

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима («Сл. гласник РС» број 15/2016 и 88/19), члана 32. Закона о локалној самоуправи («Сл. гласник РС» број 129/07, 83/14-др.закон, 101/16-др.закон, 47/2018 и 111/21-други закон), члана 37. Статута града Ваљева («Службени гласник града Ваљева» број 5/19), Скупштина града Ваљева на седници одржаној дана _____.2025.године донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Другу измену и допуну Програма пословања Јавног комуналног предузећа «Полет» Ваљево за 2025.годину

1. **ДАЈЕ СЕ** сагласност на Измену и допуну Програма пословања Јавног комуналног предузећа « Полет » Ваљево за 2025.годину, коју је усвојио Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа «Полет» Одлуком број: 805 од 23.10.2025.године.
2. Ово Решење доставити ЈКП «Полет» Ваљево.
3. Решење објавити у «Службеном гласнику града Ваљева».

СКУПШТИНА ГРАДА ВАЉЕВА

Број: 02-50/25-02

ПРЕДСЕДНИК

Скупштине града Ваљева
Др Слободан Гвозденовић

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Правни основ за давање сагласности на Другу измену и допуну Програма пословања Јавног комуналног предузећа «Полет» Ваљево за 2025.годину, садржан је у члану 59. Закона о јавним предузећима («Сл.гласник РС» број 15/2016 и 88/19) којим је прописано да јавна предузећа за сваку календарску годину доносе програме пословања. Такође, 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, 101/16-др.закон, 47/2018 и 111/21-други закон) и члана 37. Статута града («Сл. гласник града Ваљева» бр.5/19), дефинисано је да Скупштина града Ваљева даје сагласност на годишњи програм рада јавних предузећа, па самим тим и на Измену и допуну програма пословања.

Скупштине града Ваљева је 13.12.2024.године дала сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа «Полет» Ваљево за 2025. годину Решењем број: 020-5/24-02 а сагласност је објављена у ("Службеном гласнику града Ваљева" бр 31/24). На Измене и допуне Програма пословања Јавног комуналног предузећа «Полет» Ваљево за 2025.годину Скупштина града Ваљева је 22.09.2025.године дала сагласност Решењем број: 020-45/25-02.

Разлози за доношење Друге измене и допуне Програма пословања ЈКП «Полет» Ваљево за 2025.годину је усаглашавање са Изменом и допуном Одлуке о буџету града Ваљева за 2025.годину - други ребаланс и измене у оквиру појединих позиција укупних прихода и расхода предузећа.

Укупни приходи су повећани са планираних 42.900.000 динара, за 5.000.000 динара, на износ од 47.900.000 динара по изменама због додатно опредељених средстава текуће субвенције у Измени и допуни Одлуке о буџету града Ваљева за 2025.годину - други ребаланс.

Укупна средства субвенција ЈКП „Полет“ из буџета града Ваљева у 2025.години овом изменом повећана су на износ од 11.000.000 динара.

Укупни расходи су повећани са планираних 43.713.000 динара на износ од 48.713.000 динара. Најзначајније су повећане позиције трошкова осталих личних расхода и производних услуга

На основу финансијског плана укупних прихода и укупних расхода овом изменом програма планиран је нето добитак за 2025.годину у износу од 813.000 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

На основу члана 22. став 1. тачке 2. и члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016 и бр. 88/2019) и члана 27. Статута Јавног комуналног предузећа „Полет“ Ваљево, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Полет“ Ваљево на седници одржаној дана 23.10.2025. год. донео је

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ПОЛЕТ“ ВАЉЕВО
БР 805
ДАТУМ 23.10.2025.

ОДЛУКУ

- I. Доноси се Друга измена и допуна Програма пословања ЈКП „Полет“ Ваљево за 2025. годину
- II. Другу измену и допуну Програма пословања доставити оснивачу за добијање сагласности
- III. Друга измена и допуна Програма пословања се сматра донетим по добијању сагласности од Скупштине града Ваљева.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Одредбама члана 59. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019) предвиђено је да је за сваку календарску годину предузеће дужно да донесе годишњи програм пословања и достави га Влади, надлежном органу аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе.

Одредбом члана 60. став 1. Закона о јавним предузећима предвиђено је да програм садржи нарочито: планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама; планиране набавке; план инвестиција; планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка; елементе за целовито сагледавање цена производа и услуга; план зарада и запошљавања; критеријуме за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију.

Одредбом члана 59. став 7. Закона предвиђено је да годишњи, односно трогодишњи програм пословања се сматра донетим када на њега сагласност да Влада, надлежни орган аутономне покрајине или јединица локалне самоуправе.

Одлуком о буџету града Ваљева за уређивање, одржавање и коришћење пијаца опредељена су ЈКП „Полет“ Ваљево додатна средства текућих субвенција у износу од 5.000.000,00 динара. Услед измењених околности проистеклих из пословања у претходном периоду, тренутне ситуације и пословних потреба извршено је усаглашавање Програма пословања тј. измена одређених позиција у програму пословања.

Имајући у виду напред изнето донета је одлука као у диспозитиву.

Доставити:

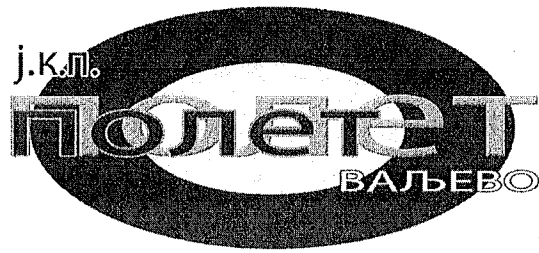
Финансијско-правној служби

- Одељење за финансијско-рачуноводствене послове
- Одељење за правне, кадровске и административне послове



Председник Надзорног Одбора

Добросав Јанковић
Добросав Јанковић



ДРУГА ИЗМЕНА И ДОПУНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЈКП "ПОЛЕТ " ВАЉЕВО
ЗА 2025. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ : **ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ПОЛЕТ " ВАЉЕВО**

СЕДИШТЕ : **ВАЉЕВО, ВЛАДИКЕ НИКОЛАЈА 25**

ПРЕТЕЖНА
ДЕЛАТНОСТ : **6820 - ИЗНАЈМЉИВАЊЕ ВЛАСТИТИХ ИЛИ
ИЗНАЈМЉЕНИХ НЕКРЕТНИНА И
УПРАВЉАЊЕ ЊИМА**

МАТИЧНИ БРОЈ: **07096852**

ПИБ : **101899147**

ЈБКЈС : **81961**

НАДЛЕЖНО
МИНИСТАРСТВО: **МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**

НАДЛЕЖНИ ОРГАН
ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ
САМОУПРАВЕ : **ГРАД ВАЉЕВО**

ВАЉЕВО, октобар 2025. године

САДРЖАЈ

Страна

-Образложење за израду друге измене и допуне програма пословања за 2025.годину.....	3
-Планирани финансијски показатељи за 2025. годину.....	4
-БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2025. године.....	6
-БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.-31.12.2025. године.....	13
-ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године.....	17
-Анализа планираних прихода и расхода.....	19
- Субвенције	22
- Трошкови запослених.....	23

ДРУГА ИЗМЕНА И ДОПУНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ПОЛЕТ“, ВАЉЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ

Основни разлог доношења друге измене и допуне Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Полет“, Ваљево за 2025. годину су додатно опредељена средства текућих субвенција из буџета града Ваљева, намењена за одржавање текуће ликвидности у износу од 5.000.000 динара.

Поред повећане позиције прихода од субвенција из буџета града Ваљева, разлог за доношење друге измене и допуне Програма пословања за 2025. годину су и измене на појединим позицијама трошкова и обавеза из пословања након анализе остварења за период до краја године.

Промене вредности имовине, обавеза и капитала предузећа настале су на основу извршене процене од стране овлашћеног проценитеља Агенције „Олимпија“ д.о.о. Ужице број 213/21-10 од 19.06.2025. године приказане су у билансу стања предузећа.

Процена вредности имовине, обавеза и капитала је извршена у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања 13 (МСФИ 13). Процена фер вредности имовине, обавеза и капитала извршена је у складу са Међународним рачуноводственим стандардима (МРС) и Међународним стандардима финансијског извештавања (МСФИ). Процена фер вредности непокретности извршена је у складу са Националним стандардима процене вредности непокретности (Правилник о Националним стандардима, кодексу етике и правилима професионалног понашања лиценцираног проценитеља, (Сл. Гласник РС бр. 70/2017), најновијим издањем стандарда ЕВС 2020 – Европским стандардима за процену вредности и ИВС 2020 - Међународним стандардима за процену вредности.

Надзорни одбор ЈКП“Полет“ Ваљево на седници одржаној 31.07.2025. године доноси одлуку број 564 од 31.07.2025. године о усвајању извештаја о процени вредности имовине, обавеза и капитала сачињеној од стране Агенције „Олимпија“ д.о.о. Ужице. Процена је извршена са стањем на дан 31.12.2024. године за потребе финансијског извештавања и усклађивања евидентиране вредности имовине у књигама оснивача Града Ваљева са пословним књигама Јавног комуналног предузећа „Полет“, Ваљево и уписа код Агенције за привредне регистре, како би се извршила измена оснивачког акта предузећа.

Скупштина града Ваљева на седници одржаној 22.09.2025. године доноси Решење о давању сагласности на Одлуку о усвајању процене вредности капитала и имовине Јавног комуналног предузећа „Полет“, Ваљево број :020-46/25-02.

Измена и допуна Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Полет“, Ваљево за 2025. годину која је усвојена од стране Скупштине града Ваљева Решењем број:416-120/25-02 од 22.09.2025. године мења се у следећим позицијама и гласи:

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
купни капитал	План	53.192	55.824	55.722	455.220
	Реализација	56.518	55.722	55.294	-
	% одступања реализације од плана	106,25%	103,54	99,23	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		91,19%	99,23	823,27%
купна имовина	План	60.150	56.282	55.101	454.627
	Реализација	60.541	57.801	55.105	-
	% одступања реализације од плана	100,65%	102,70	100,01	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		96,18%	95,34	825,02%
ословни приходи	План	42.850	46.450	44.000	46.900
	Реализација	38.769	41.419	39.543	
	% одступања реализације од плана	90,47%	89,17	89,87	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		107,78%	95,47	118,60%
ословни расходи	План	52.287	46.555	45.000	48.683
	Реализација	43.372	41.945	40.028	-
	% одступања реализације од плана	82,95%	90,10	88,95	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		105,78%	95,43	121,62%
ословни резултат	План	-9.437	-105	-1.000	1.783
	Реализација	-4.603	-526	-485	-
	% одступања реализације од плана	48,78%	500,95	48,50	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		91,47%	92,21	367,63%
нето резултат	План	-8.287	-2.055	0	-813
	Реализација	-5.457	-796	-510	-
	% одступања реализације од плана	65,85%	38,73		-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		134,38%	64,07	159,41%
број запослених на дан 31.12.	План	25	22	20	19
	Реализација	24	20	19	-
	% одступања реализације од плана	96,00%	90,91%	95,00	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		88,89%	95,00	100,00%
просечна нето зарада	План	59.747	64.535	74.057	85.722
	Реализација	55.974	64.991	78.160	-
	% одступања реализације од плана	93,68%	102,18	105,54	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		109,60%	120,26	109,67%

Инвестиције	План		300	300	300
	Реализација			300	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%

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

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

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
ЕБИТДА	-5.457	-796	-510	-813
ROA				
ROE				
Оперативни новчани ток				
Дуг / капитал	0,177	0,1858	0,1847	1,045
Ликвидност	0,599	0,799	1,018	1,125
% зарада у пословним приходима	78,74%	70,40%	74,03%	80,30%

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	8.500	10.500	12.000	11.000
	Пренето	8.500	10.500	9.000	-
	Реализовано	8.500	10.500		-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Укупно приходи из буџета	План			12.000	11.000
	Пренето			9.000	-
	Реализовано	8.500	10.500	9.000	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	54.730	54.055	53.381	454.627
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	54.730	54.055	53.381	454.627
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	43.243	42.706	42.170	347.335
023	2. Постројења и опрема	0011	877	793	709	11.229
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	10.262	10.208	10.154	95.715
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	348	348	348	348
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 иностранству	0016				

03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
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), 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 потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. 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				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	6.722	6.732	6.742	5.352
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2	2	2	2

0	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
1 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
3	3. Роба	0034				
50, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
51, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
4	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	5.500	5.500	5.500	4.100
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	5.500	5.500	5.500	4.100
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	20	30	40	50
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
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				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично 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	1.200	1.200	1.200	1.200
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	61.452	60.787	60.123	459.979
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	55.125	55.026	55.193	455.220
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	36	36	36	409.187
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 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	78.034	78.034	78.034	69.622
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408				

40	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
41	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
5	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	22.945	23.044	22.877	23.589
50	1. Губитак ранијих година	0413	22.776	22.776	22.776	22.776
51	2. Губитак текуће године	0414	169	268	101	813
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				
0	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
04	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
00	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
0, осим 400 и 04	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
1	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
10	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
11 (део) и 12 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
11 (део) и 12 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
14 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
15 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
13	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
19	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
19 (део), осим 198 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				

98	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
95 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	6.327	5.761	4.930	4.759
67	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
2, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
20 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
20 (део) и 21 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
22 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
22 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
23, 424 (део), 25 (део) и 29 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
26	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
28	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
30	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
3, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2.000	2.300	2.300	1.248
31 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
32 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	1.850	2.080	2.120	1.248
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	150	220	180	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4.327	3.461	2.630	3.511
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.527	1.961	1.1302	1.630
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.800	1.500	1.500	1.881
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
487	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
489 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	61.452	60.787	60.123	459.979
489	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

У оквиру биланса стања дошло је до промена у четвртном кварталу у оквиру позиција :стална имовина АОП (0002),некретнине, постојења и опрема АОП(0009),обртна имовина АОП(0030),потраживања по основу продаје АОП(0038),пословна имовина АОП(0059),капитал АОП (401), краткорочна резервисања и краткорочне обавезе АОП (0431),остале краткорочне обавезе АОП(0449),укупна пасива АОП(0456)

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група чуна, чун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	10.200	20.344	32.050	46.900
	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
00, 02 и 04	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
01, 03 и 05	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005				
0, 2 и 4	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
1, 3 и 5	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
2	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
30	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
31	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
4 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	10.200	20.344	32.050	46.900
3, сим 33, 35 и 36	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	10.369	20.612	32.151	48.683

	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	600	1.100	1.700	2.200
	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	8.124	16.112	24.476	37.663
0	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	6.681	13.362	20.043	27.881
1	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1.055	2.103	3.158	4.389
им 0 и 1	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	388	647	1.275	5.393
0	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	675	1.350	2.025	1.460
им 3, 5 и 6	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	400	900	2.200	4.900
им 0	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
5	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	570	1.150	1.750	2.460
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	169	268	101	1.783
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				100
50 и 51	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
52	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				100
53 и 54	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
55 и 59	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				

	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032				
и 561	Г. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
2	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
3 и 4	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
5 и 9	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
3, 5 и 6	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
3, 5 и 6	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				900
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				30
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	10.200	20.344	32.050	47.900
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	10.369	20.612	32.151	48.713
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) \geq	1045				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) \geq	1046	169	268	101	813
9	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				

69	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) ≥ 0	1049				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	169	268	101	813
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. алдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. алдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	169	268	101	813
	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				

У оквиру биланса успеха дошло је до промена у четвртом кварталу у оквиру позиција пословни приходи АОП(1001), остали пословни приходи АОП (1011), трошкови зарада, накнада зарада остали лични расходи АОП (1016), остали лични расходи и накнаде АОП(1019), трошкови амортизације АОП(1020), трошкови производних услуга АОП(1022), нематеријални трошкови АОП(1024), пословни губитак АОП (1026), укупни приходи АОП (1043) , укупан расход АОП(1044)

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.202 5.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	9.090	20.076	31.949	47.087
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002				
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	10.200	20.076	31.949	47.087
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007				
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009				
4. Плаћене камате у земљи	3010				
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				
Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
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				
Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				

Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
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				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
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				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	9.090	20.076	31.949	47.087
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	10.200	20.076	31.949	47.087
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1.110			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.310	1.200	1.200	1.200
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.200	1.200	1.200	1.200

У оквиру извештаја о токовима готовине дошло је до промена у четвртном кварталу у оквиру позиција прилив готовине из пословних активности АОП (3001), одлив готовине из пословних активности АОП (3006), а тиме и на позицијама свега прилив готовине АОП (3048), свега одлив готовине АОП (3049).

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ПОЛЕТ" ВАЉЕВО
ЗА 2025. годину
- СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА -

(у динарима)

Ред број	ПРИХОДИ, РАСХОДИ И ДОБИТ	измена плана 2025.	друга измена плана 2025.	ИНДЕКС (4/3)
1	2	3	4	5
1.	УКУПАН ПРИХОД	42.900.000	47.900.000	111,65
1.1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	41.900.000	46.900.000	111,93
1.1.1	Приходи од закупнина	35.900.000	35.900.000	100,00
1.1.2	Приходи од субвенција	6.000.000	11.000.000	183,33
1.3.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	100.000	100.000	100,00
1.4.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	900.000	900.000	100,00
2.	УКУПНИ РАСХОДИ	43.713.000	48.713.000	111,44
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	43.683.000	48.683.000	111,45
2.1.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	2.200.000	2.200.000	100,00
2.1.1	Трошкови режијског материјала	800.000	400.000	50,00
2.1.2	Трошкови горива и енергије	1.400.000	1.800.000	128,57
2.2.	Трош.зарада и накн.зарада и ОЛР	35.222.896	37.662.896	106,93
2.2.1	Трош.зарада и накн.зарада –БРУТО 1	27.881.084	27.881.084	100,00
2.2.1.1	Нето зарада запослених	19.544.637	19.544.637	100,00
2.2.1.2	Порез на бруто зараде	2.788.108	2.788.108	100,00
2.2.1.3	Доприн.на обавез.соц.осиг.из зар.	5.548.339	5.548.339	100,00
2.2.2	Трош.зарада и накн.зарада –БРУТО 2	32.269.560	32.269.560	100,00
2.2.2.1	Трош.пор.и доп.на зар.и накнада зарад на терет послодавца	4.388.476	4.388.476	100,00
2.2.2	Трош.накн. члановима НО	333.336	333.336	100,00
2.2.3	Остали лични расх.и накнаде	2.620.000	5.060.000	193,13
2.3.	Трошкови прозв.услуга	2.600.000	4.900.000	188,46
2.4.	Трошкови амортизације	1.360.104	1.460.104	107,35
2.5.	Нематеријални трошкови	2.300.000	2.460.000	106,96
2.6.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	/	/	/
2.7.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	30.000	30.000	100,00
2.7.1	Накнада штете по судским пресудама			
2.7.2	Остали непоменути расходи	30.000	30.000	100,00
	ДОБИТ			
	ГУБИТАК	813.000	813.000	100,00

По другим изменама и допунама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Полет“, Ваљево за 2025. годину укупан планирани приход износи 47.900.000 динара. У односу на укупан планиран приход за 2025. годину повећан је за 5.000.000 динара односно 11,65%.

По другим изменама и допунама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Полет“, Ваљево за 2025. годину укупан планиран пословни приход износи 46.900.000 динара. У односу на укупан планиран пословни приход за 2025. годину у износу од 41.900.000 динара повећан је за 5.000.000 динара односно 11,93%.

По другим изменама и допунама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Полет“, Ваљево за 2025. годину укупни приходи од субвенција износе 11.000.000 динара. Укупни приходи од субвенција обухватају већ реализована средства текућих субвенција у износу 6.000.000 динара и додатно опредељена средства у износу од 5.000.000 динара. У односу на планиране за 2025. годину повећани су за 83,33%.

По другим изменама и допунама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Полет“, Ваљево за 2025. годину укупан планирани расход износи 48.713.000 динара. У односу на планирани у износу од 43.713.000 динара повећање износи 5.000.000 динара односно 11,44%.

Другим изменама и допунама Програма пословања за 2025. годину укупни пословни расходи износе 48.683.000 динара и повећани су за 5.000.000 динара односно 11,45%.

У структури планираних пословних расхода дошло је до промена на следећим позицијама:

Укупни Трошкови материјала, горива и енергије износе 2.200.000 динара односно остају непромењени, промена је настала у висини ових трошкова по структури. Трошкови горива и енергије износе 1.800.000 динара у односу на планиране у износу од 1.400.000 динара повећани су за 400.000 динара односно 28,57%, док трошкови режијског материјала износе 400.000 динара односно смањени су за 400.000 динара или 50,00%. Наиме, пораст цена енергената значајно ће утицати на раст ових трошкова из тог разлога је предузеће морало да изменама програма пословања планира ове издатке у већем износу од првобитно планираног.

По другим изменама и допунама Програма програма пословања Јавног комуналног предузећа „Полет“, Ваљево за 2025. годину Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи износе 37.662.896 динара. У односу на планиране 35.222.896 динара повећани су за 2.440.000 динара односно 6,93%. Наиме, трошкови зарада и накнада зарада другим изменама и допунама програма пословања остају непромењени, али је предузеће услед измењених околности проистеклих из пословања морало да планира повећање на позицијама Осталих личних расхода.

По другим изменама и допунама Програма програма пословања Остали лични расходи и накнаде износе 5.060.000 динара. У односу на планиране 2.620.000 динара повећани су за 2.440.000 динара односно 93,13%. Ови расходи се односе на планиране исплате отпремнина за одлазак у пензију 6 запослених који до краја 2025. године стичу законске услове за одлазак у пензију. Такође, другим изменама и допунама Програма пословања планирана је исплата јубиларних награда за сталност 6 запослених који у 2025. години остварују законско право по том основу.

По другим изменама и допунама Програма пословања трошкови производних услуга износе 4.900.000 динара. У односу на планиране од 2.600.000 динара повећани су за 2.300.000 динара односно 88,46%.

Приказан планирани износ трошкова производних услуга првенствено је резултат досадашњег раста трошкова услуга водовода и канализације који су проузроковали кварови на водоводној мрежи услед великих губитака воде као и раста трошкова одвожења смећа који се очекују у наредном периоду, након анализе пословања до краја године.

По другим изменама и допунама Програма пословања трошкови амортизације износе 1.460.104 динара. У односу на планиране 1.360.104 динара повећани су за 100.000 динара односно 7,35%.

По другим изменама и допунама Програма пословања нематеријални трошкови износе 2.460.000 динара. У односу на планиране 2.300.000 динара повећани су за 160.000 динара односно 6,96%. Приказан планирани увећани износ ових трошкова је утицај промена на тржишту у којем предузеће послује и анализе остварења ових трошкова у посматраном периоду.

По другим изменама и допунама Програма пословања планирани губитак из пословања износи 813.000 динара и остаје непромењен.

• Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 6.

По другим изменама и допунама Програмом пословања за 2025. годину Јавно комунално предузеће "Полет", Ваљево је у складу са чланом 61. Закона о јавним предузећима и Одлуком о буџету града Ваљева за 2025. годину где су опредељена средства у оквиру Програмске активности 1102-0005 - Уређивање, одржавање и коришћење пијаца – Апропријација намењена за субвенционисање, планирало коришћење субвенција у 2025. години у укупном износу од 11.000.000 динара што је приказано у наредном табеларном приказу:

у динарима

01.01.-31.12.2024. године

Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Капитална Субвенција					
Текућа субвенција	12.000.000	9.000.000	9.000.000		
УКУПНО	12.000.000	9.000.000	9.000.000		

План за период 01.01.-31.12.2025. године

	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Текућа субвенција	3.000.000	6.000.000	6.000.000	11.000.000
УКУПНО	3.000.000	6.000.000	6.000.000	11.000.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсима и сл).

Планиране текуће субвенције у износу од 11.000.000 динара се у целости односе на опредељена средства из буџета града Ваљева, намењена за одржавање текуће ликвидности у пословању Јавног комуналног предузећа „Полет“, Ваљево.

Након коришћења средстава текућих субвенција планираних Програмом пословања за 2025. годину Јавно комунално предузеће „Полет“ ће побољшати финансијску стабилност, што ће омогућити да у 2026. години средства субвенција користити у мањем обиму, а у наредном периоду коришћење ових средстава неће бити планирано.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.	План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	17.773.715	17.830.380	4.683.358	9.366.717	14.420.137	19.544.637
Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	25.354.800	24.599.270	6.680.968	13.361.936	20.570.813	27.881.084
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	29.345.640	28.470.011	7.735.551	15.465.102	23.808.654	32.269.560
Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	20	19	19	19	19	19
- на неодређено време	20	19	19	19	19	19
- на одређено време						
Накнаде по уговору о делу						
Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
Накнаде по ауторским уговорима						
Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
Накнаде члановима скупштине						
Број чланова скупштине*						
Накнаде члановима надзорног одбора	333.336	333.334	83.334	166.668	250.002	333.336
Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
Накнаде члановима Комисије за ревизију						
Број чланова Комисије за ревизију*						
Превоз запослених на посао и са посла	700.000	723.844	175.000	350.000	525.000	700.000
Дневнице на службеном путу	10.000		5.000	5.000	10.000	10.000
Накнаде трошкова на службеном путу	10.000		5.000	5.000	10.000	10.000
Отпремнина за одлазак у пензију	1.600.000					3.240.000
Број прималаца отпремнине	4					6
Јубиларне награде	100.000	107.311	120.000	120.000	480.000	1.100.000
Број прималаца јубиларних награда	1	1	1	1	3	6
Смештај и исхрана на терену						
Помоћ радницима и породици радника						
Стипендије						
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
Трошкови стручног усавршавања запослених						

Напомена: Планиране су отпремнине за одлазак у пензију запослених који су испунили законски услов за одлазак у пензију.



[Handwritten signature]