

ЈКП “ВИДРАК” ВАЉЕВО

Број: 01-245/1-19

У Ваљевоу, 15.01.2019.



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП „ВИДРАК“ ВАЉЕВО
ЗА 2019. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП „ВИДРАК“ ВАЉЕВО

СЕДИШТЕ: ВАЉЕВО, Војводе Мишића 50

**ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 3811 – СКУПЉАЊЕ ОТПАДА КОЈИ НИЈЕ
ОПАСАН**

МАТИЧНИ БРОЈ : 7096844

ПИБ: 100069386

ЈБК: 81607

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ

ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: ГРАД ВАЉЕВО

Ваљево, јануар 2019.година

САДРЖАЈ:

1.	ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1.	МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	3
1.2.	ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА	3
1.3.	ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019.....	6
2.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ	7
2.1.	Процена физичког обима активности у 2018. години.....	7
2.2.	Процена финансијских показатеља за 2018. годину.....	8
2.2.1.	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018. године	8
2.2.2.	БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године	14
2.2.3.	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕпериоду од 01.01. до 31.12.2018. године.....	17
3.	ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019.....	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
3.2.	Циљеви и ризици предузећа.....	23
3.3.	Приказ планираних и реализованих пословних показатеља.....	25
4.	ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2019.....	27
4.1.	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019 године.....	27
4.2.	БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године	32
4.3.	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2019 године	35
4.4.	ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН	37
4.4.1.	Укупан приход	37

4.4.2. Укупни трошкови и расходи	39
4.4.3. Ценовник за непосредне кориснике.....	41
4.5.СУБВЕНЦИЈЕ	43
4.6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	44
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	45
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	46
6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	46
6.2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	47
6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА	48
6.4. СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДУ ЗАПОСЛЕНИХ У 2019. ГОДИНИ.....	50
6.4.1. Исплаћене зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018 год. Б1	50
6.4.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019 годину Б1 ...	51
6.4.3. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину Б2 ..	52
6.4.4. ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019. ГОДИНИ.....	53
6.5. НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ.....	54
6.5.1. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу.....	54
6.5.2. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у бруто износу.....	55
6.5.3. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу	56
6.5.4. Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу	57
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	58
7.1. ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2019. ГОДИНИ*	59
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	60
8.1. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА	60
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА.....	62
9.1.План инвестиционих улагања у периоду 2019-2022. године.....	62
9.2. План инвестиција	65
10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	67

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

ЈКП „Видрак“ Ваљево је предузеће са дугом традицијом у пружању комуналних услуга. Основано је 1954. године, а 1989. године, Одлуком Скупштине Града Ваљево, трансформисано у Јавно комунално предузеће. Седиште предузећа је у Ваљеву, улица Војводе Мишића број 50.

Развој предузећа, са посебним освртом на заштиту животне средине и сталну бригу о задовољству корисника услуга, сарадња са грађанима и привредним субјектима као корисницима услуга и развој еколошке свести и одговорности, као и поштовање принципа одрживог развоја и развијање одрживог система управљања отпадом представљају главну мисију предузећа.

Визија предузећа је да у 2019. години настави са континуираним развојем и модернизацијом, уз константно подизање квалитета својих услуга, а све у циљу задовољства крајњег корисника, уз уважавање принципа заштите животне средине.

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



Почев од 23.07.2016.године Надзорни одбор, са трајањем мандата од 4 године, ради у следећем саставу:

- функцију председника Надзорног одбора, представника локалне самоуправе, обавља Гордана Марковић, дипл.инж.саобраћаја именована Решењем Скупштине града Ваљева бр.112-704/17-04 од 03.11.2017.год.
- чланови: Милош Вилотић, дипл.инж. организационих наука (представник локалне самоуправе, именован Решењем Скупштине града Ваљева бр.112-230/16-04 од 23,07,2016 год.)
- Од 27.12.2018. године именован је нови члан као представник запослених Лазар Лазић референт за правне послове.

Вршилац дужности директора предузећа од 06.06.2018.године је Јелена Калат, дипломирани економиста, именована Решењем Скупштине града Ваљева бр.112-451/18-04.

Послове помоћника директора обавља Нада Николић, дипл. правник.

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

„Служба заједничких послова“ која обавља рачуноводствене и платно прометне послове, правне послове, административно техничке послове, послове безбедности и здравља на раду, одржавања хигијене објеката-курирске послове, послове обезбеђења објеката и имовине, послове одржавања средстава, послове јавних набавки, послове планирања и развоја, наплате потраживања и друге послове у складу са законом.

„Служба управљања комуналним отпадом“

врши управљање комуналним отпадом : сакупљање комуналног отпада, његово одвожење, третман и безбедно одлагање укључујући управљање, одржавање, санирање и затварање депонија, као и селекцију секундарних сировина и одржавање, њихово складиштење и третман. У оквиру послова ове службе је и пражњење септичких јама. У циљу задовољавања потреба корисника услуга служба врши набавку и продају канти и контејнера.

Служба „Улице“

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.

Служба „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.

Служба „Гробља“

Врши управљање гробљима, сахрањивање, одржавање гробаља и објеката који се налазе у склопу гробља, одржавање пасивних гробаља ископ, ексхумацију и пренос посмртних остатака, превоз посмртних остатака и превоз погребне опреме. Обавља грађевинске радове на гробљима, врши набавку, складиштење и продају погребне опреме и остале опреме за гробља.

Служба „Паркинг контроле“

Врши делатност управљања, одржавања и коришћења јавних паркиралишта наплату паркирања и уклањање непрописно паркираних возила, премештање

паркираних возила по налогу надлежног органа, чување уклоњених возила као и пратеће активности везане за рад паркиралишта.

Служба „Зоохигијене“

Делатност службе зоохигијене је: хватање и збрињавање, ветеринарска нега и смештај напуштених и изгубљених животиња у прихватилишта за животиње, лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње, контрола и смањење популације напуштених паса, нешкодљиво уклањање лешева животиња са површина јавне намене до објеката за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла.

1.3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019.

Основа за израду Програма пословања за 2019. годину је процена извршења плана за 2018. годину, односно књиговодствени подаци за једанаест месеци 2018. године, акт Владе Републике Србије под називом Смернице за израду годишњих програма пословања за 2019. годину, Одлука о буџету града Ваљева за 2019. годину од 27.12.2018. број 40-787/2018-06 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 додатну вредност

Закон о буџетском систему

Закон о привременом умањењу основица за обрачун зарада

Закон о максималном броју запослених у јавном сектору

Закон о измирењу новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама

Закон о раду

Закон о управљању отпадом

Посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ

2.1. Процена физичког обима активности у 2018. години

у јединицама мере

ред. бр.	Назив услуге	јед. Мере	остварено 2017	план 2018	процена 2018	индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	изнесене и депоноване количине комуналног отпада	m ³	100.000	110.000	105.000	105	95
2.	чишћење јавних површина ручним путем (улице, тргови, стазе)	m ²	6.310.000	7.200.000	7.500.000	119	104
3.	чишћење јавних површина машинским путем (улице, тргови, стазе)	h	426	500	1.300	305	260
4.	прање јавних површина (улице, тргови, скверови)	m ²	1.519.500	1.600.000	4.000.000	263	250
5.	кошење травњака	m ²	3.186.686	2.000.000	2.500.000	78	125
6.	сакупљање листа	m ²	1.055.390	700.000	700.000	66	100
7.	сахрана	-	574	610	580	101	95
8.	израда сокла	-	112	115	130	116	113
9.	уклоњено непрописно паркираних возила	број воз.	223	300	65	29	22

До повећаног обима активности у односу на план код чишћења и прања јавних површина дошло је због накнадно добијених средстава по Одлуци о изменама и допунама одлуке о буџету града Ваљева за 2018. годину којом је за вршење ове услуге ЈКП „Видрак“ Ваљево припало 35.000.000,00 динара (са ПДВ-ом) уместо првобитно планираних 13.500.000,00 динара. Повећан обим активности у односу на план код кошења травњака је због временских услова који су довели до продужетка вегетације. Обим активности код уклоњених непрописно паркираних возила зависи од издатих налога од стране саобраћајне полиције ПУ Ваљево.

2.2. Процена финансијских показатеља за 2018. годину

2.2.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018. године

Прилог 1

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
			4	5
1	2	3		
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	126.408	125.764
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	385	385
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	385	385
013 и део 019	3. Гудвил	00006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	124.267	125.578
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	12.296	12.296
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	46.809	47.231
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	50.038	50.927
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	15.124	15.124
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
			4	5
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	1.756	1.801
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	1.756	1.801
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	96.735	114.169
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	9.320	7.595
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	7.900	6.649
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
			4	5
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048	1.300	946
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	120	
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	78.760	87.942
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	78.760	87.942
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	124	1.678
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	8.531	16.954
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	223.143	241.933
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
			4	5
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	180.582	193.298
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	119.260	124.428
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	119.260	124.428
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	13.387	13.387
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	47.935	55.483
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	41.122	40.577
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	6.813	14.906
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
			4	5
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	20.966	25.325
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	20.966	25.325
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	20.966	25.325
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	21.595	23.310
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
			4	5
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	320	753
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	9.480	10.972
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	7.240	8.465
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	2.240	2.507
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	11.795	11.585
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	223.143	241.933
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01.2018. до 31.12. 2018. године

Прилог 1а

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2018	Процена 2018
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	300.529	305.952
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	4.500	2.274
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	4.500	2.274
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	296.029	303.678
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	296.029	303.678
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	278.591	276.575
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	3.713	1.805
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	24.923	23.022

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2018	Процена 2018
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	26.300	28.003
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	172.892	175.241
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	26.331	23.582
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	11.250	9.028
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	3.000	3.457
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	10.182	12.437
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	21.938	29.377
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	200	456
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 +	1033	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	200	456
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	20	51
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	20	51
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	180	405
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР	1051	4.320	3.675
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	6.770	12.677

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2018	Процена 2018
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	16.553	21.247
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	8.015	17.537
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	8.015	17.537
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	1.202	2.631
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	6.813	14.906
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069		

**2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године**

Прилог 16

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018	Процена 2018
		3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	296.666	292.169
1. Продаја и примљени аванси	3002	296.466	291.713
2. Примљене камате из пословних активности	3003	200	456
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	304.160	278.385
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	123.866	91.195
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	178.788	185.159
3. Плаћене камате	3008	20	51
4. Порез на добитак	3009	500	873
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	986	1.107
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		13.784
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	7.494	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	8.544	12.411
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	8.544	12.411
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	8.544	12.411
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018	Процена 2018
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	296.666	292.169
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	312.704	290.796
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		1.373
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	16.038	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	24.569	15.581
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	8.531	16.954

3. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ

3.1. Планирани физички обим активности

У јединицама мере

ред. бр.	Назив услуге	јед. Мере	план 2018	процена 2018	план 2019	индекс 6/5
1.	2.	3.	4.	5	6	7
1.	изнесене и депоноване количине комуналног отпада	m ³	110.000	105.000	120.000	114
2.	чишћење јавних површина ручним путем (улице, тргови, стазе)	m ²	7.200.000	7.500.000	8.000.000	107
3.	чишћење јавних површина машинским путем (улице, тргови, стазе)	h	500	1.050	1.300	124
4.	прање јавних површина (улице, тргови, скверови)	m ²	1.600.000	3.500.000	4.000.000	114
5.	кошење травњака	m ²	2.000.000	2.500.000	3.000.000	120
6.	сакупљање листа	m ²	700.000	700.000	800.000	114
7.	сахрана	-	610	580	600	103
8.	израда сокла	-	115	130	130	100
9.	уклоњено непрописно паркираних возила	број воз.	300	65	100	154

3.1.1.Управљање комуналним отпадом

Изђубравање се планира :

- у 20.005 домаћинстава на територији града Ваљева
- у 1.060 домаћинстава у сеоским подручјима (Бранковина, Ваљевска Каменица, Лозница, Ставе, Причевић, Веселиновац, Дивци, Попучке, Јасеница, Драчић, Жабари, Пауне, Дупљај, Бабина Лука, Поћута, Јовања и Ровни)
- у 851 домаћинстава на Дивчибарама (стални 35 и викендице 816)
- код 1.450 локала
- код 420 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 120.000 м³.

Поред тога, планира се сакупљање, балирање и продаја ПЕТ амбалаже.

3.1.2. Одржавање зелених површина

Радници ове службе ангажовани су на пословима одржавања зелених површина у Ваљевоу, на Дивчибарама и у Бранковини. На подручју града за 2019. 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 140 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 ове службе 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 (270 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 2019.год. планира се садња цвећа у складу са препоруком надзорног органа за зеленило. Планира се и производња цвећа у пластенику за потребе одељења за инфраструктуру једногодишњег и двогодишњег цвећа (80.000 комада).

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 резаће 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 једанпут годишње.

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

На годишњем нивоу:

- планиране површине за свакодневно чишћење улица износе 8.000.000m²
- планиране површине за чишћење улица од снега износе 250.000 m²
- планиране површине за прање улица износе 4.000.000 m²
- планиране количине да се утоваре и одвезу машинским путем износе 16.000 m³
- планиране количине да се утоваре и одвезу ручним путем износе 6.500 m³
- планиране количине ризле да се утоваре и одвезу износе 500 m³
- планиран рад чистилице износи 1.300 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, Служба Гробље обавља грађевинске радове на гробљима, врши набавку, складиштење и продају погребне опреме и превоз посмртних остатака.

У току 2019. године планира се :

- 600 сахрана
- израда 130 сокала,
- израда 50 m² стаза на гробним местима
- израда око 600 м бетонских стаза по парцелама (гр. пољима)

3.1.5. Зоохигијена

Служба Зоохигијене планира да у 2019. години ухвати и збрине око 350 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 250 паса). Такође се планира удомљавање паса новим власницима уз сарадњу и помоћ Друштва за заштиту животиња и љубитеља паса (око 60 паса). У азилу ће свакодневно боравити од 30 – 80 паса, где ће им бити обезбеђен смештај и храна.

НАЗИВ	БРОЈ ПАСА
Ухваћено	350
Тријажа	350
Фотоевидентирање	350
Микрочиповање и вакцинација против беснила	350
Стерилизација и обележавање видном ушном марком и враћање на природно станиште	250
Удомљавање	60
Задржано	40

3.1.6. Паркинг контрола

Планирана контрола паркирања у 2019. години вршиће се на паркинзима код Дома здравља, у Улици Селимира Ђођевића, код Југопетрола 1, код Храма (зелена пијаца) и код зграде Социјалног осигурања. На овим паркиралиштима, у оквиру зоне II – Плава зона, има укупно 418 паркинг места. На тротоарима улица градског језгра и у оквиру блоковских паркиралишта обележено је, хоризонталном и вертикалном сигнализацијом, још 1.510 паркинг место, што је укупно 1.928 паркинг места. У зони I – Црвена зона има 128 обележених паркинг места, а у зони II – Плава зона има 1.800 паркинг места. На површинама Црвене и Плаве зоне обележено је 31 паркинг место за лица са посебним потребама – инвалиди.

У току 2019. године ЈКП „Видрак“ Ваљево планира уклањање 100 непрописно паркираних возила.

3.2. Циљеви и ризици предузећа

ЈКП “Видрак” кроз краткорочне циљеве планира да:

- одржи ниво процеса рада у условима максималне рационализације трошкова пословања сходно мерама донетим од стране Владе Републике Србије;
- 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 Града;
- смањи број дивљих депонија на територији Града;
- 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;
- врши едукацију по школама, у смислу неговања културе и измени свести према животној средини, важности и оправданости процеса рециклаже;
- 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.

Предузеће може у 2019 год. бити изложено различитим врстама ризика и то:

- ризик повреде на раду запослених- овај ризик је регулисан мерама заштите на раду кроз интерна акта и правилнике која су донешена по основу Закона о безбедности и здравља на раду, као што је Акт о процени ризика радног места и сл... Предузеће има запослено стручно и одговорно лице за послове безбедности на раду.
- 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.

- лични ризик одговорности директора и руководећих људи додатно се компликује мноштвом Закона који су нејасни и различито тумачени па чак и неприменљиви. Предузеће је превасходно основано за извршење послова од јавног интереса, а од нас тражи да послује по економским принципима без усвајања економских цена. Додатно се компликује ситуација са великим одливом броја радника, без могућности примања нових радника на неодређено време. 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 Закономима 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 шпекулативне радње које је немогуће доказати, па предузеће, често, без доказане кривице сноси велике трошкове по основу поверених му послова. Рад зоохигијенске службе захтева додатно опремање, како проширењем капацитета, тако и људством.

- потенцијално изналагање 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 поднет, 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).

Прилог 2

3.3. Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

у 000 дин

Пословни приходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	270.183	268.564	300.529	322.483
Реализација	268.998	264.393.	305.952	-
Реализација/План (%)	100	98	102	-

у 000 дин

Пословни расходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	256.002	262.658	278.591	309.463
Реализација	248.257	259.607	276.575	-
Реализација/План (%)	97	99	99	-

у 000 дин

Укупни приходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	277.333	279.786	307.499	332.983
Реализација	280.472	276.539	319.085	-
Реализација/План (%)	101	99	104	-

у 000 дин

Укупни расходи	2016. година (текућа -3 године)	2017 година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	272.852	279.678	299.484	331.892
Реализација	269.873	276.348	301.548	-
Реализација/План (%)	99	99	101	-

у 000 дин

Пословни резултат	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	14.181	5.906	21.938	13.020
Реализација	20.740	4.786	29.377	-
Реализација/План (%)	146	81	134	-

у 000 дин

Нето резултат	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	3.701	92	6.813	927
Реализација	10.068	162	14.906	-
Реализација/План (%)	366	176	219	-

Број запослених на дан 31.12.	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	242	252	235	233
Реализација	238	232	227	-
Реализација - план	-4	-20	8	-

у динарима

Просечна нето зарада	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	27.839	29.142	31.472	34.600
Реализација	28.003	31.151	32.519	-
Реализација/План (%)	101	107	103	-

Рацио анализа	2016. година реализација	2017. година реализација	2018. година реализација (процена)	2019. година план
ЕБИТДА	20.311.000	10.327.000	26.616.000	13.641.000
Ликвидност	3,79	3,60	4,89	4,72
Дуг / капитал	0,35	0,13	0,14	0,14
Профитна бруто маргина	0,04	0,0007	0,057	0,003
Економичност	1,08	1,02	1,11	1,04
Продуктивност	0,55	0,58	0,55	0,55

4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2019. ГОДИНУ

4.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019. године

Прилог 3

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019	План 30.06.2019	План 30.09.2019	План 31.12.2019
1	2	3	5	6	7	8
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	125.494	128.929	137.893	138.302
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	469	441	413	385
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	469	441	413	385
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	123.224	126.700	135.705	136.155
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	12.296	12.296	12.296	12.296
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	46.903	49.075	48.734	48.393
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	62.282	63.586	72.932	73.723
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	1.743	1.743	1.743	1.743
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	1.801	1.788	1.775	1.762
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих	0027				

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2019	План 30.06.2019	План 30.09.2019	План 31.12.2019
	правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	1.801	1.788	1.775	1.762
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0380				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0390				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	114.066	112.214	104.387	105.722
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	9.217	9.179	9.663	10.084
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	8.252	8.184	8.785	9.120
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048	925	945	828	864
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	40	50	50	100
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	85.207	84.789	88.024	86.449
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	85.207	84.789	88.024	86.449
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019	План 30.06.2019	План 30.09.2019	План 31.12.2019
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	1.192	706	220	225
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	18.450	17.540	6.480	8.964
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	239.560	241.143	242.280	244.024
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	193.346	193.721	194.213	194.225
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	124.428	124.428	124.428	124.428
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	124.428	124.428	124.428	124.428
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	13.387	13.387	13.387	13.387
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ,	0414				

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019	План 30.06.2019	План 30.09.2019	План 31.12.2019
	НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	55.531	55.906	56.398	56.410
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	55.483	55.483	55.483	55.483
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	48	423	915	927
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421			0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	25.325	25.325	25.325	27.422
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	25.325	25.325	25.325	27.422
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	25.325	25.325	25.325	27.422
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностраништу	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019	План 30.06.2019	План 30.09.2019	План 31.12.2019
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	20.889	22.097	22.742	22.377
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обушављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	652	580	620	740
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	9.279	10.559	11.164	10.679
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	6.772	8.052	8.657	8.172
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	2.507	2.507	2.507	2.507
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	10.958	10.958	10.958	10.958
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	239.560	241.143	242.280	244.024
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

4.2. БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01. до 31.12. 2019. године

Прилог За

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	80.621	161.242	241.863	322.483
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	750	1.500	2.250	3.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	750	1.500	2.250	3.000
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	79.871	159.742	239.613	319.483
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	79.871	159.742	239.613	319.483
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017				
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	80.035	158.484	232.392	309.463
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	600	1.200	1.800	2.400
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	7.017	14.034	21.051	28.069
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	7.275	14.550	21.825	29.100
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	49.217	96.847	139.936	183.189
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9.675	19.350	29.025	38.699
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.125	6.250	9.375	12.500
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0	0	3.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.126	6.253	9.380	12.506
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	586	2.758	9.471	13.020
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	875	1.750	2.625	3.500
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	875	1.750	2.625	3.500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	10	20	35	50
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	10	20	35	50
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	865	1.730	2.590	3.450
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА	1050				

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
	СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	0	0	0	1.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.750	3.500	5.250	7.000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3.145	7.490	16.235	21.379
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	56	498	1.076	1.091
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	56	498	1.076	1.091
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	8	75	161	164
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	48	423	915	927
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1068				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069				

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2019. године

Прилог 36

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	80.621	161.242	241.863	322.483
1. Продаја и примљени аванси	3002	79.871	159.742	239.613	319.483
2. Примљене камате из пословних активности	3003	750	1.500	2.250	3.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	76.125	136.156	226.637	304.773
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	26.640	38.857	86.025	119.550
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	49.217	96.847	139.936	183.189
3. Плаћене камате	3008	10	25	40	50
4. Порез на добитак	3009	8	75	161	164
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	250	352	475	1.820
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	4.496	25.086	15.226	17.710
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	3.000	24.500	25.700	25.700
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких	3021	3.000	24.500	25.700	25.700
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	3.000	24.500	25.700	25.700
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	80.621	161.242	241.863	322.483
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	79.125	160.656	252.337	330.473
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	1.496	586		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043			10.474	7.990
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	16.954	16.954	16.954	16.954
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 –	3047	18.450	17.540	6.480	8.964

4.4. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

4.4.1. Укупан приход

у динарима

ред. бр.	Врста прихода услуге	план 2018	процена 2018	план 2019	индекс	
					4/3	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6	7
1.	Приходи од продаје робе	4.500.000	2.273.649	3.000.000	51	132
2.	Приходи од чишћења улица	31.818.182	31.818.182	34.545.454	100	109
3.	Приходи од санитарног чишћења			10.909.091		
4.	Приходи од услуга одржавања јавних зелених површина	29.181.818	26.882.223	20.909.091	92	78
5.	Приходи од пружања услуга правним лицима	43.252.800	48.721.442	49.800.000	113	102
6.	Приходи од услуга за грађане	115.431.700	115.034.720	118.486.000	100	103
7.	Приходи од закупа гробних места	12.499.700	12.360.287	13.200.000	99	107
8.	Приходи остварени од услуга у радној јединици " гробље"	3.760.500	3.846.947	4.100.000	102	107
9.	Приходи од израде сокала	2.850.000	3.161.218	3.200.000	111	101
10.	Приходи од донација	-				
11.	Приходи од напл. паркирања-буџет	-				
12.	Приходи од напл. паркирања-сопст	50.273.567	55.463.000	55.500.000	110	100
13.	Приходи од уклањања непрописно паркираних возила	710.530	454.218	500.000	64	110
14.	Приходи од услуга чувања и смештаја паса луталица	5.833.333	5.833.333	7.500.000	100	129
15.	Приходи од дивљих депонија	416.667	102.359	833.333	25	814
16.	Приходи од санације депоније	-				
17.	Финансијски приходи	200.000	456.212	3.500.000	228	767
18.	Остали приходи	6.770.000	12.677.214	7.000.000	187	55
	УКУПНО	307.498.797	319.085.004	332.982.969	104	104

Укупни планирани приходи за 2019. годину износе 332.982.969 динара. У односу на процену остварења у 2018. години већи су за 4%, а у односу на план за 2018. годину за 8%. Приход од чишћења улица и тротоара планиран је према износу који је предвиђен Одлуком о буџету града Ваљева (38.000.000,00 дин.) умањен за ПДВ. У односу на план за 2018. годину ови приходи повећани су за 9%.

Приход од услуга одржавања јавних зелених површина планиран је у износу који је, такође, предвиђен у Одлуком о буџету града Ваљева за 2019. годину (23.000.000,00 динара) умањен за ПДВ. У односу на претходне године у овом плану је из ове врсте прихода издвојен приход од санитарног чишћења. За ове послове задужена је служба зеленила те је претходних година то било приказано као једна ставка, али како је у питању приход са друге програмске активности

буџета града од сада ће бити издвојен као посебна категорија. Уколико узмемо оба ова прихода у односу на план из 2018. године ови приходи су повећани за 9%.

Приход од услуга за грађане планиран је према броју евидентираних површина коју користе грађани. Приход од грађана је планиран према остварењу у 2018. години и према планираном повећању броју корисника. У укупном приходу ова врста услуга учествује са 36%. Приход од привреде и осталих правних лица планиран је према остварењу у 2018. години, са повећањем цена од марта 2018. године за 15%.

Приход у служби Гробља је, такође, планиран према остварењу у 2018. години, са повећањем цена од марта 2018. године за 15%.

Приход од наплате паркирања је планиран у укупном износу од 55.000.000,00 динара. У односу на процену остварења у 2018. године ови приходи су планирани на истом нивоу.

Приход од услуга чувања и смештаја паса луталица планиран је према издвојеним средствима Одлуком буџета града Ваљева у износу од 9.000.000,00 динара умањен за ПДВ. У односу на план и процену остварења у 2018. години ови приходи су повећани за 29%. Приход од дивљих депонија (1.000.000,00 динара умањен за ПДВ) предвиђен је из Фонда за заштиту животне средине.

Када су у питању финансијски приходи предузеће планира од наредне године да стартује са обрачуном законске затезне камате за неблаговремено плаћање, а у циљу побољшања процента наплате. Из тог разлога је индекс плана 2019. године у односу на остварење 2018. године висок.

У оквиру осталих прихода јавља се велика разлика реализације и плана као резултат прихода од спроведених јавних радова у току 2018. године који нису били планирану у оквиру 2018. године из разлога немогућности тачних износа и извесности постојања истих.

4.4.2.Укупни трошкови и расходи

у динарима

ред бр.	врста трошка – услуге	план 2018	процена 2018	план 2019	индекс	
					4/3	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6	7
1.	Набавна вредност продате робе	3.713.556	1.804.879	2.400.000	49	133
2.	Трошкови материјала	9.259.900	9.872.176	11.919.000	107	121
3.	Трошкови ситног инвентара и ХТЗ опреме	8.862.900	6.317.467	8.649.900	71	137
4.	Утрошени резервни делови	6.800.000	6.832.414	7.500.000	100	110
5.	Трошкови горива и мазива	23.200.000	25.211.884	26.000.000	109	103
6.	Трошкови електричне енергије	2.500.000	2.310.603	2.500.000	92	108
7.	Трошкови воде	600.000	480.243	600.000	80	125
8.	Трошкови бруто зарада	120.571.056	118.188.172	132.030.864	98	112
9.	Трошкови пореза и допр.на терет послодавца	21.582.228	21.155.680	22.643.292	98	107
10.	Разлика бруто-2 по умањењу	7.264.116	8.503.907	3.790.632	117	45
11.	Трошкови уговора о делу	-	-	-	-	-
12.	Трошкови уговора о привременим и повременим пословима	-	4.298.856	-	-	-
13.	Трошкови накнада физичком лицима по осталим уговорима	-	-	-	-	-
14.	Накнаде за чланове надзорног одбора	341.772	341.772	341.772	100	100
15.	Отпремнине	1.579.621	1.857.284	2.100.011	118	113
16.	Јубилеји	1.131.632	1.130.387	1.453.479	100	129
17.	Солидарна помоћ	450.000	359.492	450.000	80	125
18.	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	10.914.444	10.540.888	10.821.556	97	103
19.	Трошкови превоза радника	7.500.000	7.008.091	7.600.000	93	108
20.	Трошкови превоза радника за јавне радове	-	407.919	-	-	-
21.	Остала лична примања	1.557.055	1.448.926	1.957.055	93	135
22.	Допринос за добровољно ПИО	-	-	-	-	-
23.	Трошкови транспортних услуга (ПТТ, телефон и др.)	3.151.000	3.627.016	3.640.000	115	100
24.	Трошкови одржавања основних средстава	4.020.000	3.301.630	5.140.000	82	156
25.	Трошкови закупа јавних површина	-	-	-	-	-
26.	Трошкови осталих производних услуга	19.160.000	15.718.182	28.919.000	82	184
27.	Трошкови амортизације	11.250.000	9.028.521	12.500.000	80	138
28.	Трошкови дугорочних резервисања	3.000.000	3.457.000	3.000.000	115	87
29.	Трошкови репрезентације	460.000	460.000	460.000	100	100
30.	Трошкови премија осигурања	1.460.160	1.099.909	1.460.000	75	133
31.	Трошкови банкарских услуга	450.000	451.207	500.000	100	111
32.	Трошкови чланарина	224.364	229.364	250.000	102	109
33.	Трошкови пореза	1.107.387	1.107.487	1.207.321	100	109
34.	Трошкови судских и осталих такса	3.800.000	5.110.546	5.600.000	134	110
35.	Остали нематеријални трошкови	2.680.000	4.913.094	4.029.000	183	82
36.	Финансијски расходи	20.000	50.580	50.000	253	99
37.	Остали расходи	16.552.667	21.246.801	21.379.333	128	101
38.	Обезвређење потраживања од купаца	4.320.000	3.675.400	1.000.000	85	27
	УКУПНО	299.483.858	301.547.777	331.892.215	101	110

Планирани укупни трошкови за 2019. годину износе 331.892.215,00 динара и већи су од процене остварења у 2018. години за 10%.

Трошкови зарада планирани су према Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 116/149) али и у складу са Изменама и допунама поменутог Закона из децембра 2018, а који је у примени од 01.01.2019. године. Најважнија измена је у члану 5. Закона у смислу да се основица за обрачун и исплату плата код корисника јавних средстава, утврђена законом, другим прописом или другим општим и појединачним актом, који је у примени на дан доношења овог закона, умањује за 5% уместо досадашњих 10%. Затим у складу са Законом о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014, 13/2017 – одлука УС 113/2017), према важећим Уговорима о раду сваког запосленог.

Зарада је планирана за 233 радника од чега једно чини пословодство предузећа. Како је Влада Републике Србије тачније Социјално економски савет донео одлуку о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2019. године („Службени гласник РС“ бр. 69/18) која износи 155,30 динара (нето) по радном часу, то је маса зарада повећана за износ од 907.253,00 динара (брutto 1) на месечном нивоу уколико се посматра маса зарада за 231 радника колико је било планирано и у 2018. години без пословодства. Ово повећање масе месечне бруто 1 зараде односи се на 211 запослених радника који по тренутном обрачуну и постојећој маси зарада имају дотирање до минималне зараде. У ово повећање ушао је и износ од 0,4% за минули рад на годишњем нивоу за све запослене раднике. Износ је добијен на бази претходних обрачуна из 2018. године, применом цене рада од 15.820,00 динара (цена рада из октобра 2014. године) и применом минималне цене рада по часу од 155,30 динара (нето) уместо важећих 143,00 колико износи у 2018. години. Како је проценат повећања минималне цене рада 8,60%, то је логично 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, чак 49%, тачније 115 радника чине неквалификовани радници.

На крају, скрећемо пажњу, да ће Одлука Социјално-економског савета, о повећању износа минималне зараде са 143,00 динара на износ од 155,30 динара (повећање од 8,6%) и чињеници да за остале запослене није планирано (због законских ограничења), повећање зарада, као и податак да је просечна нето зарада коју је ЈКП „Видрак Ваљево“ из Ваљева исплатио запосленима за 2018. годину износи 32.519,00 динара нето (значајно ниже од просека зарада у Републици и граду), имати за последицу, изједначавања нивоа зарада коју примају запослени распоређени на радна места, за које је Систематизацијом радних места, захтевана основна стручна спрема, са зарадама извршиоца на радним местима, за које је Систематизацијом захтевана средња стручна спрема. Сматрамо, да ће напред наведено имати негативне последице на мотивисаност запослених.

Укупни трошкови планирани у 2019. године су увећани за 10 % из неколико кључних разлога, у односу на реализацију трошкова у 2018. години: - у 2018 години предузеће је ушло у пословну годину са рекордно ниским нивоом прихода на страни буџетских позиција. Како се поступци јавних набавки спроводе већином у првој половини године, они су морали бити реализовани испод потребних вредности за многе позиције, те је из тог разлога ниво трошкова остао низак у претходној години.

- Одлука Социјално-економског савета, о повећању износа минималне зараде са 143,00 динара на износ од 155,30 динара условиће увећање трошкова зарада за 11.459.808 (брutto) динара на годишњем нивоу за 233 запослених као и повећање трошкова пореза и доприноса за 1.965.357 динара.

- У табели исплаћене масе за зараде у 2018. години просечна зарада за пословодство износи 95.780 динара, у оквиру 2018 године су пословодство чинили директор и помоћници директора. Број запослених у пословодству је флукутирао током године од 4 до 2 запослена, у просеку је било запослено 3 радника у оквиру пословодства. Просечна бруто зарада помоћника директора у 2018 години износила је 91.110 динара а директора 105.120 динара. Како пословодство треба да чини само директор то је у 2019 години у оквиру пословодства планиран само један запослен, а зарада је планирана у складу са поменутиим Закономима и њиховим изменама и допунама.

Трошкови материјала су повећани за 21%, а трошкови ситног инвентара и ХТЗ опреме за 37% у односу на процену остварења у 2018.години. Утрошени резервни делови су планирани за 10% више у односу на процену остварења у 2018.години. Планирани трошкови горива и мазива су већи за 3% о у односу на процену остварења у 2018.години. Ови трошкови, поред горива за транспортна средства, садрже и мазут за грејање пословних просторија. Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника планирана је по Анексу 2. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, али и обавештења Министра Привреде из октобра 2018. године који се позива на поменути Анекс 2 Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности из 2018. године.

Висина накнада председнику и члановима надзорног одбора је остала на нивоу плана за 2018.годину и планирана је у складу са Смерницама Владе за израду годишњих програма пословања. Трошкови репрезентације планирани су, такође, у складу са Смерницама Владе, па су остали на нивоу плана за 2018. годину. Планирани трошкови осталих производних услуга у односу на реализацију већи су због повећања позиције за специјализоване услуге изнајмљивање радне снаге са 6.300.000 у реализацији на 14.500.000 динара.

У процени остварења за 2018. годину и плану за 2019.годину трошкови уговора о привременим и повременим пословима се односе на трошкове зарада за јавне радове који су организовани преко Националне службе за запошљавање и Града Ваљева.У структури осталих расхода, по процени остварења, највеће учешће имају накнада штете трећим лицима због уједа паса.

Планирани добитак пре опорезивања за 2019. годину износи 1.091 хиљада динара односно нето планирани добитак за 2019. годину је 927 хиљада динара.

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 2019. годину није планирано повећање цена услуга, осим у случају да се одлагање и транспорт отпада почне вршити на локацији ван градског подручја.

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	4,36	4,80	4,88	5,37	11,9	10
		школе и установе до 400 м ²	м ²	590,64	649,70	661,52	727,67	12,0	10
		школе и установе преко 400 м ²	м ²	1,43	1,57	1,60	1,76	11,9	10
		привреда до 500 м ²	м ²	1.306,00	1.436,60	1.462,72	1.608,99	12,0	10
		привреда преко 500 м ²	м ²	2,53	2,78	2,83	3,11	11,9	10
		предузећа и установе	м ³	625,64	688,20	700,72	770,79	12,0	10
		локали	м ²	8,77	9,65	9,82	10,80	12,0	10
2.	Изношење и депоновање смећа за Дивчибаре	викенд куће	м ²	5,91	6,50	6,62	7,28	12,0	10
		стално насељене	м ²	5,91	6,50	6,62	7,28	12,0	10
		предузећа и установе	м ³	625,64	688,20	700,72	770,79	12,0	10
3.	Изношење и депоновање фекалијских материја	м ³	911,51	1.002,66	1.020,89	1.122,98	12,0	10	
4.	Изношење и депоновање смећа на депонији	м ³	588,48	647,33	659,10	725,01	12,0	10	
5.	Превоз ван градског подручја	км	82,02	98,42	91,86	110,23	12,0	20	
6.	Одржавање депоније смећа	физичка лица	по рач.	38,53	42,38	43,15	47,47	12,0	10
		локали	по рач.	38,53	42,38	43,15	47,47	12,0	10
		привреда и остали	20% од цене услуге изношења смећа						
7.	Сахрана у гробно место	по сахр.	4.556,48	5.012,13	5.104,55	5.615,00	12,0	10	
8.	Сахрана у гробницу	по сахр.	2.369,44	2.606,38	2.654,55	2.920,00	12,0	10	
9.	Закуп простора годишње	по гр. мес.	250,93	276,02	281,82	310,00	12,3	10	
10.	Одржавање и уређење гробља као целине	по гр. мес.	166,67	183,34	186,36	205,00	11,8	10	
11.	Коришћење мртвачнице	по дану	336,11	369,72	377,27	415,00	12,3	10	
12.	Коришћење погребних колица	по сахр.	250,93	276,02	281,82	310,00	12,3	10	
13.	Сахрана и превоз сандучета са фетусом	по сахр.	2.025,93	2.228,52	2.268,18	2.495,00	12,0	10	
14.	Укоп урне	по сахр.	1.687,04	1.855,74	1.890,91	2.080,00	12,1	10	

4.5. СУБВЕНЦИЈЕ

Прилог 4

у динарима

Претходна година 2018					
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	26.700.000	9.693.412,8	9.693.412,8	0	
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-	-
УКУПНО	26.700.000	9.693.412,8	9.693.412,8	0	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2019. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	19.140.000	19.140.000	19.140.000	19.140.000
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-
УКУПНО	**19.140.000	19.140.000	19.140.000	19.140.000

** Планирани износа од 19.140.000 динара односи се на неуtroшену а пренету субвенцију града Ваљева из 2018 за набавку ауто цистерне у висини од 11.940.000 динара али и Учешће у пројекту „SWM UPGRADING“ односи се на прекограничну сарадњу Србије и Босне и Херцеговине у вези са опремањем комуналном опремом у износу од 7.200.000. динара. Опрема која ће се овим путем набавити су (камион смећар, аутоцистерна и 2000 посуда за одлагање отпада).

4.6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 5

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2018.	Процена 01.01- 31.12.2018.	План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	87.845.088	86.685.904	24.180.579	48.361.158	72.541.737	96.722.316
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	120.571.056	118.188.155	33.007.716	66.015.432	99.023.148	132.030.864
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	142.153.284	139.343.853	38.668.539	77.337.078	116.005.617	154.674.156
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	235	227	233	233	233	233
4.1.	- на неодређено време	207	188	197	203	207	209
4.2.	- на одређено време	28	39	36	30	26	24
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-јавни радови		4.298.856	0	0	0	0
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 управног одбора						
16	Број чланова управног одбора						
17	Накнаде члановима надзорног одбора	341.772	341.772	85.443	170.886	256.329	341.772

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2018.	Процена 01.01-31.12.2018.	План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	7.500.000	7.008.091	1.900.000	3.800.000	5.700.000	7.600.000
	Превоз запослених на посао и са посла-јавни радови		407.919	0	0	0	0
20	Дневнице на службеном путу	379.664	378.174	75.000	179.000	275.500	379.664
21	Накнаде трошкова на службеном путу	85.186	58.547	17.000	39.000	56.793	85.186
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.579.621	1.857.284	440.274	665.233	1.357.736	2.100.011
23	Број прималаца			2	3	6	9
	Отпремнина за социјални програм						
24	Јубиларне награде	1.131.632	1.130.387	246.959	636.116	1.206.419	1.453.479
25	Број прималаца	30	30	7	16	32	38
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	450.000	359.491	100.000	210.000	320.000	450.000
27а	Солидарна помоћ по Посебном колективном уговору	10.914.444	10.540.888	5.643.778	10.821.556	10.821.556	10.821.556
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	8.356.321	9.516.112	2.039.863	2.987.521	3.935.179	5.282.837

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

ЈКП“Видрак“ Ваљево планира да 2018 годину заврши са позитивним финансијским резултатом, те сходно томе да део од остварене добити исплати запосленима, затим део усмери оснивачу, а део искористи за опремање предузећа.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 6

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.
1	послов.	3	2	2	1	1	2	3													2	3
2	правна сл.	9	12	12	10	2	3	3	1	1			4	4					4	4	12	12
3	техн.посл.	8	7	7	7		1	1					1	1	3	3			2	2	7	7
4	сл.обезбеђ.	12	14	14	14								14	13							14	13
5	план и разв.	3	5	5	3	2	5	3													5	3
6	рачун.фин.	21	24	24	18	6	1	2					23	25							24	27
7	паркинг кон.	21	22	22	19	3							20	20	2	2					22	22
8	зоохигијена	5	5	5	5								4	4					1	1	5	5
9	сл."зелен."	35	27	27	23	4	2	3							3	3			22	27	27	33
10	сл."улице"	35	39	39	34	5							3	3	5	6			31	27	39	36
11	сл.ком.отп "	57	54	54	40	14							1	3	17	17			36	35	54	55
12	сл."гробља "	18	16	16	14	2			1	1			3	4	1	2			11	10	16	17
УКУПНО:		227	227	227	188	39	14	15	2	2	0	0	73	77	31	33	0	0	107	106	227	233

6.2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7

Квалификациона структура

Редн и број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018	Број на дан 31.12.2019
1	ВСС	14	15	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	73	77		
5	КВ	31	33		
6	ПК				
7	НК	107	106		
УКУПНО		227	233	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018	Број запослених 31.12.2019
1	До 30 година	19	55
2	30 до 40	43	57
3	40 до 50	59	90
4	50 до 60	89	13
5	Преко 60	17	18
УКУПНО		227	233
Просечна старост		45	45

Структура по полу

Редн и број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018	Број на дан 31.12.2019	Број на дан 31.12.2018	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	172	179	1	2
2	Женски	55	54	2	1
УКУПНО		227	233	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018	Број запослених 31.12.2019
1	До 5 година	22	24
2	5 до 10	23	27
3	10 до 15	31	33
4	15 до 20	33	34
5	20 до 25	30	30
6	25 до 30	31	31
7	30 до 35	35	35
8	Преко 35	22	19
УКУПНО		227	233

6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 8

Р. бр .	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр .	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године	227		Стање на дан 31.12.2018. године	227
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019__.	3		Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	13
1	остварење права на старосну,инвалид. пензију	3	1	остварење права на старосну,инвалид. пензију	7
2	престанак радног односа истеком рока за који је заснован		2	престанак радног односа истеком рока за који је заснован	6
3	престанак рад. односа отказом запосл.или послодавца		3	престанак рад. односа отказом запосл.или послодавца	
4	престанак рад.одн.смрћу запосленог		4	престанак рад.одн.смрћу запосленог	
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019__.	9		Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019_.	19
1	пријем кадрова на неодређено време	9	1	пријем кадрова на неодређено време	19
2	пријем кадрова на одређено време		2	пријем кадрова на одређено време	
	Стање на дан 31.03.2019. године	233		Стање на дан 30.09.2019. године	233
Р. бр .	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр .	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године	227		Стање на дан 31.12.2018. године	227
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.06.2019.	9		Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	15
1	остварење права на старосну,инвалид. пензију	3	1	остварење права на старосну,инвалид. пензију	9
2	престанак радног односа истеком рока за који је заснован	6	2	престанак радног односа истеком рока за који је заснован	6
3	престанак рад. односа отказом запосл.или послодавца		3	престанак рад. односа отказом запосл.или послодавца	
4	престанак рад.одн.смрћу запосленог		4	престанак рад.одн.смрћу запосленог	
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019__.	15		Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	21
1	пријем кадрова на неодређено време	15	1	пријем кадрова на неодређено време	21
2	пријем кадрова на одређено време		2	пријем кадрова на одређено време	
	Стање на дан 30.06.2019. године	233		Стање на дан 31.12.2019. године	233

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.

У 2019.години планира се да ће 9 запослених остварити право на старосну пензију, што значи да ће се број запослених на неодређено време свести на 179,што је за 47 извршилаца мање од утврђеног максималног броја.

ЈКП“Видрак“ за 2019. годину планира пријем укупно 21 извршилаца на неодређено време, укупан број запослених 31.12.2019.год ће бити 233.

6.4. СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДУ ЗАПОСЛЕНИХ У 2019. ГОДИНИ

Прилог 9

6.4.1. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 1**

ИСПЛАТА 2018.	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	232	9.919.717	42.757	228	9.538.216	41.834	0	0	0	4	381.501	95.375
II	232	9.919.197	42.755	228	9.538.775	41.837	0	0	0	4	380.422	95.106
III	229	9.919.187	43.315	225	9.535.910	42.382	0	0	0	4	383.277	95.819
IV	226	9.920.659	43.897	222	9.538.297	42.965	0	0	0	4	382.362	95.591
V	222	9.920.723	44.688	218	9.538.438	43.754	0	0	0	4	382.285	95.571
VI	223	9.917.311	44.472	219	9.534.997	43.539	0	0	0	4	382.314	95.579
VII	213	9.822.198	46.114	210	9.536.555	45.412	0	0	0	3	285.643	95.214
VIII	210	9.818.559	46.755	207	9.531.833	46.048	0	0	0	3	286.726	95.575
IX	210	9.806.717	46.699	207	9.519.792	45.989	0	0	0	3	286.925	95.642
X	215	9.811.791	45.636	212	9.525.039	44.929	0	0	0	3	286.752	95.584
XI	228	9.716.002	42.614	226	9.525.144	42.147	0	0	0	2	190.858	95.429
XII	224	9.696.094	43.286	222	9.493.963	42.766	0	0	0	2	202.131	101.066
УКУПНО	2.664	118.188.155		2.624	114.356.959		0	0		40	3.831.196	
ПРОСЕК	222	9.849.013	44.365	219	9.529.747	43.581				3	319.266	95.780

* старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2017. Године

** исплата са проценем до краја године

6.4.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину- Бруто 1

ПЛАН 2019.	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	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
II	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
III	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
IV	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
V	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
VI	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
VII	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
VIII	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
IX	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
X	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
XI	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
XII	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418
УКУПНО	2.796	132.030.864	566.652	2.712	127.325.520	563.388	72	3.380.328	563.388	12	1.325.016	1.325.016
ПРОСЕК	233	11.002.572	47.221	226	10.610.460	46.949	6	281.694	46.949	1	110.418	110.418

*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2018. године

6.4.3. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину- Бруто 2

ПЛАН 2019.	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	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
II	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
III	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
IV	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
V	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
VI	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
VII	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
VIII	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
IX	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
X	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
XI	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
XII	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355
УКУПНО	2.796	154.674.156	663.838	2.712	149.161.848	660.012	72	3.960.048	660.012	12	1.552.260	1.552.260
ПРОСЕК	233	12.889.513	55.320	226	12.430.154	55.001	6	330.004	55.001	1	129.355	129.355

*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2018. године

6.4.4. ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019. ГОДИНИ

Прилог 9а

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2018.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2019.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2019.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	11.695.346	13.205.399	12.889.513	315.886
ФЕБРУАР	11.694.733	13.205.399	12.889.513	315.886
МАРТ	11.694.722	13.205.399	12.889.513	315.886
АПРИЛ	11.696.457	13.205.399	12.889.513	315.886
МАЈ	11.696.533	13.205.399	12.889.513	315.886
ЈУН	11.692.510	13.205.399	12.889.513	315.886
ЈУЛ	11.580.372	13.205.399	12.889.513	315.886
АВГУСТ	11.576.080	13.205.399	12.889.513	315.886
СЕПТЕМБАР	11.562.119	13.205.399	12.889.513	315.886
ОКТОБАР	11.568.101	13.205.399	12.889.513	315.886
НОВЕМБАР	11.455.165	13.205.399	12.889.513	315.886
ДЕЦЕМБАР	11.431.695	13.205.399	12.889.513	315.886
УКУПНО	139.343.833	158.464.788	154.674.156	3.790.632

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

6.5. НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ

6.5.1. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу

Прилог 10

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - 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	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 претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - 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	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
II	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
III	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
IV	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
V	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
VI	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
VII	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
VIII	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
IX	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
X	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
XI	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
XII	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0
УКУПНО	341.772	151.908	94.932	24	0	341.772	151.908	94.932	24	0
ПРОСЕК	28.481	12.659	7.911	2	0	28.481	12.659	7.911	2	0

6.5.3. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

Прилог 11

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.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018 претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018 претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почетка	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплате током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019 текуће године	
												Укупно главница	Укупно камата			
Домаћи кредитор	-															
.....																
Страни кредитор	-															
.....																
.....																
Укупно кредитно задужење	-															
<i>од чега за ликвидност</i>																
<i>од чега за капиталне пројекте</i>																

7.1. ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2019. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чекања	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Капитална стопа	Број отплате током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019 текуће године
			Да/Не							Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	-												
.....													
.....													
Страни кредитор	-												
.....													
.....													
Укупно кредитно задужење	-												
<i>од чега за ликвидност</i>													
<i>од чега за капиталне пројекте</i>													

Обзиром да немамо кредитних задужења ни по једном основу, табеле остају непопуњене.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

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

Прилог 13

у хиљадама динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
Добра						
1.	Ауто чистилица	-	-	16.000	16.000	16.000
2.	Два путничка возила	-	-	3.000	3.000	3.000
3.	Тенда на гробљу	-	-	3.000	3.000	3.000
4.	Приколица за азил	-	-	-	200	200
5.	Рачунарска опрема	-	-	-	1.000	1.000
6.	Увођење система за грејања у аутобази	-	-	-	2.500	2.500
7.	Цистерна за прање улица	-	9.950	9.950	9.950	9.950
8.	Булдозер за депонију	-	2.500	2.500	2.500	2.500
9.	Путарски камион са кипом	-	1.000	1.000	1.000	1.000
10.	Ауто подизач	4.290	-	-	-	-
11.	Специјално возило за превоз покојника	2.850	-	-	-	-
12.	Теренско возило за азил	1.210	-	-	-	-
13.	Усисивачи на моторни погон	3.327	-	-	-	-
14.	Прикључна даска за чишћење снега за „bobcat“ возило	406	-	-	-	-
15.	Жичани контејнери за пет и патир	350	-	-	-	-
16.	Заштитна ограда за обезбеђење манифестација Града	272	-	-	-	-

17.	Лифт за укуп	186	-	-	-	-
18.	Трактор са ротационом косачицом и тарупом	4.167	-	-	-	-
19.	Ограда за депонију	961	-	-	-	-
20.	Пластеник	400	-	-	-	-
21.	Гориво, лож уље и мазива	21.985	6.500	13.000	19.500	26.000
22.	ХТЗ опрема - зимска и летња	2.544	875	1.750	2.625	3.500
23.	Резервни делови	6.832	1.875	3.750	5.625	7.500
24.	Пнеуматици за моторна возила	1.154	400	800	1.200	1.600
25.	Бетон за стазе на гробљу	723	300	600	900	1.200
26.	Храна за псе	700	250	500	750	1.000
Укупно добра:		52.357	23.650	55.850	69.750	63.950
Услуге						
1.	Наб.услуге моб.оператера	702	175	350	525	700
2.	Електрична енергија	2.310	625	1.250	1.875	2.500
3.	Пружање вет.услуга	1.347	350	700	1050	1.400
4.	Уступање људских ресурса	6.300	3.750	7.500	11.250	15.000
5.	Услуге осигурања	1.099	365	730	1.095	1.460
Укупно услуге:		11.758	5.140	10.280	15.420	20.560
Радови						
1	Саобраћајна сигнализација	1.832	950	1.900	2.850	3.800
Укупно радови:		1.832	950	1.900	2.850	3.800
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		65.947	29.740	68.030	88.020	88.310

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

9.1. План инвестиционих улагања у периоду 2019-2022. године

Прилог 14

у хиљадама динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредн. пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2018	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 план	2020 план	2021 план	2022 план
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Ауто чистилица	2019	2019	16.000	-	Сопствена средства	16.000	16.000			
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
2	Два путничка возила	2019	2019	3.000	-	Сопствена средства	3.000	3.000			
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
3	Тења на гробљу	2019	2019	3.000	-	Сопствена средства	3.000	3.000			
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
4	Увођење система за	2019	2019	2.500	-	Сопствена средства	2.500	2.500			
						Позајмљена					

	грејање у аутобази					средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
5	Учешће за пројекат „SWM UPGRADING“				-	Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
		2019	2019	7.200		Средства Буџета (по контима)	7.200	7.200			
						Остало					
6	Ауто цистерна				-	Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
		2019	2019	9.950	-	Средства Буџета (по контима)	9.950	9.950			
						Остало					
7	Булдозер за депонију	2019	2019	2.500	-	Сопствена средства	2.500	2.500			
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
8	Путарски камион са кипом	2019	2019	1.000	-	Сопствена средства	1.000	1.000			
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
7	Реконструкција пословног простора	2020	2022	15.000	-	Сопствена средства	15.000	-	5.000	5.000	5.000
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
8	Возило за уклањање непрописно	2020	2020	7.000	-	Сопствена средства	7.000		7.000		
						Позајмљена средства					

	паркираних аутомобила					Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
9	Корпа за сечу дрвећа	2020	2020	7.500	-	Сопствена средства	7.500			7.500	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

9.2. План инвестиција

у хиљадама динара

Ред. број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Год. поч. финанси рања	Год. заврш. финанси рања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.- 31.03.2019.	План 01.01.- 30.06.2019.	План 01.01.- 30.09.2019.	План 01.01.- 31.12.2019.
1	Ауто чистилица	сопствена средства	2019	2019	16.000	16.000	-	16.000	16.000	16.000
2	Два путничка возила	сопствена средства	2019	2019	3.000	3.000	-	3.000	3.000	3.000
3	Тенда на гробљу	сопствена средства	2019	2019	3.000	3.000	-	3.000	3.000	3.000
4	Приколица за азил	сопствена средства	2019	2019	200	200	-	-	200	200
5	Рачунарска опрема	сопствена средства	2019	2019	1.000	1.000	-	-	1.000	1.000
6	Увођење система за грејање у аутобази	сопствена средства	2019	2019	2.500	2.500	-	-	2.500	2.500
7	Учешће 15% за пројекат „SWM UPGRADING“	средства буџета	2019	2019	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
8	Ауто цистерна	средства буџета	2019	2019	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950
9	Булдозер за депонију	сопствена средства	2019	2019	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	Путарски камион са кипом	сопствена средства	2019	2019	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Укупно:					46.350	43.350	20.650	42.650	46.350	46.350

У 2019. години ЈКП „Видрак“ Ваљево планира да за Службу одржавања јавне хигијене набави ауточистилицу за одржавање путева и јавних површина јер предузеће располаже само једном ауточистилицом која је стара преко 15 година, за Службу гробља тенду испред објекта капеле како би за време опела људи могли да буду заштићени у случају лоших временских услова и јаког сунца. За службе одржавања јавне хигијене и зеленила планира се куповина два путничка возила обзиром на дотрајалост тренутних возила, која ће користити за превоз радника до удаљених локација за рад. Такође се планира обављање рачунарске опреме. У оквиру аутобазе планирано је увођење интегралног система за грејање чиме би се објединили сви објекти у аутобази. Учешће у пројекту „SWM UPGRADING“ односи се на прекограничну сарадњу Србије и Босне и Херцеговине у вези са опремањем комуналном опремом (камион смећар, аутоцистерна и 2000 посуда за одлагање отпада) у питању је пројекат у вредности од 389.014 евра за који је неопходно положити учешће у износу од 15% пројекта. Булдозер којим располаже предузеће је радна машина која је у предузећу преко 30. година и који ради у веома тешким условима свакодневно и нема замену, до сада је на одржавање ове радне машине утрошено много средстава те је упитно да ли је даље улагање у одржавање економски исплативо. Предузећу је неопходан булдозер посебно имајући у виду стање градске депоније коју је тешко рекултивисати са постојећом опремом. Обзиром да је цена новог булдозера изузетно висока предузећу би било од изузетног значаја да добију бар један млађи булдозер. Из разлога дотрајалости постојећих путарских камиона, неопходно је набавити за службу одржавања јавне хигијене једно новије возило које је функционалније у овом делу посла, којим се могу превести радници на удаљене локације али и олакшати истовар смећа на депонији. Цистерне којима располаже предузеће су старе и дотрајале, њихов економски век и трошкови одржавања из године у годину премашују тржишну вредност. Како се градска (урбана) зона све више шири потребе у овом сегменту посла су све веће. Нова цистерна допринела би бржем, ефикаснијем и функционалнијем раду у делу одржавања јавне хигијене. Ова ауто цистерна требала је бити набављена у 2018 године из средстава субвенција града, али због недостатака средстава у 2018 субвенција је пренесена у 2019 годину.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

у динарима

Р. бр.	Позиција	Планирано за 2019. годину	Реализација у 2018. години	План 01.01.- 31.03.2019	План 01.01.- 30.06.2019	План 01.01.- 30.09.2019	План 01.01.- 31.12.2019
1.	Спонзорство	63.000	63.000	15.750	31.500	47.250	63.000
2.	Донације	-	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	33.000	20.000	8.250	16.500	24.750	33.000
4.	Спортске активности	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	40.000
5.	Репрезентација	460.000	460.000	115.000	230.000	345.000	460.000
6.	Реклама и пропаганда	1.000.000	1.002.310	250.000	500.000	750.000	1.000.000
7.	Остало	-					

Средства за посебне намена планирана су у складу са смерницама Владе Републике Србије, односно на нивоу плана за 2018. годину. Што се тиче реализације у претходној години нису искоришћена планирана средства за спортске и хуманитарне активности. Трошкови рекламе и пропаганде односе се на уговоре са медијским кућама. Трошкови репрезентације су по процени на нивоу планираних.

ЈКП "Видрак" Ваљево

в.д.дир. Јелена Калат,
дипл.економиста