ПРАВНОГ ЛИЦА	4
1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА	4
1.2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА.....	4
1.3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА	5
1.4. ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА.....	5
1.5. ИМЕНА ДИРЕКТОРА И ИЗВРШНИХ ДИРЕКТОРА, КАО И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА СА НАВЕДЕНИМ ДАТУМОМ ИМЕНОВАЊА.....	6
1.6. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА	7
2. ВЕРОДОСТОЈАН ПРИКАЗ РАЗВОЈА, ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ПРАВНОГ ЛИЦА, УКЉУЧУЈУЋИ ФИНАНСИЈСКЕ И НЕФИНАНСИЈСКЕ ПОКАЗАТЕЉЕ РЕЛЕВАНТНЕ ЗА ОДРЕЂЕНУ ВРСТУ ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ, КАО И ИНФОРМАЦИЈЕ О КАДРОВСКИМ ПИТАЊИМА	8
2.1 ИЗВЕШТАЈИ РАДНИХ ЈЕДИНИЦА (ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНОГ И ОСТВАРЕНОГ ПРИХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА РАДНИХ ЈЕДИНИЦА)	8
2.1.1 РЈ „ИЗНОШЕЊЕ ОТПАДА“	8
2.1.2. РЈ „НОВА ДЕПОНИЈА“	8
2.1.3. РЈ „СТАРА ДЕПОНИЈА“	8
2.1.4. РЈ „ЕКОСИРОВИНА“	8
2.1.5. РЈ „ЧИСТАЧИ“	8
2.1.6. РЈ „ЗООХИГИЈЕНА“	9
2.1.7. РЈ „ПАРКИНГ СЕРВИС“.....	9
2.1.8. ОБЈАШЊЕЊЕ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	10
2.2. ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ И ОСТВАРЕНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА.....	11
2.2.1 БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2024. ГОДИНЕ.....	11
2.2.2 БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01.2024. - 31.12.2024. ГОДИНЕ	15
2.2.3 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.2024. - 31.12.2024. ГОДИНЕ	18
2.2.4 ПРИКАЗ РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА.....	20
2.3. ЗАРАДЕ	21
2.3.1 ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	21
2.3.2 РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА.....	22
2.4. ЗАПОСЛЕНИ	23
2.5. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА	24
2.6. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	26
2.7. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА	27
2.8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	28
2.9. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	29
2.10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА.....	30
2.11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ.....	34
2.11. ЗАКЉУЧАК	37

3. ИНФОРМАЦИЈЕ О УЛАГАЊИМА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	38
4. СВИ ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ ПО ЗАВРШЕТКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ	39
5. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ	39
5.1. ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ЦИЉЕВА	39
5.2. КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА	40
6. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА	40
7. ИНФОРМАЦИЈЕ О ОТКУПУ СОПСТВЕНИХ УДЕЛА	40
8 ПОСТОЈАЊЕ ОГРАНАКА	41
9. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ КОРИСТИ (АКО ЈЕ ТО ЗНАЧАЈНО ЗА ПРОЦЕНУ ФИН. ПОЛОЖАЈА И УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА)	41
10. ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКЕ ВЕЗАНЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА, ЗАЈЕДНО СА ПОЛИТИКОМ ЗАШТИТЕ СВАКЕ ЗНАЧАЈНИЈЕ ВРСТЕ ПЛАНИРАНЕ ТРАНСАКЦИЈЕ ЗА КОЈУ СЕ КОРИСТИ ЗАШТИТА	42
11 ИЗЛОЖЕНОСТ ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ, КРЕДИТНОМ РИЗИКУ, РИЗИКУ ЛИКВИДНОСТИ И РИЗИКУ НОВЧАНОГ ТОКА, СТРАТЕГИЈЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ОВИМ РИЗИЦИМА И ОЦЕНУ ЊИХОВЕ ЕФЕКТИВНОСТИ.	42

1. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИОНЕ СТРУКТУРЕ ПРАВНОГ ЛИЦА

1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Назив: Јавно комунално предузеће „Хигијена“ Панчево

Скраћени назив: ЈКП „Хигијена“ Панчево

Седиште: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

Матични број: 08487529

ПИБ : 101829063

Делатност: 38.11 Скупљање отпада који није опасан

Облик својине: Државна својина

Облик организовања: Јавно предузеће које оснива локална самоуправа

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

Делатности од општег интереса поверене ЈКП „Хигијена“ Панчево:

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

81.29 - чишћење улица, уклањање снега и леда,

38.21 - третман и одлагање отпада који није опасан,

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

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

96.03 - делатност зоохигијене

1.2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Мисија: ЈКП „Хигијена“ Панчево је јасно оријентисана ка крајњим корисницима у смислу задовољења квалитетом и квантитетом пружених услуга. Планира се континуиран и стабилан развој, уз сталну имплементацију и уважавање еколошких принципа.

Визија: Комунални и други отпад је брига и обавеза власти локалних средина. ЈКП „Хигијена“ Панчево је предузеће којем је од стране ЈЛС као оснивача поверена делатност сакупљања, транспорта, третмана и депоновања комуналног отпада. Хигијена као друштвено одговорно предузеће спроводи активности следећи начела заштите животне средине и здравља грађана и успостављања савременог система управљања отпадом. ЈКП „Хигијена“ Панчево препознаје своју јасну улогу и спроводи прописане мере и обавезе у области управљања отпадом. ЈКП „Хигијена“ Панчево располаже ресурсима (кадровским и техничким) који јој омогућавају да се прилагођава променама у окружењу, а развој постојећих и увођење нових послова у свим својим основним делатностима представља кључну вредност која уз основну сврху предузећа чини решење за остваривање визионарских циљева.

1.3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

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

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

1.4. ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Програм пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2024. годину је израђен на основу чл 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024–2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса која садржи Смернице за израду годишњег програма пословања и Упутства за припрему Одлуке о буџету града Панчева за 2024. годину са пројекцијама за 2025. годину и 2026. годину Секретаријата за финансије Градске управе града Панчева.

Годишњи Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину бр. 023-179/2023-01 од 14.12.2023. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донет од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/160-2 од 15.12.2023. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 26.12.2023. године Закључком бр. II-04-06-5/2023-7 дала сагласност на овај плански документ.

У току 2024. године извршене су 4 (четири) измене:

Прва измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину бр. 023-179-1/2023-01 од 13.03.2024. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донета од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/170-1 од 13.03.2024. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 20.03.2024. године Закључком бр. II-04-06-6/2024-1 дала сагласност на ову измену.

Друга измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину бр. 023-179-2/2023-01 од 12.06.2024. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донета од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/177-5 од 13.06.2024. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 27.09.2024. године Закључком бр. II-04-06-20/2024-2 дала сагласност на ову измену.

Трећа измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину бр. 023-179-3/2023-01 од 31.10.2024. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донета од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/187-1 од 01.11.2024. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 29.11.2024. године Закључком бр. II-04-06-20/2024-3 дала сагласност на ову измену.

Четврта измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2024. годину бр. 023-179-4/2023-01 од 20.11.2024. године је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донета од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/188-2 од 20.11.2024. године. Скупштина града Панчева је на седници одржаној 29.11.2024. године Закључком бр. II-04-06-20/2024-3 дала сагласност на ову измену.

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

Вршилац дужности директора је Бобан Ђурђевић, дипломирани менаџер, именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-20/2024-2 од 27.09.2024. године. До 27.09.2024. године в.д. директора био је Мишо Марковић, дипломирани инжењер организационих наука, именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-20/2020-2 од 21.08.2020. године.

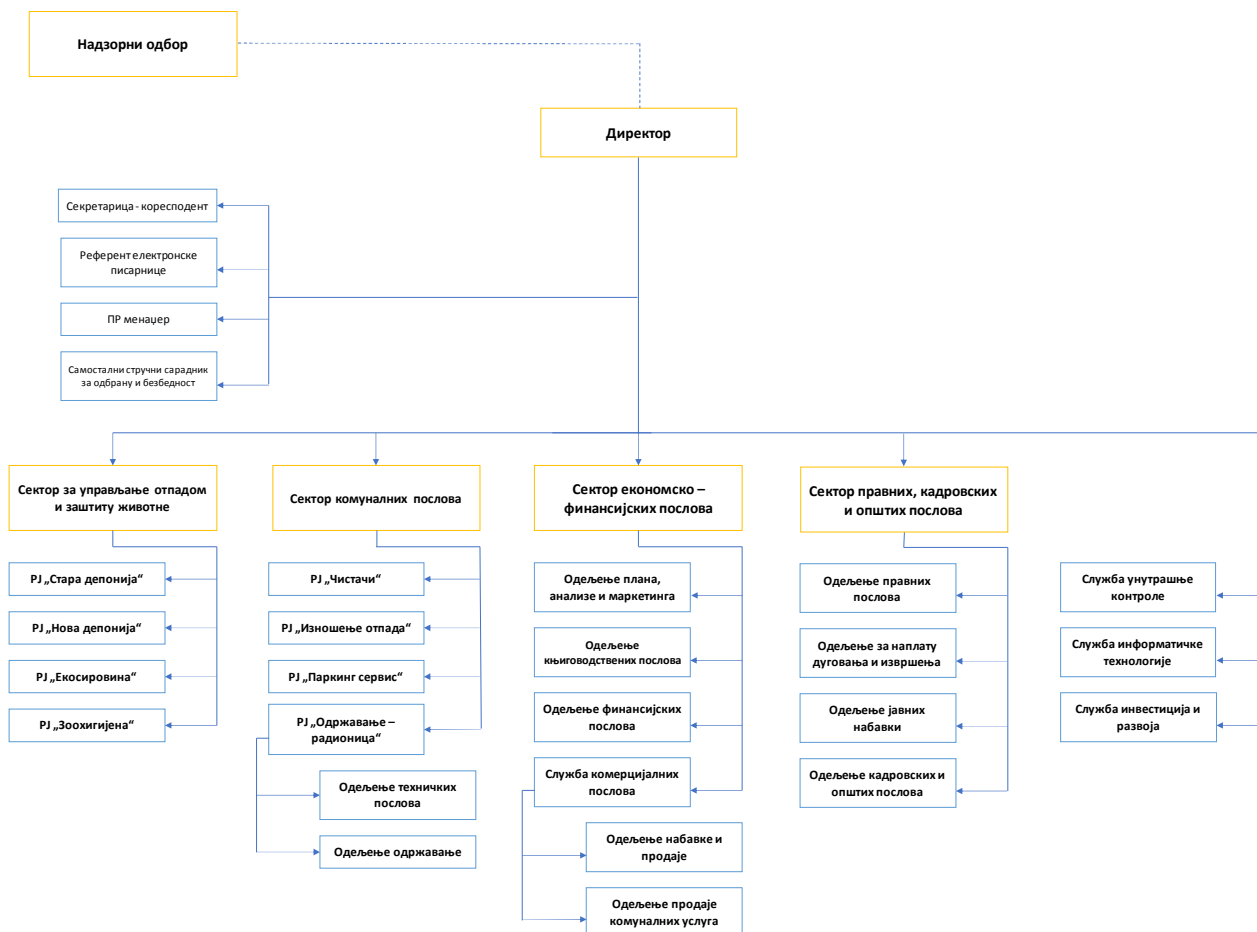
Извршни директори сектора:

- Извршни директор сектора за управљање отпадом и заштиту животне средине Јованка Дакић, дипл. инж. Технологије
- Извршни директор сектора комуналних послова Игор Ставревски, дипл. менаџер.
- Извршни директор сектора економско-финансијских послова Гора Гвозденовић, дипл. екон.
- Извршни директор сектора правних, кадровских и општих послова Сања Шево дипл. правник

Надзорни одбор:

- Председник Надзорног одбора Васо Кркобабић, дипл.правник (Именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-5/2021-10 од 17.12.2021. године).
- Члан Надзорног одбора Дејан Савић, дипл. правник (Именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-20/2024-2 од 27.09.2024. године). До 27.09.2024. године члан Надзорног одбора је био Нестор Јосивљевић, дипл. менаџер (Именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-5/2021-10 од 17.12.2021. године).
- Члан Надзорног одбора Зоран Радојковић, дипломирани менаџер (Именован Решењем Скупштине града Панчева бр II-04-06-5/2021-10 од 17.12.2021.године).

1.6. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА



2. ВЕРОДОСТОЈАН ПРИКАЗ РАЗВОЈА, ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ПРАВНОГ ЛИЦА, УКЉУЧУЈУЋИ ФИНАНСИЈСКЕ И НЕФИНАНСИЈСКЕ ПОКАЗАТЕЉЕ РЕЛЕВАНТНЕ ЗА ОДРЕЂЕНУ ВРСТУ ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ, КАО И ИНФОРМАЦИЈЕ О КАДРОВСКИМ ПИТАЊИМА

2.1 ИЗВЕШТАЈИ РАДНИХ ЈЕДИНИЦА (ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНОГ И ОСТВАРЕНОГ ПРИХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА РАДНИХ ЈЕДИНИЦА)

2.1.1 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.

2.1.2. РЈ „НОВА ДЕПОНИЈА“

Санитарна депонија на Доловачком путу је оперативна од новембра 2015. године где се одлаже комунални отпад сакупљен са територије насељених места Панчево, Старчево и Долово. У 2024. години доведено је укупно 47.380,07 t комуналног отпада у 5.188 тура аутосмећара, аутоподизача и отворених камиона. Напомињемо да је за рачун града града Панчева извођач радова „Еко Мабер инжењеринг“ ДОО Панчево довозио отпад од чишћења дивљих депонија у насељеном месту Јабука, укупно 4.087,54 t у 262 тура. Тренутни капацитети I - А фазе тела депоније су попуњени. Неопходна је хитна доградња постојећих капацитета.

2.1.3. РЈ „СТАРА ДЕПОНИЈА“

Стара депонија у Ул. Димитрија Туцовића бр. 135 Панчево и у 2024. години депонује отпад сакупљен са територије насељеног места Панчево. У 2024. години депоновано је укупно 105.403,50 t отпада. Од тога 94.332,70 t грађевинског отпада, 10.068,00 t комуналног отпада, 558,00 t медицинског отпада, 360,00 t отпадног равнoг стакла и 84,80 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. Циљ је да се затвори Стара депонија за депоновање комуналног чврстог отпада у што скоријем року.

2.1.4. РЈ „ЕКОСИРОВИНА“

РЈ „Екосировина“ амбалажни отпад и секундарне сировине сакупља и откупљује, разврстава, балира и упућује у рециклажу. У рециклажу је упућено укупно 404,61 t секундарних сировина у 2024. години. У овој години изграђена је и пуштена у рад линија за разврставање секундарних сировина.

2.1.5. 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 и

остале послове по налогу комуналне инспекције. Такође и рад јавног тоалета. Услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене је извршена у свему према плану рада радне јединице и програму пословања предузећа за 2024. годину. Очишћено је ручно 108.963.000 m², машински 18.676.000 m², опрано 3.420.000 m² јавне површине, поступано је по налозима комуналне инспекције, те су ванредно уклањане дивље депоније, грађевински материјал, монтажни објекти, чишћене површине које нису обухваћене планом рада. Спроведене су пролећна и јесења акција уклањања кабастог отпада где је сакупљено, одвежено и депоновано око 1.240 m³ и 1.500 m³ кабастог отпада респективно.

2.1.6. 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.

РЈ „Зоохигијена“ је решењем ветеринарске инспекције крајем октобра месеца 2023. године забрањен пријем нових паса у прихватилиште. У решењу је наложено да се отклоне различити недостаци и испуне одговарајући услови од којих прикључење на градску канализацију није било могуће реализовати у кратком року. Прихватилиште је после реализације инвестиција почело са радом 23.04.2024. године.

У 2024. години извршене су следеће услуге:

- ухваћено је 433 паса и 49 мачака;
- стерилисано и кастрирано је 404 паса и мачака;
- враћено је на станиште 264 пса и 40 мачака;
- удомљена су 64 пса и 2 мачке;
- враћена су власницима 24 пса;
- хумано је успавано 5 паса и 3 мачке (агресивни или неизлечиво болесни);
- обележено је микрочипом 350 паса и 124 мачке;
- вакцинисано је против беснила 399 паса и 124 мачке;
- у прихватилишту су угинула 3 пса и 13 штенаца;
- сакупљено је 13.660 kg анималног отпада и упућено на даљи третман.

У 2024. години РЈ “Зоохигијена” бележи 599 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.

2.1.7. 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 2024. години остварен је приход од 74.383.064,09 дин.

Паркинг код робне пијаце „Аеродром“

Два паркинга на робној пијаци са укупно 630 паркинг места су затворени у октобру 2024. године. Град Панчево је отуђио земљиште у јавној својини на коме је ЈКП „Хигијена“ Панчево вршило делатност управљања паркиралиштем. До затварања у 2024. години забележен је промет 37.428 аутомобила, 2 комбија и 36 аутобуса, а остварен приход од 3.144.697,75 динара.

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 2024. години забележено је 182 уклоњена возила по налогу комун. инспекције, 76 уклоњена возила по налогу саобраћ. полиције, 1 премештање возила и тиме је остварен приход од 1.085.334,19 дин.

Успешност рада службе у потпуности зависи од степена ангажовања комуналне инспекције и саобраћајне полиције.

2.1.8. ОБЈАШЊЕЊЕ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

Циљ	Индикатор	Планирана индикатор	Реализација				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Одржавање ликвидности предузећа	Радио текуће (опште) ликвидности већи од 3	3	4	3	3	3	Редован годишњи финансијски извештај
Смањење просечне старости аутосмећара (PJ "Изношење отпада")	Просечна старост аутосмећара (године)	10	12	12	12	12	Интерни извештај
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина (PJ "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	43	Извештај надлежне комисије за надзор извршених услуге; Списак улица из адресног регистра.
Повећање капацитета нове санитарне депоније (PJ "Нова депонија")	Запремина (m3)	290.080	190.080	190.080	190.080	190.080	Пројекат изведеног стања
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "старој" депонији	ДА (100) / НЕ (0)	0	0	0	0	0	Пројекат изведеног стања
Повећање капацитета прихватишшта за псе и мачке (PJ "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	100	100	100	100	100	Интерни извештај
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака (PJ "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	500	101	184	298	404	Интерни извештај
Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а (PJ "Паркинг сервис")	Број паркинг места (ком)	2.175	2.036	2.036	2.036	2.036	Употребна дозвола

Одржавање ликвидности предузећа: Циљ остварен.

Смањење просечне старости аутосмећара: Циљ делимично остварен.

Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина: Циљ остварен.

Повећање капацитета нове санитарне депоније: Циљ није остварен. Активности се настављају у 2025. години.

Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на „старој“ депонији: Циљ није остварен. Активности се настављају у 2025. години.

Повећање капацитета прихватишшта за псе и мачке: Циљ је остварен.

Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака: Циљ делимично остварен.

Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а: Циљ није остварен. Активности се настављају у 2025. години.

2.2. ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ И ОСТВАРЕНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА

2.2.1 БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2024. ГОДИНЕ

Табела – Биланс стања на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024		Проценат реализације
	Актива						
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001					
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	457.830	609.635	609.635	506.284	83
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	914	2.677	2.677	1.678	63
010	1. Улагања у развој	0004		0	0		0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	914	2.677	2.677	1.678	63
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	450.992	601.937	601.937	499.077	83
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	319.516	322.474	322.474	309.242	96
023	2. Постројења и опрема	0011	115.001	267.611	267.611	174.008	65
024	3. Ивестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	16.167	11.852	11.852	15.519	131
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	455	383	383	409	107
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	5.469	4.638	4.638	5.120	110
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	394	221	221	394	178
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	109	109	109	109	100
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	4.966	4.308	4.308	4.617	107
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028					
288	В. Одложена пореска средства	0029	17.512	10.988	10.988	14.301	130

	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	336.856	258.376	258.376	229.438	89
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	28.721	24.614	24.614	25.323	103
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	27.035	22.414	22.414	23.519	105
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	24	350	350	26	7
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.662	1.850	1.850	1.778	96
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	511	0	0		0
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	113.820	178.832	178.832	119.332	67
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	113.681	178.832	178.832	119.193	67
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	134	0	0	134	0
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	0	0	5	0
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	47.893	23.460	23.460	22.224	95
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	46.713	22.909	22.909	21.043	92
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	551	551	551	551	100
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	629	0	0	630	0
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	499	470	470	509	108
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	499	470	470	509	108
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	144.053	30.000	30.000	61.898	206
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.359	1.000	1.000	152	15
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	812.198	878.999	878.999	750.023	85
88	[Г. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	143.345	143.346	143.346	143.345	100
	[ПАСИВА]			0	0		0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	678.191	697.226	697.226	627.027	90
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	682.226	697.226	697.226	697.226	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,	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБХВАТНОГ	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	34	0	0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	34	0	0		0
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	4.069	0	0	70.199	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	4.069	0	0	4.052	0
351	2. Губитак текуће године	0414		0	0	66.147	0

	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	47.280	49.579	49.579	35.893	72
40	І. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	24.645	5.500	5.500	19.905	362
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	24.645	5.500	5.500	19.905	362
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	ІІ. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	22.635	44.079	44.079	15.988	36
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	22.635	44.079	44.079	15.988	36
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)	ІІІ. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		54.995	54.995		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	86.727	77.199	77.199	87.103	113
467	І. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	ІІ. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	6.073	12.820	12.820	6.616	52
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	6.073	12.820	12.820	6.616	52
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	ІІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	6.835	3.500	3.500	6.546	187
43, осим 430	ІV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	29.143	16.200	16.200	28.693	177
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	27.545	15.000	15.000	27.018	180
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	367	0	0	388	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.231	1.200	1.200	1.287	107
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	38.663	39.000	39.000	41.393	106
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	34.531	34.500	34.500	39.390	114
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.132	4.500	4.500	2.003	45
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	6.013	5.679	5.679	3.855	68
	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	812.198	878.999	878.999	750.023	85
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	143.345	143.346	143.346	143.345	100

Актива предузећа износи 750.023 хиљада динара.

Стална имовина износи 506.284 хиљада динара или 68% активе предузећа.

Обртна имовина износи 229.438 хиљада динара, а одложена пореска средства 14.301 хиљада динара, тако да заједно чине 32% активе предузећа.

Позиција Залихе уместо планираних 24.614 хиљада динара позиција износи 25.323 хиљада динара, што је готово занемарљива разлика. Нешто веће залихе односе се на основни и потрошни материјал и резервне делове који су неопходни за континуирано обављање поверене комуналне делатности. Потраживања од купаца у земљи и остала потраживања су у окиру планираног износа.

Ванбилансна актива износи 143.345 хиљада динара.

Укупна пасива износи 750.023 хиљада динара.

Капитал износи 627.027 хиљада динара или 84% укупне пасиве. У структури капитала основни капитал износи 697.226 хиљада динара, губитак ранијих година 4.052 хиљада година и губитак текуће године 66.147 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 35.893 хиљада динара или 5% укупне пасиве. Односе се на дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде у износу 19.905 хиљада динара и дугорочне кредите у земљи за износ 15.988 хиљада динара.

Краткорочне обавезе износе 87.103 хиљада динара или 12% укупне пасиве. На позицији Обавезе према добављачима у земљи прекорачена је планирана вредност, тако да уместо планираних 15.000 хиљада динара позиција износи 27.018 хиљада динара. У питању су фактуре добављача које су пристигле пред сам крај извештајног периода, а исплаћене су у јануару 2025. године.

Наводимо 10 (десет) највећих добављача према промету у 2024. години:

1. Агенција за привремено запошљавање „Transly“ доо Београд (уступање људских ресурса) 102.889.364,51 динара;
2. „GREEN FORCE“ ДОО Нова Пазова (набавка аутосмећара) 97.579.831,20 динара;
3. „NIS“ АД Нови Сад (гориво) 44.126.769,27 динара;
4. „SAB PROTECTION“ ДОО Панчево (ФТО) 27.808.603,55 динара;
5. „WEST TRUCK“ ДОО Београд – Земун (набавка аутоподизача) 17.988.000,00 динара;
6. „Електропривреда Србије“ АД Београд (електрична енергија) 12.619.153,95 динара;
7. „Dragon Fly“ ДОО Београд (резервни делови и мазиво) 12.512.019,72 динара;
8. „GUMIMPEX“ ДОО Београд – Раковица (ауто гуме) 4.513.440,00 динара
9. Игор Стојановић предузетник постављање подних и зидних облога „БРАЋА СТОЈАНОВИЋ 2022“ Панчево (грађевинско одржавање објеката) 4.432.343,98 динара;
10. Адвокат М. Милићевић (правно заступање и награда за добро обављен посао) 4.050.500,00 динара;

Промет десет највећих добављача износи 328.520.026,18 динара и чини 78% укупног промета према добављачима у земљи.

Ванбилансна пасива износи 143.345 хиљада динара.

2.2.2 БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01.2024. - 31.12.2024. ГОДИНЕ

Табела – Биланс успеха у периоду 01.01.2024. – 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024		Проценат реализације
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	792.016	793.993	793.993	779.951	98
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	4.070	6.000	6.000	3.816	64
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	4.070	6.000	6.000	3.816	64
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	724.928	786.990	786.990	774.934	98
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	724.928	786.990	786.990	774.934	98
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	1	3	3	1	33
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	62.836	1.000	1.000	392	39
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	181	0	0	808	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	761.072	797.065	797.065	836.889	105
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.055	2.000	2.000	796	40
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	96.542	98.822	98.822	86.937	88
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	492.696	540.503	540.503	554.508	103
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	349.435	405.572	405.572	384.649	95
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	53.964	61.444	61.444	58.303	95
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	89.297	73.486	73.486	111.556	152
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	48.496	53.700	53.700	52.822	98
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	281	0	0	45	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	51.402	77.722	77.722	61.624	79
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	5.266	5.000	5.000	5.067	101
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	65.334	19.318	19.318	75.090	389
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	30.944	0	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	3.072	3.072	56.938	1.853
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	762	6.112	6.112	5.951	97
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	761	3.300	3.300	3.109	94
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1	0	0	31	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		2.812	2.812	2.811	100
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.537	3.650	3.650	2.567	70
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0		0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.529	3.650	3.650	2.557	70
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	8	0	0	10	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	2.462	2.462	3.384	137
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	775	0	0	0	0

683, 685 и 686	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	І. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	37.197	2.000	2.000	10.992	550
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	5.361	4.000	4.000	4.124	103
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	2.873	1.290	1.290	1.601	124
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	798.139	804.105	804.105	790.026	98
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	802.679	804.005	804.005	852.049	106
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	100	100	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	4.540	0	0	62.023	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ	1047					
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ	1048	450	0	0	913	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	100	100	0	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	4.990	0	0	62.936	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051					
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0	0	3.211	0
[722 пот. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	5.024	0	0		0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	34	100	100	0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	66.147	0
	І. 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					

Пословни приходи су остварени у износу од 779.951 хиљада динара. Пословни расходи су реализовани у износу од 836.889 хиљада динара. **Остварен је пословни губитак у износу од 56.938 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), трошкова резервисања (конто 54 осим 540, АОП 1023) и нематеријалних трошкова (конто 55, АОП 1024).

Остали лични расходи и накнаде износе 111.556 хиљада динара што је за 52% више у односу на планираних 73.486 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.

Трошкови резервисања износе 5.067 хиљада динара што је за 1% више у односу на планираних 5.000 хиљада динара. **Обрачуни дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде је актуарски обрачун, зависи од више улазних параметара калкулације на дан 31.12.2024. године, те није могуће прецизно планирати ову позицију.** Подаци о стварно исплаћеним отпремнинама и јубиларним наградама налазе се у табели Образац 2 ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.

Нематеријални трошкови износе 75.090 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 19.318 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 58.268 хиљада динара. У трошковима изгубљених судских спорова највећи део износа чине судски спорови због уједа паса луталица на које предузеће не може утицати.

У 2024. ГОДИНИ РЈ „ЗООХИГИЈЕНА” ЈЕ ЗАБЕЛЕЖИЛА 599 ПРИЈАВА ЗА УЈЕД ПАСА ЛУТАЛИЦА!!!

У 2024. ГОДИНИ ИСПЛАЋЕНИ СУ ТРОШКОВИ ПРИСТИГЛИХ ИЗГУБЉЕНИХ СУДСКИХ СПОРОВА ЗБОГ УЈЕДА ПАСА ЛУТАЛИЦА У ИЗНОСУ 109.248 ХИЉАДА ДИНАРА!!! Битно је навести да ће Град Панчево, како постоји солидарна одговорност Оснивача и јавног предузећа, половину ових расхода рефундира из Буџета града Панчева.

Финансијски приходи су остварени у износу од 5.951 хиљада динара. Финансијске приходе чине наплаћене камате за неблагоприятно плаћање комуналних услуга 3.109 хиљада динара, остали финансијски приходи (бесповратна средства КfW банке) 2.811 хиљада динара и позитивне курсне разлике 31 хиљада динара. Финансијски расходи су реализовани у износу од 2.567 хиљада динара. Финансијске расходе чине расходи камата због неблагоприятног плаћања за изгубљене судске спорове и расходи камата по уговору о кредиту за финансирање набавке аутосмећара 2.557 хиљада динара и негативне курсне разлике 10 хиљада динара. Остварен је добитак из финансирања у износу од 3.384 хиљада динара.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха (у питању је индиректан отпис потраживања) износе 10.992 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 2.000 хиљада динара. Исправка вредности ненаплаћених потраживања се врши према Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама где је протекло више од 160 дана од доспелости. 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.

Остали приходи су остварени у висини од 4.124 хиљада динара, док су остали расходи 1.601 хиљада динара. Негативан нето ефекат на нето резултат по основу исправки грешака из ранијих периода износи 913 хиљада динара. Одложени порески расходи периода износе 3.211 хиљада динара.

У 2024. години остварен је НЕТО ГУБИТАК у износу од 66.147 хиљада динара. Нето губитак је последица горе наведених околности које предузеће не може самостално предупредити. Изгубљени судски спорови услед тужби грађана због уједа паса луталица озбиљно угрожавају пословање предузећа.

2.2.3 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.2024. - 31.12.2024. ГОДИНЕ

Табела – Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2024. – 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	А О П	Реализација 01.01- 31.12.2023. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024		Проценат реализације
				План	Реализација	
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	691.633	782.801	782.801	728.747	93
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	683.212	778.001	778.001	725.252	93
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		0	0		0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	761	3.300	3.300	3.109	94
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	7.660	1.500	1.500	386	26
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	684.131	765.759	765.759	727.951	95
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	151.687	177.944	177.944	145.976	82
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		0	0		0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	491.319	540.503	540.503	549.656	102
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.325	3.650	3.650	2.691	74
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	39.800	43.662	43.662	29.628	68
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	7.502	17.042	17.042	796	5
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	0	0	0	377	0
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020		0	0	377	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	39.175	143.146	143.146	98.328	69
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	39.175	143.146	143.146	98.328	69
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	39.175	143.146	143.146	97.951	68

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	109.707	48.040	48.040	15.000	31
1. Увећање основног капитала	3030	81.000	15.000	15.000	15.000	100
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	22.635	33.040	33.040		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	6.072	0	0		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	0	6.116	6.116	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		6.116	6.116		
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	109.707	41.924	41.924	15.000	36
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	801.340	830.841	830.841	744.124	90
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	723.306	915.021	915.021	826.279	90
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	78.034	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	84.180	84.180	82.155	98
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	66.019	114.180	114.180	144.053	126
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	144.053	30.000	30.000	61.898	206

Укупан прилив готовине износи 744.124 хиљада динара, укупан одлив 826.279 хиљада динара, остварен је нето одлив готовине у износу 82.155 хиљада динара. При томе, нето прилив готовине из пословних активности у износу од 796 хиљада динара, нето одлив готовине из активности инвестирања износи 97.951 хиљада динара и нето прилив готовине из активности финансирања износи 15.000 хиљада динара. Узимајући у обзир износ готовине на почетку обрачунског периода од 144.053 хиљада динара, затим наведени нето одлив готовине у обрачунском периоду, износ готовине на крају посматраног периода износи 61.898 хиљада динара. Предузеће је пословало финансијски ликвидно.

2.2.4 ПРИКАЗ РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Табела – Приказ реализованих индикатора пословања

Индикатор	План 2024	Квартал			
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
Укупан капитал	697.226	657.827	667.618	658.115	627.027
Укупна имовина	878.999	786.138	788.809	781.224	750.023
Пословни приход	793.993	189.173	384.304	573.384	779.951
Пословни расходи	797.065	210.349	413.245	615.335	836.889
Пословни резултати	-3.072	-21.176	-28.941	-41.951	-56.938
Нето резултат	100	-20.364	-25.555	-35.058	-66.147
Број запослених на дан	307	302	303	305	295
Просечна нето зарада	80	77	78	77	78
Инвестиције	143.146	83.996	83.996	101.470	102.104
ЕБИТДА	57.450	-9	965	6.304	-6.644
ROA	0.01	-2.59	-3.24	-4.49	-8.82
ROE	0.01	-3.10	-3.83	-5.33	-10.55
Оперативни ток готовине	17.042	-30.142	-43.486	-24.147	796
Дуг/Капитал	18.18	29.52	18.15	18.71	19.62
Ликвидност	334.68	377.27	324.25	295.60	263.41
Проценат зараде од прилива готовине	68.07	72.41	71.38	71.97	71.10
Кредитна задуженост без гаранција	55.834	27.603	25.948	24.294	22.604
Кредитна задуженост са гаранцијама	0	0	0	0	0
Укупна кредитна задуженост	55.834	27.603	25.948	24.294	22.604

Напомена:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.
- ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100
- ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100
- Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности
- Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.
- Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.
- % зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100
- Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / просечан број запослених

2.3. ЗАРАДЕ

2.3.1 ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Табела – Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01.-31.12.2024		Проценат реализације
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	252.812.653	296.067.751	296.067.751	278.553.966	94
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	349.434.766	405.572.262	405.572.262	384.649.178	95
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	402.409.096	467.016.460	467.016.460	442.952.069	95
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	297	307	307	295	96
4.1.	- на неодређено време	239	247	247	231	94
4.2.	- на одређено време	58	60	60	64	107
5	Накнаде по уговору о делу		0	0		0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*		0	0		0
7	Накнаде по ауторским уговорима		0	0		0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*		0	0		0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		0	0		0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*		0	0		0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		47.122.727	47.122.727	87.709.137	186
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		50	50	46	92
13	Накнаде члановима скупштине*		0	0		0
14	Број чланова скупштине*		0	0		0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.926.639	2.213.131	2.213.131	2.148.146	97
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију		0	0		0
18	Број чланова Комисије за ревизију*		0	0		0
19	Превоз запослених на посао и са посла	19.026.616	21.000.000	21.000.000	19.181.826	91
20	Дневнице на службеном путу	404.063	650.000	650.000	608.457	94
21	Накнаде трошкова на службеном путу	28.452	100.000	100.000	52.060	52
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.417.592	5.600.000	5.600.000	5.028.297	90
23	Број прималаца отпремнине	9	15	15	11	73
24	Јубиларне награде	4.065.168	5.600.000	5.600.000	4.778.845	85
25	Број прималаца јубиларних награда	27	22	22	20	91
26	Смештај и исхрана на терену		0	0		0
27	Помоћ радницима и породици радника	10.730.133	1.500.000	1.500.000	956.700	64
28	Стипендије		0	0		0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	58.171.354	900.000	900.000	899.225	100
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	780.211	900.000	900.000	540.500	60

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

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора су реализоване у износу 87.709.137,10 динара што за 86% премашује планирану вредност за 2024. године од 47.122.727,00 динара. Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора се односе на Трошкове ангажовања запослених преко агенција и задруга. Ови трошкови 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.

2.3.2 РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Табела - Распон планираних и исплаћених зарада

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	74.495	54.721	74.495	54.721
	Највиша појединачна зарада	208.000	148.307	215.235	153.722
	Просечна зарада	108.785	78.758	105.971	76.786
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	158.752	113.785	157.964	113.233
	Највиша појединачна зарада	238.911	169.976	286.266	203.053
	Просечна зарада	188.928	134.938	182.622	130.518

Најнижа зарада у 2024. години за запослене износи 74.495 динара (бруто 1). Ово је обрачуната зарада, не и стварно исплаћена, за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу, за месец јун 2024. године који је имао најмање радних сати. У пракси најнижа исплаћена зарада се односи на случајеве са непуним фондом радних сати, стога се према упутству Министарства привреде РС за извештај користи обрачуната зарада за најнижи коефицијент за обрачун зарада у предузећу за пун фонд радних сати у месецу.

Највиша исплаћена зарада у 2024. години за запослене исплаћена је за децембар 2024. године и износи 215.234,86 динара (бруто 1). Предметна зарада премашује планирану највишу појединачну зараду за запослене без пословодства. У питању је зарада радника чистоће за децембар 2024. године која је поред редовне зараде запосленог укључила и исправку погрешно обрачунате накнаде за боловање.

Просечна зарада запослених без пословодства износи 105.971 динара (бруто 1), односно 76.786 динара (нето), те констатујемо да је реализација у просеку у оквиру планираних вредности.

Најнижа исплаћена зарада у 2024. години за пословодство исплаћена је за јун 2024. године и износи 157.964 динара (бруто 1). Предметна зарада је незнатно нижа од планиране вредности.

Највиша исплаћена зарада у 2024. години за пословодство исплаћена је за септембар 2024. године и износи 286.226 динара (бруто 1). Предметна зарада премашује планирану највишу појединачну зараду пословодства. У питању је зарада в.д. директора за септембар 2024. године која је због престанка мандата в.д. директора укључила и накнаду за неискоришћени годишњи одмор што није било могуће планирати.

Просечна зарада пословодства износи 182.622 динара (бруто 1), односно 130.518 динара (нето), те констатујемо да је реализација у просеку у оквиру планираних вредности.

2.4. ЗАПОСЛЕНИ

Табела – 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 31.12.2023	239			58			51		
	Одлив кадрова	15			25			13		
	Пријем	7			31			8		
	Стање на дан 31.12.2024	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		231	71	160	64	14	50	46	18	28

На дан 31.12.2024. године број запослених:

- на неодређено време је 231, у тај број не укључујемо 16 запослених којима је одобрено неплаћено одсуство и 7 запослених којима мирује радни однос због избора, односно именовања на функцију.
- на одређено време је 64, у тај број укључујемо 20 запослена због повећаног обима посла, 19 запослених ради реализације пројеката који се финансира средствима донација, 24 запослена због замене привремено одсутних запослених, до њиховог повратка (неплаћено одсуство или боловање) и в.д. директора.

На дан 31.12.2024. године број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) износи 46. 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 („Сл. гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021, 138/2022, 118/2021 - др. закон и 92/2023). 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 20 (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 прибављеном мишљењу „Привредног саветника“ имајући у виду одредбе члана 27к Закона о буџетском систему, лица која су уступљена кориснику јавних средстава на одређено време, а запослена у агенцији на неодређено време, не рачунају се у укупан број запослених у смислу примене прописаног ограничења из члана 27к Закона о буџетском систему.

Додатно образложење Оснивачу:

- Закон о раду не прописује број неплаћених одуства које један радник може да оствари, већ само временско трајање појединачног 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.

2.5. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Табела – Приходи из буџета

План за 2024. годину (текућа година)							у динарима
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.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Остали приходи из буџета		ЈЛС	31.250.000	79.527.180	110.777.180	161.027.180	0
УКУПНО:			31.250.000	79.527.180	110.777.180	161.027.180	0

Реализација за период 01.01- 31.12.2024. 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)	
Остали приходи из буџета		ЈЛС	161.027.180	160.990.539	160.990.539	0	0
УКУПНО:			161.027.180	160.990.539	160.990.539	0	0

Субвенције из Буџета града Панчева нису планиране.

Остали приходи из буџета града Панчева су за 2024. годину планирани у укупном износу од 161.027.179,90 динара и односе се на:

- Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 421 Стални трошкови у износу 144.000.000,00 динара. Овим путем се финансирају услуге одржавања чистоће на површинама јавне намене и услуге зоохигијене.
- Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 621 Набавка домаће финансијске имовине у износу 15.000.000,00 динара. Град Панчево (Оснивач) финансира набавку аутоподизача 1 (један) ком. докапитализацијом, односно повећањем основног капитала јавног предузећа у износу 15.000.000,00 динара.

- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Изградња система УО у граду Панчеву 0401-5002, економска класификација 512 Машине и опрема, у износу 239.179,90 динара. Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2023-769 од 14.07.2023. године којим се финансира вршење стручног надзора над извођењем грађевинских радова по Уговору о набавци линије за сепарацију отпада бр. XI-13-404-84/2023 од 04.05.2023. године. Извршилац услуге „ВЕОИНЖЕНЈЕРИНГ 2000“ ДОО Београд није извршио услугу у 2023. години у целости. У 2024. години достављена је последња фактура, те ће јавно предузеће рефундирати трошкове у износу 239.179,90 динара.
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Трансфер станица и Центар за сакупљање отпада на депонији у улици Димитрија Туцовића бр. 135 у Панчеву 0401-5003, економска класификација 511 Зграде и грађевински објекти, у износу 1.188.000,00 динара. Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2024-479 од 15.04.2024. године којим се финансира израда пројектно-техничке документације за Трансфер станицу за комунални чврсти отпад и Центар за сакупљање отпада из домаћинства који се не смешта у посуде и не одлаже на депонији на локацији у улици Димитрија Туцовића број 135 у Панчеву у износу 1.188.000,00 динара;
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Изградња система УО у граду Панчеву 0401-5002, економска класификација 512 Машине и опрема, у износу 600.000,00 динара. Градоначелник града Панчева је донео Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве бр. II-06-020-2/2024-587 од 24.05.2024. године којим се финансира технички преглед објекта Комплекс комуналне зоне на катастарској парцели бр. 494/4 К.О. Панчево у Улици Власинска бр. 1 у износу 600.000,00 динара.

Остали приходи из буџета града Панчева су остварени у износу од 160.990.538,90 динара, што је у оквиру планиране вредности. Остварење осталих прихода из буџета града Панчева се односи на:

- Програм 2 - Комунална делатност, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 421 Стални трошкови, износ 143.999.635,00 динара.
- Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене 1102-0003, економска класификација 621 Набавка домаће финансијске имовине, износ 15.000.000,00 динара.
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Изградња система УО у граду Панчеву 0401-5002, економска класификација 512 Машине и опрема, у износу 239.179,90 динара.
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Трансфер станица и Центар за сакупљање отпада на депонији у улици Димитрија Туцовића бр. 135 у Панчеву 0401-5003, економска класификација 511 Зграде и грађевински објекти, у износу 1.187.724,00 динара.
- Програм 6 - Заштита животне средине, Пројекат: Изградња система УО у граду Панчеву 0401-5002, економска класификација 512 Машине и опрема, у износу 564.000,00 динара.

2.6. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Табела – Средства за посебне намене

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024.		Проценат реализације 01.01-31.12.2024./План 01.01-31.12.2024
					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	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Репрезентација	712.000,00	1.147.098,19	1.200.000,00	1.200.000,00	1.162.434,71	96,87
6.	Реклама и пропаганда	830.000,00	823.235,70	830.000,00	830.000,00	829.979,50	100,00
7.	Остало	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2024. години.

Репрезентација износи 1.162.434,71 динара, што је у оквиру планираног за 2024. годину од 1.200.000,00 динара. Од укупног реализованог износа 692.459,12 динара је утрошено на ресторанске и кетеринг услуге, док је 469.975,59 динара утрошено на пиће, кафу и сл.

Реклама и пропаганда износи 829.979,50 динара, што је у оквиру планираног износа од 830.000,00 динара.

Реализација се односи 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 500.000,00 динара;
- Набављени промо материјал у износу 339.979,50 динара;

Није било реализације **осталих** средстава за посебне намене.

2.7. 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				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добиања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2024		Одлука у припр.		Одлука у припр.	Губитак	66.147.459,84	0,00	0,00	0,00	0,00	Одлука у припр.
2023	13.06.2024	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	28.03.2023	4460/141-3	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.
2020	24.06.2021	4460/101-2	03.09.2021	II-04-06-5/2021-7	Губитак	101.123.537,81	0,00	0,00	0,00	46.646.013,89	Губитак из ранијих година покрива се на терет капитала ЈКП "Хигијена" Панчево.
									100,00	101.123.537,81	Губитак из 2020. године покрива се на терет капитала ЈКП "Хигијена" Панчево.

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ 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		

2.8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Табела – Кредитна задуженост

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранциј а државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12.2024 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.12.2024 године у динарима	Година повлаче ња кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 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 аутомобила) од 16.05.2023. године	ЕУР	245.000,00	Не	193.173,06	22.604.126,30	2023	52 месеца	8 месеци од закљ. уговора	17.02.2024	3m EURIBOR + 3,81%	12	1.104.237,97	1.655.303,00	1.654.303,21	1.653.570,56	540.850,81	517.364,24	497.125,59	430.160,54
Домаћи кредитор	Eurobank Direktna АД Београд - Уговор о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-12/23 од 22.08.2023. године	РСД	15.000.000,00	Не	-	-					11,5%	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Домаћи кредитор	Eurobank Direktna АД Београд - Уговор о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-16/24 од 09.10.2024. године	РСД	15.000.000,00	Не	-	-					15%	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Укупно кредитно задужење			30.245.000,00		193.173,06	22.604.126,30							1.104.237,97	1.655.303,00	1.654.303,21	1.653.570,56	540.850,81	517.364,24	497.125,59	430.160,54
Од чега за ликвидност			-																	
Од чега за капиталне пројекте						22.604.126,30														

Кредитне обавезе за капиталне пројекте на дан 31.12.2024. године износе 22.604.126,30 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 аутомобила 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 траје 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. У 2024. није започета набавка новог кредитног задужења за капиталне пројекте.

Кредитних обавеза за ликвидност на дан 31.12.2024. године нема. Предузеће није повлачило расположива финансијска средства према Уговору о дозвољеном прекорачењу рачуна бр. BG1-ODR-16/24 (кредитна партија: 00-440-3800141.5) од 09.10.2024. године са „Eurobank Direktna“ АД Београд.

2.9. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Табела – 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
31.12.2024	0068	Текући рачун 160-265028-04	Banca Intesa АД Београд		3.528.356,09
	0068	Текући рачун 325-9500600039622-09	OTP Banka Srbija АД Нови Сад		239.704,24
	0068	Текући рачун 160-10371-03	Banca Intesa АД Београд		1.220.636,65
	0068	Текући рачун 160-438271-98	Banca Intesa АД Београд		634.253,98
	0068	Текући рачун 200-2287130101001-04	Банка Поштанска штедионица АД Београд		17.471.240,61
	0068	Текући рачун 150-43372-02	Eurobank Direktna АД Београд		37.464.334,64
	0068	Текући рачун 340-11019889-94	Erste Bank АД Нови Сад		108.737,12
	0068	Текући рачун 105-56038-16	Агроиндустријска комерцијална банка АИК банка ад Београд		1.117.211,56
	0068	Текући рачун 840-1181743-55	Министарство финансија Управа за трезор		16.408,85
	0068	Текући рачун 840-1318743-44	Министарство финансија Управа за трезор		923,00
	0068	Благајне	/		96.382,44
	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
	Укупно у динарима			0,00	61.898.189,18

2.10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Табела – Извештај о инвестицијама

у динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023	Структура финансирања	План 2024 година	
							План 01.01-31.12.2024	Реализација 01.01-31.12.2024
1.	Рачунарски софтвер	2024	2024	990.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	990.000,00	965.227,98
						Тотал	990.000,00	965.227,98
2.	Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5t носивости (из 2022. године)	2022	2024	2.000.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	2.000.000,00	2.000.000,00
						Тотал	2.000.000,00	2.000.000,00
3.	Аутосмењари - 3 комада (из 2023. године)	2023	2024	81.000.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета	81.000.000,00	80.970.000,00
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	81.000.000,00	80.970.000,00
4.	Булдозер	2024	2024	33.040.000,00	0,00	Позајмљена средства	33.040.000,00	
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	33.040.000,00	
5.	Контејнери	2024	2024	620.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	620.000,00	
						Тотал	620.000,00	
6.	Возило зоохигијене	2024	2024	2.596.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	2.596.000,00	
						Тотал	2.596.000,00	
7.	Радови на објектима РЈ "Зоохигијена" према налогу ветеринарске инспекције	2024	2024	2.200.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	2.200.000,00	2.196.491,57
						Тотал	2.200.000,00	2.196.491,57
8.	Рачунарски хардвер	2024	2024	500.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	500.000,00	244.000,00
						Тотал	500.000,00	244.000,00
9.	Додатна опрема за чистилице и камионе (даска за снег, расипач соли, прскалица и др.)	2024	2024	500.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	500.000,00	
						Тотал	500.000,00	
10.	Контејнер за со од 300 lit.	2024	2024	50.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	50.000,00	
						Тотал	50.000,00	
11.	Машина за прање веша	2024	2024	1.200.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	1.200.000,00	
						Тотал	1.200.000,00	
12.	Видео надзор	2024	2024	500.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	500.000,00	4.200,00
						Тотал	500.000,00	4.200,00
13.	Израда мрежне инфраструктуре	2024	2024	500.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	500.000,00	
						Тотал	500.000,00	
14.	Клима уређаји и грејна тела	2024	2024	500.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	500.000,00	76.216,07
						Тотал	500.000,00	76.216,07
15.	Канцеларијски намештај	2024	2024	500.000,00	0,00	Позајмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	500.000,00	16.700,00
						Тотал	500.000,00	16.700,00

16.	Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова	2024	2024	500.000,00	0,00	Позajмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	500.000,00	27.085,00
						Тотал	500.000,00	27.085,00
17.	Алат за радионицу	2024	2024	400.000,00	0,00	Позajмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	400.000,00	
						Тотал	400.000,00	
18.	ПДА уређаји и мобилни принтери за контролоре	2024	2024	400.000,00	0,00	Позajмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	400.000,00	
						Тотал	400.000,00	
19.	Колица за чишћење	2024	2024	150.000,00	0,00	Позajмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	150.000,00	
						Тотал	150.000,00	
20.	Аутоподизач	2024	2024	15.000.000,00	0,00	Позajмљена средства		
						Средства буџета	15.000.000,00	14.990.000,00
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	15.000.000,00	14.990.000,00
21.	Непланиране инвестиције	2023	2024	0,00	0,00	Позajмљена средства		
						Средства буџета		
						Остало		
						Сопствена средства	0,00	614.250,00
						Тотал	0,00	614.250,00
Укупно инвестиције				143.146.000,00	0,00		143.146.000,00	102.104.170,62

У 2024. години ЈКП „Хигијена“ Панчево је **реализовало инвестиције** у укупном износу **102.104.170,62 динара** и то:

Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5t носивости (из 2022. године) 2.000.000,00 динара

Инвестиција је започета јавном набавком у 2022. години, а окончана је тек у 2024. години.

Уговор о јавној набавци бр. 407-130-8/2022-0502 од 24.10.2022. године закљученим са извршиоцем „Атрикод“ ДОО Крушевац. Уговорена вредност износи 2.000.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Извршилац је предметне услуге извршио у 2024. години. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Аутосмеђари – 3 комада (из 2023. године) 80.970.000,00 динара

Набавка аутосмеђара је реализована на основу Уговора о јавној набавци бр. 407-86-7/2023-0502 од 12.12.2023. године закљученим са добављачем „Green Force“ ДОО Нова Пазова. Уговорена и реализована вредност износи 80.970.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Добављач је испоручио 3 аутосмеђара. Инвестиција је финансирана из Буџета града Панчева путем докапитализације, односно повећања основног капитала јавног предузећа.

Радови на објектима РЈ „Зоохигијена“ према налогу ветеринарске инспекције 2.196.491,57 динара

Радови су реализовани на основу Уговора бр. 40-15-4/2024-0503 од 08.03.2024. године закљученим са Предузетником Игором Стојановићем, Постављање подних и зидних облога „Браћа Стојановић 2022“ Панчево. Укупна уговорена и реализована вредност набавке износи 2.196.491,57 динара. Изграђен је прикључак фекалне канализације објекта за привремени смештај паса, бетонски плато за боксеве за привремени смештај паса, бокс за привремени смештај паса, двокрилна метална капија и ограда са пластифицираном жицом. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Рачунарски хардвер 244.000,00 динара

Мрежни уређај за чување података NAS са 4 хард диска 8TB је испоручио добављач „HI-TECH“ ДОО Панчево, који је доставио фактуру бр. RA-VP/01-002445/2024 (интерни број 20243019) од 25.10.2024. године на износ 244.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а.

Аутоподизач 14.990.000 динара

Набавка аутоподизача је реализована на основу Уговора о јавној набавци бр. 40-33-6/2024-0503 од 06.06.2024. године закљученим са добављачем „West Truck“ ДОО Београд. Уговорена и реализована вредност износи 14.990.000,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Добављач је испоручио аутоподизач. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Видео надзор 4.200,00 динара

Надоградњу видео надзора, камеру (1 комад), је испоручио и уградио добављач „FARATEL“ ДОО Панчево, који је доставио фактуру бр. 42/24 (интерни број 20240408) од 21.02.2024. године на износ 102.075,00 динара без обрачунаог ПДВ-а, где ставка камера износи 4.200,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Клима уређаји и грејна тела 76.216,07 динара

Уљни радијатор је набављен од добављача „MAKEL-ELEKTRO“ ДОО Панчево, који је доставио фактуру бр. 194/2024 (интерни број 20240112) од 22.01.2024. године на износ 8.500,00 динара без обрачунаог ПДВ-а;

Панелни радијатор је набављен од добављача „TEHNOMEDIA CENTAR“ ДОО Зајечар, који је доставио фактуру бр. 000367/24 (интерни број 20240803) од 27.03.2024. године на износ 12.491,67 динара без обрачунаог ПДВ-а;

Клима уређај је доставио и уградио добављач „TERMOMONTELEKTRO“ ДОО Панчево, који је доставио фактуру бр. Ifvp-3281/24 (интерни број 20242229) од 16.08.2024. године на износ 55.224,40 динара без обрачунаог ПДВ-а.

Инвестиције су финансиране из сопствених прихода.

Канцеларијски намештај 16.700,00 динара

Метални ормар (1 комад) је набављен од добављача „OFFICE2GO“ ДОО Београд - Палилула, који је доставио фактуру бр. 2024-43 (интерни број 20240360) од 13.02.2024. године на износ 16.700,00 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода.

Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова 27.085,00 динара

Услед претходно насталог квара нови усисивач (1 комад) је испоручио „Mlazmatik“ ДОО Качарево који је доставио фактуру бр. 693/24-VPP (интерни број 20241728) од 25.06.2024. године на износ 10.585,00 динара без обрачунаог ПДВ-а.

Судоперу (1 комад) је испоручио „ABC FURNITURE“ ДОО Врчин је доставио фактуру бр. 027 (интерни број 20242983) од 24.10.2024. године на износ 16.500,00 динара без обрачунаог ПДВ-а.

Инвестиције су финансиране из сопствених прихода.

Рачунарски софтвер 965.227,98 динара

Дорада пословног софтвера Perftech.Largo се врши у циљу достављања комуналних рачуна путем мејла, а на основу на основу Уговора о јавној набавци бр. 407-104-10/2023-0503 од 19.02.2024. године закљученим са „Perfektne tehnologije“ ДОО Београд - Нови Београд. Добављач је за наведени ванредни рад доставио фактуре у укупном износу од 965.227,98 динара без обрачунаог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Непланиране инвестиције 614.250,00 динара

Инвестиција набавке бетонских талпи је започета у претходној години и није окончана у истој. Није очекивано кашњење у реализацији, те у 2024. години нису планирана финансијска средства за ову намену.

Набавка бетонских талпи је реализована на основу Уговора о јавној набавци бр. 407-87-9/2023-0502 од 21.12.2023. године закљученим са добављачем „Електра систем“ ДОО Београд. Уговорена вредност је износила 1.195.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Добављач је у 2023. години испоручио 14 комада бетонских талпи за шта је доставио фатуру бр. FA-60-0/23 (интерни број 20233596) од 26.12.2023. године на износ 573.300,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. У 2024. години је испоручено још 15 комада бетонских талпи за шта је доставио фатуру бр. FA-1-0/24 (интерни број 20240044) од 11.01.2024. године на износ 614.250,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

Нереализоване инвестиције су:

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

Средства намењена за финансирање инвестиција се опрезно реализују, с обзиром на значајан одлив новчаних средстава за исплате по судским пресудама због уједа паса луталица који угрожавају пословање јавног предузећа.

2.11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања за 2024 годину

у динарима				
Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	76.533.048	76.630.111	77.537.739	83.797.105
од 3 месеца до 12 месеци	36.053.719	35.225.133	38.607.805	36.374.965
дуже од 12 месеци	312.493.562	310.975.340	315.643.216	304.520.882
УКУПНО:	425.080.328	422.830.584	431.788.761	424.692.952

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2024 годину

у динарима				
Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	97.828.053	95.979.231	100.023.886	97.565.836
од 3 месеца до 12 месеци	47.868	836.953	1.046.224	0
дуже од 12 месеци	1.724.810	1.117.209	767.145	1.671.595
УКУПНО:	99.600.731	97.933.393	101.837.255	99.237.431

* 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 2024	451	27.866.201	1.208	122.416.719

* година за коју се извештај саставља

у динарима	
Опис спора*	Укупна вредност спора**
Тужбе грађана за штету услед уједа паса луталица - 1175 спорова. На дан 31.12.2024. године у току је 197 спорова, где вредност спорова износи 11.023.628,68 динара. У извештајном периоду решено је 978 спорова, вредност спорова је износила 107.048.452,89 динара.	118.072.081,57
Радни спорови - 7 спорова. Преостали спорови од тужби 138 запослених против предузећа ради исплате разлике накнаде за топли оброк и регрес. На дан 31.12.2024. године у току је 1 спор где вредност спорова износи 123.676,30 динара. У периоду је окончано 6 спорова у корист предузећа, вредност спорова је износила 640.717,52 динара.	764.393,82
Одговорност из делатности за штете причињене трећим лицима - 18 спорова. У току је 9 спорова, где вредност спорова износи 1.380.782,83 динара. Окончано је 9 спорова на име којих је исплаћено 2.199.461,02 динара.	3.580.243,85
Остали спорови где је ЈКП "Хигијена" тужена страна - 8 спорова. Од тога 2 тужбена захтева бивших запослених због права из радног односа. Предмети су у току. У току је 6 прекршајних поступака који се воде против ЈКП "Хигијена" Панчево и/или запослених. Предмети су у току.	0,00
Предлози за извршење по предлогу повериоца ЈКП "Хигијена" Панчево за извршене а неплаћене комуналне услуге према рачунима - 451 дужника На дан 31.12.2024. године у току су спорови са 385 дужника, где укупна вредност спорова износи 24.746.694,64 динара. У периоду је окончано 66 спорова у корист предузећа, вредност спорова је износила 3.119.506,02 динара.	27.866.200,66

Укупна (**нето**) **потраживања** износе 142.065.140,27 динара и подразумевају:

- потраживања по основу продаје (група рачуна 20) 119.331.290,97 динара
(од тога купци у земљи изnose 119.193.214,01 динара, купци у иностранству 133.500,00 динара и остала потраживања по основу продаје 4.576,96 динара);
- остала краткорочна потраживања (групе рачуна 21,22 и 27) 21.043.403,03 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) 509.055,56 динара.

У табели потраживања за 2024. годину исказани су подаци само за бруто потраживањима од купаца у земљи (АОП 0039, конто 204 без ИВ), пошто за нето вредности и остала потраживања није могуће приказати податке по рочности. Бруто потраживања од купаца у земљи износе 425.080.328,13 динара. Не постоји аналитика исправке вредности. У складу са важећим рачуноводственим стандардима исправка вредности потраживања књижи се у збиру корекцијом укупног салда ставом 585/204900. Према Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Хигијена“ Панчево 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 99.237.431,16 динара. Дугорочне обавезе се односе на кредитно задужење и износе 15.988.281,72 динара. Краткорочне обавезе (без ПВР) износе 83.249.149,44 динара и подразумевају:

- краткорочне финансијске обавезе се односе на део кредита који доспева до 12 месеци и износе 6.615.844,58 динара.
- примљени аванси, депозити и кауције 6.546.391,98 динара
- обавезе из пословања 28.693.283,84 динара
(од тога обавезе према добављачима у земљи износе 27.018.293,56 динара, обавезе према добављачима у иностранству 388.018,41 динара и остале обавезе из пословања 1.286.971,87 динара)
- остале краткорочне обавезе 41.393.629,04 динара
(од тога обавезе по основу зарада 33.581.133,36 динара, друге обавезе (група конта 46) 5.809.206,38 динара и обавезе за ПДВ, остале порезе, доприносе и дажбине 2.003.289,30 динара).

Укупне обавезе за кредит износе 22.604.126,30 динара, чине 23% укупних обавеза, уредно се измирују. Обавезе за зараду (група конта 45) за децембар 2024. године које износе 33.581.133,36 динара чине 34% укупних обавеза измирене су у јануару 2025. године. Обавезе према добављачима у земљи које износе 27.018.293,56 динара чине 27% укупних обавеза измирују се у року до 45 дана од датума фактуре.

У табели обавезе за 2024. годину 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 иностранству (за спорне неплаћене комуналне рачуне објекта радничког одмаралишта у Будви).

У табели **судски спорови** за 2024. годину приказан је укупан број и вредност судских спорова.

У споровима где су запослени тужили послодавца за износ неисплаћеног топлог obroка и регреса по жалби ЈКП „Хигијена“ Панчево Врховни касациони суд врши ревизију судских пресуда, поништава их и поступке враћа на почетак. Ови судски спорови решиће се у потпуности у корист послодавца ЈКП „Хигијена“ Панчево.

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 од 5.000 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 2024. години исплаћени су трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица у износу 109.247.914 динара. Битно је навести да Град Панчево, како постоји солидарна одговорност Оснивача и јавног предузећа, половину ових расхода рефундира из Буџета града Панчева.

2.11. ЗАКЉУЧАК

Закључујемо да је ЈКП „Хигијена“ Панчево у 2024. години реализовала активности у складу са Програмом пословања за 2024. год. ЈКП „Хигијена“ Панчево је пружала комуналне услуге одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета у складу са радним плановима. Са финансијског аспекта предузеће је остварило нето губитак, али успело да одржи ликвидност.

Резиме финансијских информација пословања у 2024. години:

Индикатор	План 2024	Квартал			
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
Укупан капитал	697.226	657.827	667.618	658.115	627.027
Укупна имовина	878.999	786.138	788.809	781.224	750.023
Пословни приход	793.993	189.173	384.304	573.384	779.951
Пословни расходи	797.065	210.349	413.245	615.335	836.889
Пословни резултати	-3.072	-21.176	-28.941	-41.951	-56.938
Нето резултат	100	-20.364	-25.555	-35.058	-66.147
Број запослених на дан	307	302	303	305	295
Просечна нето зарада	80	77	78	77	78
Инвестиције	143.146	83.996	83.996	101.470	102.104
ЕБИТДА	57.450	-9	965	6.304	-6.644
РОА	0,01	-2,59	-3,24	-4,49	-8,82
РОЕ	0,01	-3,10	-3,83	-5,33	-10,55
Оперативни ток готовине	17.042	-30.142	-43.486	-24.147	796
Дуг/Капитал	18,18	29,52	18,15	18,71	19,62
Ликвидност	334,68	377,27	324,25	295,60	263,41
Проценат зараде од прилива готовине	68,07	72,41	71,38	71,97	71,10
Кредитна задуженост без гаранција	55.834	27.603	25.948	24.294	22.604
Кредитна задуженост са гаранцијама	0	0	0	0	0
Укупна кредитна задуженост	55.834	27.603	25.948	24.294	22.604

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

- Остали лични расходи и накнаде износе 111.556 хиљада динара што је за 52% више у односу на планираних 73.486 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.
- Трошкови резервисања износе 5.067 хиљада динара што је за 1% више у односу на планираних 5.000 хиљада динара. Обрачуни дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде је актуарски обрачун, зависи од више улазних параметара калкулације на дан 31.12.2024. године, те није могуће прецизно планирати ову позицију. Подаци о стварно исплаћеним отпремнинама и јубиларним наградама налазе се у табели Образац 2 Трошкови запослених.

- Нематеријални трошкови износе 75.090 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 19.318 хиљада динара. У нематеријалним трошковима доминантно су заступљени Трошкови изгубљених судских спорова у износу од 58.268 хиљада динара. У трошковима изгубљених судских спорова највећи део износа чине судски спорови због уједа паса луталица на које предузеће не може утицати.
- Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха (у питању је индиректан отпис потраживања) износе 10.992 хиљада динара што је вишеструко више у односу на планираних 2.000 хиљада динара. Исправка вредности ненаплаћених потраживања се врши према Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама где је протекло више од 160 дана од доспелости.

Непланиране инвестиције:

- Инвестиција набавке бетонских талпи је започета у претходној години и није окончана у истој. Није очекивано кашњење у реализацији, те у 2024. години нису планирана финансијска средства за ову намену.

Набавка бетонских талпи је реализована на основу Уговора о јавној набавци бр. 407-87-9/2023-0502 од 21.12.2023. године закљученим са добављачем „Електра систем“ ДОО Београд. Уговорена вредност је износила 1.195.000,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Добављач је у 2023. години испоручио 14 комада бетонских талпи за шта је доставио фатуру бр. FA-60-0/23 (интерни број 20233596) од 26.12.2023. године на износ 573.300,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. У 2024. години је испоручено још 15 комада бетонских талпи за шта је доставио фатуру бр. FA-1-0/24 (интерни број 20240044) од 11.01.2024. године на износ 614.250,00 динара без обрачунатог ПДВ-а. Инвестиција је финансирана из сопствених прихода јавног предузећа.

У 2024. години остварен је НЕТО ГУБИТАК у износу од 66.147 хиљада динара. Нето губитак је последица горе наведених околности које предузеће не може самостално предупредити. Изгубљени судски спорови услед тужби грађана због уједа паса луталица озбиљно угрожавају пословање предузећа.

3. ИНФОРМАЦИЈЕ О УЛАГАЊИМА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У 2024. години издвајамо значајне инвестиције у циљу заштите животне средине:

- Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5t носивости (из 2022. године) 2.000.000,00 динара
- Аутосмећари – 3 комада (из 2023. године) 80.970.000,00 динара
- Аутоподизач 14.990.000 динара
- Бетонске талпе (привремени пут на депонији) 614.250,00 динара

Нереализоване инвестиције су: контејнер за со од 300 lit, булдозер, контејнери, колица за чишћење и додатна опрема за чистилице и камионе

4. СВИ ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ ПО ЗАВРШЕТКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ

Нема значајних догађаја по завршетку пословне године.

5. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ

5.1. ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ЦИЉЕВА

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере
			Базна година	2025	2026	2027	
Одржавање ликвидности предузећа	Рацио текуће (опште) ликвидности већи од 3	2024	3	3	3	3	Редован годишњи финансијски извештај
Смањење просечне старости аутосмеђара (РЈ "Изношење отпада")	Просечна старост аутосмеђара (године)	2024	12	10	10	10	Интерни извештај
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина - број улица које се чисте у односу на укупан број улица у граду/општини (%)	Степен покривености територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина - број улица које се чисте у односу на укупан број улица у граду/општини (%)	2024	43	43	43	43	Извештај надлежне комисије за надзор извршених услуга; Списак улица из адресног регистра.
Повећање капацитета нове санитарне депоније (РЈ "Нова депонија")	Запремина (м3)	2024	190.080	340.080	390.080	390.080	Пројекат изведеног стања
Престанак депоновања чврстог комуналног отпада на "старој" депонији	ДА (100) / НЕ (0)	2024	0%	0%	100%	100%	Пројекат изведеног стања
Повећање броја извршених стерилизација напуштених паса и мачака (РЈ "Зоохигијена")	Број паса и мачака (ком)	2024	397	500	500	500	Интерни извештај
Повећање броја паркинг места на јавној површини под наплатом путем СМС-а (РЈ "Паркинг сервис")	Број паркинг места (ком)	2024	2.036	2.200	2.236	2.236	Употребна дозвола

5.2. КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА

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

6. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА

Не спроводе се активности истраживања и развоја.

7. ИНФОРМАЦИЈЕ О ОТКУПУ СОПСТВЕНИХ УДЕЛА

Није било откупа сопствених удела.

8 ПОСТОЈАЊЕ ОГРАНАКА

Нема огранака.

9. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ КОРИСТИ (АКО ЈЕ ТО ЗНАЧАЈНО ЗА ПРОЦЕНУ ФИН. ПОЛОЖАЈА И УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА)

Од дугорочних финансијских инструмената у виду имовине предузеће има акције, уделе и дугорочна потраживања:

- Предузеће је у поступку спровођења конверзије потраживања поверилаца привредног друштва „Симпо“ АД Врање у акцијски капитал у складу са УППР стекло 421 акцију издаваоца „Симпо“ АД Врање. Вредност акција на дан 31.12.2024. године износи 221.176,56 динара.
- Предузеће је у поступку спровођења конверзије потраживања поверилаца привредног друштва НИП КОМПАНИЈА „БОРБА“ АД Београд у акцијски капитал у складу са УППР стекло 173 акцију издаваоца НИП КОМПАНИЈА „БОРБА“ АД Београд. . Вредност акција на дан 31.12.2024. године износи 173.201,65 динара.
- Предузеће је поступком спровођења конверзије потраживања у учешће у капиталу „UTVA - AVIO INDUSTRIJA“ ДОО Панчево стекло учешће овог привредног друштва. На дан 31.12.2024. године ово учешће износи 0,008565 % удела у капиталу, а уписани и уплаћени капитал износи 109.112,01 динара.
- Дугорочна потраживања: Предузеће има дугорочна потраживања за откупљене станове солидарности у износу од 4.616.815,54 динара.

Од финансијских инструмената у виду обавеза предузеће користи банкарски кредит:

- Уговор о наменском кредиту бр. 11701827 од 16.05.2024. године са „Banca Intesa“ АД Београд. (Погледати више у одељку 2.8. Кредитна задуженост)

**10. ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКЕ ВЕЗАНЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ
РИЗИЦИМА, ЗАЈЕДНО СА ПОЛИТИКОМ ЗАШТИТЕ СВАКЕ
ЗНАЧАЈНИЈЕ ВРСТЕ ПЛАНИРАНЕ ТРАНСАКЦИЈЕ ЗА КОЈУ СЕ
КОРИСТИ ЗАШТИТА**

**11 ИЗЛОЖЕНОСТ ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ, КРЕДИТНОМ РИЗИКУ, РИЗИКУ
ЛИКВИДНОСТИ И РИЗИКУ НОВЧАНОГ ТОКА, СТРАТЕГИЈЕ ЗА
УПРАВЉАЊЕ ОВИМ РИЗИЦИМА И ОЦЕНУ ЊИХОВЕ
ЕФЕКТИВНОСТИ.**

Ризик	Вероватноћа ризика 2	Утицај ризика 3	Укупно 4=2*3	Процењен финансијски ризик у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају ризика
Ризик слабљења ликвидности предузећа због повећаног броја тужби грађана због уједа паса луталица, односно немогућности реализације растућих захтева за ангажманом РЈ "Зоохигијена" због недовољних ресурса	Висока вероватноћа	Висок утицај	Критичан ризик	60.000,00	Веће ангажовање надлежних служби градске управе у решавању узрока овог проблема. Иницирање решења која би омогућила темељније решавање проблема напуштених животиња. Већа буџетска давања за ову намену. Управљање ликвидношћу предузећа у обиму у коме је то могуће уз континуирано комуницирање овог проблема према надлежним институцијама и Оснивачу.
Ризик неусаглашености прихода из буџета града Панчева (субвенције и остали приходи) и повећаних захтева за чишћењем и одржавањем јавних површина	Умерена вероватноћа	Висок утицај	Висок ризик	30.000,00	Директна комуникација са Оснивачем како би се Буџетом града Панчева определила адекватна финансијска средства за финансирање предметне активности. Квалитетан и аргументован програм пословања који се презентује Оснивачу, са јасним приказом опадајућег капацитета за реализацију задатака због недостатка средстава. Спровођење поверених активности у обиму у коме је то могуће са средствима која су додељена.

Ризик немогућности наплате потраживања редовне услуге сакупљања, одвожења и депоновања отпада	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	20.000,00	Континуиран рад на наплати потраживања: обавештавање дужника телефонским путем, слање опомена, намирење потраживања у извршном поступку или продаја потраживања. Контрола степена наплате потраживање. У комуникацији са корисницима изнаћи прихватљива решења како би се заостала потраживања наплатила. Иницирати измену модела наплате, у циљу фактурисања услуге по количини отпада или домаћинству уместо по површини стамбеног или пословног простора.
Ризик неадекватног броја и структуре кадрова за обављање оперативних послова у сектору комуналних послова	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Израда и спровођење годишњег плана запошљавања нових кадрова и замене одлазећих кадрова услед непланираних флукуација. Продужено ангажовање постојећих кадрова, ангажман екстерних кадрова путем агенције за уступање људских ресурса.
Ризик неадекватне примарне селекције и неформалних сакупљача секундарних сировина	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Предлог решења којима ће се социјална сензитивност према неформалним сакупљачима решавати кроз програме социјалне заштите или упошљавања.
Ризик субоптималне организације транспорта сакупљеног комуналног отпада и секундарних сировина	Умерена вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	10.000,00	Континуирана оптимизација транспорта у циљу остварења уштеда. Проналажење начина финансирања претоварне станице.
Ризик безбедности управљања депонијама и потенцијалних еколошких инцидентата	Ниска вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	7.000,00	Спровођење пројеката рекултивације и еколошке заштите у складу са највишим санитарним стандардима, као и система континуираног мониторинга и превентивних реакција. Примена свих мера заштите у случајевима еколошких инцидентата.

Ризик безбедности на раду и угрожавања здравља радника	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	5.000,00	Примена свих прописаних мера заштите и безбедности на раду и континуирана едукација запослених. Примена мера медицинске помоћи, отклањања последица по здравље радника и др.
Ризик неадекватног броја стручног запосленог кадра или недовољног нивоа знања на нивоу ЈКП	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Програми едукације. Ослобађање од непродуктивних извршилаца и стварање простора за пријем кадрова који доносе просперитет предузећу. Ангажовање екстерних кадрова путем агенције за уступање људских ресурса.
Ризик субоптималне наплате услуга Паркинг сервиса на робој пијаци "Аеродром"	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	1.000,00	Модернизација система наплате услуге паркирања. Односно, уколико нема расположивих финансијских средстава, спровођење појачане контроле.
Ризик неефикасности Службе "Паук"	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	2.000,00	Додатно ангажовање надлежне инспекције.
Ризик погоршања корпоративне репутације	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Континуирана и интегрисана комуникација према корисницима, градској управи, запосленима на све теме које потпомажу добро разумевање специфичних проблема ЈКП. Поступци у складу са процедурама кризне комуникације.
Ризик не благовременог захтева за набавку или нејасне техничке спецификације конкурсне документације	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Благовремено планирање и покретање набавки. Јасно дефинисање спецификација од стране покретача или Комисије за јавне набавке. Хитна допуна/корекција документације.
Ризик немогућности одобрења кредита или сервисирања преузетих кредитних обавеза	Ниска вероватноћа	Низак утицај	Низак ризик	0,00	Управљање ликвидношћу предузећа.

Циљеви и политике везане за управљање финансијским ризицима, изложеност ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризику новчаног тока су саставни део горе приложеног плана управљања ризицима који је саставни део Програма пословања предузећа за 2025. годину.