

ЈКП „ВИДРАК“ ВАЉЕВО
Број: 01-5206/1-24
У Ваљевоу, 03.12.2024. године



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ВИДРАК“ ВАЉЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП „ВИДРАК“ ВАЉЕВО
СЕДИШТЕ: ВАЉЕВО, Војводе Мишића 50
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 3811 – СКУПЉАЊЕ ОТПАДА КОЈИ НИЈЕ
ОПАСАН
МАТИЧНИ БРОЈ : 7096844
ПИБ: 100069386
ЈБК: 81607
НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ
НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ
ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: ГРАД ВАЉЕВО

Ваљево, децембар 2024. године

САДРЖАЈ:

1.	ОПШТИ ПОДАЦИ	4
1.1.	МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	4
1.2.	ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА.....	5
1.3.	ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025.	7
2.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024 ГОДИНИ	8
2.1.	Процена физичког обима активности у 2024 години	8
2.2.	Процена финансијских показатеља за 2024 годину	9
2.2.1.	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године	9
2.2.2.	БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године	14
2.2.3.	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године	17
3.	ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025.	19
3.1.	Планирани физички обим активности	19
3.1.1.	Управљање комуналним отпадом	19
3.1.2.	Одржавање зелених површина.....	20
3.1.3.	Општа комунална хигијена – чишћење улица, тргова и тротоара	21
3.1.4.	Гробљанске услуге	21
3.1.5.	Зоохигијена.....	22
3.1.6.	Паркинг контрола	22
3.1.7.	Рециклажни центар.....	23
3.2.	Циљеви и ризици предузећа	23
3.2.1.	ЦИЉЕВИ ЈКП ВИДРАК ВАЉЕВО СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ОСТВАРЕЊА ЦИЉА.....	26
3.2.2.	ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА.....	27
3.3.	Приказ планираних и реализованих пословних показатеља	28
4.	ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2025.	31
4.1.	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године	31
4.2.	БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године.....	36
4.3.	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године.....	39
4.4.	ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН	42
4.4.1.	Укупан приход	42
4.4.2.	Укупни трошкови и расходи.....	44
4.4.3.	Ценовник за непосредне кориснике.....	46
4.5.	СУБВЕНЦИЈЕ.....	49
4.6.	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	50
5.	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	52
6.	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	53
6.1.	Структура запослених по секторима/организационим јединицама.....	53
6.2.	ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ	54
6.3.	ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА	55
6.4.	СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДУ ЗАПОСЛЕНИХ У 2025. ГОДИНИ	57
6.4.1.	Исплаћене зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. год. Б1...	57
6.4.2.	Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину Б1..	58
6.4.3.	Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину Б2..	59

6.4.4. Распон исплаћених и планираних зарада.....	60
6.5. НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ	61
6.5.1. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу	61
6.5.2. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у бруто износу	62
6.5.3. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу	63
6.5.4. Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу	64
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	65
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	66
8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара,радова и услуга	66
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА	68
9.1.План инвестиционих улагања у периоду 2025-2027. године	68
9.2. План инвестиција	72
10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	74

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

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

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

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

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

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

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

1.2. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА ЈКП «ВИДРАК» ВАЉЕВО



Функцију председника Надзорног одбора, обавља Марко Јовановић, именован Решењем Скупштине града Ваљева бр. 101-298/2024-01/1 од 29.11.2024. године.

Члан именован Решењем Скупштине града Ваљева бр. 101-298/2024-01/1 од 29.11.2024. године је Александар Малешевић. До краја пословне 2024. године обавиће се избор трећег члана Надзорног одбора из редова запослених.

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

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

Сектор за правне и опште послове

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

Сектор за економске, финансијске и књиговодствене послове

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

Сектор управљања комуналним отпадом

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

Сектор рециклаже

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

Сектор одржавања чистоће на површинама јавне намене

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

Сектор “Градско зеленило“

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

Сектор “Градска гробља“

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

Сектор зоохигијене

Делатност сектора зоохигијене је: хватање, превоз, збрињавање и смештај напуштених и изгубљених животиња у прихватилиште, контрола и смањење популације напуштених и изгубљених паса и мачака, нешкодљиво уклањање и транспорт лешева животиња са

јавних површина и објеката за узгој, држање, дресуру, излагање, одржавање такмичења или промет животиња до објеката за сакупљање, прераду или уништавање споредних производа животињског порекла, спровођење мера за смањење популације глодара, инсеката и штетних микроорганизама.

Сектор паркинг контроле

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

1.3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

Основа за израду Програма пословања за 2025. годину је процена извршења плана за 2024. годину, односно књиговодствени подаци за десет месеци 2024. године, акт Владе Републике Србије под називом Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, Одлука о буџету града Ваљева за 2025. годину, као и маркетинг стратегија са циљевима које предузеће жели да постигне у планском периоду.

У свом пословању ЈКП „Видрак“ Ваљево примењује:

Закон о јавним предузећима

Закон о комуналним делатностима

Закон о облигационим односима

Закон о рачуноводству

Закон о порезима на додату вредност

Закон о буџетском систему

Закон о измирењу новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама

Закон о раду

Закон о управљању отпадом

Закон о заштити потрошача

Закон о јавним набавкама

Закон о заштити животне средине

Закон о ветеринарству

Закон о сахрањивању и гробљима

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

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

2.1. Процена физичког обима активности у 2024. години

у јединицама мере

ред. бр.	назив услуге	јед. мере	остварено 2023	план 2024	процена 2024	индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	изнесене и депоноване количине комуналног отпада	t	57.000	68.000	50.000	88	74
2.	чишћење јавних површина ручним путем (улице, тргови, стазе)	m ²	11.136.180	12.000.000	11.700.000	94	98
3.	чишћење јавних површина машинским путем (улице, тргови, стазе)	h	1.868	2.000	2.400	128	120
4.	прање јавних површина (улице, тргови, скверови)	m ²	4.900.500	5.500.000	6.000.000	129	115
5.	кошење травњака	m ²	5.740.770	3.395.456	3.165.650	55	93
6.	сакупљање листа	m ²	1.294.200	3.000.000	1.369.740	106	46
7.	сахрана	-	612	750	612	100	82
8.	израда сокла	-	64	100	75	117	75
9.	уклоњено непрописно паркираних возила	број воз.	15	30	70	467	233

Смањен обим активности у односу на план код сакупљања листа је, последица немогућности прецизног предвиђања 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 2024. годину

Прилог 1

2.2.1 БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2024.	Процена 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	206.021	206.021
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	94	94
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	94	94
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 +0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	205.927	205.927
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	56.284	56.284
023	2. Постројења и опрема	0011	149.643	149.643
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 +	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна	0021		
044, 050 (део) и 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна	0022		

045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	141.807	141.807
Класа 1 осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	9.770	9.770
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	9.200	9.200
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	570	570
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	123.555	123.555
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	123.555	123.555
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	85	85
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	85	85
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 +	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	8.397	8.397
28 (део) осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	347.828	347.828
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 – 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	263.313	263.313
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	168.744	168.744
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	20.781	20.781
дуг. салдо 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	60.401	60.401
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	54.658	54.658
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	5.743	5.743
	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	65.365	65.365
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	44.900	44.900
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	44.900	44.900
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	20.465	20.465
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	20.465	20.465
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 +	0431	19.150	19.150
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42 осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.350	1.350
43 осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17.800	17.800
431 и 433	1. Обавезе према добављачима-матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима-матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17.800	17.800
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47, и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		

44,45,46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на 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	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	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) ≥ 0	0456	347.828	347.828
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА

Прилог 1а

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01.- 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	515.299	515.299
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	3.125	3.125
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	3.125	3.125
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	504.124	504.124
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	504.124	504.124
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	8.050	8.050
68, осим 683, 685 и 686	VI. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	484.542	484.542
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	2.500	2.500
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	78.300	78.300
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	338.152	338.152
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	268.584	268.584
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	40.691	40.691
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	28.877	28.877
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	25.500	25.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	25.400	25.400
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.300	4.300
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	10.390	10.390
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	30.757	30.757
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029+ 1030 + 1031)	1027	6.900	6.900

660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	6.900	6.900
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.000	1.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
5620	II. РАСХОДИ ОД КАМАТА	1034	1.000	1.000
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	5.900	5.900
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ И КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	5.100	5.100
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	35.000	35.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	527.299	527.299
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	520.542	520.542
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 – 1044) ≥ 0	1045	6.757	6.757
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 – 1043) ≥ 0	1046		
	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)	1049	6.757	6.757
	П. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1.014	1.014
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		

	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 – 1050 – 1051 – 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	5.743	5.743
	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. 2024. године

Прилог 16

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2024.	Процена 2024.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	510.157	510.157
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	503.257	503.257
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	6.900	6.900
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	477.070	477.070
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	140.099	140.099
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	335.971	335.971
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.000	1.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	33.087	33.087
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	55.883	55.883
1. Куповина акција и удела	3024		

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	55.883	55.883
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	55.883	55.883
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	23.033	23.033
1. Увећање основног капитала	3030	8.333	8.333
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	14.700	14.700
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	2.400	2.400
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	1.800	1.800
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	600	600
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	20.633	20.633
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	533.190	533.190
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	535.353	535.353
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049)	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048)	3051	2.163	2.163
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	10.560	10.560
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	8.397	8.397

3. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

3.1. Планирани физички обим активности

У јединицама мере

ред. бр.	Назив услуге	јед. мере	план 2024.	процена 2024.	план 2025.	индекс 6/5
1.	2.	3.	4.	5	6	7
1.	изнесене и депоноване количине комуналног отпада	t	68.000	50.000	70.000	140
2.	чишћење јавних површина ручним путем (улице, тргови, стазе)	m ²	12.000.000	11.700.000	12.000.000	103
3.	чишћење јавних површина машинским путем (улице, тргови, стазе)	h	2.000	2.400	2.400	100
4.	прање јавних површина (улице, тргови, скверови)	m ²	5.500.000	6.000.000	6.000.000	100
5.	кошење травњака	m ²	3.395.456	3.165.650	3.700.000	117
6.	сакупљање листа	m ²	3.000.000	1.369.740	2.900.000	212
7.	сахрана	-	750	612	650	106
8.	израда сокла	-	100	75	90	120
9.	уклоњено непрописно паркираних возила	број воз.	30	70	50	71

3.1.1. Управљање комуналним отпадом

Изђубравање се планира:

- у 24.000 домаћинстава на територији града Ваљева
- у 2.000 домаћинстава у сеоским подручјима (Белошевац, Попучке, Лукавац, Дубље, Петница, Дивци, Ваљевска Каменица, Бранковина, Ваљевска Лозница, Веселиновац, Причевић, Ставе, Горња Грабовица, Дивље брдо, Поћута, Јовања, Ровни, Осладић, Козличих)
- у 900 домаћинства на Дивчибарама
- у 2.050 апартмана и станова на Дивчибарама
- код 1.600 локала
- код 310 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 70.000t.

3.1.2. Одржавање зелених површина

Радници овог сектора ангажовани су на пословима одржавања зелених површина у Ваљевоу, на Дивчибарама и у Бранковини. На подручју града за 2025. 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 шума Видрак, као и јавне површине које нису у програму одржавања, а означене су као површине под амброзијом.

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

Послови овог сектора састоје се у: одржавању чистоће на стазама и платоима (80.710 м²), кошењу травњака, чишћењу травњака од разних отпадака, грабуљању лишћа и уклањању са травњака (1.294.200м²), резивању живе ограде (24.720м²) одржавању ружа (113м²), шибља (11.030м²), сезонског цвећа (1.795м²) и перена (200м²), а које се састоји у окопавању, резивању, прихрањивању, заштити, заливању и др. Одржавање стабала састоји се у окопавању, сечи сувих и болесних грана и стабала, формирању круне, уклањању једногодишњих ластара и изданака.

У току 2025. год. планира се садња цвећа у складу са препоруком надзорног органа за зеленило.

Према интензитету одржавања зелене површине су подељене на две категорије.

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

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

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

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

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

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

На годишњем нивоу:

- планиране површине за свакодневно чишћење улица износе 12.000.000 m²
- планиране површине за чишћење улица од снега износе 100.000 m²
- планиране површине за прање улица износе 6.000.000 m²
- планиране количине да се утоваре и одвезу машинским путем износе 15.000 m³
- планиране количине да се утоваре и одвезу ручним путем износе 15.000 m³
- планиране количине ризле да се утоваре и одвезу износе 50 m³
- планиран рад чистилице износи 2.400 h.

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

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

3.1.4. Гробљанске услуге

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

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

У току 2025. године планира се:

- 650 сахрана,
- израда 90 сокала,
- израда 50 m² стаза на гробним местима и
- израда око 900 м бетонских стаза по парцелама (гр. пољима).

3.1.5. Зоохигијена

Сектор зоохигијене планира да у 2025. години ухвати и збрине око 300 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 120 паса). Такође се планира удомљавање паса новим власницима уз сарадњу и помоћ Друштва за заштиту животиња и љубитеља паса (око 190 паса). У прихватилишту ће свакодневно боравити од 60 – 80 паса, где ће им бити обезбеђени смештај, храна и ветеринарска нега.

План за 2025. годину	БРОЈ ПАСА
Хватање паса	300
Тријажа	300
Фотоевидентирање	300
Микрочиповање и вакцинација против беснила	300
Стерилизација и обележавање видном ушном марком и враћање на природно станиште	120
Удомљавање паса	190
Задржавање паса	60 - 80

3.1.6. Паркинг контрола

Планирана контрола паркирања у 2025. 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 398 паркинг места. На улицама, тротоарима улица градског језгра и у оквиру блоковских паркиралишта обележено је, хоризонталном и вертикалном сигнализацијом, још 1.572 паркинг места, од чега је у зони 1 (црвена зона) 97 паркинг места, а зони 2 (плава зона) 1.475 паркинг места. Укупан број обележених паркинг места која су под наплатом у обе зоне је 1970.

На површинама зоне 1 и 2 обележено је 33 паркинг места за лица са посебним потребама – инвалидска паркинг места, као и 37 резервисаних паркинг места по решењу градске управе.

Сектор паркинг контроле у 2025. години према Одлуци о јавним паркиралиштима вршиће наплату и издавати посебне налепнице за станаре старе чаршије Тешњар.

У току 2025. године Сектор паркинг контроле планира уклањање 50 непрописно паркираних возила (по налогу надлежних органа – саобраћајне полиције, комуналне милиције, комуналне инспекције и тужилаштва).

3.1.7. Рециклажни центар

Планирано прикупљање рециклабила (пет, картон, стаклена амбалажа и лименке) у 2025. години вршиће се на свим јавним површинама у граду Ваљевоу и туристичком месту Дивчибаре где су за то постављене одговарајуће посуде (пластични контејнери од 1,1м³ са налепницом на којој је назначена врста рециклабила) и од правних лица која су уговором обавезана да ће вршити селекцију отпада (фабрике, приватне фирме, кафићи, ресторани, школе и вртићи).

У граду Ваљевоу постоји око 60 пластичних контејнера од 1,1м³ за одлагање рециклабила распоређених на јавним површинама, жичаних плавих и жутих контејнера 18 комада, 131 комад канти од 240l за рециклабил, као и 100 канти од 120л за рециклабил, 50 комада звона за одлагање стаклене амбалаже у граду Ваљевоу и 6 комада звона у Туристичком месту Дивчибаре.

Одређена количина рециклабила се издваја директно на Градској депонији док су грађани који врше сепарацију у могућности да свој рециклабил донесу директно у Рециклажни центар.

Планиране количине прикупљања отпада су:

Лименке 6t

ПЕТ амбалажа 55t

Картон 210t

Стакло 75t

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 и природни фактори. Наведени фактори директно утичу на наплату потраживања и токове готовине предузећа и самим тим на потенцијал развоја предузећа. Имајући у виду друштвено одговорну улогу предузећа у погледу заштите животне средине, на пословање предузећа утичу и еколошки захтеви, који подразумевају одређена финансијска средства и самим тим утичу на финансијску позицију предузећа. Поред друштвено условљених фактора, пословање предузећа изложено је и утицају природних фактора попут временских услова. У условима поплава, великих снежних наноса, екстремно ниских и високих температура и других елементарних непогода вршење услуга је отежано или технички онемогућено што се негативно одражава на организацију рада и вршење услуга од општег интереса.

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

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

Трошкови по горе поменути, 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	2025. година	2026. година	2027. година		
Проширење услуге изјубравања	Број домаћинстава	2024	23.859	26.900	27.100	27.150	Књиговодствени извештај	Сарадња са месним заједницама/Одлука о изјубравању
Прање јавних површина	м ²	2024	6.000.000	6.000.000	6.100.000	6.200.000	Финансијски извештај	Појачан рад на терену
Смањење дивљих депонија	број депонија	2024	4	4	3	2	Финансијски извештај	Рад на терену
Удомљавање паса	број паса	2024	120	190	210	220	Финансијски извештај	Сарадња са друштвом за заштиту животиња
Набавка механизације	дин.	2024	6.473.100	76.700.000	25.000.000	23.000.000	Књиговодствени извештај	Повећање прихода

3.2.2. ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Прилог 3

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000)	Планиране активности у случају појаве ризика
	избор	вероватноћа	избор	утицај	3=1×2	Ефекат ризика		
накнада штете трећим лицима	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	35.000.000	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	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	6.000.000	Доношење кадровског плана

Прилог 4

3.3. Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

у 000 дин

Укупни капитал	2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
План	217.965	322.806	263.313	252.331
Реализација	289.031	228.357	263.313	-
% одступања реализације од плана	+33%	-29%	0%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	+43%	-21%	+15%	-

у 000 дин

Укупна имовина	2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
План	260.889	396.941	347.828	345.327
Реализација	349.159	289.754	347.828	-
% одступања реализације од плана	+34%	-27%	0%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	+42%	-17%	+20%	-

у 000 дин

Пословни приходи	2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
План	402.231	444.554	515.299	610.516
Реализација	394.759	453.266	515.299	-
% одступања реализације од плана	-2%	+2%	0%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	+14%	+15%	+14%	-

у 000 дин

Пословни расходи	2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
План	375.028	439.042	484.542	581.170
Реализација	373.930	410.254	484.542	-
% одступања реализације од плана	0%	-7%	0%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	+16%	+10%	+18%	-

у 000 дин

Пословни резултат	2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
План	27.203	5.512	30.757	29.346
Реализација	20.829	43.012	30.757	-
% одступања реализације од плана	-23%	+680%	0%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	-3%	+107%	-28%	-

у 000 дин

Нето резултат	2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
План	7.830	775	5.743	464
Реализација	4.912	558	5.743	-
% одступања реализације од плана	-37%	-28%	0%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	+305%	-89%	+929%	-

Број запослених на дан 31.12.	2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
План	226	226	226	256
Реализација	214	222	222	-
% одступања реализације од плана	-5%	-2%	-2%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	-5%	4%	0%	-

у динарима

Просечна нето зарада	2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
План	54.685	61.749	71.764	78.249
Реализација	54.741	61.924	72.281	-
% одступања реализације од плана	0%	+0,28%	+0,72%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	+13%	+13,2%	+16,73%	-

у 000 дин

Инвестиције	2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
План	51.260	74.967	55.983	81.300
Реализација	15.053	52.496	16.283	-
% одступања реализације од плана	-71%	-30%	-71%	-
% одступања реализације од реализ. претходне год.	+74%	+249%	-69%	-

Рацио анализа	2022. реализација (процена)	2023. реализација (процена)	2024. реализација (процена)	2025. план
ЕБИТДА	29.978.434	25.906.339	33.257.000	29.846
РОА	1,41	0,19	1,65	0,13
РОЕ	1,70	0,24	2,18	0,18
Оперативни новчани ток	7.638.000	-19.779.000	33.087.000	35.353.000
Дуг/ Капитал	17,22	26,88	32,10	36,85
Ликвидност	690.14	910,36	740,51	1.517,73
% зарада у пословним приходима	62,44	63,22	65,62	67,61

У 000 динара

Кредитно задужење	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	-	-	6.705	4.642
Кредитно задужење са гаранцијом државе	-	-	-	-
Укупно кредитно задужење	-	-	6.705	4.642

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025.
Субвенције	план	7.500	31.100	8.333	-
	пренето				
	реализовано	2.500	27.500	8.333	
Остали приходи из буџета	план				
	пренето				
	реализовано				
Укупно приходи из буџета	план				
	пренето				
	реализовано				

4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Прилог
5.

4.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	5	6	7	8
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	166.840	174.500	182.160	189.820
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	78	71	64	57
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	78	71	64	57
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 +0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	166.762	174.429	182.096	189.763
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	55.585	55.252	54.919	54.586
023	2. Постројења и опрема	0011	111.177	119.177	127.177	135.177
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностраништу	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним 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				
	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	167.830	166.707	163.107	155.507
Класа 1 осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	12.030	12.030	12.030	12.030
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	11.500	11.500	11.500	11.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	530	530	530	530
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	145.400	142.400	139.800	134.200
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0390	145.400	142.400	139.800	134.200
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	277	277	277	277
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	277	277	277	277
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0049				

231	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10.123	12.000	11.000	9.000
28 (део) осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	334.670	341.207	345.267	345.327
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА ПАСИВА	0060				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 – 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	248.700	254.750	260.541	252.331
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	170.169	170.169	170.169	170.169
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	15.900	15.900	15.900	14.100
дуг. салдо 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	54.129	55.294	61.085	54.675
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	54.129	54.129	54.129	54.129
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		1.165	6.956	546
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	4.885	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	4.885			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	80.750	79.750	78.750	82.750
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	46.000	46.000	46.000	51.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	46.000	46.000	46.000	51.000
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	34.750	33.750	32.750	31.750
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	34.750	33.750	32.750	31.750
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				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	5.220	6.707	5.976	10.246
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	1.420	1.420	1.420	1.420
43 осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	3.800	5.287	4.556	8.826
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	3.800	5.287	4.556	8.826
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47, и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449				
44,45,46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	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	334.670	341.207	345.267	345.327
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

4.2 БИЛАНС УСПЕХА

Прилог 5а

за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

У 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2025	План 01.01- 30.06.2025	План 01.01- 30.09.2025	План 01.01- 31.12.2025
1	2	3	6	7	8	9
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	152.629	305.258	457.887	610.516
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	875	1.750	2.625	3.500
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	875	1.750	2.625	3.500
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	151.754	303.508	455.262	607.016
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	151.754	303.508	455.262	607.016
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	0	0	0	0
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	150.314	289.693	429.331	581.170
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	750	1.500	2.250	3.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	22.125	44.250	66.375	88.500
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	110.712	210.488	310.524	412.760
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	81.537	164.150	246.763	329.376
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	12.353	24.869	37.385	49.901
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	16.822	21.469	26.376	33.483
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	7.000	14.000	21.000	28.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	7.625	15.250	22.875	30.500
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	10.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2.102	4.205	6.307	8.410
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025		15.565	28.556	29.346
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	-2.315			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029+ 1030 + 1031)	1027	1.850	3.700	5.550	7.400
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				

662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.850	3.700	5.550	7.400
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	325	650	975	1.300
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
5620	II. РАСХОДИ ОД КАМАТА	1034	325	650	975	1.300
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	1.525	3.050	4.575	6.100
	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	1.275	2.550	3.825	5.100
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	10.000	20.000	30.000	40.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	155.754	311.508	467.262	623.016
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	160.639	310.343	460.306	622.470
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 – 1044) ≥ 0	1045		1.165	6.956	546
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 – 1043) ≥ 0	1046	4.885			
	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)	1049		1.165	6.956	546
	П. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)	1050	4.885			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				82
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 – 1050 – 1051 – 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		1.165	6.956	464
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 – 1049 + 1051 + 1052 – 1053 + 1054) ≥ 0	1056	4.885			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА	1058				

	МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2025	План 01.01- 30.06.2025	План 01.01- 30.09.2025	План 01.01- 31.12.2025
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	145.675	301.400	457.125	612.950
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	142.600	295.200	447.800	600.500
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.800	3.650	5.500	7.350
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.275	2.550	3.825	5.100
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	157.199	295.047	435.772	577.597
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	36.162	63.909	94.273	123.537
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	110.712	210.488	310.524	412.760
4. Плаћене камате у земљи	3010	325	650	975	1.300
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	10.000	20.000	30.000	40.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		6.353	21.353	35.353
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	11.524			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	15.000	30.000	45.000	60.000

1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	15.000	30.000	45.000	60.000
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	15.000	30.000	45.000	60.000
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	29.250	29.250	29.250	29.250
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	29.250	29.250	29.250	29.250
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	1.000	2.000	3.000	4.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	1.000	2.000	3.000	4.000
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	28.250	27.250	26.250	25.250
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	174.925	330.650	486.375	642.200
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	173.199	327.047	483.772	641.597
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.726	3.603	2.603	603
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	8.397	8.397	8.397	8.397
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				

И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)		10.123	12.000	11.000	9.000

4.4. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

4.4.1. Укупан приход

у динарима

ред. бр.	Врста прихода услуге	план 2024.	процена 2024.	план 2025	индекс	
					4/3	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6	7
1.	Приходи од продаје робе	3.125.000	3.125.000	3.500.000	100	112
2.	Приходи од чишћења улица	59.090.909	59.090.909	60.909.091	100	103
3.	Приходи од санитарног чишћења	18.181.818	18.181.818	22.727.273	100	125
4.	Приходи од услуга одржавања јавних зелених површина	44.545.455	44.545.455	51.818.182	100	116
5.	Приходи од пружања услуга правним лицима	89.300.000	89.300.000	108.000.000	100	121
6.	Приходи од услуга за грађане	161.300.000	161.300.000	194.000.000	100	120
7.	Приходи од закупа гробних места	22.435.000	22.435.000	27.000.000	100	120
8.	Приходи остварени од услуга у радној јединици " гробље"	8.600.000	8.600.000	10.300.000	100	120
9.	Приходи од израде сокала	3.300.000	3.300.000	3.400.000	100	103
10.	Приходи од напл. паркирања	80.088.750	80.088.750	104.500.000	100	130
11.	Приходи од уклањања непрописно паркираних возила	448.608	448.608	550.000	100	123
12.	Приходи од рециклаже	6.000.000	6.000.000	12.145.000	100	202
13.	Приходи од услуга чувања и смештаја паса луталица	10.000.000	10.000.000	10.000.000	100	100
14.	Приходи од дивљих депонија	833.333	833.333	1.666.667	100	200
15.	Приходи од санације депоније	-	-	-	-	-
16.	Приходи од донација	8.050.000	8.050.000	-	100	-
17.	Финансијски приходи	6.900.000	6.900.000	7.400.000	100	107
18.	Остали приходи	5.100.000	5.100.000	5.100.000	100	100
19.	Приходи од усклађивања вредн. имовине	-	-	-	-	-
	УКУПНО	527.298.873	527.298.873	623.016.213	100	118

Укупни планирани приходи за 2025. годину износе 623.016.213,00 динара. У односу на процену остварења у 2024. години већи су за 18%, а у односу план за 2024. годину за 18%.

Приход од чишћења улица и тротоара планиран је према износу који је предвиђен Одлуком о буџету града Ваљева (67.000.000,00 дин.) умањен за ПДВ. У односу на план за 2024. годину ови приходи повећани су за 3 %.

Приход од услуга одржавања јавних зелених површина планиран је у износу који је, такође, предвиђен Одлуком о буџету града Ваљева за 2025. годину (57.000.000,00 динара) умањен за ПДВ. У односу на план претходне године ови приходи су повећани за 16%.

Приход од санитарног чишћења планиран је према износу који је предвиђен Одлуком о буџету града Ваљева (25.000.000,00 дин.) умањен за ПДВ. У односу на план за 2024. годину ови приходи су повећани за 25%.

Приход од услуга за грађане планиран је према броју евидентираних површина коју користе грађани. Овај приход је планиран према остварењу у 2024. години и према планираном повећању броја корисника. У укупном приходу ова врста услуга учествује са 31%.

Приход од привреде и осталих правних лица планиран је према остварењу у 2024. години.

Приход у Служби гробља је, такође, планиран према остварењу у 2024. години као и приход од наплате паркирања.

Приход од услуга чувања и смештаја паса луталица планиран је према издвојеним средствима Одлуком буџета града Ваљева у износу од 12.000.000,00 динара умањен за ПДВ. У односу на план и процену остварења у 2024. години ови приходи су остали непромењени.

Приход од дивљих депонија (2.000.000,00 динара умањен за ПДВ) предвиђен је из Фонда за заштиту животне средине по Одлуци о буџету Града Ваљева. У односу на план за 2024. годину ови приходи су повећани 100%.

4.4.2. Укупни трошкови и расходи

у динарима

ред бр.	врста трошка – услуге	план 2024	процена 2024	план 2025	индекс	
					4/3	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6	7
1.	Набавна вредност продате робе	2.500.000	2.500.000	3.000.000	100	120
2.	Трошкови материјала	14.000.000	14.000.000	19.000.000	100	136
3.	Трошкови ситног инвентара и ХТЗ опреме	8.000.000	8.000.000	10.200.000	100	128
4.	Утрошени резервни делови	9.000.000	9.000.000	9.000.000	100	100
5.	Трошкови горива и мазива	39.500.000	39.500.000	42.500.000	100	108
6.	Трошкови електричне енергије	5.000.000	5.000.000	5.000.000	100	100
7.	Трошкови воде	2.800.000	2.800.000	2.800.000	100	100
8.	Трошкови бруто зарада	268.583.915	268.583.915	329.376.278	100	123
9.	Трошкови пореза и допр.на терет послодавца	40.690.461	40.690.461	49.900.506	100	123
10.	Разлика бруто-2 по умањењу	-	-	-	-	-
11.	Трошкови уговора о делу	-	-	-	-	-
12.	Трошкови уговора о привременим и повременим пословима-Јавни радови	-	-	-	-	-
13.	Трошкови уговора о привременим и повременим пословима	-	-	-	-	-
14.	Трошкови накнада физичком лицима по осталим уговорима	-	-	-	-	-
15.	Накнаде за чланове надзорног одбора	333.324	333.324	333.324	100	100
16.	Отпремнине	3.071.250	3.071.250	5.580.250	100	182
17.	Јубилеји	4.781.663	4.781.663	3.572.925	100	75
18.	Солидарна помоћ	475.000	475.000	1.200.000	100	253
19.	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	10.496.444	10.496.444	10.496.444	100	100
20.	Трошкови превоза радника	8.700.000	8.700.000	10.800.000	100	124
21.	Остала лична примања	1.020.000	1.020.000	1.500.000	100	147
22.	Трошкови транспортних услуга (ПТТ, телефон и др.)	6.500.000	6.500.000	8.000.000	100	123
23.	Трошкови одржавања основних средстава	3.000.000	3.000.000	1.500.000	100	50
24.	Трошкови осталих производних услуга	15.900.000	15.900.000	21.000.000	100	132
25.	Трошкови амортизације	25.500.000	25.500.000	28.000.000	100	110
26.	Трошкови дугорочних резервисања	4.300.000	4.300.000	10.000.000	100	233
27.	Трошкови репрезентације	460.000	460.000	460.000	100	100
28.	Трошкови премија осигурања	1.650.000	1.650.000	1.900.000	100	115
29.	Трошкови банкарских услуга	1.440.000	1.440.000	1.500.000	100	104
30.	Трошкови чланарина	220.000	220.000	250.000	100	114
31.	Трошкови пореза	1.220.000	1.220.000	1.300.000	100	107
32.	Трошкови судских и осталих такса	2.200.000	2.200.000	-	100	-
33.	Остали нематеријални трошкови	3.200.000	3.200.000	3.000.000	100	94
34.	Финансијски расходи	1.000.000	1.000.000	1.300.000	100	130
35.	Остали расходи	35.000.000	35.000.000	40.000.000	100	114
36.	Обезвређење потраживања од купаца	-	-	-	-	-
	УКУПНО	520.542.057	520.542.057	622.469.727	100	120

Планирани укупни трошкови за 2025. годину износе 622.469.727,00 динара и већи су од процене остварења у 2024. години за 20%, а у односу на план за 2024. годину такође за 20%.

Планирани трошкови горива и мазива су, у односу на процену остварења у 2024. години, већи за 8%. Ови трошкови, поред горива за транспортна средства, садрже и мазут за грејање пословних просторија.

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

Трошкови зарада планирани су према Закону о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014), према важећим Уговорима о раду сваког запосленог. Како је Влада Републике Србије донела одлуку о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2025. године („Службени гласник РС“ бр. 74/2024 од 04.09.2024. г.) која износи 308,00 динара (нето) по радном часу, то је маса зарада повећана за 13,7% на нивоу просечне зараде (према смерницама и препоруци Владе РС). Наведено повећање се односи на 177 радника којима се зарада допуњује до минималне зараде, а са новим повећањем минималне цене рада та допуна мора бити већа, док се осталим радницима који примају зараду већу од минималне зараде иста увећава за 8%, све у складу са смерницама Владе РС. Процент повећања зарада за 13,7% неће бити довољан да се у наредној години избегне допуна до минималне зараде запосленима, тако да ће и даље бити радника којима ће се доплаћивати до минималне цене рада, на штету радника који имају мало веће зараде. Овај проблем је у ЈКП „Видрак“ присутан годинама уназад из разлога изузетно ниских зарада, где је у структури запослених највећи проценат неквалификованих радника.

Висина накнада председнику и члановима надзорног одбора је остала на нивоу плана за 2024. годину, као и уговори о делу, привременим и повременим пословима и остали уговори према физичким лицима. Трошкови репрезентације, као и средства за посебне намене, планирани су у складу са Смерницама Владе, па су остали на нивоу плана за 2024. 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 ујезде паса.

Планирани трошкови осталих нематеријалних трошкова, поред осталог, садрже трошкове судских и осталих такси.

Планирани добитак пре опорезивања за 2025. годину износи 546.486,00 динара.

4.4.3. Ценовник за непосредне кориснике

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

Програмом пословања за 2025. годину није планирано повећање цена услуга, осим у случају да се одлагање и транспорт отпада почне вршити на локацији ван градског подручја. Ценовник је у примени од 01.11.2024. године.

ЦЕНЕ КОМУНАЛНИХ УСЛУГА КОЈЕ ПЛАЋАЈУ НЕПОСРЕДНИ КОРИСНИЦИ

Ред. бр.	Услуга	Јед. мере	Стара цена		Нова цена		% пов.	% ПДВ	
			без ПДВ	са ПДВ	без ПДВ	са ПДВ			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1.	Изношење и депоновање смећа за Ваљево	домаћинства	м ²	5,86	6,45	7,33	8,06	25	10
		школе и установе до 400 м ²		793,82	873,20	992,27	1.091,50	25	10
		школе и установе преко 400 м ²	м ²	1,92	2,11	2,40	2,64	25	10
		привреда до 500 м ²		1.755,26	1.930,79	2.194,08	2.413,49	25	10
		привреда преко 500 м ²	м ²	3,40	3,74	4,25	4,68	25	10
		предузећа и установе	м ³	840,86	924,95	1.051,08	1.156,19	25	10
		локали	м ²	11,78	12,96	14,73	16,20	25	10
2.	Изношење и депоновање смећа за Дивчибаре	викенд куће	м ²	7,94	8,73	9,92	10,91	25	10
		стално насељене	м ²	7,94	8,73	9,92	10,91	25	10
		предузећа и установе	м ³	840,86	924,95	1.051,08	1.156,19	25	10
3.	Изношење и депоновање фекалијских материја	м ³	1.225,07	1.347,58	1.531,35	1.684,48	25	10	
4.	Изношење и депоновање смећа на депонији	м ³	790,92	870,01	988,65	1.087,51	25	10	
5.	Превоз ван градског подручја	км	110,23	132,28	137,79	165,35	25	20	
6.	Одржавање депоније смећа	физичка лица	по рач.	51,78	56,96	64,73	71,20	25	10
		локали	по рач.	51,78	56,96	64,73	71,20	25	10
		привреда и остали	25% од цене услуге изношења смећа						
7.	Сахрана у гробно место	по сахр.	6.125,46	6.738,00	7.657,28	8.423,00	25	10	
8.	Сахрана у гробницу	по сахр.	3.185,46	3.504,00	3.981,82	4.380,00	25	10	
9.	Закуп простора годишње	по гр. мес.	338,18	372,00	422,73	465,00	25	10	

10.	Одржавање и уређење гробља као целине	по гр. мес.	223,64	246,00	280,00	308,00	25	10
11.	Коришћење мртвачнице	по дану	452,73	498,00	566,37	623,00	25	10
12.	Коришћење погребних колица	по сахр.	338,18	372,00	422,73	465,00	25	10
13.	Сахрана и превоз сандучета са фетусом	по сахр.	2.721,82	2.994,00	3.402,73	3.743,00	25	10
14.	Укоп урне	по сахр.	2.269,09	2.496,00	2.836,37	3.120,00	25	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.	4.381,67	5.258,00	5.477,50	6.573,00	25	20
2.	уклањање комби возила, ципа, ...	по воз.	5.840,00	7.008,00	7.300,00	8.760,00	25	20
3.	покушај уклањање путничког возила	по воз.	1.456,67	1.748,00	1.820,84	2.185,00	25	20
4.	покушај уклањања комби возила, ципа,	по воз.	1.944,17	2.333,00	2.430,00	2.916,00	25	20
5.	накнада за чување уклоњених возила	по дану	728,33	874,00	910,84	1.093,00	25	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	40,00	48,00	50,00	60,00	25	20
2.	Цена паркирања – двосатно (куповином карте)	дин / 2 часа	80,00	96,00	100,00	120,00	25	20
3.	Цена за резервисано паркинг место у I зони паркирања – правна лица	дин / парк. место месечно	7.830,00	9.396,00	9.787,50	11.745,00	25	20
4.	Посебна цена паркирања за коришћење паркиралишта супротно одредбама одлуке за време у коме се врши наплата паркирања	дин / дневно 7-20ч	1.100,00	1.320,00	1.375,00	1.650,00	25	20
	II ЗОНА (ПЛАВА ЗОНА)							
1.	Цена паркирања – сатно (куповином карте или електронским путем)	дин / часу	25,00	30,00	31,67	38,00	25	20

2.	Цена паркирања –двосатно (купином карте)	дин / 2 часа	50,00	60,00	63,34	76,00	25	20
3.	Дневна цена за паркирање за II зону паркирања (купином карте или електронским плаћањем)	дин / дневно 7-20ч	111,67	134,00	140,00	168,00	25	20
4.	Цена претплатне паркинг карте – правна лица	дин/мес.	1.675,00	2.010,00	2.094,17	2.513,00	25	20
5.	Цена претплатне паркинг карте – физичка лица	дин/мес.	1.340,00	1.608,00	1.675,00	2.010,00	25	20
6.	Цена за резервисано паркинг место у II зони паркирања – правна лица	дин / парк. место месечно	6.710,00	8.052,00	8.387,50	10.065,00	25	20
7.	Цена станарске паркинг карте	дин/ мес.	330,00	396,00	412,50	495,00	25	20
8.	Посебна цена паркирања за коришћење паркиралишта супротно одредбама одлуке за време у коме се врши наплата паркирања	дин / дневно	1.100,00	1.320,00	1.375,00	1.650,00	25	20
9.	Цена универзалне паркинг карте правна лица-у обе зоне неограничено	дин/ мес.	5.595,00	6.714,00	6.994,17	8.393,00	25	20

4.5. СУБВЕНЦИЈЕ

Прилог 6

у динарима

Претходна година 2024					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	8.333.000	-	8.333.000	-	-
Остали приходи из буџета*	-	-		-	-
УКУПНО	8.333.000	-	8.333.000	-	-

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

4.6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7

у динарима

Р.бр	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2024	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024	План 01.01- 31.03.2025	План 01.01- 30.06.2025	План 01.01- 30.09.2025	План 01.01- 31.12.2025
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	195.812.983	195.812.983	59.312.112	119.406.705	179.501.298	239.595.892
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	268.583.915	268.583.915	81.537.302	164.150.294	246.763.286	329.376.278
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	309.274.376	309.274.376	93.890.203	189.019.063	284.147.923	379.276.783
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	226	226	256	256	256	256
4.1.	- на неодређено време	198	198	209	218	226	230
4.2.	- на одређено време	28	28	47	38	30	26
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						

9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	333.324	333.324	83.331	166.662	249.993	333.324
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	8.700.000	8.700.000	2.700.000	5.400.000	8.100.000	10.800.000
20	Дневнице на службеном путу	100.000	100.000	38.000	76.000	113.000	150.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	30.000	30.000	13.000	26.000	38.000	50.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.071.250	3.071.250	1.365.000	1.852.500	2.866.500	5.580.250
23	Број прималаца отпремнине	7	7	3	4	6	11
24	Јубиларне награде	4.781.663	4.781.663	526.066	1.551.603	2.312.528	3.572.925
25	Број прималаца јубиларних награда	29	29	3	8	12	18
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	475.000	475.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
28	Солидарна помоћ по ПКУ	10.496.444	10.496.444	10.496.444	10.496.444	10.496.444	10.496.444

29	Стипендије						
30	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	890.000	890.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
31	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Запосленом који је 30.12.2024. године отишао у пензију отпремнина ће бити исплаћена у јануару 2025. године и тиме се број прималаца отпремнине у 2025. години повећао за један у односу на број планираних одлазака у пензију.

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

ЈКП “Видрак“ Ваљево планира да 2024. годину заврши са позитивним финансијским резултатом, те сходно томе да део од остварене добити усмери оснивачу, а део искористи за опремање предузећа.

Пословну 2023. годину ЈКП “Видрак“ је завршило са добитком у износу од 255.531,01 динара. Од тога је за буџет Града опредељено 50% средстава (127.765,51 дин.), а 50% (127.765,50 дин.) за набавку основних средстава. Предузеће је пословне 2022. године исказало добитак у износу од 648.300,59 динара, а 2021.године губитак од 3.887.995,00 динара. Ови губици су покривени из нерасподељене добити из ранијих година.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 8

6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2024. године

Редн и број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизо ваних радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Пословодство	4	3	3	2	1
2	Сектор за правне и опште послове	11	12	12	9	3
3	Сектор за економске, финансијске и књиговодствене послове	28	24	24	22	2
4	Сектор управљања комуналним отпадом	65	58	58	49	9
5	Сектор рециклаже	28	15	15	13	2
6	Сектор одржавања чистоће на површинама јавне намене	118	42	42	33	9
7	Сектор „Градско зеленило“	60	21	21	19	2
8	Сектор „Градска гробља“	23	21	21	18	3
9	Сектор зоохигијене	10	5	5	5	0
10	Сектор паркинг контроле	22	21	21	19	2
11						
12						
13						
14						
19						
20						
21						
УКУПНО:		369	222	222	189	33

6.2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 9

Квалификациона структура

Редн и број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	14	16	3	3
2	ВС	5	8		
3	ВКВ				
4	ССС	55	65		
5	КВ	38	35		
6	ПК				
7	НК	114	132		
УКУПНО		226	256	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	16	27
2	30 до 40	39	49
3	40 до 50	54	61
4	50 до 60	82	89
5	Преко 60	35	30
УКУПНО		226	256
Просечна старост		45	45

Структура по полу

Редн и број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	179	197	2	2
2	Женски	47	59	1	1
УКУПНО		226	256	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	45	51
2	5 до 10	26	30
3	10 до 15	22	25
4	15 до 20	30	35
5	20 до 25	28	30
6	25 до 30	23	30
7	30 до 35	25	29
8	Преко 35	27	26
УКУПНО		226	256

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 31.12.2024. године	222		Стање на дан 30.06.2025. године	256
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.	20		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	12
1	пензија	0	1	пензија	2
2	престанак радн. односа истеком рока на који је заснован	20	2	престанак радн. односа истеком рока на који је заснован	10
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.	54		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	12
1	неодређено време	20	1	неодређено време	10
2	Одређено време	34	2	Одређено време	2
	Стање на дан 31.03.2025. године	256		Стање на дан 30.09.2025. године	256
Р. бр .	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр .	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	256		Стање на дан 30.09.2025. године	256
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.	16		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.	9
1	пензија	1	1	пензија	5
2	престанак радн. односа истеком рока на који је заснован	15	2	престанак радн. односа истеком рока на који је заснован	4
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.	16		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.	9
1	неодређено време	10	1	неодређено време	9
2	Одређено време	6	2	Одређено време	0
	Стање на дан 30.06.2025. године	256		Стање на дан 31.12.2025. године	256

ЈКП“Видрак“ ће на дан 31.12.2024.год. имати 189 запослених на неодређено време, а у току 2025. године планира се одлазак у пензију 8 запослених.

Изменама Закона о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022, 118/2021 - др. закон и 92/2023) , чл. 27к прописано је да, почев од 01.01.2021. године до 31.12.2026. године корисници јавних средстава без посебних дозвола и сагласности приме у радни однос на неодређено време и одређено време у својству приправника до 70% укупног броја лица којима је престао радни однос на неодређено време по било ком основу у претходној календарској години умањен за број новозапослених на неодређено време и одређено време у својству приправника у тој календарској години. По овом основу немамо право на запошљавање на неодређено време. Запошљавање нових лица планирано је по основу добијене сагласности Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Систематизацијом радних места у ЈКП Видрак Ваљево која је прилагођена Уредби о начину и условима за отпочињање обављања комуналних делатности где је на бази површина које одржавамо, броја паркинг места, броја становника и броја километара путева и улица које одржавамо систематизовано укупно 369 радних места. Како је предузеће до сада имало масу за зараде за запошљавање 226 запослених, за 2025. годину планирано је увећање масе за 30 новозапослених, односно, укупно 256, јер је утврђено да не постоје довољни капацитети у људским ресурсима за обављање комуналних делатности за које је предузеће задужено на целој територији града Ваљева, и туристичком месту Дивчибаре, што се одражава на квалитет обављеног посла.

До краја 2025. године планирано је да буде 230 запослених на неодређено и 26 запослених на одређено време, односно укупно 256 запослених.

6.4. СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДУ ЗАПОСЛЕНИХ У 2025. ГОДИНИ

Прилог 11

6.4.1. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1**

у динарима

ИСПЛАТА 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	226	22.569.230	99.864	222	22.062.653	99.381	3	298.144	99.381	1	208.433	208.433
II	226	22.646.677	100.207	221	22.039.342	99.726	4	398.902	99.726	1	208.433	208.433
III	226	21.895.081	96.881	221	21.301.108	96.385	4	385.540	96.385	1	208.433	208.433
IV	226	21.921.259	96.997	221	21.326.820	96.501	4	386.006	96.502	1	208.433	208.433
V	226	23.485.038	103.916	221	22.862.799	103.452	4	413.806	103.452	1	208.433	208.433
VI	226	22.027.103	97.465	221	21.430.783	96.972	4	387.887	96.972	1	208.433	208.433
VII	226	22.117.178	97.864	220	21.421.884	97.372	5	486.861	97.372	1	208.433	208.433
VIII	226	22.159.408	98.050	218	21.268.056	97.560	7	682.919	97.560	1	208.433	208.433
IX	226	22.066.471	97.639	218	21.178.011	97.147	7	680.027	97.147	1	208.433	208.433
X	226	22.107.485	97.821	218	21.217.748	97.329	7	681.304	97.329	1	208.433	208.433
XI	226	23.485.038	103.916	221	22.862.799	103.452	4	413.806	103.452	1	208.433	208.433
XII	226	23.485.038	103.916	221	22.862.799	103.452	4	413.806	103.452	1	208.433	208.433
УКУПНО	2.712	269.965.006		2.643	261.834.802		57	5.629.008		12	2.501.196	
ПРОСЕК	226	22.497.084	99.545	220	21.819.567	99.067	5	469.084	98.755	1	208.433	208.433

*НАПОМЕНА: Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину – бруто 1 исказује се на начин да се уносе реализоване категорије које су познате до тренутка доношења програма пословања. За преостале месеце неопходно је унети пројектовану месечну масу средстава и просечну зараду по свим категоријама, узимајући у обзир максималне месечне исплате у току 2024. године.

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

6.4.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину- Бруто 1

у динарима

ПЛАН 2025.	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	246	26.461.974	107.569	225	24.095.087	107.089	20	2.141.780	107.089	1	225.107	225.107
II	256	27.537.664	107.569	225	24.099.317	107.108	30	3.213.240	107.108	1	225.107	225.107
III	256	27.537.664	107.569	225	24.099.317	107.108	30	3.213.240	107.108	1	225.107	225.107
IV	256	27.537.664	107.569	225	24.099.317	107.108	30	3.213.240	107.108	1	225.107	225.107
V	256	27.537.664	107.569	225	24.099.317	107.108	30	3.213.240	107.108	1	225.107	225.107
VI	256	27.537.664	107.569	225	24.099.317	107.108	30	3.213.240	107.108	1	225.107	225.107
VII	256	27.537.664	107.569	225	24.099.317	107.108	30	3.213.240	107.108	1	225.107	225.107
VIII	256	27.537.664	107.569	225	24.099.317	107.108	30	3.213.240	107.108	1	225.107	225.107
IX	256	27.537.664	107.569	225	24.099.317	107.108	30	3.213.240	107.108	1	225.107	225.107
X	256	27.537.664	107.569	225	24.099.317	107.108	30	3.213.240	107.108	1	225.107	225.107
XI	256	27.537.664	107.569	225	24.099.317	107.108	30	3.213.240	107.108	1	225.107	225.107
XII	256	27.537.664	107.569	225	24.099.317	107.108	30	3.213.240	107.108	1	225.107	225.107
УКУПНО	3.062	329.376.278		2.700	289.187.574		350	37.487.420		12	2.701.284	
ПРОСЕК	255	27.448.023	107.569	219	24.098.965	110.041	29	3.123.952	107.107	1	225.107	225.107

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

6.4.3. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину- Бруто 2

у динарима

ПЛАН 2025.	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	246	30.470.963	123.866	225	27.745.493	123.313	20	2.466.260	123.313	1	259.211	259.211
II	256	31.709.620	123.866	225	27.750.364	123.335	30	3.700.046	123.335	1	259.211	259.211
III	256	31.709.620	123.866	225	27.750.364	123.335	30	3.700.046	123.335	1	259.211	259.211
IV	256	31.709.620	123.866	225	27.750.364	123.335	30	3.700.046	123.335	1	259.211	259.211
V	256	31.709.620	123.866	225	27.750.364	123.335	30	3.700.046	123.335	1	259.211	259.211
VI	256	31.709.620	123.866	225	27.750.364	123.335	30	3.700.046	123.335	1	259.211	259.211
VII	256	31.709.620	123.866	225	27.750.364	123.335	30	3.700.046	123.335	1	259.211	259.211
VIII	256	31.709.620	123.866	225	27.750.364	123.335	30	3.700.046	123.335	1	259.211	259.211
IX	256	31.709.620	123.866	225	27.750.364	123.335	30	3.700.046	123.335	1	259.211	259.211
X	256	31.709.620	123.866	225	27.750.364	123.335	30	3.700.046	123.335	1	259.211	259.211
XI	256	31.709.620	123.866	225	27.750.364	123.335	30	3.700.046	123.335	1	259.211	259.211
XII	256	31.709.620	123.866	225	27.750.364	123.335	30	3.700.046	123.335	1	259.211	259.211
УКУПНО	3.062	379.276.784		2.700	332.999.491		350	43.166.764		12	3.110.529	
ПРОСЕК	255	31.606.399	123.866	219	27.749.958	126.712	29	3.597.230	123.334	1	259.211	259.211

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Прилог 11а

6.4.4. Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	81.161	59.379	95.120	68.540
	Највиша зарада	171.502	122.723	181.375	129.644
Пословодство	Најнижа зарада	181.851	129.978	203.002	144.206
	Највиша зарада	208.433	148.000	225.107	159.792

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 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2025.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 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
II	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
III	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
IV	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
V	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
VI	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
VII	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
VIII	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
IX	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
X	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
XI	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
XII	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2
УКУПНО	333.324	148.140	92.592	24	333.324	148.140	92.592	24
ПРОСЕК	27.777	12.345	7.716	2	27.777	12.345	7.716	2

6.5.3. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

Прилог 13

у динарима

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

6.5.4. Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

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

Обзиром да нема издатака за наведене накнаде табеле остају непопуњене.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024 године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024 године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почетка	Период почетка (Grase period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплате током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025 године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025 године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	Липак ДОО Београд	ЕУР	НЕ	57.328,68	6.704.796	2023	60 м	-	20.02.2023	5% год.	12	1.887.469	288.399	39.692,81	4.642.217
.....															
Страни кредитор	-														
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење				57.328,68	6.704.796									39.692,81	4.642.217
<i>од чега за ликвидност</i>															
<i>од чега за капиталне пројекте</i>				57.328,68	6.704.796										

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 2024. години	План за 01.01.- 31.03.2025.	План за 01.01.- 30.06.2025.	План за 01.01.- 30.09.2025.	План за 01.01.- 31.12.2025.
Добра						
1.	Мултифункционална машина са прикључцима		11.000	11.000	11.000	11.000
2.	Ауто подизач				14.300	14.300
3.	Камион са продуженом кабином кипер 3,5т - полован				4.500	4.500
4.	Камион са продуженом кабином кипер 3,5т - полован				4.500	4.500
5.	Камион кипер са руком - полован			4.500	4.500	4.500
6.	Чистилица за тротоаре са прикључцима			11.000	11.000	11.000
7.	Хладњача са две коморе			800	800	800
8.	Машина за топло прање		600	600	600	600
9.	Ауто дизалица до 4т		250	250	250	250
10.	Каналска дизалица		600	600	600	600
11.	Путнички ауто					2.300
12.	Ауто-фекална цистерна					24.000
13.	Грађевински контејнери 5м ³				950	950
14.	Материјал	14.000	4.750	9.500	14.250	19.000
15.	Ситан инвентар и ХТЗ опрема	8.000	2.550	5.100	7.650	10.200

16.	Резервни делови	9.000	2.250	4.500	6.750	9.000
17.	Гориво и мазиво	39.500	10.625	21.250	31.875	42.500
Укупно добра:		70.500	32.625	69.100	113.525	160.000
Услуге						
1.	електрична енергија	5.000	1.250	2.500	3.750	5.000
2.	транспортне услуге (ПТТ, телефон и др.)	6.500	2.000	4.000	6.000	8.000
3.	одржавање основних средстава	3.000	375	750	1.125	1.500
4.	остале производне услуге	15.900	5.250	10.500	15.750	21.000
5.	непроизводне услуге	10.390	2.102	4.205	6.308	8.410
Укупно услуге:		40.790	10.977	21.955	32.933	43.910
Радови						
1.	Реконструкција управне зграде и објеката на Новом гробљу	-	-	-	2.000	2.000
Укупно радови:					2.000	2.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		111.290	43.602	91.055	148.458	205.910

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Прилог 16

9.1. План инвестиционих улагања у периоду 2025-2027. године

У ооо у динара

Ред.б рој	Назив инвестиције	Годи на поче тка фина нсир ања проје кта	Годи на завр шетк а фина нсир ања проје кта	Укупна вредно ст пројек та	Реали зован о закљу чно са 31.12. 2024. годин е	Структура финансирања	Износ према извору финанс ирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
								План 01.01- 31.03. 2025.	План 01.01- 30.06. 2025.	План 01.01- 30.09. 2025.	План 01.01- 31.12. 2025.		
1.	Мултифункцио нална машина са прикључцима	2025	2025	11.000	--	Сопствена средства	11.000	11.000	11.000	11.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	11.000	11.000	11.000	11.000			
2.	Ауто подизач	2025	2025	14.300	-	Сопствена средства	14.300		14.300	14.300			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	14.300		14.300	14.300			

3.	Камион са продуженом кабином кипер 3,5т - полован	2025	2025	4.500	-	Сопствена средства	4.500			4.500	4.500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4.500			4.500	4.500		
4.	Камион са продуженом кабином кипер 3,5т - полован	2025	2025	4.500	-	Сопствена средства	4.500			4.500	4.500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4.500			4.500	4.500		
5.	Камион кипер са руком - полован	2025	2025	4.500	-	Сопствена средства	4.500		4.500	4.500	4.500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4.500		4.500	4.500	4.500		
6.	Чистилица за тротоаре са прикључцима	2025	2025	11.000	-	Сопствена средства	11.000		11.000	11.000	11.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	11.000		11.000	11.000	11.000		
7.	Хладњача са две коморе	2025	2025	800	-	Сопствена средства	800		800	800	800		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	800		800	800	800		

						Укупно:	800		800	800	800		
8.	Машина за топло прање	2025	2025	600	-	Сопствена средства	600	600	600	600	600		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	600	600	600	600	600		
9.	Ауто дизалица до 4т	2025	2025	250	-	Сопствена средства	250	250	250	250	250		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	250	250	250	250	250		
10.	Каналска дизалица	2025	2025	600	-	Сопствена средства	600	600	600	600	600		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	600	600	600	600	600		
11.	Путнички ауто	2025	2025	2.300	-	Сопствена средства	2.300				2.300		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.300					2.300	
12.	Ауто-фекална цистерна	2025	2025	24.000	-	Сопствена средства	24.000				24.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							

						Остало							
						Укупно:	24.000				24.000		
13.	Грађевински контејнери 5м ³	2025	2025	950	-	Сопствена средства	950			950	950		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	950			950	950		
14.	Реконструкција управне зграде и објеката на Новом гробљу	2025	2025	2.000	-	Сопствена средства	2.000			2.000	2.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.000			2.000	2.000		
15.	Ауто смећар 22м ³	2026	2026	25.000	-	Сопствена средства	25.000					25.000	
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	25.000				25.000		
16.	Ауто смећар 15-16м ³	2027	2027	23.000	-	Сопствена средства	23.000						23.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	23.000					23.000	

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.-31.03.2025.	План 01.01.-30.06.2025.	План 01.01.-30.09.2025.	План 01.01.-31.12.2025.
1.	Мултифункционална машина са прикључцима	Сопствена средства	2025	2025	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
2.	Ауто подизач	Сопствена средства	2025	2025	14.300			14.300	14.300
3.	Камион са продуженом кабином кипер 3,5т - полован	Сопствена средства	2025	2025	4.500			4.500	4.500
4.	Камион са продуженом кабином кипер 3,5т - полован	Сопствена средства	2025	2025	4.500			4.500	4.500
5.	Камион кипер са руком - полован	Сопствена средства	2025	2025	4.500		4.500	4.500	4.500
6.	Чистилица за тротоаре са прикључцима	Сопствена средства	2025	2025	11.000		11.000	11.000	11.000
7.	Хладњача са две коморе	Сопствена средства	2025	2025	800		800	800	800
8.	Машина за топло прање	Сопствена средства	2025	2025	600	600	600	600	600
9.	Ауто дизалица до 4т	Сопствена средства	2025	2025	250	250	250	250	250
10.	Каналска дизалица	Сопствена средства	2025	2025	600	600	600	600	600
11.	Путнички ауто	Сопствена средства	2025	2025	2.300				2.300

12.	Ауто-фекална цистерна	Сопствена средства	2025	2025	24.000				24.000
13.	Грађевински контејнери 5м³	Сопствена средства	2025	2025	950			950	950
14.	Реконструкција управне зграде и објеката на Новом гробљу	Сопствена средства	2025	2025	2.000			2.000	2.000
Укупно:					81.300	12.450	28.750	55.000	81.300

По Програму пословања за 2025. годину ЈКП „Видрак“ Ваљево планира да набави ауто подизач, машину за топло прање, ауто дизалицу до 4т, каналску дизалицу, ауто-фекалну цистерну и грађевинске контејнере 5м³ за потребе сектора управљања комуналним отпадом из сопствених средстава.

За потребе сектора рециклаже планирана је набавка мултифункционалне машине са прикључцима из сопствених средстава.

За потребе сектора „Градског зеленила“ планирана је набавка камиона са продуженом кабином кипер до 3,5т полован из сопствених средстава.

За потребе сектора одржавања чистоће на површинама јавне намене планира се набавка камиона кипера са руком полован и чистилице за тротоаре са прикључцима из сопствених средстава.

За потребе сектора „Градског гробља“ планира се набавка камиона са продуженом кабином кипер 3,5т полован, хладњаче са две коморе, као и реконструкција објеката из сопствених средстава.

За потребе управе планира се набавка путничког аута из сопствених средстава.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17

у динарима

Р. бр.	Позиција	Планирано за 2024. годину	Реализација у 2024. години	План 01.01.- 31.03.2025	План 01.01.- 30.06.2025	План 01.01.- 30.09.2025	План 01.01.- 31.12.2025
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	-	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	-	-	-	-	-	-
4.	Спортске активности	-	-	-	-	-	-
5.	Репрезентација	460.000	460.000	115.000	230.000	345.000	460.000
6.	Реклама и пропаганда	900.000	900.000	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 2024. годину. Средства за спонзорство, донације, хуманитарне и спортске активности нису предвиђена планом за 2025. годину. Трошкови рекламе и пропаганде односе се на уговоре са медијским кућама.

ЈКП "Видрак" Ваљево

директор Драгутин Кузмановић