

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

У динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
Добра						
1.	Електрична енергија	5.500.000,00	2.500.000,00	3.500.000,00	5.000.000,00	7.000.000,00
2.	Гориво	3.000.000,00	500.000,00	1.500.000,00	2.500.000,00	3.300.000,00
3.	Садни материјал, ђубриво и земљиште	1.200.000,00	200.000,00	800.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00
4.	Дрвенасте саднице	1.300.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00
5.	Електроматеријал за одр. јав. расвете	1.500.000,00	300.000,00	600.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
6.	Материјал за реконструкцију расвете	600.000,00	0,00	1.000.000,00	2.000.000,00	4.000.000,00
7.	Природни гас	2.000.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00
8.	Потрошни материјал	3.500.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	5.000.000,00
9.	ХТЗ опрема	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	1.750.000,00
10.	Хлор	450.000,00	0,00	400.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
11.	Камион - корпа	0,00	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
12.	Средства за рад (тримери,	400.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
13.	Материјал за одржавање хигијене	350.000,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
Укупно добра:		19.800.000,00	20.100.000,00	29.500.000,00	35.700.000,00	48.350.000,00
Услуге						
1	Анализа воде на базену	100.000,00	0,00	50.000,00	150.000,00	150.000,00
2	Ревизија финансијских извештаја	250.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00	250.000,00
3	Текуће одржавање основних	1.300.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	6.000.000,00
4	Израда плана шумско привредне основ	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Укупно услуге:		2.650.000,00	2.100.000,00	3.200.000,00	4.350.000,00	7.400.000,00
Радови						
1	Грађевински радови	500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00
Укупно радови:		500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		22.950.000,00	22.700.000,00	33.700.000,00	41.550.000,00	56.750.000,00

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стања кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стања кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2026. годину у динарима		Стања кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2026. године	Стања кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Деофини кредитор															
Стране кредитор															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								



		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години		у динарима	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето		
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	101599	73092	118000			86000
	Највиша зарада	194240	113274	214000			153000
Пословодство	Најнижа зарада						
	Највиша зарада	250097	165175	270000			191000

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2026.	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	41	6.901.000	168.317	39	6.435.000	165.000	1	156.000	156.000	1	310.000	310.000
II	41	6.901.000	168.317	39	6.435.000	165.000	1	156.000	156.000	1	310.000	310.000
III	41	6.901.000	168.317	39	6.435.000	165.000	1	156.000	156.000	1	310.000	310.000
IV	41	6.901.000	168.317	39	6.435.000	165.000	1	156.000	156.000	1	310.000	310.000
V	41	6.901.000	168.317	39	6.435.000	165.000	1	156.000	156.000	1	310.000	310.000
VI	41	6.901.000	168.317	39	6.435.000	165.000	1	156.000	156.000	1	310.000	310.000
VII	41	6.901.000	168.317	39	6.435.000	165.000	1	156.000	156.000	1	310.000	310.000
VIII	41	6.901.000	168.317	39	6.435.000	165.000	1	156.000	156.000	1	310.000	310.000
IX	41	7.383.000	180.073	39	6.903.000	177.000	1	170.000	170.000	1	310.000	310.000
X	41	7.383.000	180.073	39	6.903.000	177.000	1	170.000	170.000	1	310.000	310.000
XI	41	7.383.000	180.073	39	6.903.000	177.000	1	170.000	170.000	1	310.000	310.000
XII	41	7.383.000	180.073	39	6.903.000	177.000	1	170.000	170.000	1	310.000	310.000
УКУПНО	492	84.740.000	2.066.828	468	79.092.000	2.028.000	12	1.928.000	1.928.000	12	3.720.000	3.720.000
ПРОСЕК	41	7.061.667	172.236	39	6.591.000	169.000	1	160.667	160.667	1	310.000	310.000

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године



Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 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	41	5.131.288	125.153	40	4.883.193	122.080				1	248.095	248.095
II	41	4.763.023	116.171	40	4.521.040	113.026				1	241.983	241.983
III	40	4.705.664	117.642	39	4.462.784	114.430				1	242.880	242.880
IV	39	4.672.100	119.797	38	4.426.788	116.494				1	245.312	245.312
V	40	4.760.456	119.011	38	4.417.463	116.249	1	92.025	92.025	1	250.968	250.968
VI	40	4.660.720	116.518	38	4.324.030	113.790	1	92.346	92.346	1	244.344	244.344
VII	40	4.861.550	121.539	38	4.512.639	118.754	1	99.876	99.876	1	249.035	249.035
VIII	39	4.586.026	117.590	37	4.249.013	114.838	1	92.346	92.346	1	244.667	244.667
IX	38	4.622.086	121.634	36	4.268.596	118.572	1	103.393	103.393	1	250.097	250.097
X	38	4.743.489	124.829	36	4.393.491	118.572	1	105.053	105.053	1	244.945	244.945
XI	38	4.414.777	116.178	36	4.082.143	118.572	1	91.534	91.534	1	241.100	241.100
XII	38	4.445.139	116.977	36	4.112.199	118.572	1	102.194	102.194	1	230.746	230.746
УКУПНО	472	56.366.318	1.433.040	452	52.653.379	1.403.949	8	778.767	778.767	12	2.934.172	2.934.172
ПРОСЕК	39	4.697.193	119.420	38	4.387.782	116.986	1	64.897	64.897	1	244.514	244.514

*Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – бруто 1 исказују се на начин да се унос 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 издате у току 2025. године

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

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 1

План по месецима 2026.	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	41	6.026.000	146.976	39	5.616.000	144.000	1	135.000	135.000	1	275.000	275.000
II	41	6.026.000	146.976	39	5.616.000	144.000	1	135.000	135.000	1	275.000	275.000
III	41	6.026.000	146.976	39	5.616.000	144.000	1	135.000	135.000	1	275.000	275.000
IV	41	6.026.000	146.976	39	5.616.000	144.000	1	135.000	135.000	1	275.000	275.000
V	41	6.026.000	146.976	39	5.616.000	144.000	1	135.000	135.000	1	275.000	275.000
VI	41	6.026.000	146.976	39	5.616.000	144.000	1	135.000	135.000	1	275.000	275.000
VII	41	6.026.000	146.976	39	5.616.000	144.000	1	135.000	135.000	1	275.000	275.000
VIII	41	6.026.000	146.976	39	5.616.000	144.000	1	135.000	135.000	1	275.000	275.000
IX	41	6.390.000	155.854	39	5.967.000	153.000	1	148.000	148.000	1	275.000	275.000
X	41	6.390.000	155.854	39	5.967.000	153.000	1	148.000	148.000	1	275.000	275.000
XI	41	6.390.000	155.854	39	5.967.000	153.000	1	148.000	148.000	1	275.000	275.000
XII	41	6.390.000	155.854	39	5.967.000	153.000	1	148.000	148.000	1	275.000	275.000
УКУПНО	492	73.768.000	1.799.224	468	68.796.000	1.764.000	12	1.672.000	1.672.000	12	3.300.000	3.300.000
ПРОСЕК	41	6.147.333	149.935	39	5.733.000	147.000	1	139.333	139.333	1	275.000	275.000

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	40		Стање на дан 30.06.2026. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	навести основ		1	навести основ	
2	одлазак запосленог у пензију	1	2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	уговор о раду	1	1	уговор о раду	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	40		Стање на дан 30.09.2026. године	40
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	40		Стање на дан 30.09.2026. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	40		Стање на дан 31.12.2026. године	40

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	ВСС	5	5	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	7	8		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК	26	26		
УКУПНО		40	41	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година		
2	30 до 40	5	6
3	40 до 50	11	11
4	50 до 60	16	16
5	Преко 60	8	8
УКУПНО		40	41
Просечна старост		51,00	51,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	31	32		
2	Женски	9	9	3	3
УКУПНО		40	41	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година		
2	5 до 10	2	2
3	10 до 15	10	11
4	15 до 20	7	7
5	20 до 25	5	5
6	25 до 30	6	6
7	30 до 35	3	3
8	Преко 35	7	7
УКУПНО		40	41

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2025. године

Редни број	Сектор / Организациона	Број систематизовани	Број извршилаца	Број запослених по кадровској	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	сл.спорта и зеленила	25	25	19	19	0
2	сл.одрж.попове плаже	9	9	9	9	0
3	сл.јавне расвете	4	4	2	2	0
4	сл.општих послова	10	10	10	9	1
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		48	48	40	39	1

№	01.01-31.12	Год
	54.500.000	
	73.768.000	
	84.740.000	

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	46.850.000	40.868.260	13.500.000	27.000.000	40.500.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	64.773.000	56.366.319	18.078.000	36.156.000	54.234.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	74.600.000	64.905.816	20.703.000	41.406.000	62.591.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*		40	40	40	40
4.1.	- на неодређено време		39	39	39	39
4.2.	- на одређено време		1	1	1	1
5.	Накнаде по уговору о делу	1.700.000	1.705.828	600.000	1.500.000	2.100.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*		2	2	8	2
7.	Накнаде по ауторским уговорима					
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*					
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5.500.000	9.402.944	2.000.000	4.000.000	6.000.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*		9			
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.100.000	1.111.111	300.000	600.000	1.100.000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*		1			
13.	Накнаде члановима скупштине					
14.	Број чланова скупштине*					
15.	Накнаде члановима надзорног одбора					
16.	Број чланова надзорног одбора*		3			
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18.	Број чланова Комисије за ревизију*					
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.800.000	693.569	400.000	800.000	1.600.000
20.	Дневнице на службеном путу	100.000	5.070	25.000	50.000	75.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	50.000	11.080	25.000	40.000	50.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	700.000	834.178	700.000	700.000	1.100.000
23.	Број прималаца отпремнине			2	2	4
24.	Јубиларне награде					
25.	Број прималаца јубиларних награда					
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника	100.000	41.800	50.000	100.000	100.000
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30.	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

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2025. године					
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	6.400.000	405.810		405.810	746.880
Остали приходи из буџета*				0	
УКУПНО	6.400.000	405.810	0	405.810	746.880

у динарима

План за период 01.01-31.12.2026. године				
	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*	2.500.000	2.500.000	5.500.000	5.500.000
УКУПНО	2.500.000	2.500.000	5.500.000	5.500.000

у динарима

* Под осталим приходима из буџета сматрају се приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	120	4.900	7.800	9.500
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	120	4.900	7.800	9.500
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	37.697	79.567	122.681	165.864
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	34.697	77.154	120.681	167.708
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	3.000	2.413	2.000	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				1.844
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	100	100	100	1.944
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	3.100	2.513	2.100	100



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	37.697	79.567	122.681	165.864
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	37.097	73.567	115.681	158.364
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	600	6.000	7.000	7.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	34.577	72.254	112.881	153.208
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	8.000	18.000	28.000	35.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	25.377	50.754	80.131	104.208
4. Плаћене камате у земљи	3010	200	500	750	1.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1.000	3.000	4.000	13.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3.120	7.313	9.800	12.656
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	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	0	0	0	5.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				3.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				2.000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	5.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	120	4.900	7.800	9.500
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ				
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.	
1	2	3	4	5	6	7	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	5.674	9.348	8.540	100	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	5.674	9.348	8.540	100	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					0
	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					

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				100
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	100	100	100	100

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.	
1	2	3	4	5	6	7	
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	45.500	89.500	128.500	167.250	
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	40.000	81.000	118.000	155.250	
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	40.000	81.000	118.000	155.250	
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	2.500	3.000	3.000	3.500	
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	3.000	5.500	7.500	8.500	
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	39.476	79.552	119.110	166.208	
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	10.306	20.902	27.400	36.500	
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	23.703	47.406	75.591	102.040	
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	18.078	36.156	54.234	73.768	
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.625	5.250	8.357	10.972	
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.000	6.000	13.000	17.300	
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				3.400	
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3.967	8.244	12.119	18.668	
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				900	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.500	3.000	4.000	4.700	
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	6.024	9.948	9.390	1.042	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0	0	0	
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029					
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	200	500	750	1.000	
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	200	500	750	1.000	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	200	500	750	1.000	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040					
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	50	100	100	158	
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	100	100	100	100	
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	45.550	89.600	128.600	167.408	
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	39.776	80.152	119.960	167.308	
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	5.774	9.448	8.640	100	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					0



Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	3.000	16.000	16.000	8.460
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	3.000	16.000	16.000	8.460
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	25.577	28.300	31.600	28.300
467	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3.000	7.000	6.500	3.000
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	3.000	7.000	6.500	3.000
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 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	200	300	300	300
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	5.224	4.000	7.800	8.000
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	5.224	4.000	7.800	8.000
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	16.000	16.000	16.000	15.500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	11.000	10.000	10.000	7.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	5.000	6.000	6.000	8.000
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	1.153	1.000	1.000	1.500
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	14.261	14.261	14.261	7.137
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	18.016	33.739	37.039	33.823
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	134.000	134.000	134.000	129.000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	4.016	5.326	6.139	12.423
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	100	100	100	500
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	100	100	100	500
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 - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.100	2.513	2.100	100
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВА ИА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	200	200	200	300
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	18.016	33.739	37.039	33.823
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	134.000	134.000	134.000	129.000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401				
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	50	50	50	50
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	100	100	100	100
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	100	100	100	100
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	14.411	14.411	14.411	7.287
350	1. Губитак ранијих година	0413	14.411	14.411	14.411	7.287
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	6.700	19.700	19.700	12.660
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	3.700	3.700	3.700	4.200
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3.000	3.000	3.000	3.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	700	700	700	1.200

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	10.000	25.000	25.000	17.000
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	10.000	25.000	25.000	17.000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	10.000	25.000	25.000	17.000
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 некретностима, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	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), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	8.016	8.739	12.039	16.823
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	600	600	3.500	3.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	500	500	2.500	2.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	100	1.000	1.000
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	4.016	5.326	6.139	12.423

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација (процена)	План 2026. година
EBITDA			2500	4500
ROA			0,35	0,27
ROE				
Оперативни новчани ток				
Дуг / капитал				
Ликвидност	64,79	0,52	50,53	43,20
% зарада у пословним приходима	77,72	72,12	59,36	63,24

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План		6608	6400	
	Пренето		747	406	
	Реализовано				
Остали приходи из буџета	План				5500
	Пренето				
	Реализовано				
Укупно приходи из буџета	План		6608	6400	5500
	Пренето		747	406	0
	Реализовано		0	0	0

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	591	591	0	0
	Реализација	0	0	0	-
	% одступања реализације од плана	-100%	-100%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Укупна имовина	План	25.091	28.446	28.895	37.495
	Реализација	23.017	22.598	26.013	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-21%	-10%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-2%	+15%	+44%
Пословни приходи	План	136.050	125.278	146.650	157.250
	Реализација	84.207	99.340	116.133	-
	% одступања реализације од плана	-38%	-21%	-21%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+18%	+17%	+35%
Пословни расходи	План	132.042	124.178	144.960	156.108
	Реализација	90.683	101.214	111.245	-
	% одступања реализације од плана	-31%	-18%	-23%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+12%	+10%	+40%
Пословни резултат	План	4.008	1.100	1.690	1.142
	Реализација	-6.476	-1.874	4.888	-
	% одступања реализације од плана	-262%	-270%	+189%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-71%	-361%	-77%
Четио резултат	План	100	100	100	100
	Реализација	-7.137		3.849	-
	% одступања реализације од плана	-7237%	-100%	+3749%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-100%	0%	-97%
Број запослених на дан 31.12.	План	46	43	43	41
	Реализација	42	41	39	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-5%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-2%	-5%	+5%
Просечна нето зарада	План	75.180	81.214	90.028	110.773
	Реализација	70.362	78.063	84.870	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-4%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+11%	+9%	+31%
Инвестиције	План				
	Реализација				-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

апомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2026. годину и реализација из 2025. године.

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

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2026. година	2027. година	2028. година		
Обезбеђење уређења јавних зелених површина, парк шуме Краљевица, дрвоједа	1. покошена површина у ха.2. посађене саднице у ком.; 3. уређење путних појасева у км.	2025	1. 320 ха; 2. 22.515 км.; 3. 9,5 км.	1. 350 ха; 2. 25.000 км.; 3. 40 км			Програм пословања предузећа за 2025. годину	одржавање свих елемената зеленила дрвећа, шибља, ограде, травњака, жарднера, на оптималном нивоу са циљем обезбеђивања основних функција озелењавања
заштита и очување животне средине	1. Одржавање децених игралишта по ком.; 2. Одржавање ново израђених спортских терена по ком.; 3.	2025	1. 3,5 км; 2. 13.000 м2; 3. 332,84 ха	1. 10 км; 2. 13.000 м2; 3. 306,68 ха			Програм пословања предузећа за 2025. годину	заштита животне средине која се остварује кроз редовно одржавање хигијене јавног простора, сакупљање смећа, пражење парковских канти, одржавање градских
одржавање спортских објеката и терена на територији града Зајечара	1. одржавање спортских објеката ком.; 2. одржавање спортских терена у ком.; 3. одржавање спортског комплекса у ха.	2025	1. 6 ком.; 2. 11 ком.; 3. 4 ха	1. 6 ком.; 2. 11 ком.; 3. 4 ха			Програм пословања предузећа за 2025. годину	редовне активности на одржавању постојећих спортских објеката и терена, и њихова реконструкција у складу са иновативним елементима и опремом
израда нове и одржавање постојеће уличне расвете у складу са техничким иновацијама	1. нова израђени расвета по ком. стуба ; 2. одржавање постојеће расвете по сијаличним местима по ком.; 3. интервенција у трафо станицама по радном сату	2025	1. 4 ком; 2. 300 ком.; 3. 1200 р/с	1. 4 ком; 2. 300 ком.; 3. 1100 р/с			Програм пословања предузећа за 2025. годину	отклањање кварова на командној опреми у трафо станицама и орманима за јавну расвету и израда новог осветљења
децених игралишта, израда децених паркова и уређење постојећих у складу са Правилником о безбедности децених игралишта	1. Одржавање децених игралишта по ком.; 2. Одржавање ново израђених спортских терена по ком.; 3. Реконструкција децених игралишта по броју игралишта	2024	1. 8 ком.; 2. 3 ком.; 3. /	1. 8 ком.; 2. 3 ком.; 3. /			Програм пословања предузећа за 2025. годину	у плану је реконструкција постојећих децених игралишта и израда нових у складу са прописима који регулишу безбедност играчака



ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	2302
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		2302
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	2302
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	0	133077
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	0	131985
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0 0	1092
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0 0	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052		852
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	0 0	1944



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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	0	133077
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002		132671
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		406
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	0	126899
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007		33032
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009		82530
4. Плаћене камате у земљи	3010		324
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		11013
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	6178
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	
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	0	2784
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		484
3. Остали финансијски пласмани	3026		2300
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	2784
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	400	957

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	125.278	116.133
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	113.670	113.068
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	113.670	113.068
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	2.000	1.091
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	9.608	1.974
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	124.178	111.245
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	28.200	16.982
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	75.795	79.010
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	57.938	56.366
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9.357	8.539
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.500	14.105
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.500	1.768
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12.595	7.754
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.400	713
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.688	5.018
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1.100	4.888
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
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	400	957
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	400	957
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	50	83
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	8.000	8.956
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	8.000	8.956
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	16.100	14.367
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	10.000	6.403
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	6.000	7.964
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	100	
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		1.153
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	5.934	5.312
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	28.446	26.013
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	135.862	133.480

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	541	3.849
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	441	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	100	3.849
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	6.084	9.211
350	1. Губитак ранијих година	0413	6.084	9.211
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	5.430	5.381
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	2.500	2.931
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2.000	2.331
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	500	600
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	2.930	2.450
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	2.830	2.450
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	100	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	100	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	28.850	25.944
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	4.700	1.385
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	4.700	1.385
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.200	1.514
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.100	1.435
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	79
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	13.495	12.419
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	13.495	12.419
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.451	399
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	200	399
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.251	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	100	1.944
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	200	231
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	28.446	26.013
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	135.862	133.480
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	50	50
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	12.000	9.506
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	12.000	9.506
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	12.000	9.506
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 иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	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), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	16.446	16.507

4. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Сагледавајући старосну структуру запослених, ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар спада у тзв. „старо“ предузеће, те се исто суочава са проблемом одлива кадрова. У наредном периоду очекује се одлазак чак 4 лица у старосну пензију. Услед мера Владе РС на пољу запошљавања, предузеће није у могућности да изврши пријем нових лица већ исте ангажује по основу уговора о привременим и повременим пословима, уговора о делу и уговора о допунском раду, све у складу са чланом 27к 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, 118/2021 и 138/2022). Такође, предузеће се суочава са све чешћим одливом запослених код других послодаваца као и у иностранству услед већих зарада, а што се одржава на могућност извршења послова као и квалитет извршења истог.

Директор
ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар



ЈЕЧАР

38	Трошкови израде Плана шумско привредне основе	1,000,000		1,000,000	1.000.000
39	Амортизација	1,800,000	1,768.473	3,400,000	3.400.000
40	Трошкови резервисања за накнаде-отпремнине	1,300,000	712.554	400,000	400.000
41	Трошкови за остала резервисања	300,000		500,000	500.000
42	Трошкови ревизије финансијских извештаја	250,000	110,000	250,000	250.000
43	Адвокатске услуге	250,000		100,000	100.000
44	Здравствене услуге	100,000	15.680	50,000	50.000
45	Трошкови одржавања програма на рачунарима	280,000	225.975	300,000	300.000
46	Трошкови осталих непроизводних услуга	1.300.000	775.342	2,200,000	2.200.000
47	Репрезентација	150,000	40.720	150,000	150.000
48	Осигурање	300,000	282.660	350,000	350.000
49	Платни промет (провизија)	250,000	138.426	200,000	200.000
50	Порез на употребу моторних возила (регистрација)	250,000	197.623	300,000	300.000
51	Таксе	150,000	145.786	100,000	100.000
52	Локална Комунална такса	150,000	121.056	150,000	150.000
53	Порез на имовину	3.000,000	2.914.653	1,500,000	500.000
54	Трошкови заштите животне средине	50,000	50,273	50,000	50.000
55	Трошкови пошумљавања-остале непроизводне услуге				
56	Расходи камата	600,000	956.567	1,000,000	1.000.000
57	Други непоменути расходи	990.000	58.478	100,000	100.000
58	Трошкови обезвређивања потраживања	100,000	89.518	100,000	100.000
	УКУПНО РАСХОДИ:	146.850.000	112.349.816	157.308.000	167.408.000

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА

РЕКАПИТУЛАЦИЈА	План за 2025 основни	Реализација-процена за 2025	План за 2026 основни	План за 2026 I измена
УКУПНИ ПРИХОДИ	146.950.000	116.198.604	157.408.000	167.508.000
УКУПНИ РАСХОДИ	146.850.000	112.349.816	157.308.000	167.408.000
ПОЗИТИВНИ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	100.000	3.848.788	100.000	100.000

	Трошкови	План за 2025 основни	Процена за 2025	План за 2026 основни	План за 2026 I измена
1	Материјал за тек.и инвест.одржавање осн.средства	300.000,00	442.895	500,000	2.000.000
2	Трошкови набавке садног матер.,ђубрива,земље...	3.800.000	2.705.091	1,500,000	1.500.000
3	Трошкови посумљавања-садни матер.,ђубрива,земље	1,800,000		3,000,000	3.000.000
4	Канцеларијски материјал	250,000	64.942	250,000	250.000
5	Материјал за одржавање хигијене	450,000	225.055	400,000	400.000
6	Трошкови осталог материјала	1,200,000	448.444	1,000,000	1.000.000
7	Стручна литература	400,000	213.400	400,000	400.000
8	Потрошни материјал	5,000,000	1.985.729	4,000,000	5.000.000
9	ХТЗ опрема	1,000,000		2,000,000	1.750.000
10	Хлор	830.000	423.040	1,200,000	1.200.000
11	Гориво	3,300,000	2.047.626	3,300,000	3.300.000
12	Електрична енергија	7,500,000	4.753.809	7,000,000	7.000.000
13	Природни гас	3,000,000	942.848	3,000,000	3.000.000
14	Алат и инвентар	600,000	159.739	400,000	1.500.000
15	Материјал за реконструкцију расвете	200.000	599.613	3,000,000	4.000.000
16	Електроматеријал за одржавање јавне расвете	1,200,000	1.991.615	1,200,000	1.200.000
17	Трошкови бруто зарада	74,600,000	64.905.816	84,740,000	84.740.000
18	Накнада по уговору о ПП пословима	7.000.000	9.402.944	8,000,000	11.000.000
19	Допунски рад	1,200,000	1,111.111	1,200,000	1.200.000
20	Уговор о делу и рад преко агенција	1,500,000	1.705.828	2,200,000	2.500.000
21	Помоћ запосленом (смрт, болест,...)	150,000	41,800	150,000	150.000
22	Накнада за превоз	1,800,000	1,011,660	1,800,000	1.100.000
23	Накнаде трошкова службеног путовања	50,000	11.080	50,000	50.000
24	Дневнице за службено путовање	100,000	5.070	100,000	100.000
25	Остала давања запосленима (8.март, Нова година)	150,000	20,000	100,000	100.000
26	Отпремнина приликом одласка у пензију	1.100.000	795.099	1,100,000	1.100.000
27	Транспортне услуге	100,000		50,000	200.000
28	Трошкови телефона, мобилних телефона, ГПРС и ПТТ	200,000	126.765	200,000	200.000
29	Услуге за текуће одржавање основних средстава	2,200,000	1,137.112	4,000,000	6.000.000
30	Закуп опреме	1.000.000	290,000	300,000	300.000
31	Реклама и пропаганда (огласи на ТВ и радију)	50,000	34.200	50,000	50.000
32	Трошкови осталих услуга	2.000,000	1.680.224	2,468,000	3.468.000
33	Вода	3,300,000	2.959.702	3,300,000	3.300.000
34	Трошкови извожења смећа	1,000,000	955.951	1,000,000	1.000.000
35	Анализа воде на базену	150,000	92,640	150,000	150.000
36	Грађевински радови	1.200,000	477.184	2,000,000	3.000.000
37	Трошкови пошумљавања-остале производне услуге	4,600,000			

Под редним бројем 36. Грађевински радови, износ од 2.000.000,00дин замењује се износом од 3.000.000,00дин. У питању су пратећи грађевински радови приликом израде нове јавне расвете на потезу од Скијалишта до надвожњака код Дома здравља.

Под редним бројем 53. Порез на имовину, износ од 1.500.000,00дин. замењује се износом од 500.000,00дин.

Овим изменама, мења се износ укупних расхода, па се износ од 157.308.000,00дин. замењује износом од 167.408.000,00дин.

Финансијски приказ прихода и расхода за 2026.год. је исказан у табеларном прегледу:

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2026. ГОД.

ПРИХОДИ					
Ред бр.	Приходи	План за 2025 основни	Процена за 2025	План за 2026 основни	План за 2026 I измена
1	Приходи од продаје производа и услуга службе зеленила	82.000.000	67.553.862	90.000.000	100.000.000
2	Приходи од продаје дрва и сечки	3.000.000	1.091.500	3.500.000	3.500.000
3	Приходи од вршења услуга расвета	22.000.000	20.385.503	24.500.000	24.500.000
4	Приходи од одржавања спортских објеката	13.000.000	10.833.120	13.000.000	13.000.000
5	Приходи од продаје улазница на базену	3.000.000	2.835.042	3.500.000	3.600.000
6	Приход од школе пливања	250.000	157.500	250.000	250.000
7	Приход од скијалишта	100.000		100.000	100.000
8	Приход од улазница	50.000		50.000	50.000
9	Приходи од вашара	9.000.000	8.291.667	9.000.000	9.000.000
10	Приходи од осталих услуга	3.000.000	2.041.145	2.300.000	2.300.000
11	Приходи од реклама	50.000		50.000	50.000
12	Приходи од услуга издавања бине	1.500.000	970.000	2.000.000	2.000.000
13	Приходи од субвенција за пошумљавање из средстава ресорног министарства	6.400.000			
14	Остали приходи из буџета по јавном позиву,конкурсу			5.500.000	5.500.000
15	Приходи од закупнине објеката	3.000.000	1.964.312	3.000.000	3.000.000
16	Остали непредвиђени приходи	600.000	74.953	658.000	658.000
	УКУПНО ПРИХОДИ:	146.950.000	116.198.604	157.408.000	167.508.000



Овом изменом мења се износ укупних прихода, па се износ од 157.408.000,00дин. замењује износом од 167.508.000,00дин.

У расходном делу, извршене су следеће измене:

Под редним бројем 1. Материјал за текуће и инвестиционо одржавање основних средства планиран износ од 500.000,00дин. је замењен износом од 2.000.000,00дин.

Под редним бројем 8. Потрошни материјал, планиран износ од 4.000.000,00дин. замењује се износом од 5.000.000,00дин. Увећање је неопходно услед испуњења мера по налогу МУП-а Сектора за ванредне ситуације, одељења за ванредне ситуације одсека за превентивну заштиту од пожара и експлозија и одсека за цивилну заштиту и управљање ризиком, на објектима спортске хале на Краљевици, спортске хале у Котлујевцу и на градском стадиону.

Под редним бројем 9. ХТЗ опрема, планиран износ од 2.000.000,00дин. умањује се износом од 1.750.000,00дин.

Под редним бројем 14. Алат и инвентар, планирани износ од 400.000,00дин. увећава се на 1.500.000,00дин.

Под редним бројем 15. Материјал за реконструкцију расвете, износ од 3.000.000,00дин замењује се износом од 4.000.000,00дин. Увећање је узрок израде нове јавне расвете на потезу од Скијалишта до надвожњака код Дома здравља.

Под редним бројем 18. Накнада по уговору о ПП пословима, износ од 8.000.000,00дин. замењује се износом од 11.000.000,00дин.

Под редним бројем 20. Уговор о делу и рад преко агенција, износ од 2.200.000,00дин. замењује се износом од 2.500.000,00дин.

Под редним бројем 22. Накнада за превоз, планирани износ од 1.800.000,00дин. замењује се износом од 1.100.000,00дин.

Под редним бројем 27. Транспортне услуге, планирани износ од 50.000,00дин. замењује се износом од 200.000,00дин.

Под редним бројем 29. Услуге за текуће одржавање основних средстава, износ од 4.000.000,00дин замењује се износом од 6.000.000,00дин. Увећање ових услуга за одржавање основних средстава подразумева предузимање мера по налогу МУП-а Сектора за ванредне ситуације, одељења за ванредне ситуације одсека за превентивну заштиту од пожара и експлозија и одсека за цивилну заштиту и управљање ризиком, на објектима спортске хале на Краљевици, спортске хале у Котлујевцу и на градском стадиону.

Под редним бројем 32. Трошкови осталих услуга, износ од 2.468.000,00дин. замењује се износом од 3.468.000,00дин. Ово увећање такође је условљено активностима предузетим по налогу МУП-а Сектора за ванредне ситуације, одељења за ванредне ситуације одсека за превентивну заштиту од пожара и експлозија и одсека за цивилну заштиту и управљање ризиком.



1. УВОД

Измена програма пословања за 2026.год. је резултат новонасталих потреба које се јављају у току обављања текућих послова и редовних активности ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар у току године, при чему је неопходно извршити прилагођавање физичких активности и финансијских параметара.

2. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2026.год.

Служба зеленила је у току године имала појачану активност и увећан обим послова што резултира увећањем прихода.

Активности на одржавању јавних зелених површина, путева и путног појаса, постојеће јавне расвете као и одржавање спортских објеката подразумевају набавку опреме, ђубрива, садног материјала, набавку електроматеријала, материјала за реконструкцију и пратећих услуга, а све у складу са тржишним ценама чија константна раст условљава веће трошкове у пословању предузећа.

Пословање службе јавне расвете базира се на одржавању командне опреме у трафо станицама, одржавање мреже јавне расвете, измештање командне и мерне опреме из објекта електродистрибуције, израда нове инсталације јавне расвете по налогу оснивача. У циљу реализације ових радова неопходна је набавка електроматеријала за реконструкцију, као и пратећих услуга грађевинских радова приликом израде нове јавне расвете. Из тих разлога потребно је извршити измену планираних расхода.

По налогу МУП Србије Сектора за ванредне ситуације, одељења за ванредне ситуације одсека за превентивну заштиту од пожара и експлозија и одсека за цивилну заштиту и управљање ризиком, ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар је у обавези да у објектима спортске хале на Краљевици, спортске хале у Котлујевцу као и на објекту градског стадиона изврши адекватна улагања и инвестиције како би се повећала безбедност свих корисника поменутих објекта.

3.ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

Сходно напред наведеном извршене су следеће измене и то:

У приходном делу извршене су измене:

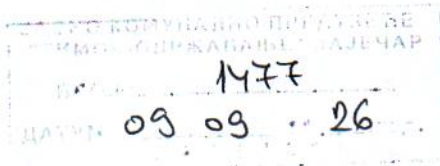
Под редним бројем 1. Приходи од продаје производа и услуга службе зеленила, износ од 90.000.000,00дин. замењује се износом од 100.000.000,00дин.

Под редним бројем 5. Приходи од продаје улазница на базену, износ од 3.500.000,00дин. замењује се износом од 3.600.000,00дин.



САДРЖАЈ:

1. УВОДНИ ДЕО
2. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2026.год.
3. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
4. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА
5. ПРИЛОЗИ



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ТИМОК - ОДРЖАВАЊЕ“ ЗАЈЕЧАР, ЗАЈЕЧАР

П Р В А
ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЗА 2026.ГОД.

Пословни име: Јавно комунално предузеће „Тимок-одржавање“ Зајечар

Седиште: Зајечар, 7. Септембра бб

Претежна делатност: 8130

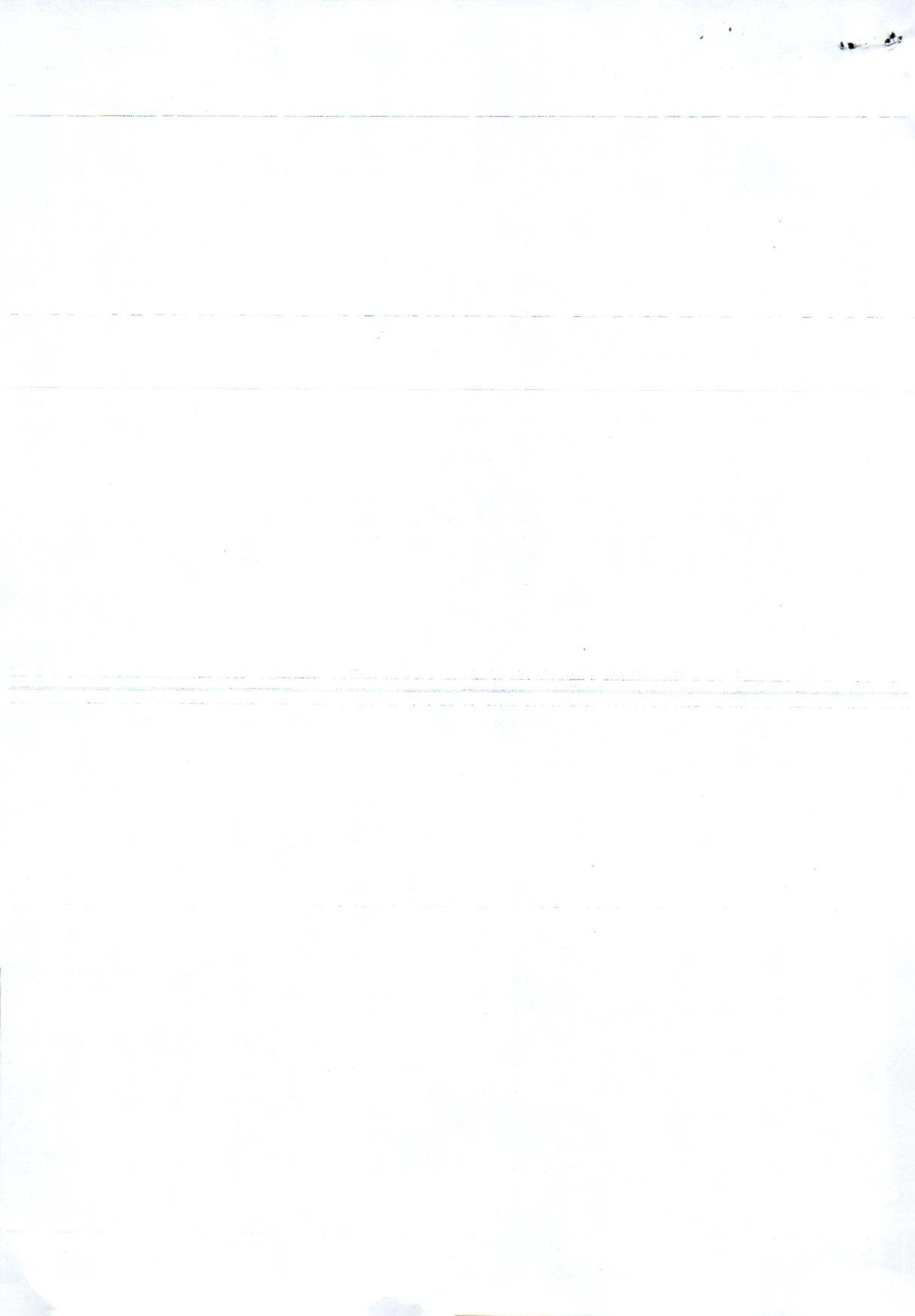
Матични број: 21354554

ПИБ: 110479887

ЈББК: 66500

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: СКУПШТИНА ГРАДА ЗАЈЕЧАРА



На основу члана 22. став 1., тачка 2., а у вези са чланом 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16 и 88/2019) и члана 38. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“ Зајечар, („Сл. лист града Зајечара“ бр. 02/18, 30/20 и 19/22), Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“ Зајечар, на седници одржаној 09.09.2026. године, донео је

О Д Л У К У

О УСВАЈАЊУ 1. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ТИМОК-ОДРЖАВАЊЕ“ ЗАЈЕЧАР ЗА 2026. ГОДИНУ

1. УСВАЈА СЕ Прва измена програма пословања Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“ Зајечар за 2026. годину.
2. Прву измену програма пословања из тачке 1. ове Одлуке доставити Скупштини града Зајечара ради давања сагласности.
3. Ова Одлука ступа на снагу даном доношења, а поменута Прва измена програма пословања ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар ће се примењивати по добијању сагласности од стране оснивача и објављивању акта о давању сагласности у „Службеном листу града Зајечара“.

Образложење

У складу са одредбама Закона о јавним предузећима, Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“ Зајечар и Статута ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар, Надзорни одбор доноси годишњи програм пословања као и измене истог, уз сагласност оснивача.

Сходно наведеном, донета је Одлука као у диспозитиву.

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар

ПРЕДСЕДНИЦА
НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Мирела Стаменковић



О б р а з л о ж е њ е

Јавно комунално предузеће "Тимок-одржавање" Зајечар, доставило је прву измену програма пословања за 2026. годину која је Одлуком број 1475 усвојена је на седници Надзорног одбора овог Предузећа, одржаној 09.09.2026. године.

Одлука о првој измени Програма пословања за 2026. годину урађена је у складу са новонасталим потребама које се јављају у току обављања текућих послова и редовних активности Јавног комуналног предузећа "Тимок-одржавање" Зајечар, а због којих је неопходно извршити прилагођавање физичких активности и финансијских параметара унутар Програма пословања за 2026. год.

Чланом 59. став 7. Закона о јавним предузећима прописано је да се годишњи програм пословања јавног предузећа сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе.

Чланом 60. став 2. Закона о јавним предузећима прописано је да се измене и допуне годишњег програма пословања јавног предузећа могу вршити искључиво из стратешких и државних интереса или уколико се битно промене околности у којима јавно предузеће послује.

Чланом 40. тачка 10. Статута Града Зајечара прописано је да Скупштина Града у складу са законом оснива јавна предузећа и друштва капитала за обављање делатности од општег интереса у складу са законом и овим статутом, даје сагласност на законом одређене опште и друге правне акте и радње јавног предузећа, односно друштва капитала, ради заштите општег интереса.

Градско веће Града Зајечара разматрало је прву измену програма пословања Јавног комуналног предузећа "Тимок-одржавање" Зајечар за 2026. годину и утврдило да је у складу са позитивно правним прописима па предлог решења доставља Скупштини Града Зајечара на усвајање.

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА ЗАЈЕЧАРА

ПРЕДСЕДНИК
Владимир Виденовић



На основу члана 59. став 7. и члана 60. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. ласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 40. тачка 10.) Статута Града Зајечара ("Сл. лист Града Зајечара", број 4/19 и 67/21), Скупштина Града Зајечара, на седници одржаној _____2026. године, донела је

РЕШЕЊЕ

**о давању сагласности на прву измену програма пословања
Јавног комуналног предузећа "Тимок-одржавање" Зајечар за 2026. годину**

I

Даје се сагласност на прву измену програма пословања Јавног комуналног предузећа "Тимок-одржавање" Зајечар за 2026. годину, коју је Одлуком бр. 1475 усвојио Надзорни одбор овог Јавног предузећа на седници одржаној 09.09.2026. године.

II

Решење објавити у "Службеном листу Града Зајечара".

III

Решење доставити Јавном комуналном предузећу "Тимок-одржавање" Зајечар и
архиви

I број: _____

У Зајечару, _____2026. године

СКУПШТИНА ГРАДА ЗАЈЕЧАРА

ПРЕДСЕДНИК

Стефан Занков