

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима («Сл. гласник РС» број 15/2016 и 88/2019), члана 32. Закона о локалној самоуправи («Сл. гласник РС» број 129/07, 83/14.др.закон, 101/2016-др.закон, 47/18 и 111/21-др.закон), члана 37. став 1. тачка 11. Статута града Ваљева («Службени гласник града Ваљева» број 5/19), Скупштина града Ваљева на седници одржаној дана ____2024.године донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања
Јавног комуналног предузећа
«Видрак» Ваљево за 2024.годину

- 1. ДАЈЕ СЕ** сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа «Видрак» Ваљево за 2024. годину, који је усвојио Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа «Видрак» Ваљево Одлуком број 01-231/1-24 од 22.01.2024. године.
2. Ово Решење доставити ЈКП «Видрак» Ваљево.
3. Решење објавити у «Службеном гласнику града Ваљева».

СКУПШТИНА ГРАДА ВАЉЕВА

Број: 02-25/24-02

ПРЕДСЕДНИК

Скупштине града Ваљева

Проф. др Снежана Ракић

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Правни основ за давање сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа «Видрак» Ваљево за 2024. годину садржан је у чл. 59 Закона о јавним предузећима («Сл. гласник РС» број 15/2016 и 88/2019), којим је прописано да јавна предузећа за сваку календарску годину доносе програме пословања. Одредбама овог члана дефинисано је да се програм сматра донетим када на њега сагласност да оснивач јавног предузећа. На основу члана 32. Закона о локалној самоуправи («Сл. гласник РС» број 129/07, 83/14-др. закон, 101/2016-др. закон, 47/2018 и 111/21-др. закон) и члана 37. став 1 тачка. 11 Статута града («Сл. гласник града Ваљева» бр.5/19), дефинисано је да Скупштина града Ваљева, даје сагласност на годишњи програм рада јавног предузећа.

На основу планираног физичког обима пружања услуга изношења комуналног отпада, услуга чишћења и прања јавних површина, услуга одржавања јавних зелених површина, пружања погребних услуга, услуга наплате паркинг простора, услуга уклањања непрописно паркираних возила, услуга чувања и смештаја паса луталица, ЈКП «Видрак» је у 2024. години планирало укупне приходе у износу од 503.056.515 динара.

Планирани годишњи приход за 2024. годину је за 8% већи у односу на процену реализације прихода у 2023. години и за 10% већи у односу на планиране приходе у 2023 години.

У структури планираних укупних прихода највеће учешће од 30% имају приходи од услуга изношења смећа за грађане у износу од 153.300.000 динара, приходи од пружања услуга правним лицима у износу од 83.900.000 динара и учешћем од 17% у укупним приходима, затим приходи од наплате паркирања планирани у износу од 79.100.000 динара и учешћем од 16% у укупним приходима.

Из буџета града Ваљева опредељена су средства за чишћење и прање улица у износу од 59.090.909 динара, за одржавање јавних зелених површина у износу од 44.545.455 динара, средства за санитарно чишћење у износу од 18.181.818 динара, средства за услуге чувања и смештаја паса луталица у износу од 10.000.000 динара а преко Фонда за заштиту животне средине опредељена су средства за дивље депоније у износу 833.333 динара без ПДВ-а.

Програмом пословања за 2024. годину, укупни расходи планирани у износу од 502.311.151 динара су за 8% већи од процене извршења расхода у 2023 години и за 10% већи од планираних за 2023. годину.

У структури расхода планираних у 2024. години највеће учешће од 61% имају трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца који су планирани у износу од 307.093.470 динара.

Овим програмом планирано је повећање масе зарада у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024.годину прописаних Уредбом Владе РС.

Финансијским планом за 2024. годину предвиђена су средства на име трошкова накнаде члановима НО у нето износу од 5.000 динара и накнаде за председника НО у нето износу од 8.000 динара.

Инвестициона улагања у 2024 години планирана су у укупном износу од 56.183.000 динара и то из буџета града Ваљева у износу од 10.000.000 динара и из сопствених средстава у износу од 46.183.000 динара.

У 2024. години ЈКП „Видрак“ Ваљево планира да за Сектор управљања комуналним отпадом набави ауто фекалку, подземне контејнере и грађевинске контејнере. За Сектор зеленила планирана је набавка трактора са кабином и малчера са карданом из сопствених средстава а за Сектор гробља планирана је набавка камиона кипера са продуженом кабином и реконструкција крова над капелом и магацином алата.

На основу планираних прихода и расхода, програмом пословања овог јавног предузећа за 2024 . годину планирана је нето добит у износу од 634.000 динара.

Из свега горе наведеног предлаже се доношење решења као у диспозитиву.

Обрађивач предмета: Одељење за локални развој, привреду и комуналне послове.

РУКОВОДИЛАЦ
Одељења за локални развој, привреду
и комуналне послове



Тијана Тодоровић

ЈКП "ВИДРАК" ВАЉЕВО

Број: 01-231/1-24

22.01.2024.год.

Ваљево

На основу чл. 37. тачка 3. Статута ЈКП "Видрак" Ваљево Надзорни одбор на седници одржаној дана 22.01.2024.год. доноси следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Програм пословања ЈКП "Видрак" Ваљево за 2024.годину бр.01-221/1-24.



Председница Надзорног одбора

Сандра Илић

ЈКП „ВИДРАК“ ВАЉЕВО

Број:01-221/1-24

У Ваљеву, 18.01.2024.



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП „ВИДРАК“ ВАЉЕВО
ЗА 2024. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП „ВИДРАК“ ВАЉЕВО

СЕДИШТЕ: ВАЉЕВО, Војводе Мишића 50

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 3811 – СКУПЉАЊЕ ОТПАДА КОЈИ НИЈЕ
ОПАСАН

МАТИЧНИ БРОЈ : 7096844

ПИБ: 100069386

ЈББК: 81607

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ

ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: ГРАД ВАЉЕВО

Ваљево, јануар 2024.године

САДРЖАЈ:

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	4
1.1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	4
1.2. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА.....	5
1.3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024	7
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023 ГОДИНИ.....	8
2.1. Процена физичког обима активности у 2023 години	8
2.2. Процена финансијских показатеља за 2023 годину	9
2.2.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године	9
2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2023 године	14
2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023 године.....	17
3. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024.....	19
3.1. Планирани физички обим активности.....	19
3.1.1. Управљање комуналним отпадом	19
3.1.2. Одржавање зелених површина	20
3.1.3. Општа комунална хигијена – чишћење улица, тргова и тротоара	21
3.1.4. Гробљанске услуге.....	21
3.1.5. Зоохигијена	22
3.1.6. Паркинг контрола	22
3.1.7. Рециклажни центар.....	23
3.2. Циљеви и ризици предузећа.....	23
3.2.1. Циљеви ЈКП ВИДРАК ВАЉЕВО СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ОСТВАРЕЊА ЦИЉА.....	26
3.2.2. ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА.....	27
3.3. Приказ планираних и реализованих пословних показатеља	28
4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024	31
4.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024 године	31
4.2. БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2024 године	35
4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2024 године	39
4.4. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН.....	42
4.4.1. Укупан приход	42
4.4.2. Укупни трошкови и расходи	44
4.4.3. Ценовник за непосредне кориснике.....	46
4.5. СУБВЕНЦИЈЕ.....	49
4.6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	50
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	52
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	53
6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	53
6.2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ	54
6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА	55
6.4. СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДУ ЗАПОСЛЕНИХ У 2024 ГОДИНИ	57
6.4.1. Исплаћене зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023 год. Б1.....	57
6.4.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину Б1..	58
6.4.3. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину Б2..	59

6.4.4. Распон исплаћених и планираних зарада.....	60
6.5. НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ.....	61
6.5.1. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу	61
6.5.2. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у бруто износу.....	62
6.5.3. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу	63
6.5.4. Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу	64
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	65
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	66
8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара,радова и услуга	66
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА.....	68
9.1.План инвестиционих улагања у периоду 2024-2026. године.....	68
9.2. План инвестиција	71
10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	73

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

ЈКП „Видрак“ је формирано од стране локалне самоуправе града Ваљева ради обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса и уредног задовољавања потреба корисника комуналних услуга.

Обезбеђивање услова за уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање свих врста комуналних услуга грађанима са посебним освртом на заштиту животне средине и сталну бригу о задовољству корисника наших услуга представља главну мисију предузећа.

Визија предузећа је савремено, технички и технолошки опремљено предузеће које је развило иновативне и сигурне начине за пружање услуга из области комуналне привреде.

Основне функције ЈКП „Видрак“ Ваљево у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника комуналних услуга на територији града. У том смислу, у наредном периоду укупно пословање и развој предузећа, треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверених комуналних делатности, у правцу:

1. повећања степена доступности комуналних услуга,
2. веће поузданости и стабилности код пружања комуналних услуга,
3. бољег квалитета пружених услуга по захтевима корисника и стандардима који се примењују у најразвијенијим европским државама.

Основни циљеви ЈКП „Видрак“ Ваљево су перманентан раст и развој предузећа, солвентност на тржишту, економичност, ефикасност и ефективност пословања, повећање квалитета живота и рада запослених и заштита имовине од штета, злоупотреба и оштећења услед лоше употребе, грешака, несавесног коришћења.

1.2. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА



Функцију председника Надзорног одбора, обавља Сандра Илић, инжењер информационих система, именована Решењем Скупштине града Ваљева бр. 112-150/2021-04 (представник локалне самоуправе) од 23.02.2021. године.

Чланови именовани Решењем Скупштине града Ваљева бр. 112-1112/2020 од 30.11.2020. године су:

- Иван Лазаревић, дипл.правник (представник локалне самоуправе)
- Лазар Лазић, дипл. правник (представник запослених).

Решењем Скупштине града Ваљева бр. 112-1031/2023-01/1 од 22.12.2023.год. за директора предузећа именован је Драгутин Кузмановић, дипл.инж.шумарства.

Предузеће послује као јединствена радна целина. Свој рад и пословање организује кроз рад сектора.

Сектор за правне и опште послове

врши послове заступања пред судом и другим надлежним органима, спроводи поступке утужења корисника услуга, саставља уговоре, интерна акта предузећа, административне и курирске послове, послове јавних набавки и набавки, послове безбедности и здравља на раду, послове противпожарне заштите, послове из области радних односа, припрема седнице органа управљања и радних тела, послове одржавања хигијене објеката.

Сектор за економске, финансијске и књиговодствене послове

врши примену међународних рачуновоствених стандарда, евиденцију свих пословних промена на имовини и средствима предузећа, утврђивање резултата пословања, израда извештаја, оперативни и благајнички послови, послови платног промета, послови контроле улазне и излазне документације, вођење посебних евиденција прописаних законом, израда интерних аката и елабората о попису, израда извештаја и анализа пословних резултата, обрачун зарада и накнада, послови достављања фактура и рачуна добављачима и корисницима услуга.

Сектор управљања комуналним отпадом

врши управљање комуналним отпадом: сакупљање комуналног отпада, његово одвожење, третман и безбедно одлагање укључујући управљање, одржавање, санирање и затварање депонија. У оквиру послова овог сектора је и пражњење септичких јама. У циљу задовољавања потреба корисника услуга врши набавку и продају канти и контејнера. У оквиру сектора се налазе и послови одржавања возног парка.

Сектор рециклаже

врши прикупљање, сепарацију секундарних сировина, њихово складиштење и даљи третман.

Сектор одржавања чистоће на површинама јавне намене

врши одржавање чистоће на површинама јавне намене: чишћење и прање асфалтираних, бетонских, поплочаних и других површина јавне намене, прикупљање и одвожење комуналног отпада са тих површина, одржавање и пражњење посуда за отпатке на површинама јавне намене као и одржавање јавних чесми, фонтана, купалишта и тоалета као комуналних објеката.

Сектор "Градско зеленило"

врши одржавање јавних зелених површина: уређење, текуће и инвестиционо одржавање и санацију зелених рекреативних површина и приобаља. Бави се производњом цвећа и садног материјала.

Сектор "Градска гробља"

врши управљање и одржавање гробља, одржавање гробног места и наплата накнаде за одржавање гробног места, обезбеђивање, давање у закуп и продаја уређених гробних места, покопавање и ексхумација посмртних остатака, остављање пепела покојника, одржавање објеката који се налазе у склопу гробља (мртвачница, капела и др). Одржавање пасивних гробља и спомен обележја. Обавља грађевинске радове на гробљима, врши набавку, складиштење и продају погребне опреме и остале опреме за гробља.

Сектор зоохигијене

Делатност сектора зоохигијене је: хватање, превоз, збрињавање и смештај напуштених и изгубљених животиња у прихватилиште, контрола и смањење популације напуштених и изгубљених паса и мачака, нешкодљиво уклањање и транспорт лешева животиња са јавних површина и објеката за узгој, држање, дресуру, излагање, одржавање такмичења или промет животиња до објеката за сакупљање, прераду или уништавање споредних производа животињског порекла, спровођење мера за смањење популације глодара, инсеката и штетних микроорганизама.

Сектор паркинг контроле

врши делатност управљања јавним паркиралиштима односно вршење послова одржавања јавних паркиралишта и простора за паркирање на обележеним местима, организација и вршење контроле и наплате паркирања, уклањање непрописно паркираних возила, одбачених или остављених возила, као и пратеће активности везане за рад паркиралишта.

1.3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

Основа за израду Програма пословања за 2024. годину је процена извршења плана за 2023. годину, односно књиговодствени подаци за десет месеци 2023. године, акт Владе Републике Србије под називом Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, Одлука о буџету града Ваљева за 2024. годину, као и маркетинг стратегија са циљевима које предузеће жели да постигне у планском периоду.

У свом пословању ЈКП „Видрак“ Ваљево примењује:

Закон о јавним предузећима
Закон о комуналним делатностима
Закон о облигационим односима
Закон о рачуноводству
Закон о порезима на додату вредност
Закон о буџетском систему
Закон о измирењу новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама
Закон о раду
Закон о управљању отпадом
Закон о заштити потрошача
Закон о јавним набавкама
Закон о заштити животне средине
Закон о ветеринарству
Закон о сахрањивању и гробљима
Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

2.1. Процена физичког обима активности у 2023. години

у јединицама мере

ред. бр.	назив услуге	јед. мере	остварено 2022	план 2023	процена 2023	индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	изнесене и депоноване количине комуналног отпада	t	53.500	55.000	68.000	127	124
2.	чишћење јавних површина ручним путем (улице, тргови, стазе)	m ²	9.795.200	10.000.000	10.800.000	102	108
3.	чишћење јавних површина машинским путем (улице, тргови, стазе)	h	1.387	2.000	2.100	144	105
4.	прање јавних површина (улице, тргови, скверови)	m ²	3.478.200	5.500.000	5.500.000	158	100
5.	кошење травњака	m ²	6.091.285	6.500.000	2.740.770	107	42
6.	сакупљање листа	m ²	1.250.257	3.500.000	2.843.420	280	81
7.	сахрана	-	716	750	700	105	93
8.	израда сокла	-	51	100	80	196	80
9.	уклоњено непрописно паркираних возила	број воз.	7	30	14	429	47

Смањен обим активности код кошења травњака је због лоших временских услова који су онемогућили кошење, али и због недостатка радне снаге. Смањен обим активности у односу на план код сакупљања листа је, такође, последица временских услова. Обим активности код уклоњених непрописно паркираних возила зависи од издатих налога од стране саобраћајне полиције ПУ Ваљево.

2.2. Процена финансијских показатеља за 2023. годину

Прилог 1

2.2.1 БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2023.	Процена 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	286.015	167.311
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	707	121
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	707	121
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	284.998	167.190
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	72.907	56.587
023	2. Постројења и опрема	0011	198.091	109.467
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине постројења и опрема у припреми	0013	14.000	1.136
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 +	0018	310	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна	0021		

044, 050 (део) и 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна	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. Дугорочна 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	310	
	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	110.926	122.443
Класа 1 осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	13.922	11.212
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	13.302	10.657
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	620	555
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	94.206	100.581
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	94.206	100.581
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		.
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		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.060	90
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		90
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.060	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 +	0048	0	0

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		
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	1.738	10.560
28 (део) осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	396.941	289.754
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 – 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	322.806	228.357
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	250.055	160.411
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	13.387	13.387
330 и потр. салдо 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		.
дуг. салдо 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	59.364	54.559
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	58.589	54.001
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	775	558
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		

351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	41.050	47.947
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	28.850	39.250
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	28.850	39.250
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	12.200	8.697
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	12.200	8.697
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	15.525	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 +	0431	17.560	13.450
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42 осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у	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		
423 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	991	1.254

43 осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	16.569	10.283
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	16.569	10.283
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47, и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		1.913
44,45,46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		1.913
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = (0407 + 0412 - 0402$	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) ≥ 0	0456	396.941	289.754
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА

Прилог 1а

за период од 01.01.2023. до 31.12. 2023. године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 01.01- 31.12.2023	Реализација (процена) 01.01.- 31.12.2023
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	444.554	453.266
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2.700	2.985
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2.700	2.985
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	441.854	448.743
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	441.854	448.743
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		1.538
68, осим 683, 685 и 686	VI. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	439.042	410.254
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	2.160	2.388
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	73.247	59.440
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	294.533	286.558
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	231.502	224.200
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	35.072	34.100
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	27.959	28.258
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	25.500	24.750
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	22.182	18.855
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	12.200	8.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	9.220	10.263
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	5.512	43.012
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029+ 1030 + 1031)	1027	4.500	6.735

660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4.500	6.735
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	100	500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
5620	II. РАСХОДИ ОД КАМАТА	1034	100	500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ИНЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	4.400	6.235
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ И КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6.500	5.110
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	15.500	53.700
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	455.554	465.111
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	454.642	464.454
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	912	657
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)	1049	912	657
	П. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	137	99
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		

Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 – 1050 – 1051 – 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	775	558
У. НЕТО ГУБИТАК (1050 – 1049 + 1051 + 1052 – 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	1061		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2023. године

Прилог 16

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2023	Процена 2023
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	456.534	455.075
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	452.034	448.340
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4.500	6.735
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	428.309	474.854
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	134.838	134.096
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	293.371	286.558
4. Плаћене камате у земљи	3010	100	500
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		53.700
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	28.225	·
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016		19.779
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	68.550	31.907
1. Куповина акција и удела	3024		

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	68.550	31.907
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	68.550	31.907
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	36.500	35.170
1. Увећање основног капитала	3030	22.500	22.917
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035	14.000	12.253
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	1.200	2.060
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		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	1.200	2.060
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	35.300	33.110
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	493.034	490.245
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	498.059	508.821
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049)	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048)	3051	5.025	18.576
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	6.763	29.136
Ж. 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	1.738	10.560

3. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

3.1. Планирани физички обим активности

У јединицама мере

ред. бр.	Назив услуге	јед. мере	план 2023	процена 2023	план 2024	индекс 6/5
1.	2.	3.	4.	5	6	7
1.	изнесене и депоноване количине комуналног отпада	t	55.000	68.000	68.000	100
2.	чишћење јавних површина ручним путем (улице, тргови, стазе)	m ²	10.000.000	10.800.000	12.000.000	111
3.	чишћење јавних површина машинским путем (улице, тргови, стазе)	h	2.000	2.100	2.000	95
4.	прање јавних површина (улице, тргови, скверови)	m ²	5.500.000	5.500.000	5.500.000	100
5.	кошење травњака	m ²	6.500.000	2.740.770	3.395.456	124
6.	сакупљање листа	m ²	3.500.000	2.843.420	3.000.000	106
7.	сахрана	-	750	700	750	107
8.	израда сокла	-	100	80	100	125
9.	уклоњено непрописно паркираних возила	број воз.	30	14	30	214

3.1.1. Управљање комуналним отпадом

Изјубравање се планира :

- у 22.300 домаћинстава на територији града Ваљева
- у 1.780 домаћинстава у сеоским подручјима (Белошевац, Попучке, Лукавац, Дубље, Петница, Дивци, Ваљевска Каменица, Бранковина, Ваљевска Лозница, Веселиновац, Причевић, Ставе, Горња Грабовица, Дивље брдо, Поћута, Јовања, Ровни, Осладић, Козличић)
- у 950 домаћинства на Дивчибарама
- у 1020 апартмана и станова на Дивчибарама
- код 1.400 локала
- код 290 предузећа, школа и установа
- према другим правним и физичким лицима по захтеву
- чишћење септичких јама и јама пољских WC-а са специјалним возилима намењеним за ову врсту посла

Количина отпада која се планира депоновати на градску депонију износи око 68.000t.

3.1.2. Одржавање зелених површина

Радници овог сектора ангажовани су на пословима одржавања зелених површина у Ваљевоу, на Дивчибарама и у Бранковини. На подручју града за 2024. годину планира се уређивање и одржавање следећих зелених површина: градски паркови, градски скверови и тргови, зеленило дуж саобраћајница, дрвореди, спомен комплекси, споменици, зелене површине дуж обала река, амбијенталне скулптуре, зелене површине у стамбеним насељима и између блокова стамбених зграда и парк шуме.

Наведене зелене површине обухватају око 178 хектара што подразумева травњаке, цветне ронделе, шибље, живу ограду, стазе и платое градских паркова, скверова и тргова, споменика, спомен комплекса, парк шума, зеленила дуж саобраћајница, зеленила у стамбеним блоковима.

Послови овог сектора састоје се у: одржавању чистоће на стазама и платоима (80.710 м²), кошењу травњака, чишћењу травњака од разних отпадака, грабуљању лишћа и уклањању са травњака (1.294.200 м²), резивању живе ограде (20.350 м²) одржавању ружа (113 м²), шибља (8.110 м²), сезонског цвећа (2.600 м²) и перена (200 м²), а које се састоји у окопавању, резивању, прихрањивању, заштити, заливању и др. Одржавање стабала састоји се у окопавању, сечи сувих и болесних грана и стабала, формирању круне, уклањању једногодишњих ластара и изданака.

У току 2024. год. планира се садња цвећа у складу са препоруком надзорног органа за зеленило.

Према интензитету одржавања зелене површине су подељене на две категорије.

Прва категорија обухвата зелене површине у ужем градском језгру (Трг код СО Ваљево, Трг Живојина Мишића, Десанкин венац, Сектор III, Музеј, Трг. П. М. Ненадовић, Дом културе, парк Пијац, парк Јадар, др. Миша Пантић, уличне жардињере, Стара аут. станица).

Пешачке стазе и платои као и травњаци ових површина чистиће се сваким радним даном, а Трг Ж. Мишића, Десанкин венац, Трг код СО Ваљево чистиће се и недељом, државним и верским празником. Снег је планирано да се редовно чисти и уклања са истих површина по потреби. Травњаци ће се косити од априла до октобра сваких 7-10 дана или 3-4 пута у току месеца. Једанпут месечно окопаваће се руже, сезонско цвеће, шибље и перене. Жива оргада резиваће се 2 пута у току године, а лист ће се сакупљати и одвозити једанпут недељно по опадању.

Интензитет одржавања осталих зелених површина разликује се од површине до површине. Травњаци ових површина косиће се 1 до 2 пута месечно, осим травњака на прилазним путевима. Жива ограда орезаће се 2 пута у току године. Травњаци ће се чистити од опалог лишћа 4 пута годишње, а у пролеће ће се на свим травњацима извршити пролећно грабуљање.

На подручју туристичког места Дивчибаре планира се кошење травњака два пута годишње, а чишћење како травњака тако и стаза сваким радним даном. У зимском периоду планира се свакодневно сакупљање отпадака са снегом прекривених површина и пражњење канти за отпадке.

У културно историјском комплексу Бранковина планирано је кошење травњака и санитарно чишћење два пута у току године. Садња цвећа и побусавање хумке Д. Максимовић предвиђени су једанпут годишње.

3.1.3. Општа комунална хигијена – чишћење улица, тргова и тротоара

На годишњем нивоу:

- планиране површине за свакодневно чишћење улица износе 12.000.000m²
- планиране површине за чишћење улица од снега износе 100.000 m²
- планиране површине за прање улица износе 5.500.000 m²
- планиране количине да се утоваре и одвезу машинским путем износе 15.000 m³
- планиране количине да се утоваре и одвезу ручним путем износе 15.000 m³
- планиране количине ризле да се утоваре и одвезу износе 50 m³
- планиран рад чистилице износи 2.000 h.

Општом комуналном хигијеном, односно чишћењем обухваћен је средишњи центар града оивичен улицама: Душанова, Радничка, Мајора Илића, Бирчанинова, Милована Глишића, Кнез Михајлова, Синђелићева, Мирка Обрадовића, Узун Миркова, Владике Николаја и Селимира Ђорђевића.

Прање улица поред централног дела града планира се и у периферним деловима града: Ново насеље, Пети пук, Стари град, Градац, Брђани, Попаре, МЗ „Нада Пурић“ и тамо где постоје услови за прање улица и тротоара.

3.1.4. Гробљанске услуге

Ове услуге врше се на шест градских гробаља: Ново градско, Градачко, Кличевачко, Попарско, Горићко и Боричевачко.

Одржавање гробља и уређење гробних места по захтеву грађана се врши током целе године, а ексхумације по потреби. Поред тога, Сектор „Градска гробља“ обавља грађевинске радове на гробљима, врши набавку, складиштење и продају погребне опреме и превоз посмртних остатака.

У току 2024. године планира се :

- 750 сахрана
- израда 100 сокала,
- израда 50 м² стаза на гробним местима
- израда око 900 м бетонских стаза по парцелама (гр. пољима)

3.1.5. Зоохигијена

Сектор зоохигијене планира да у 2024. години ухвати и збрине око 290 паса са територије града Ваљева. По доласку у азил сви пси биће подвргнути тријажном прегледу. Након 72 часа надлежни органи ће одлучивати о даљем третману паса. Планирамо да се сви пси фотоевидентирају, обележе микрочипом и вакцинишу против беснила. Пси, за које се тестовима утврди да могу бити враћени на природно станиште, биће стерилисани и обележени видним маркицама (око 100 паса). Такође се планира удомљавање паса новим власницима уз сарадњу и помоћ Друштва за заштиту животиња и љубитеља паса (око 180 паса). У прихватилишту ће свакодневно боравити од 50 – 70 паса, где ће им бити обезбеђени смештај, храна и ветеринарска нега.

План за 2024. годину	БРОЈ ПАСА
Хватање паса	290
Тријажа	290
Фотоевидентирање	290
Микрочиповање и вакцинација против беснила	290
Стерилизација и обележавање видном ушном марком и враћање на природно станиште	100
Удомљавање паса	180
Задржавање паса	50 - 70

3.1.6. Паркинг контрола

Планирана контрола паркирања у 2024. години вршиће се на паркинзима код Дома здравља, паркингу код Југопетрола 1, код Храма (зелена пијаца) и код зграде РФЗО. На овим паркиралиштима, у оквиру зоне 2 – плава зона, има укупно 402 паркинг места. На улицама, тротоарима улица градског језгра и у оквиру блоковских паркиралишта обележено је, хоризонталном и вертикалном сигнализацијом, још 1.503 паркинг места, од чега је у црвеној зони (зона 1) 88 паркинг места, а у плавој зони 1.415 паркинг места. Укупан број обележених паркинг места која су под наплатом у обе зоне је 1905.

На површинама зона 1 и 2 обележено је 31 паркинг место за лица са посебним потребама – инвалидска паркинг места, као и 42 резервисана паркинг места по решењу градске управе.

У току 2024. године ЈКП „Видрак“ Ваљево планира уклањање 30 непрописно паркираних возила (по налогу надлежних органа – саобраћајне полиције, комуналне милиције, комуналне инспекције и тужилаштва).

3.1.7. Рециклажни центар

Планирано прикупљање рециклабила (пет, картон, стаклена амбалажа и лименке) у 2024. години вршиће се на свим јавним површинама у граду Ваљевоу и туристичком месту Дивчибаре где су за то постављене одговарајуће посуде (пластични контејнери од 1,1м³ са налепницом на којој је назначена врста рециклабила) и од правних лица која су уговором обавезана да ће вршити селекцију отпада (фабрике, приватне фирме, кафићи, ресторани, школе и вртићи).

У граду Ваљевоу постоји око 50 пластичних контејнера од 1,1м³ за одлагање рециклабила распоређених на јавним површинама, 131 комад канти од 240l, 27 комада звона за одлагање стаклене амбалаже у граду Ваљевоу и 6 комада звона у Туристичком месту Дивчибаре.

Одређена количина рециклабила се издваја директно на Градској депонији док су грађани који врше сепарацију у могућности да свој рециклабил донесу директно у Рециклажни центар. У 2024. години планира се и формирање откупног места у склопу рециклажног центра.

Планиране количине прикупљања отпада су:

Лименке 5t

ПЕТ амбалажа 50t

Картон 200t

Стакло 70t

3.2. Циљеви и ризици предузећа

ЈКП "Видрак" кроз краткорочне циљеве планира да:

- одржи ниво процеса рада у условима максималне рационализације трошкова пословања;
- настави са добром праксом унапређивања професионалних капацитета запослених кроз обуке, образовање и усавршавања, у складу са могућностима;
- набави најнеопходнију механизацију и опрему за квалитетно и безбедно обављање процеса рада и повећање ефикасности рада
- спроведе мере у циљу побољшања наплативости потрживања;
- спроведе проверу пријављених квадратура и броја корисника;
- услугом изђубравања покрије сва села на територији наше општине;
- смањи број дивљих депонија на територији општине;
- интензивира сарадњу са комуналном инспекцијом ради повећања налога за пражњење септичких јама;

- побољша квалитете пружања услуга на гробљима као и завршетак свих инвестиционих радова и радова на одржавању и изградњи објеката који ће употпунити услуге које ова радна јединица пружа корисницима услуга;
- настави третман комуналног отпада, односно отварања сакупљачког и рециклажног центра, за одвајање осталог дела комуналног отпада (стакло, метал, гуме, медицински материјал и др.) како на месту настанка тако и у оквиру рециклажног центра;
- настави са акцијом удомљавања паса;
- одржи ценовну политику која узима у обзир социјално-економско начело приступачности, а истовремено не угрожава функционалност и одрживост комуналног система;
- број запослених усклади са стварним потребама попуном упражњених радних места, што би довело до ефикаснијег и квалитетнијег пружања услуга.

Макроекономско окружење, у којем послује ЈКП „Видрак“ Ваљево карактерише велики број ризика. Као најважнији фактори издвајају се: економски, социјални, технолошки, политички и природни фактори.

Директан утицај на пословање ЈКП „Видрак“ Ваљево има политичка и економска (не)стабилност региона и земље, ограничавање фонда зараде, ограничавање запошљавања у јавном сектору, кретање зарада корисника и животног стандарда. Наведени фактори директно утичу на наплату потраживања и токове готовине предузећа и самим тим на потенцијал развоја предузећа. Имајући у виду друштвено одговорну улогу предузећа у погледу заштите животне средине, на пословање предузећа утичу и еколошки захтеви, који подразумевају одређена финансијска средства и самим тим утичу на финансијску позицију предузећа. Поред друштвено условљених фактора, пословање предузећа изложено је и утицају природних фактора попут временских услова. У условима поплава, великих снежних наноса, екстремно ниских и високих температура и других елементарних непогода вршење услуга је отежано или технички онемогућено што се негативно одражава на организацију рада и вршење услуга од општег интереса.

Поред наведеног, ЈКП „Видрак“ у наредном периоду може бити изложено различитим врстама конкретних ризика и то:

- ризик повреде на раду запослених - овај ризик је регулисан мерама заштите на раду кроз интерна акта и правилнике која су донесена по основу Закона о безбедности и здравља на раду, као што је Акт о процени ризика радног места и сл.
- ризик учешћа у саобраћају возача и возила (покривен је Полисом осигурања) . Повећан ризик представља старост возила, а смањен је брзином кретања смећара улицама. Просечна старост возила је потенцијално велики проблем пословања предузећа у одржавању квалитета услуга на задовољавајућем нивоу.
- велики одлив броја радника без могућности примања нових радника на неодређено време. Поред тога, услед малих зарада тешко је наћи мотивисану и квалитетну радну снагу на дефицитарним местима.
- накнада штете трећим лицима је један од највећих ризика са којим се предузеће последњих година сусреће. Ови ризици, наметнути предузећу разним Законима и одлукама органа локалне самоуправе и увезани са Законом о облигационим односима, стварају одговорност предузећа и обавезу исплате накнаде штете. Немогућност предузећа да утиче на доношење прописа и терет доказивања настале штете и

финансијски израчунате висине, стварају код предузећа сумњу у спекулативне радње које је немогуће доказати, па предузеће, често, без доказане кривице сноси велике трошкове по основу поверених му послова.

- потенцијално изналажење нове локације за депоновање комуналног отпада ван градског подручја града Ваљева, обзиром да је градска депонија на самом крају свог века употребе. Са аспекта ризика предузећа оваква ситуације може условити много веће трошкове одвожења и депоновања комуналног отпада те довести предузеће у проблем одрживе ликвидности.

Трошкови по горе поменути, наметнути и објективним ризицима, превазилазе економске категорије пословања предузећа и доводе предузеће на саму границу ликвидности.

Кад су у питању мерљивост ризика она се израчунава кроз финансијске последице које настану исплатом штете, али у мери да се не може планирати колики број тужби ће бити покренут, дужину трајања процеса, ни висину накнаде штете. Исплате штете отежава планирање у предузећу кад су у питању финансије. Ови ванредни трошкови које предузеће плаћа утичу и на немерљиве ризике у пословању (као што је рецимо мотивација запослених због ниских зарада).

3.2.1. ЦИЉЕВИ ЈКП ВИДРАК ВАЉЕВО СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ОСТВАРЕЊА ЦИЉА

Прилог 2

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Проширење услуге изђубравања	број домаћинстава	2023	24.800	25.050	25.250	25.300	Књиговодствени извештај	Сарадња са месним заједницама/Одлука о изђубравању
Прање јавних површина	м ²	2023	5.500.000	5.500.000	5.600.000	5.800.000	Финансијски извештај	Појачан рад на терену
Смањење дивљих депонија	број депонија	2023	5	4	3	2	Финансијски извештај	Рад на терену
Удомљављење паса	број паса	2023	150	180	210	230	Финансијски извештај	Сарадња са друштвом за заштиту животиња
Набавка механизације	дин.	2023	52.496.000	47.150.000	48.900.000	49.051.000	Књиговодствени извештај	Повећање прихода

3.2.2. ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Прилог 3

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000)	Планиране активности у случају појаве ризика
	избор	вероватноћа	избор	утицај	3=1×2	Ефекат ризика		
накнада штете трећим лицима	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	32.000.000	Хватање и удомљавање паса
ризик повреде на раду	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	4.000.000	Мере заштите на раду кроз акта и правилнике
ризик учешћа возача у саобраћају	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	750.000	Полиса осигурања
велики одлив радника без могућности пријема нових	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	12.100.000	Доношење кадровског плана

3.3. Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

у 000 дин

Укупни капитал	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
План	202.413	217.965	322.806	258.316
Реализација	202.550	289.031	228.357	-
% одступања реализације од плана	0%	+33%	-29%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	-4%	+43%	-21%	-

у 000 дин

Укупна имовина	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
План	264.691	260.889	396.941	342.831
Реализација	246.239	349.159	289.754	-
% одступања реализације од плана	-7%	+34%	-27%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	-5%	+42%	-17%	-

у 000 дин

Пословни приходи	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
План	351.997	402.231	444.554	491.057
Реализација	344.970	394.759	453.266	-
% одступања реализације од плана	-2%	-2%	+2%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	-3%	+14%	+15%	-

у 000 дин

Пословни расходи	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
План	335.261	375.028	439.042	466.311
Реализација	323.468	373.930	410.254	-
% одступања реализације од плана	-4%	0%	-7%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	-3%	+16%	+10%	-

у 000 дин

Пословни резултат	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
План	16.736	27.203	5.512	24.746
Реализација	21.502	20.829	43.012	-
% одступања реализације од плана	+28%	-23%	+680%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	-7%	-3%	+107%	-

у 000 дин

Нето резултат	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
План	90	7.830	775	634
Реализација	1.212	4.912	558	-
% одступања реализације од плана	+1247%	-37%	-28%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	+548%	+305%	-89%	-

Број запослених на дан 31.12.	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
План	226	226	226	226
Реализација	226	214	222	-
% одступања реализације од плана	0%	-5%	-2%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	+14%	-5%	4%	-

у динарима

Просечна нето зарада	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
План	48.414	54.685	61.749	71.764
Реализација	48.346	54.741	61.924	-
% одступања реализације од плана	0%	0%	+0,28%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	+5%	+13%	+13,2%	-

у 000 дин

Инвестиције	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
План	45.400	51.260	74.967	56.183
Реализација	8.669	15.053	52.496	-
% одступања реализације од плана	-81%	-71%	-30%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	+38%	+74%	+249%	-

Рацио анализа	2021. реализација (процена)	2022. реализација (процена)	2023. реализација (процена)	2024. план
ЕБИТДА	20.320.428	29.978.434	25.906.339	27.246.000
РОА	0,49	1,41	0,19	0,18
РОЕ	0,60	1,70	0,24	0,25
Оперативни новчани ток	-9.629.000	7.638.000	-19.779.000	27.890.000
Дуг/ Капитал	25,29	17,22	26,88	32,72
Ликвидност	601,91	690,14	910,36	713,37
% зарада у пословним приходима	64,67	62,44	63,22	68,42

у 000 динара

Кредитно задужење	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	-	-	-	-
Кредитно задужење са гаранцијом државе	-	-	-	-
Укупно кредитно задужење	-	-	-	-

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024
Субвенције	план	-	7.500	31.100	8.333
	пренето				
	реализовано		2.500	27.500	
Остали приходи из буџета	план				
	пренето				
	реализовано				
Укупно приходи из	план				
	пренето				

буџета

реализовано

4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Прилог
5.

4.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024	План 30.06.2024	План 30.09.2024	План 31.12.2024
1	2	3	5	6	7	8
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	177.098	186.793	196.488	206.221
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	109	104	99	94
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	109	104	99	94
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	176.989	186.689	196.389	206.127
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	57.184	56.884	56.584	56.284
023	2. Постројења и опрема	0011	119.805	129.805	139.805	149.843
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностраништу	0016				
03	III. БИЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицама и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део) и 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицама и дугорочна потраживања	0022				

	од тих лица у иностранству					
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. Дугорочна 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				
	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	142.170	139.873	144.270	136.610
Класа 1 осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	13.350	9.988	12.085	9.770
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	12.600	9.418	11.515	9.200
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	750	570	570	570
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0380	122.600	125.600	124.900	123.555
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0390	122.600	125.600	124.900	123.555
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
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				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	85	85	85	85
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	85	85	85	85
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана	0050				

	правна лица					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
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	6.135	4.200	7.200	3.200
28 (део) осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	319.268	326.666	340.758	342.831
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 – 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	250.959	254.849	258.739	258.316
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	168.744	168.744	168.744	168.744
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	13.387	13.387	13.387	13.387
330 и потр. салдо 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	20.781	20.781	20.781	20.781
дуг. салдо 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	54.658	54.658	55.827	55.404
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	54.658	54.658	54.658	54.658
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			1.169	746
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	6.611	2.721	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	6.611	2.721		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	53.159	52.667	66.869	65.365
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	44.900	44.900	44.900	44.900
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције залослених	0417	44.900	44.900	44.900	44.900
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	8.259	7.767	21.969	20.465

410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	8.259	7.767	21.969	20.465
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	15.150	19.150	15.150	19.150
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42 осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.350	1.350	1.350	1.350
43 осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	13.800	17.800	13.800	17.800
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	0444				

	иностранству					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	13.800	17.800	13.800	17.800
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47, и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449				
44,45,46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451				
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				
	Ћ. 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) ≥ 0	0456	319.268	326.666	340.758	342.831
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

4.2 БИЛАНС УСПЕХА

Прилог 5а

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000
динара

Група рачуна- рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2024	План 01.01- 30.06.2024	План 01.01- 30.09.2024	План 01.01- 31.12.2024
1	2	3	6	7	8	9
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	122.769	245.538	368.304	491.057
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	785	1.570	2.354	3.125
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	785	1.570	2.354	3.125
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	120.221	240.442	360.662	480.882
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	120.221	240.442	360.662	480.882
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	1.763	3.526	5.288	7.050
68, осим 683, 685 и 686	VI. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	123.380	236.259	349.135	466.311
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	625	1.250	1.875	2.500
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	16.475	32.950	49.425	65.900
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	91.869	173.237	254.604	335.971
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	66.673	133.346	200.018	266.690
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10.101	20.202	30.303	40.404
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15.095	19.689	24.283	28.877
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	6.375	12.750	19.125	25.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5.438	10.876	16.313	21.750
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.300
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2.598	5.196	7.793	10.390
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025		9.279	19.169	24.746
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	611			

	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.725	3.450	5.175	6.900
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.725	3.450	5.175	6.900
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	250	500	750	1.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
5620	II. РАСХОДИ ОД КАМАТА	1034	250	500	750	1.000
563 и 564	III. НАГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1037 - 1032)	1037	1.475	2.950	4.425	5.900
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1038 - 1027)	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ И КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.275	2.550	3.825	5.100
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	8.750	17.500	26.250	35.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	125.769	251.538	377.304	503.057
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	132.380	254.259	376.135	502.311
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			1.169	746
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	6.611	2.721		
	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)	1049			1.169	746
	П. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)	1050	6.611	2.721		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				112
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			1.169	634

У. НЕТО ГУБИТАК (1050 – 1049 + 1051 + 1052 – 1053 + 1054) ≥ 0	1056	6.611	2.721		
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
1. Основна зарада по акцији	1061				
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

4.3 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024	План 01.01- 30.06.2024	План 01.01- 30.09.2024	План 01.01- 31.12.2024
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	124.494	248.988	373.479	497.957
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	122.769	245.538	368.304	491.057
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.725	3.450	5.175	6.900
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	119.019	253.198	342.389	470.067
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	26.900	79.461	87.035	133.096
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	91.869	173.237	254.604	335.971
4. Плаћене камате у земљи	3010	250	500	750	1.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	5.475		31.090	27.890
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		4.210		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				

5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	17.983	24.383	55.883	55.883
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	17.983	24.383	55.883	55.883
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	17.983	24.383	55.883	55.883
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	8.333	23.033	23.033	23.033
1. Увећање основног капитала	3030	8.333	8.333	8.333	8.333
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		14.700	14.700	14.700
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	250	800	1.600	2.400
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	200	600	1.200	1.800
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	50	200	400	600
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	8.083	22.233	21.433	20.633
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	132.827	272.021	396.512	520.990
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	137.252	278.381	399.872	528.350
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	4.425	6.360	3.360	7.360

Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	10.560	10.560	10.560	10.560
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	6.135	4.200	7.200	3.200

4.4. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

4.4.1. Укупан приход

ред. бр.	Врста прихода услуге	план 2023	процена 2023	у динарима		
				план 2024	индекс	
1.	2.	3.	4.	5.	6	7
1.	Приходи од продаје робе	2.700.000	2.985.000	3.125.000	111	105
2.	Приходи од чишћења улица	57.272.727	57.272.727	59.090.909	100	103
3.	Приходи од санитарног чишћења	18.181.818	18.181.818	18.181.818	100	100
4.	Приходи од услуга одржавања јавних зелених површина	28.636.363	28.636.363	44.545.455	100	156
5.	Приходи од пружања услуга правним лицима	78.690.000	80.700.000	83.900.000	103	104
6.	Приходи од услуга за грађане	149.938.000	151.796.000	153.300.000	101	101
7.	Приходи од закупа гробних места	14.772.000	17.500.000	16.300.000	118	93
8.	Приходи остварени од услуга у радној јединици " гробље"	6.800.000	5.103.000	6.200.000	75	121
9.	Приходи од израде сокала	3.300.000	1.860.000	3.300.000	56	177
10.	Приходи од напл. паркирања	73.300.000	76.800.000	79.100.000	105	103
11.	Приходи од уклањања непрописно паркираних возила	130.000	60.000	130.000	46	217
12.	Приходи од рециклаже	-	-	6.000.000	-	-
13.	Приходи од услуга чувања и смештаја паса луталица	10.416.667	10.416.667	10.000.000	100	96
14.	Приходи од дивљих депонија	416.667	416.667	833.333	100	200
15.	Приходи од санације депоније	-	-	-	-	-
16.	Приходи од донација	-	1.538.000	7.050.000	-	458
17.	Финансијски приходи	4.500.000	6.735.000	6.900.000	150	102
18.	Остали приходи	6.500.000	5.110.000	5.100.000	79	100
19.	Приходи од усклађивања вредн. имовине	-	-	-	-	-
	УКУПНО	455.554.242	465.111.242	503.056.515	102	108

Укупни планирани приходи за 2024.годину износе 503.056.515,00 динара. У односу на процену остварења у 2023. години већи су за 8%, а у односу план за 2023. годину за 10%.

Приход од чишћења улица и тротоара планиран је према износу који је предвиђен Одлуком о буџету града Ваљева (65.000.000,00 дин.) умањен за ПДВ. У односу на план за 2023. годину ови приходи повећани су за 3 %.

Приход од услуга одржавања јавних зелених површина планиран је у износу који је, такође, предвиђен Одлуком о буџету града Ваљева за 2023. годину (49.000.000,00 динара) умањен за ПДВ. У односу на план претходне године ови приходи су повећани за 56%.

Приход од санитарног чишћења планиран је према износу који је предвиђен Одлуком о буџету града Ваљева (20.000.000,00 дин.) умањен за ПДВ. У односу на план за 2023. годину ови приходи су остали на истом нивоу.

Приход од услуга за грађане планиран је према броју евидентираних површина коју користе грађани. Овај приход је планиран према остварењу у 2023. години и према планираном повећању броју корисника. У укупном приходу ова врста услуга учествује са 30%.

Приход од привреде и осталих правних лица планиран је према остварењу у 2023. години.

Приход у Служби гробља је, такође, планиран према остварењу у 2023. години као и приход од наплате паркирања

Приход од услуга чувања и смештаја паса луталица планиран је према издвојеним средствима Одлуком буџета града Ваљева у износу од 12.000.000,00 динара умањен за ПДВ. У односу на план и процену остварења у 2023. години ови приходи су смањени за 4%.

Приход од дивљих депонија (1.000.000,00 динара умањен за ПДВ) предвиђен је из Фонда за заштиту животне средине по Одлуци о буџету Града Ваљева. У односу на план за 2023. годину ови приходи су повећани 100%.

Приходи од донација се односе на неискоришћена средства по потписаном споразуму о партнерству између водећег корисника КЈПК „Рад“ Сарајево и ЈКП Видрак Ваљево за спровођење пројекта „SWM UPGRADING“ којим је предвиђена набавка аутосмеђара, аутоцистерне, као и набавка кућних посуда за одлагање отпада. Услед неефикасности и спорости у контроли пројектне документације од стране Министарства финансија, као и недостатака у спровођењу тендерске процедуре дошло је до пробијања рокова за завршетак пројекта и реализације исплате средстава која су од стране ЈКП Видрак Ваљево, на име учешћа у пројекту, уплаћена 2019.године. Део средстава, верификованих од стране Министарства финансија РС, је уплаћен у току 2023.године, а остатак је планиран за 2024.годину.

4.4.2. Укупни трошкови и расходи

ред бр.	врста трошка – услуге	план 2023	процена 2023	план 2024	у динарима	
					индекс	
					4/3	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6	7
1.	Набавна вредност продате робе	2.160.000	2.388.434	2.500.000	111	105
2.	Трошкови материјала	9.275.365	8.095.335	9.800.000	87	121
3.	Трошкови ситног инвентара и ХТЗ опреме	8.851.000	7.350.000	7.500.000	83	102
4.	Утрошени резервни делови	6.270.000	5.350.000	6.500.000	85	121
5.	Трошкови горива и мазива	45.000.000	33.700.000	36.800.000	75	109
6.	Трошкови електричне енергије	3.000.000	3.990.000	4.200.000	133	105
7.	Трошкови воде	850.000	955.000	1.100.000	112	115
8.	Трошкови бруто зарада	231.502.595	224.200.000	266.689.944	97	119
9.	Трошкови пореза и допр.на терет послодавца	35.072.640	34.100.000	40.403.526	97	118
10.	Разлика бруто-2 по умањењу	-	-	-	-	-
11.	Трошкови уговора о делу	-	-	-	-	-
12.	Трошкови уговора о привременим и повременим пословима-Јавни радови	-	-	-	-	-
13.	Трошкови уговора о привременим и повременим пословима	-	-	-	-	-
14.	Трошкови накнада физичком лицима по осталим уговорима	-	-	-	-	-
15.	Накнаде за чланове надзорног одбора	339.624	333.324	333.324	98	100
16.	Отпремнине	4.035.564	3.750.000	3.071.250	93	82
17.	Јубилеји	3.187.071	4.490.000	4.781.663	141	106
18.	Солидарна помоћ	600.000	410.000	475.000	68	116
19.	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	10.496.444	9.939.110	10.496.444	95	106
20.	Трошкови превоза радника	8.500.000	8.500.000	8.700.000	100	102
21.	Остала лична примања	800.000	835.500	1.020.000	104	122
22.	Трошкови транспортних услуга (ПТТ, телефон и др.)	4.800.000	4.650.000	5.350.000	97	115
23.	Трошкови одржавања основних средстава	3.000.000	1.530.000	2.500.000	51	163
24.	Трошкови осталих производних услуга	14.381.818	12.675.000	13.900.000	88	110
25.	Трошкови амортизације	25.500.000	24.750.000	25.500.000	97	103
26.	Трошкови дугорочних резервисања	12.200.000	8.000.000	4.300.000	66	54
27.	Трошкови репрезентације	460.000	350.000	460.000	76	131
28.	Трошкови премија осигурања	1.650.000	1.371.000	1.650.000	83	120
29.	Трошкови банкарских услуга	1.200.000	1.253.000	1.440.000	104	115
30.	Трошкови чланарина	250.000	156.000	220.000	62	141
31.	Трошкови пореза	1.200.000	1.105.000	1.220.000	92	110
32.	Трошкови судских и осталих такса	2.200.000	2.923.000	2.200.000	133	75
33.	Остали нематеријални трошкови	2.260.000	3.105.200	3.200.000	137	103
34.	Финансијски расходи	100.000	500.300	1.000.000	500	200

ред бр.	врста трошка – услуге	план 2023	процена 2023	план 2024	индекс	
					4/3	5/4
35.	Остали расходи	15.500.000	53.700.000	35.000.000	346	65
36.	Обезвређење потраживања од купаца	-	-	-	-	-
	УКУПНО	454.642.121	464.455.203	502.311.151	102	108

Планирани укупни трошкови за 2024. годину износе 502.311.151,00 динара и већи су од процене остварења у 2023. години за 8%, а у односу на план за 2023. годину за 10%.

Планирани трошкови горива и мазива су, у односу на процену остварења у 2023. години, већи за 9%. Ови трошкови, поред горива за транспортна средства, садрже и мазут за грејање пословних просторија.

У трошковима ситног инвентара, поред ХТЗ опреме садржана је, између осталог, и опрема за службе, која због мале појединачне цене не улази у категорију основних средстава.

Трошкови зарада планирани су према Закону о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014), према важећим Уговорима о раду сваког запосленог. Како је Влада Републике Србије донела одлуку о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2024. године („Службени гласник РС“ бр. 79/23 од 15.09.2023. г.) која износи 271,00 динара (нето) по радном часу, то је маса зарада повећана за 15,7% на нивоу просечне зараде (према смерницама и препоруци Владе РС). Наведено повећање се односи на 119 радника којима се зарада допуњује до минималне зараде, а са новим повећањем минималне цене рада та допуна мора бити већа, док се осталим радницима који примају зараду већу од минималне зараде иста увећава за 10%, све у складу са смерницама Владе РС. Процент повећања зарада за 15,7% неће бити довољан да се у наредној години избегне допуна до минималне зараде запосленима, тако да ће и даље бити радника којима ће се доплаћивати до минималне цене рада, на штету радника који имају мало веће зараде. Овај проблем је у ЈКП „Видрак“ присутан годинама уназад из разлога изузетно ниских зарада, где је у структури запослених највећи проценат неквалификованих радника.

Висина накнада председнику и члановима надзорног одбора је остала на нивоу плана за 2023. годину, као и уговори о делу, привременим и повременим пословима и остали уговори према физичким лицима. Трошкови репрезентације, као и средства за посебне намене, планирани су у складу са Смерницама Владе, па су остали на нивоу плана за 2023. годину.

Планирани трошкови осталих производних услуга, поред осталог, садрже услуге обезбеђења објекта, одржавање СМС паркинг сервиса и провизију дистрибутера за продају паркинг карата.

Трошкови дугорочних резервисања односе се на резервисања за отпремнине и уједе паса.

У структури осталих расхода највеће учешће имају накнада штете трећим лицима због уједа паса. Процена висине осталих расхода је већа од плана за 2023. годину јер је број тужби за надокнаду штете због уједа паса растао из године у годину што је изазвало сумњу да постоји злоупотреба истих, па је ЈКП „Видрак“ уложило жалбу Вишем суду на првостепене пресуде, а све то је одложило исплате по тужбама које су стигле у току 2022.године. Обзиром да је Виши суд потврдио првостепене пресуде, исплате по тужбама су извршене у току 2023.године.

Планирани добитак пре опорезивања за 2024. годину износи 746.000,00 динар.

4.4.3. Ценовник за непосредне кориснике

У ЈКП „Видрак“ постоје цене које се слободно формирају без сагласности оснивача и цене које се формирају на основу пројекције макроекономских показатеља уз сагласност оснивача. Предузеће је своју политику цена за производе и услуге чије се цене слободно формирају, одредило тако да омогућава остварење профита (израда сокала на гробљу, кошење за друга лица, одвоз воде и др.).

Програмом пословања за 2024. годину није планирано повећање цена услуга, осим у случају да се одлагање и транспорт отпада почне вршити на локацији ван градског подручја. Ценовник је у примени од 01.07.2022.године.

ЦЕНЕ КОМУНАЛНИХ УСЛУГА КОЈЕ ПЛАЋАЈУ НЕПОСРЕДНИ КОРИСНИЦИ

Ред. бр.	Услуга	Јед. мере	Стара цена		Нова цена		% пов.	% ПДВ	
			без ПДВ	са ПДВ	без ПДВ	са ПДВ			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1.	Изношење и депоновање смећа за Ваљево	домаћинства	м ²	4,88	5,37	5,86	6,45	20	10
		школе и установе до 400 м ²		661,52	727,67	793,82	873,20	20	10
		школе и установе преко 400 м ²	м ²	1,60	1,76	1,92	2,11	20	10
		привреда до 500 м ²		1.462,72	1.608,99	1.755,26	1.930,79	20	10
		привреда преко 500 м ²	м ²	2,83	3,11	3,40	3,74	20	10
		предузећа и установе	м ³	700,72	770,79	840,86	924,95	20	10
		локали	м ²	9,82	10,80	11,78	12,96	20	10
2.	Изношење и депоновање смећа за Дивчибаре	викенд куће	м ²	6,62	7,28	7,94	8,73	20	10
		стално насељене	м ²	6,62	7,28	7,94	8,73	20	10
		предузећа и установе	м ³	700,72	770,79	840,86	924,95	20	10
3.	Изношење и депоновање фекалијских материја	м ³	1.020,89	1.122,98	1.225,07	1.347,58	20	10	
4.	Изношење и депоновање смећа на депонији	м ³	659,10	725,01	790,92	870,01	20	10	
5.	Превоз ван градског подручја	км	91,86	110,23	110,23	132,28	20	20	
6.	Одржавање депоније смећа	физичка лица	по рач.	43,15	47,47	51,78	56,96	20	10
		локали	по	43,15	47,47	51,78	56,96	20	10

		рач.	20% од цене услуге изношења смећа						
			привреда и остали						
7.	Сахрана у гробно место	по сахр.	5.104,55	5.615,00	6.125,46	6.738,00	20	10	
8.	Сахрана у гробницу	по сахр.	2.654,55	2.920,00	3.185,46	3.504,00	20	10	
9.	Закуп простора годишње	по гр. мес.	281,82	310,00	338,18	372,00	20	10	
10.	Одржавање и уређење гробља као целине	по гр. мес.	186,36	205,00	223,64	246,00	20	10	
11.	Коришћење мртвачнице	по дану	377,27	415,00	452,73	498,00	20	10	
12.	Коришћење погребних колица	по сахр.	281,82	310,00	338,18	372,00	20	10	
13.	Сахрана и превоз сандучета са фетусом	по сахр.	2.268,18	2.495,00	2.721,82	2.994,00	20	10	
14.	Укоп урне	по сахр.	1.890,91	2.080,00	2.269,09	2.496,00	20	10	

**ЦЕНЕ
УКЛАЊАЊА НЕПРОПИСНО ПАРКИРАНИХ ВОЗИЛА**

Ред. бр.	Услуга	Јед. мере	Стара цена		Нова цена		% пов.	% ПДВ
			без ПДВ	са ПДВ	без ПДВ	са ПДВ		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	уклањање путничког возила	по воз.	3.651,67	4.382,00	4.381,67	5.258,00	20	20
2.	уклањање комби возила, ципа, ...	по воз.	4.866,67	5.840,00	5.840,00	7.008,00	20	20
3.	покушај уклањање путничког возила	по воз.	1.214,17	1.457,00	1.456,67	1.748,00	20	20
4.	покушај уклањања комби возила, ципа,	по воз.	1.620,00	1.944,00	1.944,17	2.333,00	20	20
5.	накнада за чување уклоњених возила	по дану	606,67	728,00	728,33	874,00	20	20

ЦЕНЕ ПАРКИРАЊА

Ред. бр.	Услуга	Јед. мере	Стара цена		Нова цена		% пов.	% ПДВ
			без ПДВ	са ПДВ	без ПДВ	са ПДВ		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
	I ЗОНА (ЦРВЕНА ЗОНА)							
1.	Цена паркирања – сатно (куповином карте или електронским путем)	дин / часу	33,33	40,00	40,00	48,00	20	20
2.	Цена паркирања – двосатно (куповином карте)	дин / 2 часа	66,67	80,00	80,00	96,00	20	20
3.	Цена за резервисано паркинг место у I зони паркирања – правна	дин / парк. место	6.525,00	7.830,00	7.830,00	9.396,00	20	20

	лица	месечно						
4.	Посебна цена паркирања за коришћење паркиралишта супротно одредбама одлуке за време у коме се врши наплата паркирања	дин / дневно	916,67	1.100,00	1.100,00	1.320,00	20	20
II ЗОНА (ПЛАВА ЗОНА)								
1.	Цена паркирања – сатно (куповином карте или електронским путем)	дин / часу	20,83	25,00	25,00	30,00	20	20
2.	Цена паркирања – двосатно (куповином карте)	дин / 2 часа	41,67	50,00	50,00	60,00	20	20
3.	Дневна цена за паркирање за II зону паркирања (куповином карте или електронским плаћањем)	дин / парк. м.	93,33	112,00	111,67	134,00	20	20
4.	Цена претплатне паркинг карте – правна лица	дин/мес.	1.395,83	1.675,00	1.675,00	2.010,00	20	20
5.	Цена претплатне паркинг карте – физичка лица	дин/мес.	1.116,67	1.340,00	1.340,00	1.608,00	20	20
6.	Цена за резервисано паркинг место у II зони паркирања – правна лица	дин / парк. место месечно	5.591,67	6.710,00	6.710,00	8.052,00	20	20
7.	Цена станарске паркинг карте	дин/ мес.	275,00	330,00	330,00	396,00	20	20
8.	Посебна цена паркирања за коришћење паркиралишта супротно одредбама одлуке за време у коме се врши наплата паркирања	дин / дневно	916,67	1.100,00	1.100,00	1.320,00	20	20*
9.	Цена универзалне паркинг карте правна лица-у обе зоне неограничено	дин/ мес.	4.662,50	5.595,00	5.595,00	6.714,00	20	20

4.5. СУБВЕНЦИЈЕ

Прилог 6

у динарима

Претходна година 2023					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година(у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	31.100.000	-	27.500.000	-	-
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-	-
УКУПНО	31.100.000	-	27.500.000	-	-

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	-	8.333.000	8.333.000	8.333.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	-	8.333.000	8.333.000	8.333.000

4.6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7

у динарима

Р.б р	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023	План 01.01- 31.03.2024	План 01.01- 30.06.2024	План 01.01- 30.09.2024	План 01.01- 31.12.2024
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	168.171.624	163.850.581	48.656.353	97.312.707	145.969.061	194.625.415
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	231.502.595	225.637.059	66.672.486	133.344.972	200.017.458	266.689.944
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	266.575.235	259.821.073	76.773.367	153.546.735	230.320.102	307.093.470
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	226	222	226	226	226	226
4.1.	- на неодређено време	213	188	197	199	198	198
4.2.	- на одређено време	13	34	29	27	28	28
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						

9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	339.624	339.624	83.331	166.662	249.993	333.324
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	8.500.000	8.592.604	2.175.000	4.350.000	6.525.000	8.700.000
20	Дневнице на службеном путу	200.000	206.755	25.000	50.000	75.000	100.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	30.000	38.238	7.500	15.000	22.500	30.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	4.035.564	4.160.615	438.750	877.500	2.193.750	3.071.250
23	Број прималаца отпремнине	12	11	1	2	5	7
24	Јубиларне награде	3.187.071	4.650.086	1.073.189	2.258.419	4.325.627	4.781.663
25	Број прималаца јубиларних награда	50	50	7	13	26	29
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	600.000	500.838	118.750	237.500	356.250	475.000
28	Солидарна помоћ по ПКУ	10.496.444	9.939.110	10.496.444	10.496.444	10.496.444	10.496.444

29	Стипендије						
30	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	570.000	570.750	222.500	445.000	667.500	890.000
31	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода
 ** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Запосленом који је 30.12.2023. године отишао у пензију отпремнина ће бити исплаћена у јануару 2024. године и тиме се број прималаца отпремнине у 2024. години повећао за један у односу на број планираних одлазака у пензију.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

ЈКП "Видрак" Ваљево планира да 2023 годину заврши са позитивним финансијским резултатом, те сходно томе да део од остварене добити усмери оснивачу, а део искористи за опремање предузећа.

Пословну 2022.годину ЈКП "Видрак" је завршило са добитком у износу од 648.300,59 динара. Од тога је за буџет Града опредељено 50% средстава (324.150,30 дин.), а 50% (324.150,29 дин.) за набавку основних средстава. Предузеће је пословне 2021.године исказало губитак у износу од 3.887.995,00 динара, а 2020.године губитак од 798.349,00 динара. Ови губици су покривени из нерасподељене добити из ранијих година.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 8

6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редн и број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизо ваних радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Пословодство	4	2	2	1	1
2	Сектор за правне и опште послове	11	12	12	10	2
3	Сектор за економске, финансијске и књиговодствене послове	28	26	26	25	1
4	Сектор управљања комуналним отпадом	65	58	58	45	13
5	Сектор рециклаже	28	11	11	11	
6	Сектор одржавања чистоће на површинама јавне намене	118	42	42	34	8
7	Сектор „Градско зеленило“	60	23	23	19	4
8	Сектор „Градска гробља“	23	21	21	17	4
9	Сектор зоохигијене	10	5	5	5	
10	Сектор паркинг контроле	22	22	22	21	1
11						
12						
13						
14						
19						
20						
21						
УКУПНО:		369	222	222	188	34

6.2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 9

Квалификациона структура

Редн и број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	13	14	3	3
2	ВС	5	5		
3	ВКВ				
4	ССС	55	55		
5	КВ	36	38		
6	ПК				
7	НК	113	114		
УКУПНО		222	226	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	13	16
2	30 до 40	36	39
3	40 до 50	60	54
4	50 до 60	78	82
5	Преко 60	35	35
УКУПНО		222	226
Просечна старост		45	45

Структура по полу

Редн и број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023	Број на дан 31.12.2024	Број на дан 31.12.2023	Број на дан 31.12.2024
1	Мушки	176	179	2	2
2	Женски	46	47	1	1
УКУПНО		222	226	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	40	45
2	5 до 10	22	26
3	10 до 15	18	22
4	15 до 20	26	30
5	20 до 25	30	28
6	25 до 30	27	23
7	30 до 35	28	25
8	Преко 35	31	27
УКУПНО		222	226

6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 10

Р. бр	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	222		Стање на дан 30.06.2024. године	226
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	11		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	8
1	пензија	1	1	пензија	3
2	престанак радн.односа истеком рока на који је заснован	10	2	престанак радн.односа истеком рока на који је заснован	5
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	15		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	8
1	неодређено време	10	1	неодређено време	2
2	Одређено време	5	2	Одређено време	6
	Стање на дан 31.03.2024. године	226		Стање на дан 30.09.2024. године	
Р. бр	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	226		Стање на дан 30.09.2024. године	226
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	7		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	4
1	пензија		1	пензија	2
2	престанак радн.односа истеком рока на који је заснован	7	2	престанак радн.односа истеком рока на који је заснован	2
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	7		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	4
1	неодређено време	2	1	неодређено време	2
2	Одређено време	5	2	Одређено време	2
	Стање на дан 30.06.2024. године	226		Стање на дан 31.12.2024. године	226

Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему града Ваљева за 2018.годину бр. 011-131/2018-01/1 од 27.12.2018.год. за ЈКП "Видрак" Ваљево утврђен је максималан број од 226 запослених на неодређено време.

ЈКП "Видрак" ће на дан 31.12.2023.год. имати 188 запослених на неодређено време, а у току 2024.године планира се одлазак у пензију 6 запослених.

Изменама 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, 118/2021, 138/2022, 118/2021 - др. закон и 92/2023), чл. 27к прописано је да, почев од 01.01.2021.године до 31.12.2026.године корисници јавних средстава без посебних дозвола и сагласности приме у радни однос на неодређено време и одређено време у својству приправника до 70% укупног броја лица којима је престао радни однос на неодређено време по било ком основу у претходној календарској години умањен за број новозапослених на неодређено време и одређено време у својству приправника у тој календарској години. По овом основу планира се запошљавање 2 лица на неодређено време и 14 лица по основу добијене сагласности Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

До краја 2024.године планирано је 198 запослених на неодређено и 28 запослених на одређено време, односно укупно 226 запослених.

6.4. СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДУ ЗАПОСЛЕНИХ У 2024. ГОДИНИ

Прилог 11

6.4.1. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1**

у динарима

ИСПЛАТА 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	215	18.244.598	84.859	214	18.055.113	84.370	0	0	0	1	189.485	189.485
II	215	18.267.984	84.967	213	17.994.595	84.482	1	83.814	83.814	1	189.485	189.485
III	214	18.185.457	84.979	212	17.911.457	84.488	1	84.515	84.515	1	189.485	189.485
IV	219	18.605.967	84.959	213	18.000.889	84.511	5	415.593	83.119	1	189.485	189.485
V	220	18.697.395	84.988	211	17.834.775	84.525	8	673.135	84.142	1	189.485	189.485
VI	217	18.424.289	84.905	210	17.736.588	84.460	6	498.216	83.036	1	189.485	189.485
VII	224	19.030.295	84.957	211	17.832.577	84.515	12	1.008.233	84.019	1	189.485	189.485
VIII	223	18.952.491	84.989	209	17.665.654	84.525	13	1.097.352	84.412	1	189.485	189.485
IX	225	19.119.108	84.974	210	17.747.841	84.514	14	1.181.782	84.413	1	189.485	189.485
X	225	19.018.099	84.525	207	17.394.545	84.032	17	1.434.069	84.357	1	189.485	189.485
XI	225	19.064.719	84.732	206	17.356.995	84.257	18	1.518.239	84.347	1	189.485	189.485
XII	224	20.026.750	89.405	203	18.068.913	89.009	20	1.768.352	88.418	1	189.485	189.485
УКУПНО	2.646	225.637.062		2.519	213.599.942		115	9.763.300		12	2.273.820	
ПРОСЕК	221	18.803.089	85.275	210	17.799.995	84.796	10	813.608	84.898	1	189.485	189.485

* старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

** исплата са проценом до краја године

6.4.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину- Бруто 1

у динарима

ПЛАН 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	226	22.569.230	99.864	222	22.062.653	99.381	3	298.144	99.381	1	208.433	208.433
II	226	22.646.677	100.207	221	22.039.342	99.726	4	398.902	99.726	1	208.433	208.433
III	226	21.895.081	96.881	221	21.301.108	96.385	4	385.540	96.385	1	208.433	208.433
IV	226	21.921.259	96.997	221	21.326.820	96.501	4	386.006	96.502	1	208.433	208.433
V	226	23.485.038	103.916	221	22.862.799	103.452	4	413.806	103.452	1	208.433	208.433
VI	226	22.027.103	97.465	221	21.430.783	96.972	4	387.887	96.972	1	208.433	208.433
VII	226	22.117.178	97.864	220	21.421.884	97.372	5	486.861	97.372	1	208.433	208.433
VIII	226	22.159.408	98.050	218	21.268.056	97.560	7	682.919	97.560	1	208.433	208.433
IX	226	22.066.471	97.639	218	21.178.011	97.147	7	680.027	97.147	1	208.433	208.433
X	226	22.107.485	97.821	218	21.217.748	97.329	7	681.304	97.329	1	208.433	208.433
XI	226	21.888.344	96.851	217	20.909.070	96.355	8	770.841	96.355	1	208.433	208.433
XII	226	21.806.670	96.490	216	20.734.308	95.992	9	863.929	95.992	1	208.433	208.433
УКУПНО	2.712	266.689.944		2.634	257.752.582		66	6.436.166		12	2.501.196	
ПРОСЕК	226	22.224.162	98.337	219	21.479.382	98.079	6	536.347	97.518	1	208.433	208.433

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

6.4.3. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину- Бруто 2

у динарима

ПЛАН 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	226	25.988.468	114.993	222	25.405.144	114.438	3	343.313	114.438	1	240.011	240.011
II	226	26.077.648	115.388	221	25.378.302	114.834	4	459.335	114.834	1	240.011	240.011
III	226	25.212.186	111.558	221	24.528.226	110.987	4	443.949	110.987	1	240.011	240.011
IV	226	25.242.330	111.692	221	24.557.833	111.121	4	444.486	111.122	1	240.011	240.011
V	226	27.043.021	119.659	221	26.326.513	119.124	4	476.498	119.125	1	240.011	240.011
VI	226	25.364.209	112.231	221	24.677.546	111.663	4	446.652	111.663	1	240.011	240.011
VII	226	25.467.930	112.690	220	24.667.299	112.124	5	560.620	112.124	1	240.011	240.011
VIII	226	25.516.558	112.905	218	24.490.166	112.340	7	786.381	112.340	1	240.011	240.011
IX	226	25.409.541	112.432	218	24.386.480	111.865	7	783.050	111.864	1	240.011	240.011
X	226	25.456.769	112.641	218	24.432.236	112.074	7	784.522	112.075	1	240.011	240.011
XI	226	25.204.428	111.524	217	24.076.794	110.953	8	887.623	110.953	1	240.011	240.011
XII	226	25.110.382	111.108	216	23.875.559	110.535	9	994.811	110.535	1	240.011	240.011
УКУПНО	2.712	307.093.470		2.634	296.802.098		66	7.411.240		12	2.880.132	
ПРОСЕК	226	25.591.123	113.235	219	24.733.508	112.938	6	617.603	112.292	1	240.011	240.011

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

Прилог 11а

6.4.5. Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	76.593	55.876	88.158	64.298
	Највиша зарада	151.529	108.722	166.682	119.344
Пословодство	Најнижа зарада	189.485	135.000	208.433	148.612
	Највиша зарада	189.485	135.000	208.433	148.612

6.5. НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ

6.5.1. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу

Прилог 12

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
II	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
III	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
IV	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
V	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
VI	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
VII	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
VIII	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
IX	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
X	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
XI	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
XII	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
УКУПНО	216.000	96.000	60.000	24	216.000	96.000	60.000	24
ПРОСЕК	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2

6.5.2. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
II	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
III	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
IV	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
V	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
VI	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
VII	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
VIII	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
IX	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
X	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
XI	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
XII	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
УКУПНО	333.324	148.140	92.592	24	333.324	148.140	92.592	24
ПРОСЕК	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2

6.5.3. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

Прилог 13

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година				Комисија за ревизију - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	-							
II	-							
III	-							
IV	-							
V	-							
VI	-							
VII	-							
VIII	-							
IX	-							
X	-							
XI	-							
XII	-							
УКУПНО	-							
ПРОСЕК	-							

6.5.4. Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година					Комисија за ревизију - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	-									
II	-									
III	-									
IV	-									
V	-									
VI	-									
VII	-									
VIII	-									
IX	-									
X	-									
XI	-									
XII	-									
УКУПНО	-									
ПРОСЕК	-									

Обзиром да нема издатака за наведене накнаде табеле остају непопуњене.

Прилог 14

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023 године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023 године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024 године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024 године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	Липак ДОО Београд	ЕУР	НЕ	74.106,17	8.707.475	2023	60 м	-	20.02.2023	5% год	12	1.971.355	390.606	57.328,68	6.736.120.
Страни кредитор	-														
Укупно кредитно задужење				74.106,17	8.707.475									57.328,68	6.736.120
<i>од чега за ликвидност</i>															
<i>од чега за капиталне пројекте</i>				74.106,17	8.707.475										

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1.ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 15

у хиљадама динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План за 01.01.- 31.03.2024.	План за 01.01.- 30.06.2024.	План за 01.01.- 30.09.2024.	План за 01.01.- 31.12.2024.
Добра						
1.	Ауто фекалка	-			21.000	21.000
2.	Подземни контејнери	-		8.333	8.333	8.333
3.	Мини багер	-		6.000	6.000	6.000
4.	Трактор са кабином	-	3.800	3.800	3.800	3.800
5.	Камион кипер до 3,5т - половни	-			3.500	3.500
6.	Камион кипер до 7т - половни	-			3.500	3.500
7.	Камион кипер са продуженом кабином за раднике - половни	-			3.500	3.500
8.	Малчер са карданом		850	850	850	850
9.	Грађевински контејнери			400	400	400
10.	Машина за прање тротоара			5.000	5.000	5.000
11.	материјал	8.095	2.450	4.900	7.350	9.800
12.	ситан инвентар и ХТЗ опрема	7.350	1.875	3.750	5.625	7.500
13.	резервни делови	5.350	1.625	3.250	4.875	6.500
14.	гориво и мазива	33.700	9.200	18.400	27.600	36.800

Укупно добра:		54.495	19.800	54.683	101.333	116.483
Услуге						
1.	електрична енергија	3.990	1.050	2.100	3.150	4.200
2.	транспортне услуге (ПТТ, телефон и др.)	4.650	1.335	2.670	4.005	5.350
3.	одржавање основних средстава	1.530	625	1.250	1.875	2.500
4.	остале производне услуге	12.675	3.475	6.950	10.425	13.900
5.	непроизводне услуге	10.263	2.597	5.194	7.791	10.390
Укупно услуге:		33.108	9.082	18.164	27.246	36.340
Радови						
1.	Реконструкција магацинског простора на гробљу				300	300
Укупно радови:					300	300
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		87.603	28.882	72.847	128.879	153.123

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Прилог 16

9.1. План инвестиционих улагања у периоду 2024-2026. године

У ооо
динара

Ред.б рој	Назив инвестиције	Годи на поче тка фина нсир ања проје кта	Годи на завр шетк а фина нсир ања проје кта	Укупна вредно ст пројек та	Реали зован о закљу чно са 31.12. 2023. годин е	Структура финансирања	Износ према извору финанс ирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01- 31.03. 2024.	План 01.01- 30.06. 2024.	План 01.01- 30.09. 2024.	План 01.01- 31.12. 2024.		
1	Ауто фекалка	2024	2024	21.000	--	Сопствена средства							
						Позајмљена средства	21.000			21.000	21.000		
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	21.000			21.000	21.000		
2	Подземни контејнери	2024	2024	8.333	-	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	8.333			8.333	8.333	8.333	
						Остало							
						Укупно:	8.333			8.333	8.333	8.333	

3	Мини багер	2024	2024	6.000	-	Сопствена средства	6.000		6.000	6.000	6.000		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	6.000		6.000	6.000	6.000		
4	Трактор са кабином	2024	2024	3.800	-	Сопствена средства	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800		
5	Камион кипер до 3,5т - половни	2024	2024	3.500	-	Сопствена средства	3.500			3.500	3.500		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.500			3.500	3.500		
6	Камион кипер до 7т - половни	2024	2024	3.500	-	Сопствена средства	3.500			3.500	3.500		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.500			3.500	3.500		
7	Камион кипер са продуженом кабином за раднике - половни	2024	2024	3.500	-	Сопствена средства	3.500			3.500	3.500		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.500			3.500	3.500		

						Укупно:	3.500			3.500	3.500		
8	Малчер са карданом	2024	2024	850	-	Сопствена средства	850	850	850	850	850		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	850	850	850	850	850		
9	Грађевински контејнери	2024	2024	400		Сопствена средства	400		400	400	400		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	400		400	400	400		
10	Машина за прање тротоара	2024	2024	5.000		Сопствена средства	5.000		5.000	5.000	5.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	5.000		5.000	5.000	5.000		
11	Реконструкција магацинског простора на гробљу	2024	2024	300		Сопствена средства	300			300	300		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	300			300	300		
11	Ауто смећар 22м³	2025	2025	22.900		Сопствена средства	22.900					22.900	
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							

						Остало								
						Укупно:	22.900					22.900		
11	Ауто смећар 15-16м³	2026	2026	21.000		Сопствена средства	21.000							21.000
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	21.000							21.000

9.2. План инвестиција

у хиљадама динара

Ред. број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Год. поч. финансирања	Год. заврш. финансирања	Укупна вредност	План 01.01.-31.03.2024.	План 01.01.-30.06.2024.	План 01.01.-30.09.2024.	План 01.01.-31.12.2024.
1	Ауто фекалка	Лизинг	2024	2024	21.000			21.000	21.000
2	Подземни контејнери	Буџет Града	2024	2024	8.333		8.333	8.333	8.333
3	Мини багер	Сопствена средства	2024	2024	6.000		6.000	6.000	6.000
4	Трактор са кабином	Сопствена средства	2024	2024	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
5	Камион кипер до 3,5т -	Сопствена средства	2024	2024	3.500			3.500	3.500

	половни								
6	Камион кипер до 7т - половни	Сопствена средства	2024	2024	3.500			3.500	3.500
7	Камион кипер са продуженом кабином за раднике - половни	Сопствена средства	2024	2024	3.500			3.500	3.500
8	Малчер са карданом	Сопствена средства	2024	2024	850	850	850	850	850
9	Грађевински контејнери	Сопствени средства	2024	2024	400		400	400	400
10	Машина за прање тротоара	Сопствена средства	2024	2024	5.000		5.000	5.000	5.000
11	Реконструкција магацинског простора на гробљу	Сопствена средства	2024	2024	300			300	300
Укупно:					56.183	4.650	24.383	56.183	56.183

По Програму пословања за 2024.годину ЈКП „Видрак“ Ваљево планира да набави ауто фекалку, подземне контејнере и грађевинске контејнере за потребе сектора управљања комуналним отпадом (ауто фекалка на лизинг, подземни контејнери из капиталних субвенција из буџета Града и грађевински контејнери из сопствених средстава).

За потребе сектора рециклаже планирана је набавка мини багера и камион кипера до 3,5т из сопствених средстава.

За потребе сектора „Градског зеленила“ планирана је набавка трактора са кабином и малчера са карданом из сопствених средстава.

За потребе сектора одржавања чистоће на површинама јавне намене планира се набавка камиона кипера до 7т и машине за чишћење тротоара из сопствених средстава.

За потребе сектора „Градског гробља“ планира се набавка камиона кипера са продуженом кабином за раднике-полован и реконструкција крова над капелом и магацином алата из сопствених средстава.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

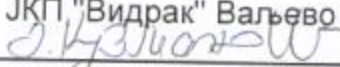
Прилог 17

у динарима

Р. бр.	Позиција	Планирано за 2023. годину	Реализација у 2023. години	План 01.01.- 31.03.2024	План 01.01.- 30.06.2024	План 01.01.- 30.09.2024	План 01.01.- 31.12.2024
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	-	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	-	-	-	-	-	-
4.	Спортске активности	-	-	-	-	-	-
5.	Репрезентација	460.000	350.000	115.000	230.000	345.000	460.000
6.	Реклама и пропаганда	900.000	650.000	225.000	450.000	675.000	900.000
7.	Остало	-	-	-	-	-	-

Средства за посебне намена планирана су у складу са смерницама Владе Републике Србије, односно највише до нивоа плана за 2023. годину. Средства за спонзорство, донације, хуманитарне и спортске активности нису предвиђена планом за 2024.годину. Трошкови рекламе и пропаганде односе се на уговоре са медијским кућама.



ЈКП "Видрак" Ваљево

 директор Драгутин Кузмановић

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

МУНИЦИПАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
 „ВИДРАК“
 01-257/1-24
 19.01.2024 год
 ВАЉЕВО
 Крајња оцена

Назив јавног предузећа: ЈКП Видрак Ваљево

Датум: 18.1.2024.



(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (показат.) %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
		15%		Напомена: Уколико су одговори из одељка различити, појединачно их навести у поље "коментари".

А. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

А.1. Оквир корпоративног управљања:

- 1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања;
- 1.2) Предузеће има усвојен етички кодекс (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог); Етички кодекс дефинише скуп правила понашања која су прихватљива, односно неприхватљива; етички кодекс, посебно јасно забрањује поступања која могу довести предузеће у сферу недозвољених и незаконитих радњи;
- 1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истих);

Не постоји пракса	<input type="radio"/>	25	0%	Коментари:
-------------------	-----------------------	----	----	------------

А.2. Функције корпоративног управљања:

- 2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура;
- 2.2) У предузећу постоји лице/одељење које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.

Развијена пракса	<input type="radio"/>	35	56%	План интегритета усвојен од стране одговорног лица.
------------------	-----------------------	----	-----	---

А.3. Програм за унапређење корпоративног управљања:

- 3.1) Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење принципа и процедура корпоративног управљања.
- 3.2) Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.

Не постоји пракса	<input type="radio"/>	20	0%	Коментари:
-------------------	-----------------------	----	----	------------

А.4. Обавештавање о питањима корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера:

- 4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања, праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање.
- 4.2) Предузеће има јасне процедуре путем којих запослени могу писменим или усменим путем да изнесу оправдану сумњу и доказ ако су уочили било какву незаконитост у пословању.

Развијена пракса	<input type="radio"/>	20	56%	Предузеће је у контакту са локалном самоуправом, путем Скупштине локалне самоуправе упознаје јавност са циљевима и програмом пословања.
------------------	-----------------------	----	-----	---

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (повер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-------------------------------	----------------------------	-----------

**У овом упитнику појам: "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се примењују Смернице за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организација који обављају делатност од општег интереса.*



Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (показатељ, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	--------------------------------	-------------------------	-----------

Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*

20%

<p>Б.1 Састав: 1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзире рад менаџмента тј. директора; 1.2) У предузећу су уређене интерне писане процедуре за чланове НО/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа; 1.3) Лица у НО/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања; 1.4) Лица у НО/Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања.</p>	Развијена пракса	○	20	56%	Предузеће поседује Правилник о раду НО у којем су утврђене процедуре рада и одлучивања.
<p>Б.2 Рад НО/Скупштине: 2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО/Скупштине; 2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НО/Скупштине довољно унапред како би могли да доносе одлуке; 2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом.</p>	Развијена пракса	○	20	56%	Материјал за седницу НО се доставља 48 часова пре почетка исте.
<p>Б.3 Надлежности: 3.1) Сви чланови НО/Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа; 3.2) НО/Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка; 3.3) НО/Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре.</p>	Развијена пракса	○	20	56%	Коментари:
<p>Б.4 Комисија за ревизију НО**: 4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, и чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије; 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.</p>	Не постоји пракса	○	20	0%	Коментари:
<p>Б.5 Управљање накнадама/зарадама: 5.1) НО/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада; 5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену.</p>	Не постоји пракса	○	10	0%	Коментари:
<p>Б.6 Оцена рада и обука: 6.1) НО/Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку; 6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју</p>	Не постоји пракса	○	10	0%	Коментари:

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поени), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-------------------------------	----------------------------	-----------

* Овај одељак се односи на рад Надзорног одбора јавних предузећа и Скупштина друштва капитала, односно Надзорног одбора друштва капитала у двојном систему управљања.

**Пажња се односи на Комисију за ревизију НО јавних предузећа и друштва капитала сходно Закону о привредним друштвима.

100	28%
-----	-----

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (показатељ: %)	Појединачна оцена (y %)	Коментари
--------------	------------	--------------------------------	-------------------------	-----------

В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

15%

<p>В.1. Састав и надлежности: 1.1) Структура и рад пословодства предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом; 1.2) Пословодство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководећу структуру задужену за промовисање одговорности и транспарентности рада.</p>	Развијена пракса	○	35	56%	Пословодство информиче НО предузећа и Скупштину оснивача путем програма пословања и кварталних извештаја.
<p>В.2. Организација: 2.1) Пословодство утицарђује и усмерава укупну организациону структуру предузећа и њен развој; 2.2) Пословодство се стара да структура (и целине које чине ту структуру) буде адекватна, односно да не буде непотребно или непримерено сложена.</p>	Развијена пракса	○	35	56%	Коментари:
<p>В.3. Однос са НО/Скупштином и Оснивачем: 3.1) Комуникација пословодства са НО/Скупштином се обавља на професионалан и конструктиван начин; 3.2) Пословодство даје НО/Скупштини информације потребне за рад; 3.3) Пословодство обезбеђује неопходне информације Оснивачу како би они били адекватно информисани о предузећу, његовим стратешким циљевима и плановима.</p>	Развијена пракса	○	30	56%	Коментари:
100				56%	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (показ), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	----------------------------	-------------------------	-----------

Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА		15%			
<p>Г.1. Комерцијални и друштвени циљеви предузећа:</p> <p>1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавног.</p> <p>1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера.</p>	Развијена пракса	○	35	56%	Предузеће је основано за обављање комуналне делатности која представља делатност од општег интереса. Циљеви су доступни путем Информатора о раду предузећа.
<p>Г.2. Процедуре:</p> <p>2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа;</p> <p>2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информише о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених књиговодствених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима.</p>	Развијена пракса	○	30	56%	Коментари:
<p>Г.3. Финансирање:</p> <p>3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа.</p> <p>3.2) Предузећа се суочавају с условима који владају на тржишту када је реч о привременом финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају никакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа.</p>	Не постоји пракса	○	20	0%	Коментари:
<p>Г.4. Професионалан избор финансијског директора:</p> <p>4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која именује/бира финансијског директора;</p> <p>4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора оцењује интегритет, стратешко размишљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.</p>	Не постоји пракса	○	15	0%	Коментари:
		100		28%	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (повер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	----------------------------	-------------------------	-----------

Д. ТРАНСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА		10%			
Д.1. Јавност у раду: 1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом: 1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора; 2) организациону структуру; 3) годишња, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту; 4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања; 5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора; 6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати укратко у поље: коментари).	Не постоји пракса	○	35	0%	Коментари:
Д.2. Транспарентност за остале заинтересоване стране: 2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити; 2.2) Предузеће обелодањује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.	Не постоји пракса	○	35	0%	Коментари:
Д.3. Информатор о раду: 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).	Развијена пракса	○	30	56%	Предузеће је донело Информатор о раду 2022. године који се редовно ажурира и доступан је широј јавности.
			100	19%	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поенер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-----------------------------	-------------------------	-----------

Ђ. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ

15%

<p>Ђ.1. Структура система контроле и надзора: 1.1) НО/Скупштина обезбеђује правилно успостављање система контрола у предузећу; 1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, углед, независност, ресурсе и могућност приступа тј. директне комуникације са НО/Скупштином; 1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију.</p>	Не постоји пракса	○	20	0%	Коментари:
<p>Ђ.2. Интерне контроле: 2.1) Предузеће има целовит систем интерних контрола; 2.2) Систем интерних контрола је конципиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.); 2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајан ризик постоји контролна мера; 2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоће у вези с интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године.</p>	Не постоји пракса	○	15	0%	Коментари:
<p>Ђ.3. Управљање ризиком: 3.1) Предузеће има успостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима; 3.2) Постоји интерни акт о дефинисању мале кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика; 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности наступања одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.</p>	Не постоји пракса	○	15	0%	Коментари:
<p>Ђ.4. Усклађеност пословања: 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусклађености пословања; 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непоштовања прописа; 4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и план интегритета, укључујући и акт који установљава функцију задужену за етику и усклађеност; 4.4) Функција која се стара за етику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва.</p>	Развијена пракса	○	20	56%	Предузеће има усвојен план интегритета који је достављен Агенцији за спречавање корупције.
<p>Ђ.5. Интерна ревизија: 5.1) Предузеће има успостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије; 5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања путем проверавања, давања мишљења и препорука за унапређење система интерних контрола, врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене; 5.3) НО/Скупштина и пословодство унапређује способности функције интерне ревизије да идентификује проблеме везане за управљање предузећем, управљање ризиком и интерну контролу.</p>	Не постоји пракса	○	15	0%	Коментари:

Т.6. Екстерна ревизија:

- 6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући углед у својој области;
- 6.2) Годишњи финансијски извештаји предузећа подлежу екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и повезаних токова новца;
- 6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора; Комисија за ревизију разматра нацрт ревизорског извештаја с ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа;
- 6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора искажу недостаци у финансијским извештајима предузећа, систему интерних контрола или у системима за управљање ризиком, Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отклањања недостатака.

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поенатр, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Развијена пракса	○	15	56%	Предузеће у свакој пословној години ангажује екстерног ревизора у циљу извештавања НО и оснивача.
		100	19%	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (показатељ, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-----------------------------------	----------------------------	-----------

Е. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА

10%

<p>Е.1. Обавештавање оснивача: 1.1) Оснивачу се редовно и у роковима достављају годишњи програми пословања и извештаји о степену реализације програма пословања; 1.2) Комуникација са оснивачем је редовна и обухвата и консултације као и давање инструкција; 1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузећа.</p>	<p>Развијена пракса</p>	<p>○</p>	<p>50</p>	<p>56%</p>	<p>Коментари:</p>
<p>Е.2. Обавештавање заинтересованих страна: 2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице; 2.2) Постоји интезиван контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.</p>	<p>Развијена пракса</p>	<p>○</p>	<p>50</p>	<p>56%</p>	<p>Локална заједница путем организације потрошача је укључена у поштовање одређби закона о потрошачима.</p>
			<p>100</p>	<p>56%</p>	



J. Kuzmanovic

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

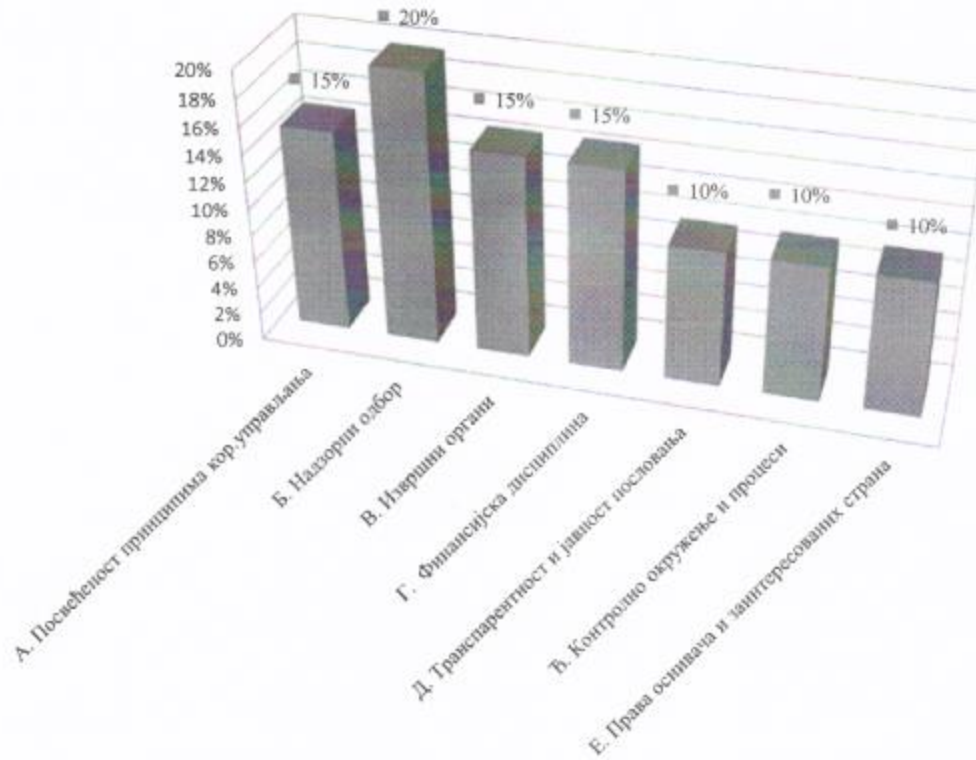
Назив јавног предузећа: ЈКП Видрак Ваљево

Датум: 18.1.2024.

Преглед резултата и коначна оцена

33%

Вредновање по областима



ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА

