**ЈКП „ ВИДРАК“ ВАЉЕВО**

**Број: 01-8084/1-22**

** У Ваљеву, 12.12.2022.**

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА**

**ЈКП „ВИДРАК“ ВАЉЕВО**

**ЗА 2023. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: **ЈКП „ВИДРАК“ ВАЉЕВО**

СЕДИШТЕ: **ВАЉЕВО, Војводе Мишића 50**

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

МАТИЧНИ БРОЈ : **7096844**

ПИБ: **100069386**

ЈББК: **81607**

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: **МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ

ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: **ГРАД ВАЉЕВО**

Ваљево, децембар 2022.године

**САДРЖАЈ:**

[1. ОПШТИ ПОДАЦИ 4](#_Toc503855181)

[1.1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ 4](#_Toc503855182)

[1.2. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА 5](#_Toc503855183)

[1.3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023 7](#_Toc503855184)

[2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022 ГОДИНИ 8](#_Toc503855185)

[2.1. Процена физичког обима активности у 2022 години 8](#_Toc503855186)

[2.2. Процена финансијских показатеља за 2022 годину 9](#_Toc503855187)

[2.2.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године …9](#_Toc503855188)

[2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2022 године 14](#_Toc503855189)

[2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2022 године 17](#_Toc503855190)

[3. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023 19](#_Toc503855191)

[3.1. Планирани физички обим активности 19](#_Toc503855192)

[3.1.1. Управљање комуналним отпадом 19](#_Toc503855193)

[3.1.2.Одржавање зелених површина 20](#_Toc503855194)

[3.1.3.Општа комунална хигијена – чишћење улица, тргова и тротоара 21](#_Toc503855195)

[3.1.4. Гробљанске услуге 21](#_Toc503855196)

[3.1.5. Зоохигијена 22](#_Toc503855197)

[3.1.6.Паркинг контрола 22](#_Toc503855198)

[3.2. Циљеви и ризици предузећа 23](#_Toc503855199)

3.2.1. ЦИЉЕВИ ЈКП ВИДРАК ВАЉЕВО СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ОСТВАРЕЊА ЦИЉА………………… …25

3.2.2. ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА**……………………………………………………………**26

[3.3. Приказ планираних и реализованих пословних показатеља 27](#_Toc503855200)

[4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023 30](#_Toc503855201)

[4.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023 године](#_Toc503855202) 30

[4.2. БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године 34](#_Toc503855203)

[4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023 године](#_Toc503855204) 38

[4.4. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН 41](#_Toc503855205)

[4.4.1. Укупан приход 41](#_Toc503855206)

[4.4.2. Укупни трошкови и расходи 43](#_Toc503855207)

4.4.3. Ценовник за непосредне кориснике......................................................................................... 45

[4.5.СУБВЕНЦИЈЕ 48](#_Toc503855208)

[4.6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ 49](#_Toc503855209)

[5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА 51](#_Toc503855211)

[6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА 52](#_Toc503855212)

[6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама 52](#_Toc503855213)

[6.2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ 53](#_Toc503855214)

[6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА 54](#_Toc503855215)

[6.4. СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДУ ЗАПОСЛЕНИХ У 2023 ГОДИНИ 56](#_Toc503855216)

[6.4.1. Исплаћенe зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022 год. Б1 56](#_Toc503855217)

[6.4.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину Б1 57](#_Toc503855218)

[6.4.3. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину Б2 58](#_Toc503855219)

6.4.4. Распон исплаћених и планираних зарада............................................................................ 59

[6.5. НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ 60](#_Toc503855221)

[6.5.1. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу 60](#_Toc503855222)

[6.5.2. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у бруто износу 61](#_Toc503855223)

[6.5.3. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу 62](#_Toc503855224)

[6.5.4. Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу 63](#_Toc503855225)

[7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ 64](#_Toc503855226)

[7.1. Планирано кредитно задуживање у 2023.години\*](#_Toc503855227) 64

[8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ 65](#_Toc503855228)

8.1. [Планирана](#_Toc503855229) финансијска средства за набавку добара,радова и услуга .....................................65

[9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА 67](#_Toc503855230)

[9.1.План инвестиционих улагања у периоду 2023-2025. године 67](#_Toc503855231)

[9.2. План инвестиција 70](#_Toc503855232)

[10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ 71](#_Toc503855233)

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 општине Ваљево, трансформисано у Јавно комунално предузеће. Седиште предузећа је у Ваљеву, улица Војводе Мишића број 50.

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

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

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

1. повећања степена доступности комуналних услуга,

2. веће поузданости и стабилности код пружања комуналних услуга,

3. бољег квалитета пружених услуга по захтевима корисника и стандардима који се примењују у најразвијенијим европским државама.

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

**1.2. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА**

**ДИРЕКТОР**

**НАДЗОРНИ ОДБОР**

**ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА**

**СЛУЖБА УЛИЦЕ**

**СЛУЖБА ЗЕЛЕНИЛО**

**СЛУЖБА ГРОБЉА**

**СЛУЖБА ПАРКИНГ КОНТРОЛЕ**

**СЛУЖБА ЗООХИГИЈЕНЕ**

**ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА**

**ЈКП «ВИДРАК» ВАЉЕВО**

**СЛУЖБА УПРАВЉАЊА КОМУНАЛНИМ ОТПАДОМ**

**СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ**

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

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

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

Решењем Скупштине града Ваљева бр. 112-1050/2021-01/1 од 28.12.2021.год. за директора предузећа именована је Ксенија Бадем, дипл.инж.пејзажне архитектуре и хортикултуре.

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“** обавља рачуноводствене и платно прометне послове, правне послове, административно техничке послове, одржавања хигијене објеката-курирске послове, 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 2023. ГОДИНУ

Основа за израду Програма пословања за 2023. годину је процена извршења плана за 2022. годину, односно књиговодствени подаци за десет месеци 2022. године, акт Владе Републике Србије под називом Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, Одлука о буџету града Ваљевa за 2023. годину, као и маркетинг стратегија са циљевима које предузеће жели да постигне у планском периоду.

У свом пословању ЈКП „Видрак“ Ваљево примењује:

Закон о јавним предузећима

Закон о комуналним делатностима

Закон о облигационим односима

Закон о рачуноводству

Закон о порезима на додату вредност

Закон о буџетском систему

Закон о измирењу новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама

Закон о раду

Закон о управљању отпадом

Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.1. Процена физичког обима активности у 2022. години

у јединицама мере

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ред.**  **бр.** | **назив услуге** | **јeд.**  **мере** | **остварено 2021** | **план**  **2022** | **процена**  **2022** | **индекс** | |
| **6/4** | **6/5** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.** | **изнесене и депоноване количине комуналног отпада** | m3 | 96.000 | 110.000 | 115.000 | 120 | 105 |
| **2.** | **чишћење јавних површина ручним путем**  **(улице, тргови, стазе)** | m 2 | 7.239.475 | 8.000.000 | 9.697.000 | 134 | 121 |
| **3.** | **чишћење јавних површина машинским путем**  **( улице, тргови, стазе )** | h | 1.229 | 2.000 | 1.422 | 116 | 71 |
| **4.** | **прање јавних површина**  **( улице, тргови, скверови )** | m 2 | 3.917.000 | 5.500.000 | 3.410.700 | 87 | 62 |
| **5.** | **кошење травњака** | m 2 | 3.653.240 | 4.000.000 | 5.600.000 | 153 | 140 |
| **6.** | **сакупљање листа** | m 2 | 1.332.795 | 1.000.000 | 2.800.000 | 210 | 280 |
| **7.** | **сахрана** | - | 832 | 750 | 730 | 88 | 97 |
| **8.** | **израда сокла** | - | 92 | 120 | 60 | 65 | 50 |
| **9.** | **уклоњено непрописно паркираних возила** | број  воз. | 10 | 30 | 10 | 100 | 33 |

Чишћење јавних површина машинским путем реализовано је у мањем обиму од планираног због недостатка средстава. Повећан обим активности код кошења травњака је због временских услова који су продужили вегетацију и ванредног кошења. Повећан обим активности у односу на план код сакупљања листа је, такође, последица временских услова. Обим активности код уклоњених непрописно паркираних возила зависи од издатих налога од стране саобраћајне полиције ПУ Ваљево.

2.2. Процена финансијских показатеља за 2022. годину

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | |  | |  | | | **Прилог 1** | |
| **2.2.1 БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године** | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | | | у 000 динара | |
| Група рачуна-рачун | | П О З И Ц И Ј А | | АОП | | **Износ** | | |
| **План 31.12.2022.** | **Процена 31.12.2022.** | |
| 1 | | 2 | | 3 | | 4 | 5 | |
|  | | **АКТИВА** | |  | |  |  | |
| 00 | | **А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ** | | 0001 | |  |  | |
|  | | **Б.СТАЛНА ИМОВИНА** (0003+0009+0017+0018+0028) | | 0002 | | **155.784** | **240.442** | |
| 01 | | **I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)** | | 0003 | | **0** | **823** | |
| 010 | | 1. Улагања у развој | | 0004 | |  |  | |
| 011, 012 и 014 | | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | | 0005 | |  | 823 | |
| 013 | | 3. Гудвил | | 0006 | |  |  | |
| 015 и 016 | | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | | 0007 | |  |  | |
| 017 | | 5. Аванси за нематеријалну имовину | | 0008 | |  |  | |
| **02** | | **II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОJEЊА И ОПРЕМА (0010 +0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)** | | 0009 | | **155.119** | **238.988** | |
| 020, 021 и 022 | | 1. Земљиште и грађевински објекти | | 0010 | | 55.661 | 74.507 | |
| 023 | | 2. Постројења и опрема | | 0011 | | 99.458 | 164.341 | |
| 024 | | 3. Инвестиционе некретнине | | 0012 | |  |  | |
| 025 и 027 | | 4.Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине постројења и опрема у припреми | | 0013 | |  | 140 | |
| 026 и 028 | | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | | 0014 | |  |  | |
| 029 (део) | | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | | 0015 | |  |  | |
| 029 (део) | | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству | | 0016 | |  |  | |
| **03** | | **III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА** | | 0017 | |  |  | |
| **04 и 05** | | **IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)** | | 0018 | | **665** | **631** | |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | | 1. Учешћа у капиталу правних лица осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | | 0019 | |  |  | |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | | 0020 | |  |  | |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | | 0021 | |  |  | |
| 044, 050 (део) и 051 (део) | | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | | 0022 | |  |  | |
| 045 (део) и 053 (део) | | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | | 0023 | |  |  | |
| 045 (део) и 053 (део) | | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | | 0024 | |  |  | |
| 046 | | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | | 0025 | |  |  | |
| 047 | | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | | 0026 | |  |  | |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | | 0027 | | 665 | 631 | |
|  | | **V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | | 0028 | |  |  | |
| **288** | | **В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА** | | 0029 | |  |  | |
|  | | **Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058 )** | | 0030 | | **105.105** | **108.717** | |
| **Класа 1 осим групе рачуна 14** | | **I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)** | | 0031 | | **8.776** | **15.848** | |
| 10 | | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | | 0032 | | 7.948 | 15.204 | |
| 11 и 12 | | 2. Недовршена производња и готови производи | | 0033 | |  |  | |
| 13 | | 3. Роба | | 0034 | | 828 | 644 | |
| 150, 152 и 154 | | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | | 0035 | |  |  | |
| 151, 153 и 155 | | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | | 0036 | |  |  | |
| 14 | | **II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА** | | 0037 | |  |  | |
| **20** | | **III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)** | | 0038 | | **86.428** | **84.200** | |
| 204 | | 1.Потраживања од купаца у земљи | | 0039 | | 86.428 | 84.200 | |
| 205 | | 2. Потраживања од купаца у иностранству | | 0040 | |  |  | |
| 200 и 202 | | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | | 0041 | |  |  | |
| 201 и 203 | | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | | 0042 | |  |  | |
| 206 | | 5. Остала потраживања по основу продаје | | 0043 | |  |  | |
| 21, 22 и 27 | | **IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)** | | 0044 | | **1.201** | **1.855** | |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | | 1. Остала потраживања | | 0045 | |  | 72 | |
| 223 | | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | | 0046 | | 1.201 | 1.783 | |
| 224 | | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | | 0047 | |  |  | |
| **23** | | **V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)** | | 0048 | | **0** | **0** | |
| 230 | | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица | | 0049 | |  |  | |
| 231 | | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица | | 0050 | |  |  | |
| 232, 234 (део) | | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | | 0051 | |  |  | |
| 233 234 (део) | | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству | | 0052 | |  |  | |
| 235 | | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности | | 0053 | |  |  | |
| 236 (део) | | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха | | 0054 | |  |  | |
| 237 | | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | | 0055 | |  |  | |
| 236 (део), 238 и 239 | | 8. Остали краткорочни финансијки пласмани | | 0056 | |  |  | |
| **24** | | **VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ** | | 0057 | | 8.700 | 6.763 | |
| **28 (део) осим 288** | | **VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | | 0058 | |  | 51 | |
|  | | **Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)** | | 0059 | | **260.889** | **349.159** | |
| **88** | | **Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА** | | 0060 | |  |  | |
|  | | **ПАСИВА** | |  | |  |  | |
|  | | **А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 – 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0** | | 0401 | | **217.965** | **289.031** | |
| **30** | | **I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ** | | 0402 | | **137.926** | **217.055** | |
| **31** | | **II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ** | | 0403 | |  |  | |
| **306** | | **III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА** | | 0404 | |  |  | |
| **32** | | **IV. РЕЗЕРВЕ** | | 0405 | | 13.387 | 13.387 | |
| **330 и потр. салдо 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337** | | **V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА** | | 0406 | |  |  | |
| **дуг. салдо 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337** | | **VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТСВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА** | | 0407 | |  |  | |
| **34** | | **VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)** | | 0408 | | **66.652** | **58.589** | |
| 340 | | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | | 0409 | | 58.737 | 53.677 | |
| 341 | | 2. Нераспоређени добитак текуће године | | 0410 | | 7.915 | 4.912 | |
|  | | **VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ** | | 0411 | |  |  | |
| **35** | | **IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)** | | 0412 | | **0** | **0** | |
| 350 | | 1. Губитак ранијих година | | 0413 | |  |  | |
| 351 | | 2. Губитак текуће године | | 0414 | |  |  | |
|  | | **Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)** | | 0415 | | **24.852** | **28.850** | |
| **40** | | **I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)** | | 0416 | | **24.852** | **28.850** | |
| 404 | | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | | 0417 | | 24.852 | 28.850 | |
| 400 | | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | | 0418 | |  |  | |
| 40, осим 400 и 404 | | 3. Остала дугорочна резервисања | | 0419 | |  |  | |
| **41** | | **II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)** | | 0420 | | **0** | **0** | |
| 410 | | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | | 0421 | |  |  | |
| 411 (део) и 412 (део) | | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | | 0422 | |  |  | |
| 411 (део) и 412 (део) | | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | | 0423 | |  |  | |
| 414 и 416 (део) | | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | | 0424 | |  |  | |
| 415 и 416 (део) | | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | | 0425 | |  |  | |
| 413 | | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | | 0426 | |  |  | |
| 419 | | 7. Остале дугорочне обавезе | | 0427 | |  |  | |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | | **III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | | 0428 | |  |  | |
| **498** | | **В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ** | | 0429 | | 658 | 15.525 | |
| **495 (део)** | | **Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ** | | 0430 | |  |  | |
|  | | **Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)** | | 0431 | | **17.414** | **15.753** | |
| **467** | | **I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА** | | 0432 | |  |  | |
| **42 осим 427** | | **II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)** | | 0433 | | **0** | **0** | |
| 420 (део) и 421 (део) | | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | | 0434 | |  |  | |
| 420 (део) и 421 (део) | | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | | 0435 | |  |  | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | | 0436 | |  |  | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | | 0437 | |  |  | |
| 423 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | | 0438 | |  |  | |
| 426 | | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | | 0439 | |  |  | |
| 428 | | 7. Обавезе по основу финансијских деривата | | 0440 | |  |  | |
| **430** | | **III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ** | | 0441 | | 886 | 1.114 | |
| **43 осим 430** | | **IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)** | | 0442 | | **16.528** | **12.489** | |
| 431 и 433 | | 1. Обавезе према добављачима-матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | | 0443 | |  |  | |
| 432 и 434 | | 2. Обавезе према добављачима-матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству | | 0444 | |  |  | |
| 435 | | 3. Обавезе према добављачима у земљи | | 0445 | | 16.528 | 12.489 | |
| 436 | | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | | 0446 | |  |  | |
| 439 (део) | | 5. Обавезе по меницама | | 0447 | |  |  | |
| 439 (део) | | 6. Остале обавезе из пословања | | 0448 | |  |  | |
| **44,45,46, осим 467, 47, и 48** | | **V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)** | | 0449 | | **0** | **2.150** | |
| 44,45,46 осим 467 | | 1. Остале краткорочне обавезе | | 0450 | |  |  | |
| 47, 48 осим 481 | | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | | 0451 | |  | 2.150 | |
| 481 | | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | | 0452 | |  |  | |
| **427** | | **VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО** | | 0453 | |  |  | |
| **49 (део) осим 498** | | **VII. КРАТОКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | | 0454 | |  |  | |
|  | | **Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 – 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0** | | 0455 | |  |  | |
|  | | **Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) ≥ 0** | | 0456 | | **260.889** | **349.159** | |
| **89** | | **Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА** | | 0457 | |  |  | |

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **Прилог 1а** |  |
|  | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **за период од 01.01.2022. до 31.12. 2022. године** | | | | |  |
|  |  |  |  | у 000 динара |  |
| Група рачуна-рачун | П О З И Ц И Ј А | АОП | **Износ** | |  |
| **План 01.01-31.12.2022** | **Реализација (процена) 01.01.-31.12.2022** |  |
| 1 | 2 | 3 | **4** | **5** |  |
|  | **А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)** | **1001** | **402.231** | **394.759** |  |
| **60** | **I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)** | **1002** | **2.600** | **2.260** |  |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | 2.600 | 2.260 |  |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1004 |  |  |  |
| **61** | **II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)** | **1005** | **391.753** | **384.621** |  |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 391.753 | 384.621 |  |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 |  |  |  |
| **62** | **III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ** | **1008** |  |  |  |
| **630** | **IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА** | **1009** |  |  |  |
| **631** | **V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА** | **1010** |  |  |  |
| **64 И 65** | **VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ** | **1011** | **7.878** | **7.878** |  |
| **68, осим 683, 685 и 686** | **VI. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)** | **1012** |  |  |  |
|  | **Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)** | **1013** | **375.028** | **373.930** |  |
| **50** | **I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ** | **1014** | **2.080** | **1.803** |  |
| **51** | **II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ** | **1015** | **63.452** | **57.980** |  |
| **52** | **III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)** | **1016** | **253.816** | **246.507** |  |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 204.879 | 198.966 |  |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 33.087 | 32.133 |  |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 15.850 | 15.408 |  |
| **540** | **IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ** | **1020** | **25.450** | **24.150** |  |
| **58, осим 583, 585 и 586** | **V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)** | **1021** |  |  |  |
| **53** | **VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА** | **1022** | **18.620** | **16.500** |  |
| **54 осим 540** | **VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА** | **1023** | **2.500** | **20.200** |  |
| **55** | **VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ** | **1024** | **9.110** | **6.790** |  |
|  | **В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0** | **1025** | **27.203** | **20.829** |  |
|  | **Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0** | **1026** |  |  |  |
|  | **Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029+ 1030 + 1031)** | **1027** | **3.958** | **4.400** |  |
| **660 и 661** | **I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА** | **1028** |  |  |  |
| **662** | **II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА** | **1029** | **3.958** | **4.400** |  |
| **663 и 664** | **III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ** | **1030** |  |  |  |
| **665 и 669** | **IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ** | **1031** |  |  |  |
|  | **Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)** | **1032** | **100** | **50** |  |
| **560 и 561** | **I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА** | **1033** |  |  |  |
| **5620** | **II. РАСХОДИ ОД КАМАТА** | **1034** | **100** | **50** |  |
| **563 и 564** | **III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ИНЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ** | **1035** |  |  |  |
| **565 и 569** | **IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ** | **1036** |  |  |  |
|  | **Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 – 1032) ≥ 0** | **1037** | **3.858** | **4.350** |  |
|  | **Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1027) ≥ 0** | **1038** |  |  |  |
| **683, 685 и 686** | **З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ И КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА** | **1039** |  |  |  |
| **583 ,585 и 586** | **И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА** | **1040** |  | **9.500** |  |
| **67** | **Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ** | **1041** | **4.854** | **6.100** |  |
| **57** | **К. ОСТАЛИ РАСХОДИ** | **1042** | **28.000** | **16.000** |  |
|  | **Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)** | **1043** | **411.043** | **405.259** |  |
|  | **Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)** | **1044** | **403.128** | **399.480** |  |
|  | **М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 – 1044) ≥ 0** | **1045** | **7.915** | **5.779** |  |
|  | **Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 – 1043) ≥ 0** | **1046** |  |  |  |
|  | **Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА** | **1047** |  |  |  |
|  | **O. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА** | **1048** |  |  |  |
|  | **П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)** | **1049** | **7.915** | **5.779** |  |
|  | **П. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)** | **1050** |  |  |  |
|  | **С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК** |  |  |  |  |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | 85 | 867 |  |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 |  |  |  |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 |  |  |  |
| **723** | **Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА** | **1054** |  |  |  |
|  | **Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 – 1050 – 1051 – 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0** | **1055** | **7.830** | **4.912** |  |
|  | **У. НЕТО ГУБИТАК (1050 – 1049 + 1051 + 1052 – 1053 + 1054) ≥ 0** | **1056** |  |  |  |
|  | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 |  |  |  |
|  | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 |  |  |  |
|  | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 |  |  |  |
|  | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 |  |  |  |
|  | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ |  |  |  |  |
|  | 1. Основна зарада по акцији | 1061 |  |  |  |
|  | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1062 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

**у периоду од 01.01. до 31.12. 2022. године**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  | | | | **Прилог 1б** | |
| **у хиљадама динара** | | | | | | | | |
| **ПОЗИЦИЈА** | | | **АОП** | **Износ** | | |
| **План 2022** | **Процена 2022** | |
| 1 | | | **2** | **3** | **4** | |
| **А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ** | | |  |  |  | |
| **I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)** | | | 3001 | **408.575** | **377.817** | |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | | | 3002 | 404.512 | 373.417 | |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | | | 3003 |  |  | |
| 3. Примљене камате из пословних активности | | | 3004 | 4.063 | 4.400 | |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | | | 3005 |  |  | |
| **II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)** | | | 3006 | **375.148** | **370.179** | |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | | | 3007 | 115.298 | 118.675 | |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | | | 3008 |  |  | |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | | | 3009 | 253.816 | 246.507 | |
| 4. Плаћене камате у земљи | | | 3010 | 100 | 50 | |
| 5. Плаћене камате у иностранству | | | 3011 |  |  | |
| 6. Порез на добитак | | | 3012 |  |  | |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | | | 3013 | 5.934 | 4.947 | |
| 8. Остали одливи из пословних активности | | | 3014 |  |  | |
| **III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)** | | | 3015 | **33.427** | **7.638** | |
| **IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)** | | | 3016 |  |  | |
| **Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА** | | |  |  |  | |
| **I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)** | | | 3017 | **0** | **0** | |
| 1. Продаја акција и удела | | | 3018 |  |  | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | | | 3019 |  |  | |
| 3. Остали финансијски пласмани | | | 3020 |  |  | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | | | 3021 |  |  | |
| 5. Примљене дивиденде | | | 3022 |  |  | |
| **II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)** | | | 3023 | **30.100** | **9.765** | |
| 1. Куповина акција и удела | | | 3024 |  |  | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | | | 3025 | 30.100 | 9.765 | |
| 3. Остали финансијски пласмани | | | 3026 |  |  | |
| **III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)** | | | 3027 |  |  | |
| **IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)** | | | 3028 | **30.100** | **9.765** | |
| **В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА** | | |  |  |  | |
| **I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)** | | | 3029 | **7.500** | **0** | |
| 1. Увећање основног капитала | | | 3030 | 7.500 |  | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | | | 3031 |  |  | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | | | 3032 |  |  | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | | | 3033 |  |  | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | | | 3034 |  |  | |
| 6. Остале дугорочне обавезе | | | 3035 |  |  | |
| 7. Остале краткорочне обавезе | | | 3036 |  |  | |
| **II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)** | | | 3037 | **0** | **0** | |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | | | 3038 |  |  | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | | | 3039 |  |  | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | | | 3040 |  |  | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | | | 3041 |  |  | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | | | 3042 |  |  | |
| 6. Остале обавезе | | | 3043 |  |  | |
| 7. Финансијски лизинг | | | 3044 |  |  | |
| 8. Исплаћене дивиденде | | | 3045 |  |  | |
| **III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)** | | | 3046 | **7.500** | **0** | |
| **IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)** | | | 3047 |  | **0** | |
| **Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ** (3001 + 3017 + 3029) | | | 3048 | **416.075** | **377.817** | |
| **Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ** (3006 + 3023 + 3037) | | | 3049 | **405.248** | **379.944** | |
| **Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ** (3048 – 3049) | | | 3050 | **10.827** |  | |
| **Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ** (3049 – 3048) | | | 3051 |  | **2.127** | |
| **З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА** | | | 3052 | 2.625 | 8.890 | |
| **Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ** | | | 3053 |  |  | |
| **И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ** | | | 3054 |  |  | |
| **Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА** (3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054) | | | 3055 | **13.452** | **6.763** | |

3. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

3.1. Планирани физички обим активности

У јединицама мере

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ред.**  **бр.** | **Назив услуге** | **јeд.**  **Мере** | **план**  **2022** | **процена**  **2022** | **план**  **2023** | **индекс 6/5** |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **1.** | **изнесене и депоноване количине комуналног отпада** | m3 | 110.000 | 115.000 | 115.000 | 100 |
| **2.** | **чишћење јавних површина ручним путем**  **(улице, тргови, стазе)** | m 2 | 8.000.000 | 9.697.000 | 10.000.000 | 103 |
| **3.** | **чишћење јавних површина машинским путем**  **( улице, тргови, стазе )** | h | 2.000 | 1.422 | 2.000 | 141 |
| **4.** | **прање јавних површина**  **( улице, тргови, скверови )** | m 2 | 5.500.000 | 3.410.700 | 5.500.000 | 161 |
| **5.** | **кошење травњака** | m 2 | 4.000.000 | 5.600.000 | 6.500.000 | 116 |
| **6.** | **сакупљање листа** | m 2 | 1.000.000 | 2.800.000 | 3.500.000 | 125 |
| **7.** | **сахрана** | - | 750 | 730 | 750 | 103 |
| **8.** | **израда сокла** | - | 120 | 60 | 100 | 167 |
| **9.** | **уклоњено непрописно паркираних возила** | број  воз. | 30 | 10 | 30 | 300 |

3.1.1. Управљање комуналним отпадом

Изђубравање се планира :

* у 22.930 домаћинстава на територији града Ваљева
* у 1.700 домаћинстава у сеоским подручјима (Белошевац, Попучке, Лукавац, Дубље, Петница, Дивци, Ваљевска Каменица, Бранковина, Ваљевска Лозница, Веселиновац, Причевић, Ставе, Горња Грабовица, Дивље брдо, Поћута, Јовања, Ровни)
* у 970 домаћинства на Дивчибарама
* у 500 апартмана и станова на Дивчибарама
* код 1.340 локала
* код 280 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 115.000м3.

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

3.1.2. Одржавање зелених површина

Радници ове службе ангажовани су на пословима одржавања зелених површина у Ваљеву, на Дивчибарама и у Бранковини. На подручју града за 2023. 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), орезивању живе ограде (20.350 м2) одржавању ружа (270 м2), шибља (8.110 м2), сезонског цвећа (2.600 м2) и перена (200м2), а које се састоји у окопавању, орезивању, 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 2023.год. планира се садња цвећа у складу са препоруком надзорног органа за зеленило.

Према интензитету одржавања зелене површине су подељене на две категорије.

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

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

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

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

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

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

На годишњем нивоу:

* планиране површине за свакодневно чишћење улица износе 10.000.000m2
* планиране површине за чишћење улица од снега износе 150.000 m2
* планиране површине за прање улица износе 5.500.000 m2
* планиране количине да се утоваре и одвезу машинским путем износе 18.000 m3
* планиране количине да се утоваре и одвезу ручним путем износе 24.000 m3
* планиране количине ризле да се утоваре и одвезу износе 50 m3
* планиран рад чистилице износи 2.000 h.

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

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

3.1.4. Гробљанске услуге

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

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

У току 2023. године планира се :

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

3.1.5. Зоохигијена

Служба Зоохигијене планира да у 2023. години ухвати и збрине око 270 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 200 паса). Такође се планира удомљавање паса новим власницима уз сарадњу и помоћ Друштва за заштиту животиња и љубитеља паса (око 220 паса). У прихватилишту ће свакодневно боравити од 30 – 80 паса, где ће им бити обезбеђени смештај, храна и ветеринарска нега.

|  |  |
| --- | --- |
| **План за 2023. годину** | **БРОЈ ПАСА** |
| Хватање паса | 270 |
| Тријажа | 270 |
| Фотоевидентирање | 270 |
| Микрочиповање и вакцинација против беснила | 270 |
| Стерилизација и обележавање видном ушном марком и враћање на природно станиште | 200 |
| Удомљавање паса | 220 |
| Задржавање паса | 30 - 80 |

3.1.6. Паркинг контрола

Планирана контрола паркирања у 2023. години вршиће се на паркинзима код Дома здравља, паркингу код Југопетрола 1, код Храма (зелена пијаца) и код зграде РФЗО. На овим паркиралиштима, у оквиру зоне 2 – плава зона, има укупно 402 паркинг места. На улицама, тротоарима улица градског језгра и у оквиру блоковских паркиралишта обележено је, хоризонталном и вертикалном сигнализацијом, још 1.503 паркинг места, од чега је у црвеној зони (зона 1) 88 паркинг места, а у плавој зони 1.415 паркинг места. Укупан број обележених паркинг места која су под наплатом у обе зоне је 1905.

На површинама зона 1 и 2 обележено је 30 паркинг места за лица са посебним потребама – инвалидска паркинг места, као и 40 резервисаних паркинг места по решењу градске управе.

У току 2023. године ЈКП „Видрак“ Ваљево планира уклањање 30 непрописно паркираних возила (по налогу надлежних органа – саобраћајне полиције, комуналне милиције, комуналне инспекције и тужилаштва).

3.2. Циљеви и ризици предузећа

ЈКП “Видрак” кроз краткорочне циљеве планира да:

- одржи ниво процеса рада у условима максималне рационализације трошкова пословања;

- настави са добром праксом унапређивања професионалних капацитета запослених кроз обуке, образовање и усавршавања, у складу са могућностима;

- набави најнеопходнију механизацију и опрему за квалитетно и безбедно обављање процеса рада и повећање ефикасности рада

- спроведе мере у циљу побољшања наплативости потрживања;

- спроведе проверу пријављених квадратура и броја корисника;

- услугом изђубравања покрије сва села на територији наше општине;

- смањи број дивљих депонија на територији општине;

- интензивира сарадњу са комуналном инспекцијом ради повећања налога за пражњење септичких јама;

- побољша квалитете пружања услуга на гробљима као и завршетак свих инвестиционих радова и радова на одржавању и изградњи објеката који ће употпунити услуге које ова радна јединица пружа корисницима услуга;

- настави третман комуналног отпада, односно отварања сакупљачког и рециклажног центра, за одвајање осталог дела комуналног отпада (стакло,метал, гуме, медицински материјал и др.) како на месту настанка тако и у оквиру рециклажног центра;

- настави са акцијом удомљавања паса;

- одржи ценовну политику која узима у обзир социјално-економско начело приступачности, а истовремено не угрожава функционалност и одрживост комуналног система;

- број запослених усклади са стварним потребама попуном упражњених радних места, што би довело до ефикаснијег и квалитетнијег пружања услуга.

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

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

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

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

- ризик учешћа у саобраћају возача и возила (покривен је Полисом осигурања) . Повећан ризик представља старост возила, а смањен је брзином кретања смећара улицама. Просечна старост возила је потенцијално велики проблем пословања предузећа у одржавању квалитета услуга на задовољавајућем нивоу.

- велики одлив броја радника без могућности примања нових радника на неодређено време. Поред тога, услед малих зарада тешко је наћи мотивисану и квалитетну радну снагу на дефицитарним местима.

- накнада штете трећим лицима је један од највећих ризика са којим се предузеће последњих година сусреће. Ови ризици, наметнути предузећу разним Законима и одлукама органа локалне самоуправе и увезани са Законом о облигационим односима, стварају одговорност предузећа и обавезу исплате наканаде 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.

- потенцијално изналажење нове локације за депоновање комуналног отпада ван градског подручија 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 поменутим, наметнутим и објективним ризицима, превазилазе економске категорије пословања предузећа и доводе предузеће на саму границу ликвидности.

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

**3.2.1. ЦИЉЕВИ ЈКП ВИДРАК ВАЉЕВО СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ОСТВАРЕЊА ЦИЉА**

Прилог 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Циљ** | **Индикатор** | **Базна година** | **Вредност индикатора** | |  |  | **Извор провере** | **Активност за достизање циља** |
|  |  |  | **Базна година** | **2023. година** | **2024. година** | **2025. година** |  |  |
| Проширење услуге изђубравања | број домаћинстава | 2022 | 22.900 | 22.930 | 22.950 | 22.950 | Књиговодствени извештај | Сарадња са месним заједницама/Одлука о изђубравању |
| Прање јавних површина | м2 | 2022 | 3.500.000 | 5.500.000 | 5.600.000 | 5.800.000 | Финансијски извештај | Појачан рад на терену |
| Смањење дивљих депонија | број депонија | 2022 | 6 | 5 | 3 | 2 | Финансијски извештај | Рад на терену |
| Удомљављње паса | број паса | 2022 | 179 | 220 | 220 | 230 | Финансијски извештај | Сарадња са друштвом за заштиту животиња |
| Набавка механизације | дин. | 2022 | 46.897 | 68.250.000 | 60.000.000 | 65.000.000 | Књиговодствени известај | Повећање прихода |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**3.2.2. ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА**

Прилог 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Вероватноћа ризика**  **(1)** | | **Утицај ризика**  **(2)** | | **Укупно**  **(3)** | | **Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика**  **(у 000)** | **Планиране активности у случају појаве ризика** |
| **Ризик** | **избор** | **вероватноћа** | **избор** | **утицај** | **3=1×2** | **Ефекат ризика** |
| накнада штете трећим лицима | 3 | Висока вероватноћа | 3 | Висок утицај | 9 | Критичан ризик | 16.000.000 | Хватање и удомљавање паса |
| ризик повреде на раду | 2 | Умерена вероватноћа | 1 | Низак утицај | 2 | Умерен ризик | 4.000.000 | Мере заштите на раду кроз акта и правилнике |
| ризик учешћа возача у саобраћају | 1 | Ниска вероватноћа | 2 | Умерен утицај | 2 | Умерен ризик | 750.000 | Полиса осигурања |
| велики одлив радника без могућности пријема нових | 2 | Умерена вероватноћа | 3 | Висок утицај | 6 | Висок ризик | 10.523.000 | Доношење кадровског плана |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Прилог 4**

3.3. Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  | у 000 дин |
| Укупни капитал | | 2020. година | 2021. година | 2022. година | 2023. година |
| План | | 192.701 | 202.413 | 217.965 | 319.806 |
| Реализација | | 211.825 | 202.550 | 289.031 | - |
| % одступања реализације од плана | | +10% | 0% | +33% | - |
| % одступања реализације од реализ. претходне год. | | +4% | -4% | +43% | - |
|  | |  |  |  | у 000 дин |
| Укупна имовина | | 2020. година | 2021. година | 2022. година | 2023. година |
| План | | 246.894 | 264.691 | 260.889 | 393.941 |
| Реализација | | 259.611 | 246.239 | 349.159 | - |
| % одступања реализације од плана | | +5% | -7% | +34% | - |
| % одступања реализације од реализ. претходне год. | | -4% | -5% | +42% | - |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  | у 000 дин |
| Пословни приходи | | 2020. година | 2021. година | 2022. година | 2023. година |
| План | | 373.893 | 351.997 | 402.231 | 446.372 |
| Реализација | | 355.137 | 344.970 | 394.759 | - |
| % одступања реализације од плана | | -5% | -2% | -2% | - |
| % одступања реализације од реализ. претходне год. | | +7% | -3% | +14% | - |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  | у 000 дин |
| Пословни расходи | | 2020. година | 2021. година | 2022. година | 2023. година |
| План | | 356.170 | 335.261 | 375.028 | 440.860 |
| Реализација | | 332.062 | 323.468 | 373.930 | - |
| % одступања реализације од плана | | -7% | -4% | 0% | - |
| % одступања реализације од реализ. претходне год. | | +12% | -3% | +16% | - |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  | у 000 дин |
| Пословни резултат | | 2020. година | 2021. година | 2022. година | 2023. година |
| План | | 17.723 | 16.736 | 27.203 | 5.512 |
| Реализација | | 23.075 | 21.502 | 20.829 | - |
| % одступања реализације од плана | | +30% | +28% | -23% | - |
| % одступања реализације од реализ. претходне год. | | -34% | -7% | -3% | - |
|  | |  |  |  | у 000 дин |
| Нето резултат | | 2020. година | 2021. година | 2022. година | 2023. година |
| План | | 397 | 90 | 7.830 | 775 |
| Реализација | | 187 | 1.212 | 4.912 | - |
| % одступања реализације од плана | | -53% | +1247% | -37% | - |
| % одступања реализације од реализ. претходне год. | | -99% | +548% | +305% | - |
|  | |  |  |  |  |
| Број запослених на дан 31.12. | | 2020. година | 2021. година | 2022. година | 2023. година |
| План | | 205 | 226 | 226 | 226 |
| Реализација | | 198 | 226 | 214 | - |
| % одступања реализације од плана | | -3% | 0% | -5% | - |
| % одступања реализације од реализ. претходне год. | | -3% | +14% | -5% | - |
|  | |  |  |  | у динарима |
| Просечна нето зарада | | 2020. година | 2021. година | 2022. година | 2023. година |
| План | | 45.741 | 48.414 | 54.685 | 61.749 |
| Реализација | | 46.172 | 48.346 | 54.741 | - |
| % одступања реализације од плана | | +1% | 0% | 0% | - |
| % одступања реализације од реализ. претходне год. | | +31% | +5% | +13% | - |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
| Инвестиције | | 2020. година | 2021. година | 2022. година | 2023. година |
| План | | 18.140 | 45.400 | 51.260 | 68.550 |
| Реализација | | 6.294 | 8.669 | 15.053 | - |
| % одступања реализације од плана | | -65% | -81% | -71% | - |
| % одступања реализације од реализ. претходне год. | | -86% | +38% | +74% | - |
|  | |  |  |  |  |
| Рацио анализа | | 2020. реализација (процена) | 2021. година реализација (процена) | 2022. година реализација (процена) | 2023. година план |
| EBITDA | | 18.103.585 | 20.320.428 | 29.978.434 | 26.512.121 |
| РОА | | 0,07 | 0,49 | 1,41 | 0,20 |
| РОЕ | | 0,09 | 0,60 | 1,70 | 0,24 |
| Оперативни новчани ток | | 16.670.000 | -9.629.000 | 7.638.000 | 13.225.000 |
| Дуг/ Капитал | | 25,83 | 25,29 | 17,22 | 18,82 |
| Ликвидност | | 528,77 | 601,91 | 690.14 | 631,63 |
| % зарада у пословним приходима | | 54,99 | 64,67 | 62,44 | 65,72 |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  | у 000 динара |
| Кредитно задужење | | Стање на дан 31.12.2020. | Стање на дан 31.12.2021. | Стање на дан 31.12.2022. | План на дан 31.12.2023. |
| Кредитно задужење без гаранције државе | | - | - | - | - |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе | | - | - | - |  |
| Укупно кредино задужење | | - | - | - |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  | у 000 динара |
|  | | 2020. година | 2021. година | 2022. година | План 2023 |
| Субвенције | план | - | - | 7.500.000 | 22.500.000 |
| пренето |  |  |  |  |
| реализовано |  |  | 7.500.000 |  |
| Остали приходи из буџета | план |  |  |  |  |
| пренето |  |  |  |  |
| реализовано |  |  |  |  |
| Укупно приходи из буџета | план |  |  |  |  |
| пренето |  |  |  |  |
| реализовано |  |  |  |  |

4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | |  | | | | | | |  |  | | | | |  | | | |  | | | **Прилог 5.** | |
| **4.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Група рачуна-рачун | | | | | П О З И Ц И Ј А | | | АОП | | |  | | | | | **Износ** | |  | | |  | | |
| **План 31.03.2023** | | | | | **План 30.06.2023** | | **План 30.09.2023** | | | **План 31.12.2023** | | |
|
| 1 | | | | | 2 | | | 3 | | | 5 | | | | | 6 | | 7 | | | 8 | | |
|  | | | | | **АКТИВА** | | |  | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 00 | | | | | **А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ** | | | 0001 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
|  | | | | | **Б.СТАЛНА ИМОВИНА** (0003+0009+0017+0018+0028) | | | 0002 | | | **257.592** | | | | | **257.683** | | **273.324** | | | **283.015** | | |
| 01 | | | | | **I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)** | | | 0003 | | | **794** | | | | | **765** | | **736** | | | **707** | | |
| 010 | | | | | 1. Улагања у развој | | | 0004 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 011, 012 и 014 | | | | | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | | | 0005 | | | 794 | | | | | 765 | | 736 | | | 707 | | |
| 013 | | | | | 3. Гудвил | | | 0006 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 015 и 016 | | | | | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | | | 0007 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 017 | | | | | 5. Аванси за нематеријалну имовину | | | 0008 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **02** | | | | | **II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОJEЊА И ОПРЕМА (0010 +0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)** | | | 0009 | | | **256.248** | | | | | **256.448** | | **272.198** | | | **281.998** | | |
| 020, 021 и 022 | | | | | 1. Земљиште и грађевински објекти | | | 0010 | | | 74.107 | | | | | 73.707 | | 73.307 | | | 72.907 | | |
| 023 | | | | | 2. Постројења и опрема | | | 0011 | | | 168.141 | | | | | 168.741 | | 184.891 | | | 195.091 | | |
| 024 | | | | | 3. Инвестиционе некретнине | | | 0012 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 025 и 027 | | | | | 4.Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине постројења и опрема у припреми | | | 0013 | | | 14.000 | | | | | 14.000 | | 14.000 | | | 14.000 | | |
| 026 и 028 | | | | | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | | | 0014 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 029 (део) | | | | | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | | | 0015 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 029 (део) | | | | | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству | | | 0016 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **03** | | | | | **III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА** | | | 0017 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **04 и 05** | | | | | **IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)** | | | 0018 | | | **550** | | | | | **470** | | **390** | | | **310** | | |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | | | | | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | | | 0019 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | | | | | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | | | 0020 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | | | | | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | | | 0021 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 044, 050 (део) и 051 (део) | | | | | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | | | 0022 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 045 (део) и 053 (део) | | | | | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | | | 0023 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 045 (део) и 053 (део) | | | | | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | | | 0024 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 046 | | | | | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | | | 0025 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 047 | | | | | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | | | 0026 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | | | | | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | | | 0027 | | | 550 | | | | | 470 | | 390 | | | 310 | | |
|  | | | | | **V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | | | 0028 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **288** | | | | | **В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА** | | | 0029 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
|  | | | | | **Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058 )** | | | 0030 | | | **115.910** | | | | | **140.905** | | **134.396** | | | **110.926** | | |
| **Класа 1 осим групе рачуна 14** | | | | | **I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)** | | | 0031 | | | **16.400** | | | | | **15.340** | | **14.946** | | | **13.922** | | |
| 10 | | | | | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | | | 0032 | | | 15.750 | | | | | 14.630 | | 14.211 | | | 13.302 | | |
| 11 и 12 | | | | | 2. Недовршена производња и готови производи | | | 0033 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 13 | | | | | 3. Роба | | | 0034 | | | 650 | | | | | 710 | | 735 | | | 620 | | |
| 150, 152 и 154 | | | | | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | | | 0035 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 151, 153 и 155 | | | | | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | | | 0036 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 14 | | | | | **II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА** | | | 0037 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **20** | | | | | **III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)** | | | 0380 | | | **94.560** | | | | | **121.823** | | **117.570** | | | **94.206** | | |
| 204 | | | | | 1.Потраживања од купаца у земљи | | | 0390 | | | 94.560 | | | | | 121.823 | | 117.570 | | | 94.206 | | |
| 205 | | | | | 2. Потраживања од купаца у иностранству | | | 0040 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 200 и 202 | | | | | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | | | 0041 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 201 и 203 | | | | | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | | | 0042 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 206 | | | | | 5. Остала потраживања по основу продаје | | | 0043 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 21, 22 и 27 | | | | | **IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)** | | | 0044 | | | **1.600** | | | | | **1.420** | | **1.240** | | | **1.060** | | |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | | | | | 1. Остала потраживања | | | 0045 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 223 | | | | | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | | | 0046 | | | 1.600 | | | | | 1.420 | | 1.240 | | | 1.060 | | |
| 224 | | | | | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | | | 0047 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **23** | | | | | **V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)** | | | 0048 | | | **0** | | | | | **0** | | **0** | | | **0** | | |
| 230 | | | | | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица | | | 0049 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 231 | | | | | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица | | | 0050 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 232, 234 (део) | | | | | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | | | 0051 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 233 234 (део) | | | | | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству | | | 0052 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 235 | | | | | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности | | | 0053 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 236 (део) | | | | | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха | | | 0054 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 237 | | | | | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | | | 0055 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 236 (део), 238 и 239 | | | | | 8. Остали краткорочни финансијки пласмани | | | 0056 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **24** | | | | | **VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ** | | | 0057 | | | 3.350 | | | | | 2.322 | | 640 | | | 1.738 | | |
| **28 (део) осим 288** | | | | | **VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | | | 0058 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
|  | | | | | **Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)** | | | 0059 | | | **373.502** | | | | | **398.588** | | **407.720** | | | **393.941** | | |
| **88** | | | | | **Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА** | | | 0060 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
|  | | | | | **ПАСИВА** | | |  | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
|  | | | | | **А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 – 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0** | | | 0401 | | | **284.434** | | | | | **320.336** | | **326.238** | | | **319.806** | | |
| **30** | | | | | **I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ** | | | 0402 | | | 217.055 | | | | | 247.055 | | 247.055 | | | 247.055 | | |
| **31** | | | | | **II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ** | | | 0403 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **306** | | | | | **III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА** | | | 0404 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **32** | | | | | **IV. РЕЗЕРВЕ** | | | 0405 | | | 13.387 | | | | | 13.387 | | 13.387 | | | 13.387 | | |
| **330 и потр. салдо 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337** | | | | | **V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА** | | | 0406 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **дуг. салдо 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337** | | | | | **VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТСВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА** | | | 0407 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **34** | | | | | **VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)** | | | 0408 | | | **58.589** | | | | | **59.894** | | **65.796** | | | **59.364** | | |
| 340 | | | | | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | | | 0409 | | | 58.589 | | | | | 58.589 | | 58.589 | | | 58.589 | | |
| 341 | | | | | 2. Нераспоређени добитак текуће године | | | 0410 | | |  | | | | | 1.305 | | 7.207 | | | 775 | | |
|  | | | | | **VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ** | | | 0411 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **35** | | | | | **IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)** | | | 0412 | | | **4.597** | | | | | **0** | | **0** | | | **0** | | |
| 350 | | | | | 1. Губитак ранијих година | | | 0413 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 351 | | | | | 2. Губитак текуће године | | | 0414 | | | 4.597 | | | | |  | |  | | |  | | |
|  | | | | | **Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)** | | | 0415 | | | **42.850** | | | | | **42.250** | | **41.650** | | | **41.050** | | |
| **40** | | | | | **I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)** | | | 0416 | | | **28.850** | | | | | **28.850** | | **28.850** | | | **28.850** | | |
| 404 | | | | | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | | | 0417 | | | 28.850 | | | | | 28.850 | | 28.850 | | | 28.850 | | |
| 400 | | | | | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | | | 0418 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 40, осим 400 и 404 | | | | | 3. Остала дугорочна резервисања | | | 0419 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **41** | | | | | **II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)** | | | 0420 | | | **14.000** | | | | | **13.400** | | **12.800** | | | **12.200** | | |
| 410 | | | | | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | | | 0421 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 411 (део) и 412 (део) | | | | | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | | | 0422 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 411 (део) и 412 (део) | | | | | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | | | 0423 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 414 и 416 (део) | | | | | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | | | 0424 | | | 14.000 | | | | | 13.400 | | 12.800 | | | 12.200 | | |
| 415 и 416 (део) | | | | | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | | | 0425 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 413 | | | | | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | | | 0426 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 419 | | | | | 7. Остале дугорочне обавезе | | | 0427 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | | | | | **III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | | | 0428 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **498** | | | | | **В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ** | | | 0429 | | | 15.525 | | | | | 15.525 | | 15.525 | | | 15.525 | | |
| **495 (део)** | | | | | **Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ** | | | 0430 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
|  | | | | | **Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)** | | | 0431 | | | **30.693** | | | | | **20.477** | | **24.307** | | | **17.560** | | |
| **467** | | | | | **I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА** | | | 0432 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **42 осим 427** | | | | | **II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)** | | | 0433 | | | **0** | | | | | **0** | | **0** | | | **0** | | |
| 420 (део) и 421 (део) | | | | | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | | | 0434 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 420 (део) и 421 (део) | | | | | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | | | 0435 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | | | | | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | | | 0436 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | | | | | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | | | 0437 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 423 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | | | | | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | | | 0438 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 426 | | | | | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | | | 0439 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 428 | | | | | 7. Обавезе по основу финансијских деривата | | | 0440 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **430** | | | | | **III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ** | | | 0441 | | | 1.100 | | | | | 1.061 | | 966 | | | 991 | | |
| **43 осим 430** | | | | | **IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)** | | | 0442 | | | **29.593** | | | | | **19.416** | | **23.341** | | | **16.569** | | |
| 431 и 433 | | | | | 1. Обавезе према добављачима-матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | | | 0443 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 432 и 434 | | | | | 2. Обавезе према добављачима-матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству | | | 0444 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 435 | | | | | 3. Обавезе према добављачима у земљи | | | 0445 | | | 29.593 | | | | | 19.416 | | 23.341 | | | 16.569 | | |
| 436 | | | | | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | | | 0446 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 439 (део) | | | | | 5. Обавезе по меницама | | | 0447 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 439 (део) | | | | | 6. Остале обавезе из пословања | | | 0448 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **44,45,46, осим 467, 47, и 48** | | | | | **V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)** | | | 0449 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 44,45,46 осим 467 | | | | | 1. Остале краткорочне обавезе | | | 0450 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 47, 48 осим 481 | | | | | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | | | 0451 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| 481 | | | | | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | | | 0452 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **427** | | | | | **VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО** | | | 0453 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
| **49 (део) осим 498** | | | | | **VII. КРАТОКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | | | 0454 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
|  | | | | | **Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 – 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0** | | | 0455 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
|  | | | | | **Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) ≥ 0** | | | 0456 | | | **373.502** | | | | | **398.588** | | **407.720** | | | **393.941** | | |
| **89** | | | | | **Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА** | | | 0457 | | |  | | | | |  | |  | | |  | | |
|  | | | |  | | | | | | |  |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | | | |  | | | | | | |  | | |  | | |  | | | | |  | |  |
| **4.2 БИЛАНС УСПЕХА Прилог 5а** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  | | | | | | | |  | |  | | | | | |  | | | | |  | | у 000 динара |
|  | | |  | | | | | | | |  | |  | | | | | |  | | | | |  | | | | |  |
| Група рачуна-рачун | | | П О З И Ц И Ј А | | | | | | АОП | **И З Н О С** | | | | | | | | | | | | | |
| **План 01.01-31.03.2023** | | | | | **План 01.01-30.06.2023** | | | | **План 01.01-30.09.2023** | | | **План  01.01-31.12.2023** | |
| 1 | | | 2 | | | | | | 3 | **6** | | | | | **7** | | | | **8** | | | **9** | |
|  | | | **А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)** | | | | | | **1001** | **111.593** | | | | | **223.186** | | | | **334.779** | | | **446.372** | |
| **60** | | | **I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)** | | | | | | **1002** | **675** | | | | | **1.350** | | | | **2.025** | | | **2.700** | |
| 600, 602 и 604 | | | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | | | | | | 1003 | 675 | | | | | 1.350 | | | | 2.025 | | | 2.700 | |
| 601, 603 и 605 | | | 2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | | | | | | 1004 |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **61** | | | **II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)** | | | | | | **1005** | **110.918** | | | | | **221.836** | | | | **332.754** | | | **443.672** | |
| 610, 612 и 614 | | | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | | | | | | 1006 | 110.918 | | | | | 221.836 | | | | 332.754 | | | 443.672 | |
| 611, 613 и 615 | | | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | | | | | | 1007 |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **62** | | | **III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ** | | | | | | **1008** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **630** | | | **IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА** | | | | | | **1009** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **631** | | | **V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА** | | | | | | **1010** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **64 И 65** | | | **VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ** | | | | | | **1011** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **68, осим 683, 685 и 686** | | | **VI. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)** | | | | | | **1012** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | **Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)** | | | | | | **1013** | **115.040** | | | | | **219.581** | | | | **324.122** | | | **440.860** | |
| **50** | | | **I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ** | | | | | | **1014** | 540 | | | | | 1.080 | | | | 1.620 | | | **2.160** | |
| **51** | | | **II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ** | | | | | | **1015** | 18.603 | | | | | 37.206 | | | | 55.809 | | | **74.411** | |
| **52** | | | **III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)** | | | | | | **1016** | **81.217** | | | | | **151.935** | | | | **222.653** | | | **293.369** | |
| 520 | | | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | | | | | | 1017 | 57.623 | | | | | 115.246 | | | | 172.869 | | | 230.491 | |
| 521 | | | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | | | | | | 1018 | 8.730 | | | | | 17.460 | | | | 26.190 | | | 34.919 | |
| 52 осим 520 и 521 | | | 3. Остали лични расходи и накнаде | | | | | | 1019 | 14.864 | | | | | 19.229 | | | | 23.594 | | | 27.959 | |
| **540** | | | **IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ** | | | | | | **1020** | 6.375 | | | | | 12.750 | | | | 19.125 | | | **25.500** | |
| **58, осим 583, 585 и 586** | | | **V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)** | | | | | | **1021** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **53** | | | **VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА** | | | | | | **1022** | 6.000 | | | | | 12.000 | | | | 18.000 | | | **24.000** | |
| **54 осим 540** | | | **VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА** | | | | | | **1023** | 0 | | | | | 0 | | | | 0 | | | **12.200** | |
| **55** | | | **VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ** | | | | | | **1024** | 2.305 | | | | | 4.610 | | | | 6.915 | | | **9.220** | |
|  | | | **В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0** | | | | | | **1025** |  | | | | | **3.605** | | | | **10.657** | | | **5.512** | |
|  | | | **Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0** | | | | | | **1026** | **3.447** | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | **Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029+ 1030 + 1031)** | | | | | | **1027** | **1.125** | | | | | **2.250** | | | | **3.375** | | | **4.500** | |
| **660 и 661** | | | **I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА** | | | | | | **1028** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **662** | | | **II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА** | | | | | | **1029** | 1.125 | | | | | 2.250 | | | | 3.375 | | | **4.500** | |
| **663 и 664** | | | **III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ** | | | | | | **1030** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **665 и 669** | | | **IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ** | | | | | | **1031** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | **Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)** | | | | | | **1032** | **25** | | | | | **50** | | | | **75** | | | **100** | |
| **560 и 561** | | | **I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА** | | | | | | **1033** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **5620** | | | **II. РАСХОДИ ОД КАМАТА** | | | | | | **1034** | 25 | | | | | 50 | | | | 75 | | | **100** | |
| **563 и 564** | | | **III. НАГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ** | | | | | | **1035** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **565 и 569** | | | **IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ** | | | | | | **1036** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | **Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 – 1032)** | | | | | | **1037** | **1.100** | | | | | **2.200** | | | | **3.300** | | | **4.400** | |
|  | | | **Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1027)** | | | | | | **1038** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **683, 685 и 686** | | | **З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ И КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА** | | | | | | **1039** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **583 ,585 и 586** | | | **И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА** | | | | | | **1040** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **67** | | | **Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ** | | | | | | **1041** | 1.625 | | | | | 3.250 | | | | 4.875 | | | **6.500** | |
| **57** | | | **К. ОСТАЛИ РАСХОДИ** | | | | | | **1042** | 3.875 | | | | | 7.750 | | | | 11.625 | | | **15.500** | |
|  | | | **Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)** | | | | | | **1043** | **114.343** | | | | | **228.686** | | | | **343.029** | | | **457.372** | |
|  | | | **Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)** | | | | | | **1044** | **118.940** | | | | | **227.381** | | | | **335.822** | | | **456.460** | |
|  | | | **М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 – 1044) ≥ 0** | | | | | | **1045** |  | | | | | **1.305** | | | | **7.207** | | | **912** | |
|  | | | **Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 – 1043) ≥ 0** | | | | | | **1046** | **4.597** | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | **Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА** | | | | | | **1047** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | **O. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА** | | | | | | **1048** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | **П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)** | | | | | | **1049** |  | | | | | **1.305** | | | | **7.207** | | | **912** | |
|  | | | **П. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)** | | | | | | **1050** | **4.597** | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | **С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК** | | | | | |  |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| 721 | | | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | | | | | | 1051 |  | | | | |  | | | |  | | | 137 | |
| 722 дуг. салдо | | | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | | | | | | 1052 |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| 722 пот. салдо | | | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | | | | | | 1053 |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
| **723** | | | **Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА** | | | | | | **1054** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | **Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 – 1050 – 1051 – 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0** | | | | | | **1055** | **-4.597** | | | | | **1.305** | | | | **7.207** | | | **775** | |
|  | | | **У. НЕТО ГУБИТАК (1050 – 1049 + 1051 + 1052 – 1053 + 1054) ≥ 0** | | | | | | **1056** |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | | | | | | 1057 |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | | | | | | 1058 |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | | | | | | 1059 |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | | | | | | 1060 |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | | |  |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | 1. Основна зарада по акцији | | | | | | 1061 |  | | | | |  | | | |  | | |  | |
|  | | | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | | | | | | 1062 |  | | | | |  | | | |  | | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **Прилог 5б** |
|  | **4.3 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ** | | | | | |
|  | **у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | у 000 динара |
|  | **П О З И Ц И Ј А** | **АОП** | **Износ** | | | |
|  | **План  01.01-31.03.2023** | **План 01.01-30.06.2023** | **План  01.01-30.09.2023** | **План  01.01-31.12.2023** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  | **A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ** |  |  |  |  |  |
|  | **I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)** | 3001 | **113.003** | **215.952** | **351.326** | **456.534** |
|  | 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 111.878 | 213.702 | 347.951 | 452.034 |
|  | 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 |  |  |  |  |
|  | 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | 1.125 | 2.250 | 3.375 | 4.500 |
|  | 4. Oстали приливи из редовног пословања | 3005 |  |  |  |  |
|  | **II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)** | 3006 | **128.416** | **225.493** | **340.399** | **428.309** |
|  | 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 47.174 | 73.508 | 117.671 | 134.838 |
|  | 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 |  |  |  |  |
|  | 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 81.217 | 151.935 | 222.653 | 293.371 |
|  | 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 25 | 50 | 75 | 100 |
|  | 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 |  |  |  |  |
|  | 6. Порез на добитак | 3012 |  |  |  |  |
|  | 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 |  |  |  |  |
|  | 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 |  |  |  |  |
|  | III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 |  |  | **10.927** | **28.225** |
|  | IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | **15.413** | **9.541** |  |  |
|  | **Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА** |  |  |  |  |  |
|  | **I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)** | 3017 | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  | 1. Продаја акција и удела | 3018 |  |  |  |  |
|  | 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 |  |  |  |  |
|  | 3. Остали финансијски пласмани | 3020 |  |  |  |  |
|  | 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 |  |  |  |  |
|  | 5. Примљене дивиденде | 3022 |  |  |  |  |
|  | **II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)** | 3023 | **24.500** | **30.800** | **52.650** | **68.550** |
|  | 1. Куповина акција и удела | 3024 |  |  |  |  |
|  | 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 24.500 | 30.800 | 52.650 | 68.550 |
|  | 3. Остали финансијски пласмани | 3026 |  |  |  |  |
|  | III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II) | 3027 |  |  |  |  |
|  | IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | **24.500** | **30.800** | **52.650** | **68.550** |
|  | **В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА** |  |  |  |  |  |
|  | **I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)** | 3029 | **36.500** | **36.500** | **36.500** | **36.500** |
|  | 1. Увећање основног капитала | 3030 | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |
|  | 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 |  |  |  |  |
|  | 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3032 |  |  |  |  |
|  | 4. Краткорочни кредити у земљи | 3033 |  |  |  |  |
|  | 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3034 |  |  |  |  |
|  | 6. Остале дугорочне обавезе | 3035 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
|  | 7. Остале краткорочне обавезе | 3036 |  |  |  |  |
|  | **II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)** | 3037 | **0** | **600** | **900** | **1.200** |
|  | 1. Откуп сопствених акција и удела | 3038 |  |  |  |  |
|  | 2. Дугорочни кредити у земљи | 3039 |  |  |  |  |
|  | 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3040 |  |  |  |  |
|  | 4. Краткорочни кредити у земљи | 3041 |  |  |  |  |
|  | 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 |  |  |  |  |
|  | 6. Остале обавезе | 3043 |  |  |  |  |
|  | 7. Финансијски лизинг | 3044 |  | 600 | 900 | 1.200 |
|  | 8. Исплаћене дивиденде | 3045 |  |  |  |  |
|  | III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 | **36.500** | **35.900** | **35.600** | **35.300** |
|  | IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 |  |  |  |  |
|  | **Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ** (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | **149.503** | **252.452** | **387.826** | **493.034** |
|  | **Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ** (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | **152.916** | **256.893** | **393.949** | **498.059** |
|  | **Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ** (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 |  |  |  |  |
|  | **E. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ** (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | **3.413** | **4.441** | **6.123** | **5.025** |
|  | **Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА** | 3052 | 6.763 | 6.763 | 6.763 | 6.763 |
|  | **З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ** | 3053 |  |  |  |  |
|  | **И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ** | 3054 |  |  |  |  |
|  | **J. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА** | 3055 | **3.350** | **2.322** | **640** | **1.738** |
|  | (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) |

.

4.4. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

4.4.1. Укупан приход

у динарима

| **ред.**  **бр.** | **Врста прихода услуге** | **план**  **2022** | **процена**  **2022** | **план**  **2023** | **индекс** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **4/3** | **5/4** |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **1.** | Приходи од продаје робе | 2.600.000 | 2.260.000 | 2.700.000 | 87 | 119 |
| **2.** | Приходи од чишћења улица | 38.181.818 | 38.181.818 | 57.272.727 | 100 | 150 |
| **3.** | Приходи од санитарног чишћења | 12.727.273 | 12.727.273 | 18.181.818 | 100 | 143 |
| **4.** | Приходи од услуга одржавања јавних зелених површина | 27.727.273 | 27.727.273 | 30.454.545 | 100 | 110 |
| **5.** | Приходи од пружања услуга правним лицима | 73.240.000 | 70.500.000 | 78.690.000 | 96 | 112 |
| **6.** | Приходи од услуга за грађане | 133.980.000 | 135.500.000 | 149.938.000 | 101 | 111 |
| **7.** | Приходи од закупа гробних места | 15.060.000 | 12.900.000 | 14.772.000 | 86 | 115 |
| **8.** | Приходи остварени од услуга у радној јединици '' гробље'' | 5.480.000 | 5.800.000 | 6.800.000 | 106 | 117 |
| **9.** | Приходи од израде сокала | 3.280.000 | 1.670.000 | 3.300.000 | 51 | 198 |
| **10.** | Приходи од напл. паркирања | 72.800.000 | 70.400.000 | 73.300.000 | 97 | 104 |
| **11.** | Приходи од уклањања непрописно паркираних возила | 110.000 | 48.200 | 130.000 | 44 | 270 |
| **12.** | Приходи од дератизације, дезинсекције, дезинфекције | - | - | - | - | - |
| **13.** | Приходи од услуга чувања и смештаја паса луталица | 8.333.333 | 8.333.333 | 10.416.667 | 100 | 125 |
| **14.** | Приходи од дивљих депонија | 833.333 | 833.333 | 416.667 | 100 | 50 |
| **15.** | Приходи од санације депоније | - | - | - | - | - |
| **16.** | Приходи од донација | 7.877.675 | 7.877.675 | - | 100 | - |
| **17.** | Финансијски приходи | 3.958.000 | 4.400.000 | 4.500.000 | 111 | 102 |
| **18.** | Остали приходи | 4.854.044 | 6.100.000 | 6.500.000 | 126 | 107 |
|  | **УКУПНО** | **411.042.749** | **405.258.905** | **457.372.424** | **99** | **113** |

Укупни планирани приходи за 2023.годину износе 457.372.424,00 динара. У односу на процену остварења у 2022. години већи су за 13%, а у односу план за 2022. годину за 11%.

Приход од чишћења улица и тротоара планиран је према износу који је предвиђен Одлуком о буџету града Ваљева (63.000.000,00 дин.) умањен за ПДВ. У односу на план за 2022. годину ови приходи повећани су за 50 %.

Приход од услуга одржавања јавних зелених површина планиран је у износу који је, такође, предвиђен Одлуком о буџету града Ваљева за 2023. годину (33.500.000,00 динара) умањен за ПДВ. У односу на план претходне године ови приходи су повећани за 10%.

Приход од санитарног чишћења планиран је према износу који је предвиђен Одлуком о буџету града Ваљева (20.000.000,00 дин.) умањен за ПДВ. У односу на план за 2022. годину ови приходи повећани су за 43%.

Приход од услуга за грађане планиран је према броју евидентиране површине коју користе грађани. Овај приход је планиран према остварењу у 2022. години и према планираном повећању броју корисника. У укупном приходу ова врста услуга учествује са 33%.

Приход од привреде и осталих правних лица планиран је према остварењу у 2022. години.

Приход у Служби гробља је, такође, планиран према остварењу у 2022. години као и приход од наплате паркирања

Напомињемо да је у процени остварења прихода од грађана, прихода од привреде и осталих правних лица, прихода од гробљанских услуга и прихода од паркирања садржано повећање цена услуга само за шест месеци јер је ценовник у употреби од јула месеца 2022 .године.

Приход одуслуга чувања и смештаја паса луталица планиран је према издвојеним средствима Одлуком буџета града Ваљева у износу од 12.500.000,00 динара умањен за ПДВ. У односу на план и процену остварења у 2022. години ови приходи су повећани за 25%.

Приход од дивљих депонија (500.000,00 динара умањен за ПДВ) предвиђен је из Фонда за заштиту животне средине по Одлуци о буџету Града Ваљева. У односу на план за 2022. годину ови приходи су смањени за 50%.

4.4.2. Укупни трошкови и расходи

у динарима

| **ред**  **бр.** | **врста трошка – услуге** | **план**  **2022** | **процена**  **2022** | **план**  **2023** | **индекс** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **4/3** | **5/4** |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6 | 7 |
| 1. | Набавна вредност продате робе | 2.080.000 | 1.803.000 | 2.160.000 | 87 | 120 |
| 2. | Трошкови материјала | 13.981.818 | 9.600.000 | 10.440.000 | 69 | 109 |
| 3. | Трошкови ситног инвентара и ХТЗ опреме | 7.300.000 | 4.100.000 | 8.851.000 | 56 | 216 |
| 4. | Утрошени резервни делови | 6.650.000 | 5.600.000 | 6.270.000 | 84 | 112 |
| 5. | Трошкови горива и мазива | 31.820.000 | 35.550.000 | 45.000.000 | 112 | 127 |
| 6. | Трошкови електричне енергије | 3.000.000 | 2.350.000 | 3.000.000 | 78 | 128 |
| 7. | Трошкови воде | 700.000 | 780.000 | 850.000 | 111 | 109 |
| 8. | Трошкови бруто зарада | 204.879.000 | 198.966.123 | 230.491.188 | 97 | 116 |
| 9. | Трошкови пореза и допр.на терет послодавца | 33.086.664 | 32.133.029 | 34.919.412 | 97 | 109 |
| 10. | Разлика бруто-2 по умењењу | - |  | - | - | - |
| 11. | Трошкови уговора о делу | - |  | - | - | - |
| 12. | Трошкови уговора о привременим и повременим пословима-Јавни радови | 739.044 | 561.695 | - | 76 | - |
| 13. | Трошкови уговора о привременим и повременим пословима |  |  | - | - | - |
| 14. | Трошкови накнада физичком лицима по осталим уговорима | - |  | - | - | - |
| 15. | Накнаде за чланове надзорног одбора | 339.624 | 339.624 | 339.624 | 100 | 100 |
| 16. | Отпремнине | 2.507.000 | 2.507.000 | 4.035.564 | 100 | 161 |
| 17. | Јубилеји | 1.601.284 | 1.600.000 | 3.187.071 | 100 | 199 |
| 18. | Солидарна помоћ | 450.000 | 600.000 | 600.000 | 133 | 100 |
| 19. | Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја |  |  | 10.496.444 | - | - |
| 20. | Трошкови превоза радника | 8.259.800 | 8.250.000 | 8.500.000 | 100 | 103 |
| 21. | Остала лична примања | 1.954.127 | 1.550.000 | 800.000 | 79 | 52 |
| 22. | Трошкови транспортних услуга (ПТТ,телефон и др.) | 4.800.000 | 4.500.000 | 4.800.000 | 94 | 107 |
| 23. | Трошкови одржавања основних средстава | 3.500.000 | 1.400.000 | 3.000.000 | 40 | 214 |
| 24. | Трошкови осталих производних услуга | 10.320.000 | 10.600.000 | 16.200.000 | 103 | 153 |
| 25. | Трошкови амортизације | 25.450.000 | 24.150.000 | 25.500.000 | 95 | 106 |
| 26. | Трошкови дугорочних резервисања | 2.500.000 | 20.200.000 | 12.200.000 | 808 | 60 |
| 27. | Трошкови репрезентације | 460.000 | 500.000 | 460.000 | 109 | 92 |
| 28. | Трошкови премија осигурања | 1.300.000 | 820.000 | 1.650.000 | 63 | 201 |
| 29. | Трошкови банкарских услуга | 1.200.000 | 1.100.000 | 1.200.000 | 92 | 109 |
| 30. | Трошкови чланарина | 250.000 | 170.000 | 250.000 | 68 | 147 |
| 31. | Трошкови пореза | 1.200.000 | 1.100.000 | 1.200.000 | 92 | 109 |
| 32. | Трошкови судских и осталих такса | 2.200.000 | 1.400.000 | 2.200.000 | 64 | 157 |
| 33. | Остали нематеријални трошкови | 2.500.000 | 1.700.000 | 2.260.000 | 68 | 133 |
| 34. | Финансијски расходи | 100.000 | 50.000 | 100.000 | 50 | 200 |
| 35. | Остали расходи | 28.000.000 | 16.000.000 | 15.500.000 | 57 | 97 |
| 36. | Обезвређење потраживања од купаца | - | 9,500.000 | - | - | - |
|  | **УКУПНО** | **403.128.361** | **399.480.471** | **456.460.303** | **99** | **114** |

Планирани укупни трошкови за 2023. годину износе 456.460.303,00 динара и већи су од процене остварења у 2022. години за 14%, а у односу на план за 2022. годину за 13%.

Планирани трошкови горива и мазива су, у односу на процену остварења у 2022. години, већи за 27%. Ови трошкови, поред горива за транспортна средства, садрже и мазут за грејање пословних просторија.

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

Трошкови зарада планирани су према Закону о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 i 75/2014), према важећим Уговорима о раду сваког запосленог. Како је Влада Републике Србије донела одлуку о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2023. године („Службени гласник РС“ бр. 105/22 од 14.09.2022. г.) која износи 230,00 динара (нето) по радном часу, то је маса зарада повећана за 12,5% на нивоу просечне зараде (према смерницама и препоруци Владе РС). Проценат повећања зарада за 12,5% неће бити довољан да се у наредној години избегне допуна до минималне зараде запосленима, тако да ће и даље бити радника којима ће се доплаћивати до минималне цене рада, на штету радника који имају мало веће зараде. Овај проблем је у ЈКП „Видрак“ присутан годинама уназад из разлога изузетно ниских зарада, где је у структури запослених највећи проценат неквалификованих радника.

Висина накнада председнику и члановима надзорног одбора је остала на нивоу плана за 2022. годину и планирана је у складу са Смерницама Владе за израду годишњих програма пословања, као и уговори о делу, привременим и повременим пословима и остали уговорима према физичким лицима. Трошкови репрезентације планирани су, такође, у складу са Смерницама Владе, па су остали на нивоу плана за 2022. годину.

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

Трошкови дугорочних резервисања односе се на резервисања за отпремнине и уједе паса (по налогу државне ревизије).

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

Планирани добитак пре опорезивања за 2023. годину износи 912.121,00 динар.

4.4.3. Ценовник за непосредне кориснике

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

Програмом пословања за 2023. годину није планирано повећање цена услуга, осим у случају да се одлагање и транспорт отпада почне вршити на локацији ван градског подручија. Ценовник је у примени од 01.07.2022.године.

**ЦЕНЕ КОМУНАЛНИХ УСЛУГА**

**КОЈЕ ПЛАЋАЈУ НЕПОСРЕДНИ КОРИСНИЦИ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ред.**  **бр.** | **Услуга** | | **Јед.**  **мере** | **Стара цена** | | **Нова цена** | | **%**  **пов.** | **%**  **ПДВ** |
| **без ПДВ** | **са ПДВ** | **без ПДВ** | **са ПДВ** |
| **1.** | **2.** | | **3.** | **4.** | **5.** | **6.** | **7.** | **8.** | **9.** |
| **1.** | Изношење и депоновање смећа за Ваљево | домаћинства | м2 | 4,88 | 5,37 | 5,86 | 6,45 | 20 | 10 |
| школе и установе до 400 м2 |  | 661,52 | 727,67 | 793,82 | 873,20 | 20 | 10 |
| школе и установе  преко 400 м2 | м2 | 1,60 | 1,76 | 1,92 | 2,11 | 20 | 10 |
| привреда до 500 м2 |  | 1.462,72 | 1.608,99 | 1.755,26 | 1.930,79 | 20 | 10 |
| привреда преко 500 м2 | м2 | 2,83 | 3,11 | 3,40 | 3,74 | 20 | 10 |
| предузећа и установе | м3 | 700,72 | 770,79 | 840,86 | 924,95 | 20 | 10 |
| локали | м2 | 9,82 | 10,80 | 11,78 | 12,96 | 20 | 10 |
| **2.** | Изношење и депоновање смећа за Дивчибаре | викенд куће | м2 | 6,62 | 7,28 | 7.94 | 8,73 | 20 | 10 |
| стално насељене | м2 | 6,62 | 7,28 | 7,94 | 8,73 | 20 | 10 |
| предузећа и установе | м3 | 700,72 | 770,79 | 840,86 | 924,95 | 20 | 10 |
| **3.** | Изношење и депоновање фекалијских материја | | м3 | 1.020,89 | 1.122,98 | 1.225,07 | 1.347,58 | 20 | 10 |
| **4.** | Изношење и депоновање смећа на депонији | | м3 | 659,10 | 725,01 | 790,92 | 870,01 | 20 | 10 |
| **5.** | Превоз ван градског подручја | | км | 91,86 | 110,23 | 110,23 | 132,28 | 20 | 20 |
| **6.** | Одржавање депоније смећа | физичка лица | по рач. | 43,15 | 47.47 | 51,78 | 56,96 | 20 | 10 |
| локали | по рач. | 43,15 | 47.47 | 51,78 | 56,96 | 20 | 10 |
| привреда и остали | 20% од цене услуге изношења смећа | | | | | | |
| **7.** | Сахрана у гробно место | | по сахр. | 5.104,55 | 5.615,00 | 6.125,46 | 6.738,00 | 20 | 10 |
| **8.** | Сахрана у гробницу | | по сахр. | 2.654,55 | 2.920,00 | 3.185,46 | 3.504,00 | 20 | 10 |
| **9.** | Закуп простора годишње | | по гр. мес. | 281,82 | 310,00 | 338,18 | 372,00 | 20 | 10 |
| **10.** | Одржавање и уређење гробља као целине | | по гр. мес. | 186,36 | 205,00 | 223,64 | 246,00 | 20 | 10 |
| **11.** | Коришћење мртвачнице | | по дану | 377,27 | 415,00 | 452,73 | 498,00 | 20 | 10 |
| **12.** | Коришћење погребних колица | | по сахр. | 281,82 | 310,00 | 338,18 | 372,00 | 20 | 10 |
| **13.** | Сахрана и превоз сандучета са фетусом | | по сахр. | 2.268,18 | 2.495,00 | 2.721,82 | 2.994,00 | 20 | 10 |
| **14.** | Укоп урне | | по сахр. | 1.890,91 | 2.080,00 | 2.269,09 | 2.496,00 | 20 | 10 |

ЦЕНЕ

УКЛАЊАЊА НЕПРОПИСНО ПАРКИРАНИХ ВОЗИЛА

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

ЦЕНЕ ПАРКИРАЊА

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ред.**  **бр.** | **Услуга** | **Јед.**  **мере** | **Стара цена** | | **Нова цена** | | **%**  **пов.** | **%**  **ПДВ** |
| **без ПДВ** | **са ПДВ** | **без ПДВ** | **са ПДВ** |
| **1.** | **2.** | **3.** | **4.** | **5.** | **6.** | **7.** | **8.** | **9.** |
|  | **I ЗОНА (ЦРВЕНА ЗОНА)** |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.** | Цена паркирања– сатно  (куповином карте или  електронским путем) | дин /часу | 33,33 | 40,00 | 40,00 | 48,00 | 20 | 20 |
| **2.** | Цена паркирања –двосатно (куповином карте) | дин / 2 часа | 66,67 | 80,00 | 80,00 | 96,00 | 20 | 20 |
| **3.** | Цена за резервисано паркинг место у I зони паркирања – правна лица | дин / парк. место  месечно | 6.525,00 | 7.830.00 | 7.830,00 | 9.396,00 | 20 | 20 |
| **4.** | Посебна цена паркирања за коришћење паркиралишта супротно одредбама одлуке за време у коме се врши наплата паркирања | дин / дневно | 916,67 | 1.100.00 | 1.100,00 | 1.320,00 | 20 | 20 |
|  | **II ЗОНА (ПЛАВА ЗОНА)** |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.** | Цена паркирања– сатно  (куповином карте или  електронским путем) | дин /часу | 20,83 | 25,00 | 25,00 | 30,00 | 20 | 20 |
| **2.** | Цена паркирања –двосатно (куповином карте) | дин / 2 часа | 41,67 | 50,00 | 50,00 | 60,00 | 20 | 20 |
| **3.** | Дневна цена за паркирање  за II зону паркирања  (куповином карте или електронским плаћањем) | дин /  парк. м. | 93,33 | 112,00 | 111,67 | 134,00 | 20 | 20 |
| **4.** | Цена претплатне паркинг карте – правна лица | дин/мес. | 1.395,83 | 1.675,00 | 1.675,00 | 2.010,00 | 20 | 20 |
| **5.** | Цена претплатне паркинг карте – физичка лица | дин/мес. | 1.116,67 | 1.340,00 | 1.340,00 | 1.608,00 | 20 | 20 |
| **6.** | Цена за резервисано паркинг место у II зони  паркирања – правна лица | дин / парк. место  месечно | 5.591,67 | 6.710,00 | 6.710,00 | 8.052,00 | 20 | 20 |
| **7.** | Цена станарске паркинг карте | дин/ мес. | 275,00 | 330,00 | 330,00 | 396,00 | 20 | 20 |
| **8.** | Посебна цена паркирања за коришћење паркиралишта супротно одредбама одлуке за време у коме се врши наплата паркирања | дин / дневно | 916,67 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.320,00 | 20 | 20 |
| **9.** | Цена универзалне паркинг карте правна лица-у обе зоне неограничено | дин/ мес. | 4.662,50 | 5.595,00 | 5.595,00 | 6.714,00 | 20 | 20 |

4.5. СУБВЕНЦИЈЕ

Прилог 6

у динарима

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Претходна година 2022** | | | | | |
|
| **Приход** | Планирано | Пренето из буџета | Реализовано (процена) | Неутрошено | Износ неутрошених средстава из ранијих година(у односу на претходну) |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 (2-3) | 5 |
| Субвенције | 7.500.000 | - | 7.500.000 | - | - |
| Остали приходи из буџета\* | - | - | - | - | - |
| УКУПНО | 7.500.000 | - | 7.500.000 | - | - |

у динарима

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **План за период 01.01-31.12.2023. текућа година** | | | | |
|  | 01.01. до 31.03. | 01.01. до 30.06. | 01.01. до 30.09. | 01.01. до 31.12. |
| Субвенције | 22.500.000 | - | - | - |
| Остали приходи из буџета\* |  |  |  |  |
| УКУПНО | 22.500.000 | - | - | - |

4.6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | | |  | |  | | **Прилог 7** | | |  | |  |  | | |
|  | |  | | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  |  | |  | |  | |  | у динарима | | | | | | | |
| **Р.бр** | **Трошкови запослених** | | **План  01.01-31.12.2022** | **Реализација (процена)  01.01-31.12.2022** | | **План 01.01-31.03.2023** | | **План 01.01-30.06.2023** | | **План 01.01-30.09.2023** | | | **План  01.01-31.12.2023** | | |
|
| 1. | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | | 148.306.404 | 144.407.119 | | 41.865.657 | | 83.731.314 | | 125.596.971 | | | 167.462.628 | | |
| 2. | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) | | 204.879.000 | 198.966.123 | | 57.622.797 | | 115.245.594 | | 172.868.391 | | | 230.491.188 | | |
| 3. | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) | | 237.965.664 | 231.099.152 | | 66.352.650 | | 132.705.300 | | 199.057.950 | | | 265.410.600 | | |
| 4. | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО\* | | 226 | 214 | | 226 | | 226 | | 226 | | | 226 | | |
| 4.1. | - на неодређено време | | 204 | 191 | | 210 | | 212 | | 212 | | | 213 | | |
| 4.2. | - на одређено време | | 22 | 23 | | 16 | | 14 | | 14 | | | 13 | | |
| 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 | | 739.044 | 561.695 | |  | |  | |  | | |  | | |
| 10 | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима\* | | 5 | 5 | |  | |  | |  | | |  | | |
| 11 | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора | |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 12 | Број прималаца накнаде по основу осталих уговора\* | |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 13 | Накнаде члановима скупштине | |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 14 | Број чланова скупштине\* | |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 15 | Накнаде члановима надзорног одбора | | 339.624 | 339.624 | | 84.906 | | 169.812 | | 254.718 | | | 339.624 | | |
| 16 | Број чланова надзорног одбора\* | | 3 | 3 | | 3 | | 3 | | 3 | | | 3 | | |
| 17 | Накнаде члановима Комисије за ревизију | |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 18 | Број чланова Комисије за ревизију\* | |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 19 | Превоз запослених на посао и са посла | | 8.259.800 | 8.250.000 | | 2.125.000 | | 4.250.000 | | 6.375.000 | | | 8.500.000 | | |
| 20 | Дневнице на службеном путу | | 379.664 | 160.000 | | 50.000 | | 100.000 | | 150.000 | | | 200.000 | | |
| 21 | Накнаде трошкова на службеном путу | | 85.186 | 15.000 | | 7.500 | | 15.000 | | 22.500 | | | 30.000 | | |
| 22 | Отпремнина за одлазак у пензију | | 2.507.000 | 2.507.000 | | 336.297 | | 336.297 | | 2.017.782 | | | 4.035.564 | | |
| 23 | Број прималаца отпремнине | | 8 | 8 | | 1 | | 1 | | 6 | | | 12 | | |
| 24 | Јубиларне награде | | 1.601.284 | 1.600.000 | | 578.042 | | 1.575.699 | | 2.315.027 | | | 3.187.071 | | |
| 25 | Број прималаца јубиларних награда | | 22 | 20 | | 8 | | 24 | | 35 | | | 50 | | |
| 26 | Смештај и исхрана на терену | |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 27 | Помоћ радницима и породици радника | | 450.000 | 600.000 | | 150.000 | | 300.000 | | 450.000 | | | 600.000 | | |
| 28 | Солидарна помоћ по ПКУ | |  |  | | 10.496.444 | | 10.496.444 | | 10.496.444 | | | 10.496.444 | | |
| 29 | Стипендије | |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 30 | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | | 1.489.278 | 1.375.000 | | 142.500 | | 285.000 | | 427.500 | | | 570.000 | | |
| 31 | Трошкови стручног усавршавања запослених | |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
|  |  | |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | \* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода | | |  | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | \*\* позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу | | | | |  | |  | |  | | |  | | |

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

ЈКП “Видрак“ Ваљево планира да 2022 годину заврши са позитивним финансијским резултатом, те сходно томе да део од остварене добити усмери оснивачу, а део искористи за опремање предузећа.

ЈКП “Видрак“ је пословне 2021.године исказао губитак у износу од 3.887.995,00 динара, а 2020.године губитак од 798.349,00 динара. Ови губици су покривени из нерасподељене добити из ранијих година. Пословну 2019.годину предузеће је завршило са добитком у износу од 23.754.987,00 динара. Од тога је за буџет Града опредељено 20% средстава (4.750.997,00 дин.), за исплату запосленима 40% (9.501.995,00 дин.) и 40% (9.501.995,00 дин.) за набавку основних средстава.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 8

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2022. године | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | | | |
|
| 1 | | пословодство | | | | | 3 | | | | 2 | | | | 2 | | | | 1 | | | | 1 | | | |
| 2 | | правна сл. | | | | | 10 | | | | 8 | | | | 8 | | | | 8 | | | |  | | | |
| 3 | | технички посл. | | | | | 8 | | | | 8 | | | | 8 | | | | 7 | | | | 1 | | | |
| 4 | | план и развој | | | | | 3 | | | | 3 | | | | 3 | | | | 3 | | | |  | | | |
| 5 | | рачун.финанс. | | | | | 25 | | | | 28 | | | | 28 | | | | 28 | | | |  | | | |
| 6 | | паркинг контрола. | | | | | 21 | | | | 22 | | | | 22 | | | | 21 | | | | 1 | | | |
| 7 | | зоохигијена | | | | | 5 | | | | 5 | | | | 5 | | | | 5 | | | |  | | | |
| 8 | | сл.”зеленило”. | | | | | 36 | | | | 27 | | | | 27 | | | | 24 | | | | 3 | | | |
| 9 | | сл.”улице” | | | | | 35 | | | | 36 | | | | 36 | | | | 33 | | | | 3 | | | |
| 10 | | сл.”ком.отп.” | | | | | 60 | | | | 55 | | | | 55 | | | | 46 | | | | 9 | | | |
| 11 | | сл.”гробља” | | | | | 20 | | | | 20 | | | | 20 | | | | 15 | | | | 5 | | | |
| 12 | |  | | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |
| 13 | |  | | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |
| 14 | |  | | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |
| 19 | |  | | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |
| 20 | |  | | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |
| 21 | |  | | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |
| УКУПНО: | | | | | | | 226 | | | | 214 | | | | 214 | | | | 191 | | | | 23 | | | |

6.2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ Прилог 9

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Квалификациона структура** | | | | | | |  | **Старосна структура** | | | | |
| Редни број | Опис | | Запослени | | Надзорни одбор/Скупштина | |  | Редни број | Опис | | Број запослених 31.12.2022. | Број запослених 31.12.2023. |
| Број на дан 31.12.2022. | Број на дан 31.12.2023. | Број на дан 31.12.2022. | Број на дан 31.12.2023 |  |
| 1 | **ВСС** | | 16 | 15 | 3 | 3 |  | 1 | **До 30 година** | | 24 | 26 |
| 2 | **ВС** | | 2 | 1 |  |  |  | 2 | **30 до 40** | | 30 | 36 |
| 3 | **ВКВ** | |  |  |  |  |  | 3 | **40 до 50** | | 53 | 60 |
| 4 | **ССС** | | 68 | 65 |  |  |  | 4 | **50 до 60** | | 80 | 75 |
| 5 | **КВ** | | 30 | 33 |  |  |  | 5 | **Преко 60** | | 39 | 29 |
| 6 | **ПК** | |  |  |  |  |  | **УКУПНО** | | | 226 | 226 |
| 7 | **НК** | | 110 | 112 |  |  |  | **Просечна старост** | | | 56 | 45 |
| **УКУПНО** | | | 226 | 226 | 3 | 3 |  |  | | |  |  |
| **Структура по полу** | | | | | | |  | **Структура по времену у радном односу** | | | | |
| Редни број | | Опис | Запослени | | Надзорни одбор/Скупштина | |  | Редни број | Опис | Број запослених 31.12.2022. | | Број запослених 31.12.2023. |
| Број на дан 31.12.2022 | Број на дан 31.12.2023 | Број на дан 31.12.2022 | Број на дан 31.12.2023 |  |
| 1 | | **Мушки** | 172 | 174 | 2 | 2 |  | 1 | **До 5 година** | 37 | | 41 |
| 2 | | **Женски** | 54 | 52 | 1 | 1 |  | 2 | **5 до 10** | 14 | | 22 |
| **УКУПНО** | | | 226 | 226 | 3 | 3 |  | 3 | **10 до 15** | 20 | | 18 |
|  | | |  |  |  |  |  | 4 | **15 до 20** | 24 | | 27 |
|  | |  |  |  |  |  |  | 5 | **20 до 25** | 35 | | 31 |
|  | |  |  |  |  |  |  | 6 | **25 до 30** | 29 | | 27 |
|  | |  |  |  |  |  |  | 7 | **30 до 35** | 30 | | 28 |
|  | |  |  |  |  |  |  | 8 | **Преко 35** | 37 | | 32 |
|  | |  |  |  |  |  |  |  | **УКУПНО** | 226 | | 226 |

6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 10

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Р. бр.** | **Основ одлива/пријема кадрова** | **Број запослених** |  | **Р. бр.** | **Основ одлива/пријема кадрова** | **Број запослених** |
|
|  | **Стање на дан 31.12.2022. године** | **214** |  |  | **Стање на дан 30.06.2023. године** | **226** |
|  | **Одлив кадрова у периоду  01.01.-31.03.2023.** | **11** |  |  | **Одлив кадрова у периоду  01.07.-30.09.2023.** | **8** |
| 1 | *пензија* | 1 |  | 1 | *пензија* | 5 |
| 2 | *престанак радн.односа истеком рока на који је заснован* | 10 |  | 2 | *престанак радн.односа истеком рока на који је заснован* | 3 |
| 3 |  |  |  | 3 |  |  |
| 4 |  |  |  | 4 |  |  |
|  | **Пријем кадрова у периоду  01.01.-31.03.2023.** | **23** |  |  | **Пријем кадрова у периоду  01.07.-30.09.2023.** | **8** |
| 1 | *неодређено време* | 20 |  | 1 | *неодређено време* | 5 |
| 2 | *Одређено време* | 3 |  | 2 | *Одређено време* | 3 |
|  | **Стање на дан 31.03.2023. године** | **226** |  |  | **Стање на дан 30.09.2023. године** | **226** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Р. бр.** | **Основ одлива/пријема кадрова** | **Број запослених** | **Р. бр.** | **Основ одлива/пријема кадрова** | **Број запослених** |
|
|  | **Стање на дан 31.03.2023. године** | **226** |  |  | **Стање на дан 30.09.2023. године** | **226** |
|  | |  | | --- | | **Одлив кадрова у периоду  01.04-30.06.2022.** | | **5** |  |  | **Одлив кадрова у периоду  01.10.-31.12.2023.** | **7** |
| 1 | *пензија* |  |  | 1 | *пензија* | 6 |
| 2 | *престанак радн.односа истеком рока на који је заснован* | 5 |  | 2 | *престанак радн.односа истеком рока на који је заснован* | 1 |
| 3 |  |  |  | 3 |  |  |
| 4 |  |  |  | 4 |  |  |
|  | **Пријем кадрова у периоду  01.04.-30.06.2023.** | **5** |  |  | **Пријем кадрова у периоду  01.10.-31.12.2023.** | **7** |
| 1 | *неодређено време* | 2 |  | 1 | *неодређено време* | 7 |
| 2 | *Одређено време* | 3 |  | 2 |  |  |
|  | **Стање на дан 30.06.2023. године** | **226** |  |  | **Стање на дан 31.12.2023. године** | **226** |

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

ЈКП“Видрак“ ће на дан 31.12.2022.год. имати 191 запослених на неодређено време, а у току 2023.године планира се одлазак у пензију 12 запослених.

Изменама Закона о буџетском систему прописано је да, почев од 01.01.2021.године

корисници јавних средстава без посебних дозвола и сагласности приме у радни однос на неодређено време до 70% укупног броја лица којима је престао радни однос на неодређено време по било ком основу у претходној календарској години. По овом основу планира се запошљавање 9 лица на неодређено време и 25 лица по основу добијене сагласности Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

С обзиром да није добијена Салгасност за ново запошљавање за тражени број лица предвиђених Планом и програмом пословања за 2022.годину и да имамо мањи број запослених од планираног, доведени смо у ситуацију отежаног функционисања у основним делатностима предузећа. У првом кварталу планирано је запошљавање 20 лица на неодређено време, од тога 9 лица без прибављања посебне сагласности сходно чл.27к Закона о буџетском систему (Сл. Гласник РС 149/2020 и 118/2021) и 11 лица по добијању сагласности Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

До краја 2023.године планирано је да буде 213 запослених на неодређено и 13 запослених на одређено време, односно укупно 226 запослених.

6.4. СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДУ ЗАПОСЛЕНИХ У 2022. ГОДИНИ

Прилог 11

6.4.1.Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1\*\*

у динарима

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ИСПЛАТА 2022. | **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 | 222 | 16.741.150 | | 75.411 | | 221 | | 16.572.719 | | 74.990 | | 0 | | 0 | | 0 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
| II | 226 | 17.059.644 | | 75.485 | | 224 | | 16.816.081 | | 75.072 | | 1 | | 75.132 | | 75.132 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
| III | 219 | 16.533.311 | | 75.495 | | 217 | | 16.289.750 | | 75.068 | | 1 | | 75.130 | | 75.130 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
| IV | 222 | 16.748.023 | | 75.442 | | 218 | | 16.368.624 | | 75.085 | | 3 | | 210.968 | | 70.323 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
| V | 219 | 16.527.425 | | 75.468 | | 215 | | 16.135.559 | | 75.049 | | 3 | | 223.435 | | 74.478 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
| VI | 223 | 16.752.755 | | 75.124 | | 219 | | 16.359.616 | | 74.701 | | 3 | | 224.708 | | 74.903 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
| VII | 221 | 16.646.892 | | 75.325 | | 217 | | 16.253.159 | | 74.899 | | 3 | | 225.302 | | 75.101 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
| VIII | 221 | 16.651.446 | | 75.346 | | 217 | | 16.258.221 | | 74.923 | | 3 | | 224.794 | | 74.931 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
| IX | 219 | 16.504.339 | | 75.362 | | 215 | | 16.113.227 | | 74.945 | | 3 | | 222.681 | | 74.227 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
| X | 217 | 16.382.491 | | 75.495 | | 213 | | 15.990.040 | | 75.071 | | 3 | | 224.020 | | 74.673 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
| XI | 215 | 16.246.890 | | 75.567 | | 211 | | 15.853.063 | | 75.133 | | 3 | | 225.396 | | 75.132 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
| XII | 214 | 16.171.757 | | 75.569 | | 210 | | 15.777.930 | | 75.133 | | 3 | | 225.396 | | 75.132 | | 1 | | 168.431 | | 168.431 |
|  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |
| **УКУПНО** | **2.638** | 198.966.123 | |  | | **2.597** | | **194.787.989** | |  | | **29** | | **2.156.962** | |  | | **12** | | **2.021.172** | |  |
|  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |
| **ПРОСЕК** | **220** | **16.580.510** | | **75.423** | | **216** | | **16.232.332** | | **75.005** | | **2** | | **179.747** | | **74.378** | | **1** | | **168.431** | | **168.431** |
| \* старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
| \*\* исплата са проценом до краја године | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |

6.4.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину- Бруто 1

у динарима

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ПЛАН 2023. | **УКУПНО** | | | *СТАРОЗАПОСЛЕНИ\** | | | *НОВОЗАПОСЛЕНИ* | | | *ПОСЛОВОДСТВО* | | |
| број запослених | Маса зарада | просечна зарада | број запослених | Маса зарада | просечна зарада | број запослених | Маса зарада | просечна зарада | број запослених | Маса зарада | просечна зарада |
|
| I | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 214 | 18.088.350 | 84.525 | 11 | 929.764 | 84.524 | 1 | 189.485 | 189.485 |
| II | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 213 | 18.003.825 | 84.525 | 12 | 1.014.288 | 84.524 | 1 | 189.485 | 189.485 |
| III | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 213 | 18.003.825 | 84.525 | 12 | 1.014.288 | 84.524 | 1 | 189.485 | 189.485 |
| IV | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 213 | 18.003.825 | 84.525 | 12 | 1.014.288 | 84.524 | 1 | 189.485 | 189.485 |
| V | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 213 | 18.003.825 | 84.525 | 12 | 1.014.288 | 84.524 | 1 | 189.485 | 189.485 |
| VI | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 213 | 18.003.825 | 84.525 | 12 | 1.014.288 | 84.524 | 1 | 189.485 | 189.485 |
| VII | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 213 | 18.003.825 | 84.525 | 12 | 1.014.288 | 84.524 | 1 | 189.485 | 189.485 |
| VIII | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 211 | 17.834.775 | 84.525 | 14 | 1.183.336 | 84.524 | 1 | 189.485 | 189.485 |
| IX | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 211 | 17.834.775 | 84.525 | 14 | 1.183.336 | 84.524 | 1 | 189.485 | 189.485 |
| X | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 208 | 17.581.200 | 84.525 | 17 | 1.436.908 | 84.524 | 1 | 189.485 | 189.485 |
| XI | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 207 | 17.496.675 | 84.525 | 18 | 1.521.432 | 84.524 | 1 | 189.485 | 189.485 |
| XII | 226 | 19.207.599 | 84.989 | 203 | 17.158.575 | 84.525 | 22 | 1.859.564 | 84.526 | 1 | 189.485 | 189.485 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **УКУПНО** | **2.712** | **230.491.188** |  | **2.532** | **214.017.300** |  | **168** | **14.200.068** |  | **12** | **2.273.820** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ПРОСЕК** | **226** | **19.207.599** | **84.989** | **211** | **17.834.775** | **84.525** | **14** | **1.183.339** | **84.524** | **1** | **189.485** | **189.485** |

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

6.4.3. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину- Бруто 2

у динарима

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ПЛАН 2023. | **УКУПНО** | | | *СТАРОЗАПОСЛЕНИ\** | | | *НОВОЗАПОСЛЕНИ* | | | *ПОСЛОВОДСТВО* | | |
| број запослених | Маса зарада | просечна зарада | број запослених | Маса зарада | просечна зарада | број запослених | Маса зарада | просечна зарада | број запослених | Маса зарада | просечна зарада |
|
| I | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 214 | 20.828.735 | 97.331 | 11 | 1.070.623 | 97.329 | 1 | 218.192 | 218.192 |
| II | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 213 | 20.731.404 | 97.331 | 12 | 1.167.952 | 97.329 | 1 | 218.192 | 218.192 |
| III | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 213 | 20.731.404 | 97.331 | 12 | 1.167.952 | 97.329 | 1 | 218.192 | 218.192 |
| IV | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 213 | 20.731.404 | 97.331 | 12 | 1.167.952 | 97.329 | 1 | 218.192 | 218.192 |
| V | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 213 | 20.731.404 | 97.331 | 12 | 1.167.952 | 97.329 | 1 | 218.192 | 218.192 |
| VI | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 213 | 20.731.404 | 97.331 | 12 | 1.167.952 | 97.329 | 1 | 218.192 | 218.192 |
| VII | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 213 | 20.731.404 | 97.331 | 12 | 1.167.952 | 97.329 | 1 | 218.192 | 218.192 |
| VIII | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 211 | 20.536.743 | 97.331 | 14 | 1.362.611 | 97.329 | 1 | 218.192 | 218.192 |
| IX | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 211 | 20.536.743 | 97.331 | 14 | 1.362.611 | 97.329 | 1 | 218.192 | 218.192 |
| X | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 208 | 20.244.752 | 97.331 | 17 | 1.654.599 | 97.329 | 1 | 218.192 | 218.192 |
| XI | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 207 | 20.147.421 | 97.331 | 18 | 1.751.929 | 97.329 | 1 | 218.192 | 218.192 |
| XII | 226 | 22.117.550 | 97.865 | 203 | 19.758.099 | 97.331 | 22 | 2.141.288 | 97.331 | 1 | 218.192 | 218.192 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **УКУПНО** | **2.712** | **265.410.600** |  | **2.532** | **246.440.921** |  | **168** | **16.351.375** |  | **12** | **2.618.304** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ПРОСЕК** | **226** | **22.117.550** | **97.865** | **211** | **20.536.743** | **97.331** | **14** | **1.362.615** | **97.330** | **1** | **218.192** | **218.192** |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Прилог 11а |  |  |  |  |  |
| 6.4.5. Распон исплаћених и планираних зарада | | | | | |
|  |  |  |  |  | **у динарима** |
|  | | **Исплаћена у 2022. години** | | **Планирана у 2023. години** | |
| **Бруто 1** | **Нето** | **Бруто 1** | **Нето** |
| Запослени без пословодства | Најнижа зарада | 61.946 | 45.330 | 70.569 | 51.640 |
| Највиша зарада | 120.448 | 86.354 | 136.966 | 98.184 |
| Пословодство | Најнижа зарада | 168.431 | 120.000 | 189.485 | 135.000 |
| Највиша зарада | 168.431 | 120.000 | 189.485 | 135.000 |

6.5. НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ

6.5.1. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу

Прилог 12

у динарима

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Месец | Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина - план 2023.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 2022. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина -  план 2023. 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 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| II | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| III | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| IV | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| V | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| VI | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| VII | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| VIII | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| IX | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| X | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| XI | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| XII | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |
| **УКУПНО** | **339.624** | **150.936** | **94.344** | **24** | **339.624** | **150.936** | **94.344** | **24** |
| ПРОСЕК | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 | 28.302 | 12.578 | 7.862 | 2 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6.5.3. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу  Прилог 13 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | у динарима |
| Месец | Комисија за ревизију - реализација претходна година | | | | Комисија за ревизију - план текућа година | | | |
| Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
|  | 1+(2\*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2\*3) | 1 | 2 | 3 |
| I | - |  |  |  |  |  |  |  |
| II | - |  |  |  |  |  |  |  |
| III | - |  |  |  |  |  |  |  |
| IV | - |  |  |  |  |  |  |  |
| V | - |  |  |  |  |  |  |  |
| VI | - |  |  |  |  |  |  |  |
| VII | - |  |  |  |  |  |  |  |
| VIII | - |  |  |  |  |  |  |  |
| IX | - |  |  |  |  |  |  |  |
| X | - |  |  |  |  |  |  |  |
| XI | - |  |  |  |  |  |  |  |
| XII | - |  |  |  |  |  |  |  |
| УКУПНО | - |  |  |  |  |  |  |  |
| ПРОСЕК | - |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6.5.4. Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | у динарима |
| Месец | Комисија за ревизију - реализација претходна година | | | | | Комисија за ревизију - план текућа година | | | | |
| Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Уплата у буџет | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Уплата у буџет |
|  | 1+(2\*3) | 1 | 2 | 3 | 4 | 1+(2\*3) | 1 | 2 | 3 | 4 |
| I | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| II | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| III | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| IV | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| V | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| VI | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| VII | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| VIII | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| IX | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| X | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| XI | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| XII | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| УКУПНО | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ПРОСЕК | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Обзиром да нема издатака за наведене накнаде табеле остају непопуњене.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Кредитор** | **Назив кредита / Пројекта** | **Оригинална валута** | **Гаранција државе** | **Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022 године** | **Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022  године** | **Година повлачења кредита** | **Рок отплате без периода почека** | **Период почека (Grace period)** | **Датум прве отплате** | **Каматна стопа** | **Број отплата током једне године** | **План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима** | | **Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023 године** | **Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023 године** |
| **Да/Не** | **Укупно главница** | **Укупно камата** |
| **Домаћи кредитор** | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ................... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Страни кредитор** | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ................... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ................... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Укупно кредитно задужење** | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***од чега за ликвидност*** | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***од чега за капиталне пројекте*** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Обзиром да немамо кредитних задужења ни по једном основу, табела остаје непопуњена.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

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

**Прилог 15** у хиљадама динара

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Редни број** | **ПОЗИЦИЈА** | **Реализација (процена) у 2022. години** | **План за 01.01.-31.03.2023.** | **План за 01.01.-30.06.2023.** | **План за 01.01.-30.09.2023.** | **План за 01.01.-31.12.2023.** |
|
|  | **Добра** | | | | | |
| 1. | Ауто смећар 22м3 | **-** | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |
| 2. | Ауто смећар 15-16м3 | - |  |  | 19.000 | 19.000 |
| 3. | Ауто смећар 8м3 | - |  |  |  | 13.000 |
| 4. | Аутоподизач - половни | - |  | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 5. | Теренско возило | - |  |  |  | 2.900 |
| 6. | Колица за превоз покојника | - |  |  | 2.850 | 2.850 |
| 7. | Поправка и ремонт надоградње смећара | - | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 8. | Гориво, лож уље и мазива | 35.550 | 11.250 | 22.500 | 33.750 | 45.000 |  |
| 9. | ХТЗ опрема - зимска и летња | 1.847 | 875 | 1.750 | 2.625 | 3.500 |  |
| 10. | Резервни делови | 5.600 | 1.570 | 3.140 | 4.710 | 6.270 |
| 11. | Пнеуматици за моторна возила | 936 | 450 | 900 | 1.350 | 1.800 |
| 12. | Бетон за стазе на гробљу | 710 | 325 | 650 | 975 | 1.300 |
| 13. | Храна за псе | 1.082 | 525 | 1.050 | 1.575 | 2.100 |
|  | Укупно добра: | **45.725** | **39.495** | **60.490** | **97.335** | **128.220** |
|  |  | | | | | |
| 1. | Наб.услуге моб.оператера | 840 | 225 | 450 | 675 | 900 |
| 2. | Електрична енергија | 2.350 | 750 | 1.500 | 2.250 | 3.000 |
| 3. | Пружање вет.услуга | 1.382 | 425 | 850 | 1.275 | 1.700 |
| 4. | Услуге осигурања | 820 | 412 | 824 | 1.236 | 1.650 |
|  | Укупно услуге: | **5.392** | **1.812** | **3.624** | **5.436** | **7.250** |
|  | **Радови** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1. | Реконструкција крова над капелом и магацином алата на гробљу | - |  | 300 | 300 | 300 |
|  | Укупно радови: | **-** |  | **300** | **300** | **300** |
| УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ | | **51.117** | **41.307** | **64.414** | **103.071** | **135.770** |

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Прилог 16

9.1. План инвестиционих улагањау периоду 2023-2025. године

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | У ооо динара |
|  | |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ред.број** | | **Назив инвестиције** | **Година почетка финансирања пројекта** | **Година завршетка финансирања пројекта** | **Укупна вредност пројекта** | **Реализовано закључно са 31.12.**  **2022. године** | | **Структура финансирања** | **Износ према  извору финансирања** | **План 2023. година** | | | | **План 2024. година** | **План 2025. година** |
| **План 01.01-31.03.2023.** | **План 01.01-30.06.2023.** | **План 01.01-30.09.2023.** | **План  01.01-31.12.2023.** |
| 1 | | Ауто смећар 22м3 | 2023 | 2023 | 22.500 | -- | | Сопствена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |  |  |
| 2 | | Ауто смећар 15-16м3 | 2023 | 2023 | 19.000 | - | | Сопствена средства | 19.000 |  |  | 19.000 | 19.000 |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: | 19.000 |  |  | 19.000 | 19.000 |  |  |
| 3 | | Ауто смећар 8м3 | 2023 | 2023 | 13.000 | - | | Сопствена средства | 13.000 |  |  |  | 13.000 |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: | 13.000 |  |  |  | 13.000 |  |  |
| 4 | | Аутоподизач - половни | 2023 | 2023 | 6.000 | - | | Сопствена средства | 6.000 |  | 6.000 | 6.000 | 6.000 |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: | 6.000 |  | 6.000 | 6.000 | 6.000 |  |  |
| 5 | | Теренско возило | 2023 | 2023 | 2.900 | - | | Сопствена средства | 2.900 |  |  |  | 2.900 |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: | 2.900 |  |  |  | 2.900 |  |  |
| 6 | | Колица за превоз покојника | 2023 | 2023 | 2.850 | - | | Сопствена средства | 2.850 |  |  | 2.850 | 2.850 |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: | 2.850 |  |  | 2.850 | 2.850 |  |  |
| 7 | | Поправка и ремонт надоградње смећара | 2023 | 2023 | 2.000 | - | | Сопствена средства | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |  |  |
| 8 | | Реконструкција крова над капелом и магацином алата на гробљу | 2023 | 2023 | 300 | - | | Сопствена средства | 300 |  | 300 | 300 | 300 |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: | 300 |  | 300 | 300 | 300 |  |  |
| 9 | | Ауто смећар 22м3 | 2024 | 2024 | 22.500 |  | | Сопствена средства | 22.500 |  |  |  |  | 22.500 |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: | 22.500 |  |  |  |  | 22.500 |  |
|  | | | | | |
| 10 | | Ауто смећар 15-16м3 | 2025 | 2025 | 19.000 |  | | Сопствена средства | 19.000 |  |  |  |  |  | 19.000 |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: | 19.000 |  |  |  |  |  | 19.000 |

9.2. План инвестиција

у хиљадама динара

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ред. број** | **Назив инвестиционог улагања** | **Извор средстава** | **Год. поч.**  **финансирања** | **Год. заврш.**  **финансирања** | **Укупна вредност** | **План 01.01.-31.03.2023.** | **План 01.01.-30.06.2023.** | **План 01.01.-30.09.2023.** | **План 01.01.-31.12.2023.** |
| 1 | Ауто смећар 22м3 | Буџет Града | 2023 | 2023 | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |
| 2 | Ауто смећар 15-16м3 | Сопствена средства | 2023 | 2023 | 19.000 |  |  | 19.000 | 19.000 |
| 3 | Ауто смећар 8м3 | Сопствена средства | 2023 | 2023 | 13.000 |  |  |  | 13.000 |
| 4 | Аутоподизач - половни | Сопствена средства | 2023 | 2023 | 6.000 |  | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 5 | Теренско возило | Сопствена средства | 2023 | 2023 | 2.900 |  |  |  | 2.900 |
| 6 | Колица за превоз покојника | Сопствена средства | 2023 | 2023 | 2.850 |  |  | 2.850 | 2.850 |
| 7 | Поправка и ремонт надоградње смећара | Сопствена средства | 2023 | 2023 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 8 | Реконструкција крова над капелом и магацином алата на гробљу | Сопствена средства | 2023 | 2023 | 300 |  | 300 | 300 | 300 |
| **Укупно:** | |  |  |  | **68.550** | **24.500** | **30.800** | **52.650** | **68.550** |

По Програму пословања за 2023.годину ЈКП „Видрак“ Ваљево планира да набави три ауто смећара за превоз комуналног отпада за службу управљања комуналним отпадом (од 15-16м3  и 8 м3 из сопствених средстава, а од 22м3  из капиталних субвенција из буџета Града). Поред тога, планира се и поправка и ремонт надоградње смећара и набавка половног аутоподизача.

За службу азила планира се набавка теренског возила, а за службу гробља колица за превоз покојника и реконструкција крова над капелом и магацином алата.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17

у динарима

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Р. бр.** | **Позиција** | **Планирано за 2022. годину** | **Реализација у 2022. години** | **План 01.01.-31.03.2023** | **План 01.01.-30.06.2023** | **План 01.01.-30.09.2023** | **План 01.01.-31.12.2023** |
|
| 1. | **Спонзорство** | 63.000 | - | - | - | - | - |
| 2. | **Донације** | - | - | - | - | - | - |
| 3. | **Хуманитарне активности** | 33.000 | - | - | - | - | - |
| 4. | **Спортске активности** | 40.000 | - | - | - | - | - |
| 5. | **Репрезентација** | 460.000 | 500.000 | 115.000 | 230.000 | 345.000 | 460.000 |
| 6. | **Реклама и пропаганда** | 1.000.000 | 700.000 | 225.000 | 450.000 | 675.000 | 900.000 |
| 7. | **Остало** | - | - | - | - | - | - |

Средства за посебне намена планирана су у складу са смерницама Владе Републике Србије, односно највише до нивоа плана за 2022. годину. Средства за спонзорство, донације, хуманитарне и спортске активности нису предвиђена планом за 2023.годину. Трошкови рекламе и пропаганде односе се на уговоре са медијским кућама.

ЈКП ''Видрак'' Ваљево

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

директор Ксенија Бадем