ЈКП Зеленило-Београд

П. 26.06.2026. Орг. јед. ...ности VIII 3 10226

Број: 023-304/26-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 25. јуна 2026. године, на основу члана 60. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19) и члана 31. Статута града Београда („Службени лист града Београда”, бр. 39/08, 6/10, 23/13, „Службени гласник РС”, бр. 7/16 - одлука УС и „Службени лист града Београда”, број 60/19), донела је

Р Е Ш Е Њ Е

I - **Даје се сагласност** на Ребаланс програма пословања за 2026. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Зеленило Београд“, на седници одржаној 18. јуна 2026. године, Одлуком под бројем 9659/2.

II - О реализацији овог решења стараће се Секретаријат за комуналне и стамбене послове и Секретаријат за финансије - Сектор за цене.

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА
Број: 023-304/26-С – 25. јун 2026. године

ПРЕДСЕДНИК
Никола Никодијевић,с.р.

Доставити:
- Секретаријату за комуналне и стамбене послове
- Секретаријату за финансије-Сектору за цене
- ЈКП „Зеленило Београд“
- Писарници

За тачност отправка
в.д. подсекретара Секретаријата за скупштинске послове и прописе
Сандра Бакић

Јавно комунално предузеће
Зеленило-Београд
Бр. 9659/2
18 ЈУН 2026 20___ год
БЕОГРАД, МАЛИ КАЛЕМЕГДАН 8

Надзорни одбор ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд, је дана, 18.06.2026. године, на основу члана 22. став. 1. тачка 2. и члана 59. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016, 88/2019 и 62/2023), члана 18. став 1. тачка 2. Одлуке о промени оснивачког акта Јавног комуналног предузећа „Зеленило-Београд“, члана 25. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Зеленило-Београд“, члана 12. Пословника о раду Надзорног одбора ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд, донео:

ОДЛУКУ

I Усваја се Ребаланс Програма пословања Предузећа за 2026. годину у свему према материјалу који чини саставни део ове Одлуке.

II Ребаланс Програма пословања Предузећа за 2026. годину из тачке I доставити Скупштини града Београда на сагласност.

О б р а з л о ж е њ е

Имајући у виду Предлог Ребаланса Програма пословања Предузећа за 2026. годину број: 9659/1 од 18.06.2026. године, као и потребе посла, одлучено је као у диспозитиву ове Одлуке.

Доставити:
- Сектор за финансијско-рачуноводствене послове x 3
- РЈ за правне и кадровске послове
- Архива

Председник Надзорног одбора

Предраг Вулићевић

Јавно комунално предузеће
Зеленило-Београд
Бр. 9659
18 JUN 2026 год
БЕОГРАД МАЛИ КАЛЕМЕГДАН 8

ЈКП „ЗЕЛЕНИЛО-БЕОГРАД“, БЕОГРАД

Мали Калемегдан бр. 8

Б Е О Г Р А Д

РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2026.ГОДИНУ

Пословно име: **Јавно комунално предузеће „Зеленило – Београд“, Београд**
Седиште: **Мали Калемегдан 8, Београд**
Претежна делатност: **комунална**
Матични број: **7066597**
ПИБ: **101511244**
ЈББК: **81967**
Надлежни орган јединице локалне самоуправе: **Секретаријат за комуналне и стамбене послове**

Београд, *јун 2026.*године

САДРЖАЈ

1.ОПШТИ ПОДАЦИ ПРЕДУЗЕЋА 4

1.1.Статус, правна форма и делатност предузећа 4

1.2.Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја 5

1.3.Организациона шема Предузећа 5

1.4.Директор и извршни директори и чланови Надзорног одбора 5

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025.ГОДИНИ 6

2.1.Процењени физички обим активности 6
2.1.1.Програм текућег одржавања јавних зелених површина 6
2.1.2. Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда 7
2.1.3.Поверени послови за унапређење стања и развоја заштићених природних добара 7
2.1.4.Остала реализација на тржишту 7

2.2.Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине 8
2.2.1.Биланс стања (Прилог 1) 8
2.2.2.Биланс успеха (Прилог 1а) 8
2.2.3.Извештај о токовима готовине (Прилог 1б) 9

2.3.Анализа остварених индикатора пословања (Прилог 4) 9

2.4.Разлози одступања у односу на план, 9

2.5.Спроведене активности за унапређење процеса пословања 9

3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.ГОДИНУ 10

3.1.Циљеви 10

3.2.Кључне активности потребне за достизање циљева 10
3.2.2.Програм текућег одржавања јавних зелених површина 10
3.2.3. Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда 11
3.2.4.Поверени послови за унапређење стања и развој заштићених природних добара 11

3.3.Анализа тржишта и увођење потенцијалног новог производа/услуге 11

3.4. и 3.5.Ризици и план управљања ризицима 11

3.6.Планирани индикатори за 2026.годину (Прилог 4) 12

3.7.Активности у циљу унапређења корпоративног управљања 12

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2026.ГОДИНУ 12

4.1.Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине **12**
4.1.1.Биланс стања (Прилог 5) 12
4.1.2.Биланс успеха (Прилог 5а) 13
4.1.3.Извештај о токовима готовине (Прилог 5б) 14
4.1.4.Цене производа и услуга 14
4.1.5.Средства из буџета Града Београда-капиталне субвенције (Прилог 6) 15
4.1.6.Трошкови запослених (службена путовања, накнаде по уговорима о делу, по ауторским уговорима, по уговорима о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намене) (Прилог 7) 15

5.ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ 15

5.1.Планирана добит пре опорезивања за 2026.годину износи 1.400 хиљада динара. Расподела процењене добити биће извршена у складу са инструкцијама Оснивача. **15**

5.2.Преглед утрошене добити за период од 2020.године – 2025.године **15**

6.1.Старосна, квалификациона и полна структура запослени у Предузећу (Прилог 8 и 9) **16**

6.2.Запошљавање (Прилог 10) **16**

6.3.Зараде, накнаде и друга примања, распон исплаћених и планираних зарада (Прилог 11, 11а и 11б)16

6.4.Накнаде члановима Надзорног одбора (Прилог 12) **16**

6.5.Накнаде за рад Комисије за ревизију (Ревизорског одбора) (Прилог 13) **17**

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ У 2026.ГОДИНИ (ПРИЛОГ 14) 17

8.ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ У 2026.ГОДИНИ (ПРИЛОГ 15) 17

9.ИНВЕСТИЦИЈЕ (ПРИЛОГ 16) 17

10.КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (ПРИЛОГ 17) 17

1.ОПШТИ ПОДАЦИ ПРЕДУЗЕЋА

1.1.Статус, правна форма и делатност предузећа

Оснивач Јавног комуналног предузећа ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд је град Београд, улица Драгослава Јовановића број 2, матични број 17565800, (у даљем тексту: Оснивач).

Јавно комунално предузеће „Зеленило-Београд“, Београд (у даљем тексту: Предузеће) организовано је Решењем Скупштине града Београда број: 3-564/89-XXVII-01 од 21. децембра 1989.године („Службени лист града Београда“, број 25/89) уписано у Регистар Привредног суда у Београду, Решењем Фи-9092/98 у регистарском улошку број 1-2377-00 и у Регистар Агенције за привредне регистре, Решењем број БД 377/2005 од 06.09.2005.године.

Правни положај и статус Предузећа регулисан је Оснивачким актом и Статутом ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд.

Предузеће обавља комуналну делатност одржавања јавних зелених површина, уређење, текуће и инвестиционо одржавање и санацију зелених рекреативних површина и приобаља, израду опсега и уређење зелених површина на гробљима, и то:

- 81.30 Услуге уређења и одржавања околине.

Предузеће обавља комуналну делатност на подручју градских општина одређених актима Оснивача.Предузеће обавља комуналну делатност као делатност од општег интереса, у смислу одредби Закона о јавним предузећима, те произилази да је носилац искључивог права за обављање ове делатности.

Поред основне делатности Предузеће се стара о одржавању уредног стања површина у јавној својини Града, а у складу са Одлуком која регулише комунални ред на територији града Београда, као и следеће делатности:

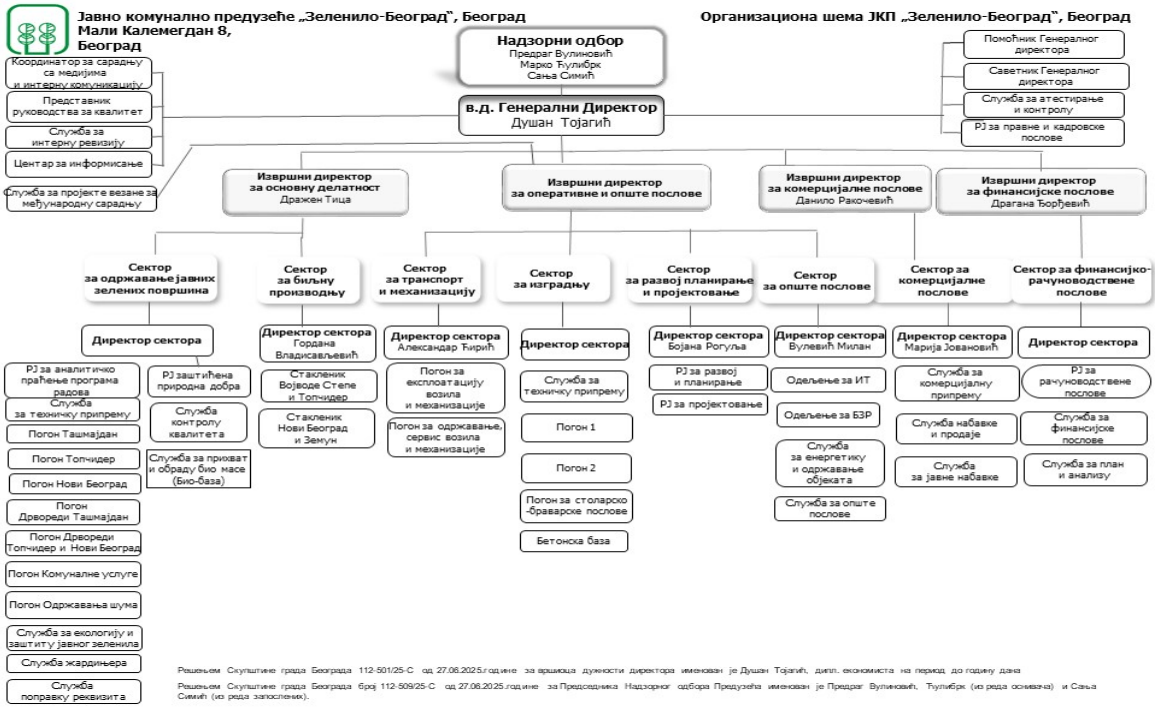
01.19 Гајење осталих једногодишњих и двогодишњих биљака;
01.29 Гајење осталих вишегодишњих биљака;
01.30 Гајење садног материјала;
01.61 Услужне делатности у гајењу усева и засада;
02.10 Гајење шума и остале шумарске делатности;
02.20 Сеча дрвећа;
02.40 Услужне делатности у вези са шумарством;
38.11 Сакупљање отпада који није опасан;
38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан;
42.11 Изградња путева и аутопутева;
71.11 Архитектонске делатности;
71.12 Инжењерске делатности техничко саветовање;
71.20 Техничко испитивање и анализе,
81.10 Услуге одржавања објеката и
42.99 Изградња осталих непоменутих грађевина.

Предузеће може да обавља и друге делатности уз сагласност Оснивача.

1.2.Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

У складу са Законом о јавним преузећима током 2017.године ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд донело је Средњорочни план пословне стратегије и развоја за период 2017-2021.године на које је Скупштина града Београда дала сагласност Решењем број 3-419/17-С од 29.06.2017.године, као и Дугорочан план пословне стратегије и развоја за период 2017-2027.године на које је Скупштина града Београда дала сагласност Решењем број 3-438/17-С од 29.06.2017.године.

1.3.Организациона шема Предузећа



1.4.Директор и извршни директори и чланови Надзорног одбора

Решењем Скупштине града Београда 112-501/25-С од 27.06.2025.године за вршиоца дужности директора ЈКП „Зеленило – Београд“, Београд именован је Душан Тојагић, дипл. економиста на период до једне године од 16.09.2025.године.

У складу са Законом о јавним предузећима за извршне директоре Предузећа именовани су:

- Драгана Ђорђевић, Извршни директор за финансијске послове,
- Дражен Тица, Извршни директор за основну делатност
- Данило Ракочевић, Извршни директор за комерцијалне послове

Решењем Скупштине града Београда број 112-509/25-С од 27.06.2025.године за Председника Надзорног одбора Предузећа именован је Предраг Вулиновић, док су за чланове именовани др Марко Ћулибрк (из реда оснивача) и Сања Симић (из реда запослених).

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025.ГОДИНИ

2.1.Процењени физички обим активности

Физички обим активности за 2025. годину обухвата реализацију Програма одржавања јавних зелених површина (Програм текућег одржавања јавних зелених површина и Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда) који се финансира из буџета Града, као и остале радове које Предузеће изводи уговарањем послова по тржишним условима.

У складу са Одлуком о буџету града Београда за 2025.годину ("Сл. лист града Београда", бр. 158/24) и Закључком градоначелника града Београд број: 352-4462/24-Г од 31.12.2024. године, закључен је уговор између Секретаријата за комуналне и стамбене послове и ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд о регулисању међусобних односа уговорених страна у финансирању поверене комуналне делатности одржавања јавних зелених површина за 2025.годину број III-01-401.1-623/24 од 31.12.2024. године (број ЈКП 14-260/24 од 31.12.2024. године) сходно Програму одржавања јавних зелених површина за 2025. годину, на износ од 3.636.683.172,00 динара са ПДВ.

Градско веће града Београда је дана 28.10.2024.године донело Закључак бр. 4-234/24-ГВ којим се усваја информација о потреби закључења споразума о регулисању финансијских обавеза путем откупа потраживања, што је констатовано I Анексом уз основни уговор број III -01-401.1-623/24 од 19.05.2025. године (наш број 14-145/25 од 19.05.2025.године).

Такође, Градско веће града Београда је донело Закључак бр. 4-621/25-ГВ којим се усваја информација о потреби закључења споразума о регулисању финансијских обавеза путем откупа потраживања, што је констатовано II Анексом уз основни уговор број III -01-401.1-623/24 од 07.10.2025. године (наш број 14-309/25 од 07.10.2025.године).

У складу са Ребалансом буџета града Београда, додатно су опредељена средства за увећање Програма одржавања јавних зелених површина у износу од 200.000.000,00 динара. Градоначелник града Београда донео је Измене и допуне Програма одржавања јавних зелених површина за 2025.годину бр. 352-5856/25-Г од 14.11.2025. године и закључен је III Анекс уз основни уговор између Секретаријата за комуналне и стамбене послове и ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд о регулисању међусобних односа уговорених страна у финансирању поверене комуналне делатности одржавања јавних зелених површина за 2025.годину број III-01-401.1-623/24 од 21.11.2025. године (број ЈКП 14-368/25 од 21.11.2025. године) сходно Изменама и допунама Програма одржавања јавних зелених површина за 2025. годину, на износ од 3.836.683.172,00 динара са ПДВ.

2.1.1.Програм текућег одржавања јавних зелених површина

Физички обим радова, по Програму текућег одржавања јавних зелених површина за 2025.годину, усаглашен је са одобреним буџетским средствима и одлуком Града о уређењу и одржавању паркова, зелених и рекреационих површина.

Обим и интензитет радова, планиран је на основу прегледа површина које су поверене ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд на одржавање, усвојеног календара, норматива и динамике радова.

Ради лакшег праћења извршења планираних радова Програма текућег одржавања, лакшег планирања и праћења трошкова, извршена је класификација радова сродна по техничко-технолошком процесу рада и на тај начин су формирани пакети услуга одржавања јавних зелених површина засновани на прегледу површина по садржају био-еколошких и грађевинских елемената.

Услед измењених климатских услова током године, обим и интензитет планираних радова мењан је и усклађиван са актуелним потребама. Климатске промене у односу на протекле године условиле нестабилност временских прилика и самим тим прекомерно бујање вегетације у кишним периодима са превеликом количином падавина, као и неочекиване велике суше, услед чега се јавила повећана потреба за већим бројем понављања основних операција одржавања зеленила (кошење, заливање, чишћење) нарочито у пролећним и летњим месецима.

2.1.2. Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда

Одржавање и замена биљног материјала у објектима Градске управе и активности у вези одржавања манифестација које организује Град, градска општина или јавно комунално предузеће обавља се у складу са донетим одлукама Града, као и стандардима и правилима струке. Засновано је на ефикасном ангажовању стручног радног и инжењерског кадра, коришћењу пуног производног и финансијског потенцијала Предузећа.

Кроз стални надзор и праћење биљног материјала обухваћеног Програмом одржавања биљног материјала у објектима Градске управе, уз примену адекватних мера неге и заштите, одржавају се постојеће и стварају нове естетске целине.

Одржавање биљног материјала вршено је према унапред утврђеном плану који је усклађен са условима средине и појединачним захтевима биљака. Замена и допуна биљног материјала врши се на основу степена пропадања биљака и потребама Градске управе града Београда за оплемењивањем екстеријера и ентеријера.

Радови на одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда вршени су месечно уз замену биљног и индустријског материјала.

2.1.3.Поверени послови за унапређење стања и развоја заштићених природних добара

Поред обављања комуналне делатности на одржавању и уређењу јавних зелених површина Предузећу су поверена на старање и заштићена природна добра (Управљање споменицима природе Велико ратно острво, Бајфордова шума, Академски, Пионирски и Топчидерски парк, Звездарска шума и појединачна стабла).

Програми заштите и развоја заштићених природних добара сачињавају се ускладу са посебним прописима који регулишу ову област, и у надлежности су Секретаријата за заштиту животне средине. Поређење обима извршених радова који се реализују по овим програмима није могуће због различитих врста радова и мера заштите које се примењују.

2.1.4.Остала реализација на тржишту

Највећи део реализације односи се на закључивање уговора са локалном самоуправом, јавним комуналним предузећима и другим инвеститорима на тржишту. Квантификовање физичког обима не може се поуздано планирати, с обзиром да се врста радова мења из године у годину, у зависности од локација, степена оштећења зелених површина и захтева инвеститора.

2.2.Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине

2.2.1.Биланс стања (Прилог 1)

Према подацима из биланса стања на дан 31.12.2025.године остварена укупна актива и пасива ниже су од оставрених у предходној години за око 11%. Најзначајнија повећање активе у односу на предходну годину односе се на позицију залихе и остала краткорочна потраживања, док је значајније смањење забележено на позицији потраживања од купаца у земљи и на позицији готовина и готовински еквиваленти.

У оквиру пасиве смањење у односу на предходну годину забележено је на позицији дугорочне обавезе и краткорочне финансијске обавезе, док је повећање у оквиру пасиве забележено на примњени аванси, депозити и кауције и позицији остале краткорочне обавезе.

2.2.2.Биланс успеха (Прилог 1а)

Приходи

У периоду 01.01-31.12.2025.године остварен је укупан приход у износу од 4.108.673 хиљада динара, док су пословни приходи остварени у износу од 4.071.511 хиљада динара и виши су од оставрених у предходној години за око 7%.

У структури пословних прихода, најзначајнију ставку чине приходи од продаје производа и услуга који су остварени у износу од 3.886.616 хиљада динара, који су виши за око 5% у односу на оставрене у предходној години.

Остали пословни приходи који обухватају приходе од премија, субвенција и донација и други пословни приходи (група 64 и 65) остварени су у износу од 171.266 хиљаде динара и виши су од оставрених у предходној години за око 53%. У овим приходима највеће учешће односи се на приход од субвенција остварен у износу од 158.051 хиљаде динара по посебном програму коришћења средстава субвенција из буџета Града Београда за 2025.годину.

Остварени остали приходи у износу од 37.132 хиљада динара већи од планираних за 140%, што је последица повећања прихода по основу укидања дугорочних резервисања за судске спорове.

Расходи

У периоду 01.01-31.12.2025.године, укупни расходи пословања износили су 4.360.258 хиљада динара док су пословни расходи остварени у износу од 4.165.790 хиљада динара и већи су од оставрених из предходне године за 13%.

У структури пословних расхода, трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода запослених за 2025.годину чине око 70% пословних расхода, остварени су у износу од 2.917.716 хиљада динара.

Остали пословни расходи који су пратили реализацију уговорених послова (материјални трошкови, трошкови горива и енергије и трошкови производних услуга) остварени су у укупном износу од 951.766 хиљада динара и већи су од оставрених из предходне године за 12%. Ови трошкови су у директној функцији реализације уговорених послова за реализацију Програма одржавања јавних зелених површина, за уређење и

извођење радова на дечијим игралиштима и спортским теренима, као и за реализацију трошкова производних услуга.

Трошкови амортизације остварени су у износу од 111.777 хиљада динара и незнатно су нижи од остварених из предходне године, док нематеријални трошкови исказани на контима групе 55 бележе раст за око 6% у односу од остварених из предходне године.

У периоду 01.01-31.12.2025.године евидентирани су финансијски расходи у износу од 161.953 хиљада динара и знатно су виши од остварених из предходне године. Највеће учешће у овим расходима односи се на остале финансијске расходе који су остварени у износу од 158.051 хиљаде динара по посебном програму коришћења средстава субвенција из буџета Града Београда за 2025.годину, док су остали расходи остварени у износу од 28.159 хиљада динара и нижи су од остварених из предходне године за 6%.

2.2.3.Извештај о токовима готовине (Прилог 1б)

Планом кретања новчаних токова, који је заснован на наплати планираних прихода, предвиђено је одржавање финансијске стабилности. Приоритети у измиривању обавеза у 2025.години биле су обавезе према запосленима, законске обавезе и обавезе према добављачима које су у функцији реализације уговорених послова.

Финансијска средства на текућим рачунима Предузећа на дан 31.12.2025.године износе 276.123 хиљада динара и предвиђена су за исплату коначног обрачуна зарада и осталих личних примања запослених, плаћање обавеза по основу ПДВ из децембра 2025.године, као и исплату пренетих обавеза према добављачима из 2025.године, а чије ће се плаћање извршити током 2026.године. У односу на предходну годину готовина на крају обрачунског периода значајно је нижа.

2.3.Анализа остварених индикатора пословања (Прилог 4),
2.4.Разлози одступања у односу на план,
2.5.Спроведене активности за унапређење процеса пословања

- **Пословни приходи остварење 2025/ребаланс II 2025**

Остварење пословних прихода ниже је за око 6% од планираних по Ребалансу II програма пословања за 2025.годину.

- **Пословни расходи остварење 2025/ребаланс II 2025**

Остварење пословних расхода на нивоу је планираних по Ребалансу II програма пословања за 2025.годину.

- **Пословни резултат**

Иако је Ребалансом II програма пословања за 2025.годину било планирано остварење пословног резултата пословни добитак, у извештајном периоду је ипак остварен пословни губитак.

- **Нето резултат**

Усвојеним Ребалансом II програма пословања за 2025.годину планиран је добитак. У посматраном периоду Предузеће је остварило негативан финансијски резултат у износу од 247.255 хиљада динара који ће бити покривен по Одлуци Надзорног одбора из нераспоређене добити из ранијих година

- **Број запослених на дан 31.12.**

Број запослених на дан 31.12.2025.године износи 1.172 и нижи је од планираних Ребалансом II Програма пословања.

- **Просечна нето зарада**

Планирана нето зарада у 2025.години износи 120.823 динара, док је исплаћена у износу 124.838 динара и на виша је за 3% од планиране.

- **Рацио анализа**

Индикатори пословања у посматраном периоду показују да је Предузеће остварило негативан резултат.

3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.ГОДИНУ

3.1.Циљеви

1. Подизање, уређење и очување постигнутог квалитета одржавања јавних зелених површина свих категорија,
2. Уређење и одржавање неуређених површина на више локација у Граду,
3. Овладавање нових технолошких процеса (производња компоста) у циљу подизања квалитета одржавања јавних зелених површина;
4. Изградња нових и модернизација постојећих производних капацитета у циљу побољшања услова рада запослених;
5. Уговарање нових послова из делатности Предузећа под тржишним условима;
6. Наставак и даље побољшање свих предузетих мера рационализације како би се одржала финансијска стабилност у пословању.

3.2.Кључне активности потребне за достизање циљева

План физичког обима за 2026.годину обухвата планиране радове по Програму одржавања јавних зелених површина (Програм текућег одржавања јавних зелених површина и Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда) који се финансира из буџета Града, као и остале радове које Предузеће изводи уговарањем послова по тржишним условима.

3.2.2.Програм текућег одржавања јавних зелених површина

Планирана средства Ребалансом програма пословања за реализацију овог програма виша су за 6% од планираних по Програму пословања за 2026.годину.

Обим и интензитет радова Програма текућег одржавања јавних зелених површина за 2026.годину, заснован је на основу обима и интензитета радова основних операција Програма текућег одржавања за 2025.годину, тако и по основу обима и интензитета одржавања чистоће и кошења.

Обим и интензитет радова, планиран је на основу прегледа површина које су поверене ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд на одржавање, усвојеног календара, норматива и динамике радова.

3.2.3. Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда

Одржавање и замена биљног материјала у објектима Градске управе и активности у вези одржавања манифестација које организује Град, градска општина или јавно комунално предузеће обавља се у складу са донетим одлукама Града, као и стандардима и правилима струке. Засновано је на ефикасном ангажовању стручног радног и инжењерског кадра, коришћењу пуног производног и финансијског потенцијала Предузећа.

Кроз стални надзор и праћење биљног материјала обухваћеног Програмом одржавања биљног материјала у објектима Градске управе, уз примену адекватних мера неге и заштите, одржавају се постојеће и стварају нове естетске целине.

Одржавање биљног материјала врши се према унапред утврђеном плану који је усклађен са условима средине и појединачним захтевима биљака. Замена и допуна биљног материјала врши се на основу степена пропадања биљака и потребама Градске управе града Београда за оплемењивањем екстеријера и ентеријера.

3.2.4.Поверени послови за унапређење стања и развој заштићених природних добара

Поред обављања комуналне делатности на одржавању и уређењу јавних зелених површина Предузећу су поверена на старање и заштићена природна добра (Управљање споменицима природе Велико ратно острво, Бајфордова шума, Академски, Пионирски и Топчидерски парк, Звездарска шума и појединачна стабла).

Програми заштите и развоја заштићених природних добара сачињавају се у складу са посебним прописима који регулишу ову област, и у надлежности су Секретаријата за заштиту животне средине. Поређење обима извршених радова који се реализују по овим програмима није могуће због различитих врста радова и мера заштите које се примењују.

Ребалансом Плана за 2026.годину предвиђено је смањење прихода по овом основу у односу на планиране по Програму пословања за 2026.годину.

3.3.Анализа тржишта и увођење потенцијалног новог производа/услуге

Ребалансом Плана за 2026.годину повећан је ниво планираних радова, које Предузеће изводи уговарањем послова под тржишним условима у односу на планиране Програмом пословања за 2026.годину. Ови радови се односе на уређење неуређених јавних зелених површина на територији Града, радови у кругу образовних установа, уређења неуређених површина, постављање клупа и ђубријера, производњу компоста, као и остале планиране радове по уговорима са локалном самоуправом, јавним предузећима, јавним комуналним предузећима и другим инвеститорима, а које Предузеће изводи под тржишним условима.

С обзиром да се радови изводе по посебним пројектима, предмерима и предрачунима за сваку локацију посебно, обим радова се не може поуздано квантификовати.

3.4. и 3.5.Ризици и план управљања ризицима

У оквиру комуналне делатности одржавања јавних зелених површина обједињен је читав низ међусобно повезаних пословних процеса од планирања, пројектовања, производње, извођења радова итд. Синхронизовање ових процеса увек је праћено бројним

ризицима. У циљу ефикаснијег управљања пословним процесима, Предузеће је током 2018.године донело Стратегију управљања ризицима и извршило имплементацију система Финансијског управљања и контроле, којом су дефинисани основни циљеви и извршена селекција и груписање најзначајнијих ризика који могу угрозити остваривање циљева, а током 2025.године извршена је измена и усвајање донетих докумената: Правилник о финансијском управљању и контроли за ЈКП „Зеленило Београд“ Београд бр. 845 од 21.01.2026.године, Правилник о мапирању пословних процеса бр. 846/4 од 21.01.2026.године и Стратегија управљања ризицима за период 2025.-2028.година бр. 846/7 од 21.01.2026.године.

И у 2026.години Предузеће планира даље активности на успостављању и побољшавању система контроле и управљања.

3.6.Планирани индикатори за 2026.годину (Прилог 4)

Детаљна образложења дата су у поглављу 2.3, 2.4 и 2.5 Анализа остварених индикатора пословања, Разлози одступања у односу на план и Спроведене активности за унапређење процеса пословања.

3.7.Активности у циљу унапређења корпоративног управљања

ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд у посматраном периоду је планирало:

- Професионализацију органа управљања (сертификацију - програм стручног усавршавања председника и чланова Надзорног одбора);
- доношење аката, правилника и ажурирање постојећих (етичког кодекса и кодекса корпоративног управљања);

Унапређењем корпоративног управљања планира се:

- бољи учинак - квалитетно корпоративно управљање рационализује све пословне процесе у Предузећу;
- лакши приступ тржиштима - улива поверење инвеститорима;
- повољнији услови за смањење укупног ризика и трошкова финансирања;
- боља репутација - транспарентно и одговорно пословање ради већег поверења јавности у Предузеће, произведене производе и извршене услуге;

Кроз успостављање система корпоративног управљања Предузеће планира максимизацију прихода у односу на уложена средства и ефикасније пословање.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2026.ГОДИНУ

4.1.Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине

4.1.1.Биланс стања (Прилог 5)

Предложеним Ребалансом Програма пословања за 2026.годину билансне вредности укупне активе, односно пословне имовине, као и укупне пасиве на дан 31.12.2026.године на нивоу су планираних Програмом пословања за 2026.годину.

4.1.2.Биланс успеха (Прилог 5а)

Приходи

Ребалансом Програма пословања за 2026.годину планирани су укупни приходи у износу од 5.116.113 хиљада динара, пословни приходи у износу од 5.076.321 хиљада динара од чега приход од продаје производа и услуга износи 4.907.485 хиљада динара. Планирани укупни приходи и пословни приходи бележе повећање од око 17% у односу на планиране програмом пословања за 2026.годину.

Најзначајније учешће у приходима од продаје производа и услуга имају приходи од реализације Програма одржавања јавних зелених површина који учествују у приходима од продаје производа и услуга око 63%.

Приходи по основу унапређења стања и развоја заштићених природних добара са Секретаријатом за заштиту животне средине планирани су у износу од 76.668.242 хиљада динара и нижи су за 28% од планираних по Програму пословања за 2026.годину.

Остали приходи од продаје производа и услуга, обухватају приходе по основу осталих радова које Предузеће планира да реализује под тржишним условима који чине 37% од прихода од продаје производа и услуга. Ови приходи обухватају нове радове на локацијама: EXPO 2027, лева обала Саве, Храм Светог Саве, Старо Сајмиште, Музеј 25.мај, Скејт Парк Ушће, Парк Баново брдо, радови са Дирекцијом за грађевинско земљиште, послове са локалним самоуправама, осталим ЈКП и ЈП као и радови које Предузеће реализује под тржишним условима, као и са Републичким органима, министарствима и другим инвеститорима на тржишту.

Остали пословни приходи који обухватају приходе од премија, субвенција и донација који се највећим делом односе на приходе од амортизације опреме чија је набавка финансирана из буџета Града и други пословни приходи (група 64 и 65) планирани су у износу од 164.836 хиљада динара и за 3% су нижи од планираних по Програму пословања за 2026.годину, док су остали приходи и финансијски приходи планирани у укупном износу од 39.692 хиљаде динара.

Расходи

Укупни расходи пословања планирани су у износу од 5.114.714 хиљада динара од чега се на пословне расходе односи 4.919.279 хиљада динара и виши су за 17% од планираних Програмом пословања за 2026.годину.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи на групи конта 52 планирани су у износу од 3.319.561 хиљада динара. Трошкови бруто 2 зарада планирани су у складу са Уредбом Владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026.годину број 110-12412/2025-1 од 20.11.2025.године као и Инструкцијама Града Београда, и износе укупно 3.148.338 хиљада динара. Наведена планирана маса поред годишње укупне масе за старозапослене и пословодство обухвата и масу за новозапослене у 2026.години.

Такође, приликом утврђивања и планирања масе зарада Предузеће је узело у обзир гарантовану висину минималне зараде за 2026.годину утврђене Законом за најнижи коефицијент у Предузећу, као и одредбе Колективног уговора које се односе на регрес, минули рад и топли оброк.

У последњих неколико година, Предузеће се сусреће са тенденцијом већег одлива запослених, посебно кадра на производним и извршилачким радним местима која су кључна за обављање основне делатности Предузећа чиме се урушава континурано и несметано обављање комуналне делатности. С тим у вези, Предузеће планира да у 2026.години запосли још 119 радника претежно на извршилачким и производним радним местима за које је планирана годишња маса за зараде у износу од 103.038 хиљада динара.

Ребалансом Програма пословања за 2026.годину планирана је исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја свим запосленима у укупном износу од 59.681 хиљада динара.

Остали пословни расходи који су у функцији реализације уговорених послова (материјални трошкови и производне услуге, групе конта 51 и 53) планирани су у износу од 1.279.663 хиљада динара. Трошкови материјала (група конта 51) које чине трошкови основног и осталог материјала планирани су у износу од 463.123 хиљада динара, док трошкови производних услуга исказани на контима групе 53 планирани су у износу од 816.540 хиљада динара.

Нематеријални трошкови исказани на контима групе 55 планирани су у износу од 165.105 хиљада динара повећани су за 7% у односу на планиране програмом пословања за 2026.годину и обухватају: трошкове непроизводних услуга, трошкове репрезентације, трошкове премије осигурања, трошкове платног промета, трошкове чланарина, трошкове пореза, трошкове доприноса и остали нематеријални трошкови.

Финансијски и остали расходи планирани су у укупном износу од 194.434 хиљада динара и виши су за 9% у односу на планиране програмом пословања за 2026.годину.

Ребалансом Програма пословања за 2026.годину предвиђен је добитак пре опорезивања у износу од 1.400 хиљада динара.

4.1.3.Извештај о токовима готовине (Прилог 5б)

Планом кретања новчаних токова, који је заснован на наплати планираних прихода, предвиђено је одржавање финансијске стабилности у 2026.години. Приоритети у измиривању обавеза у 2026.години биће обавезе према запосленима, законске обавезе и обавезе према добављачима које су у функцији реализације уговорених послова. Обим и динамика инвестиционих улагања из средстава Предузећа усаглашаваће се са оствареним приливом средстава како се не би довело у питање измиривање текућих обавеза које су утврђене као приоритети.

Планирана финансијска средства на текућим рачунима Предузећа на дан 31.12.2026.године износе 96.617 хиљада динара и предвиђена су за финансирање започетих набавки нове опреме из 2026.године, за исплату коначног обрачуна зарада и осталих личних примања запослених, плаћање обавеза по основу ПДВ из децембра 2026.године, као и исплату пренетих обавеза према добављачима из 2026.године, а чије ће се плаћање извршити у 2027.години.

4.1.4.Цене производа и услуга

Комунална делатност одржавања јавних зелених површина обухвата велики број услуга и радова који се изводе на зеленим површинама.

Цене услуга формирају се по врстама радова, на основу прописаних и искуствених норматива, полазећи од начела довољности цене за покриће пословних расхода, које је утврђено Законом о комуналним делатностима.

Цене производа и услуга за 2026.годину дефинисане су Ценовником ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд бр.20179 од 20.11.2024.године на основу Решења Градоначелника града Београда Број: 38-3525/24-Г од 18. новембра 2024. године који је у примени од 01.12.2024.године

4.1.5.Средства из буџета Града Београда-капиталне субвенције (Прилог 6)

Ребалансом Програма Пословања за 2026. годину планирана су укупна средства за текуће субвенције у износу од 153.000 хиљаде динара.

4.1.6.Трошкови запослених (службена путовања, накнаде по уговорима о делу, по ауторским уговорима, по уговорима о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намене) (Прилог 7)

Планирани укупни трошкови запослених по Ребалансу Програма пословања за 2026.годину износе 3.319.560.663 динара и на нивоу су планираних по Програму пословања за 2026.годину.
Трошкови бруто 2 зарада планирани су у укупном износу од 3.148.337.500 динара и на нивоу су планираних по Програму пословања за 2026.годину.

Остали лични расходи и накнаде у оквиру позиције 52 планирани у износу од 171.223.163 динара и незнатно су виши од планираних по Програму пословања за 2026.годину. У структури ових трошкова планирани су трошкови за службена путовања, накнаде по уговорима о делу, по ауторским уговорима, по уговорима о привременим и повременим пословима, накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, трошкови превоза запослених, трошкови накнада члановима НО, трошкови јубиларних награда, отпремнине за одлазак у пензију, трошкови исплате солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених и не новчана давања у виду поклона деци запослених.

5.ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

5.1.Планирана добит пре опорезивања за 2026.годину износи 1.400 хиљада динара. Расподела процењене добити биће извршена у складу са инструкцијама Оснивача.

5.2.Преглед утрошене добити за период од 2020.године – 2025.године

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
							Добит - за буџет		Преостала добит / начини покрића губитка		
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2024	10.10.2025.	Одлука НО бр. 16417	30.10.2025.	Решење Скупштине града број 4-757/25-С	Добитак	2.965.997	85%	2.521.097		444.899	део нерасподељене добити
2023	21.10.2024.	Одлука НО бр. 18460	27.11.2024.	Решење Скупштине града број 4-350/24-С	Добитак	59.999.705		0		59.999.705	за повећање оснивачког капитала (набавка опреме)
2022	25.08.2023.	Одлука НО бр. 18575	13.09.2023.	Решење Скупштине града број 4-507/23-С	Губитак	128.274.631		0		128.274.631	део нерасподељене добити из ранијих година
2021	07.10.2022.	Одлука НО бр. 20957	25.10.2022	Решење Скупштине града број 4-714/22-С	Добитак	16.276.768	85%	13.835.253	15%	2.441.515	за повећање оснивачког капитала
2020	25.08.2021.	Одлука НО бр. 18335	25.10.2021.	Решење Скупштине града број 4-607/21-С	Добитак	32.705.702	85%	27.799.847	15%	4.905.855	за повећање оснивачког капитала (набавка опреме)

6.1.Старосна, квалификациона и полна структура запослени у Предузећу (Прилог 8 и 9)

Ребалансом Програма пословања за 2026.годину обезбеђена су финансијска средства за остваривање обавеза Предузећа према запосленим односно другим радно ангажованим лицима прописаним Законом о родној равноправности („Службени гласник РС“ бр 52/2021).

Планирана је родна анализа буџета и расходи су планирани са циљем унапређења родне равноправности у складу са законом којим се уређује буџетски систем и принцип родне равноправности у буџетском поступку.

Посебне мере за остваривање и унапређивање родне равноправности (у даљем тексту: посебне мере) су активности, мере, критеријуми и праксе у складу са начелом једнаких могућности којима се обезбеђује равноправно учешће и заступљеност жена и мушкараца, посебно припадника осетљивих друштвених група, у свим сферама друштвеног живота и једнаке могућности за остваривање права и слобода, нарочито: промовисање једнаких могућности у управљању људским ресурсима и имплементација родно осетљивог језика у интерним документима.

У Предузећу Ребалансом Програма пословања за 2026.годину предвиђено је укупно 1.285 запослених на дан 31.12.2026.године, од тога 874 мушкараца и 411 жена, старосне структуре приказане у табели која следи, те је осетно неуравнотежена заступљеност полова, која је узрокована основном делатношћу предузећа.

Структура запослених по секторима/организационим јединицама приказана је кроз Прилог 6, док је квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова Надзорног одбора приказана кроз Прилог 7.

6.2.Запошљавање (Прилог 10)

Програмом пословања за 2026.годину предвиђено је укупно 1.285 запослених на дан 31.12.2026.године. Детаљно образложење за прилив и одлив запошљавања дато је тачком 4.1.2 Биланс успеха, поднаслов Расходи у оквиру групе 52 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи.

6.3.Зараде, накнаде и друга примања, распон исплаћених и планираних зарада (Прилог 11, 11а и 11б)

Програмом пословања за 2026.годину извршено је повећање просечне бруто II зараде у складу са Уредбом Владе Републике Србије које није промењено овим ребалансом.

6.4.Накнаде члановима Надзорног одбора (Прилог 12)

Ребалансом Програма пословања за 2026.годину предвиђене су и накнаде члановима Надзорног одбора, које су у складу са Закључком Градоначелника број 120-1044/14-С од 18.09.2014.године и Одлуке Надзорног одбора број 9561/1 од 27.10.2014.године, утврђене у нето износима и то:

- за Председника Надзорног одбора – 25.000 динара месечно,
- за чланове Надзорног одбора – 20.000 динара месечно

Планирани трошкови за 2026.годину по овом основу износе 1.203.704 динара.

6.5.Накнаде за рад Комисије за ревизију (Ревизорског одбора) (Прилог 13)

По Ребалансу Програма пословања за 2026.годину по овом програму нису опредељена средства.

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ У 2026.ГОДИНИ (Прилог 14)

Због евентуалне одложене наплате потраживања у 2026.години, Програмом пословања за 2026.годину предвиђено је коришћење кредита из предострожности у зависности од потребе за одржавањем текуће ликвидности у износу од 300.000 хиљада динара.

8.ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ У 2026.ГОДИНИ (Прилог 15)

Планом јавних набавки за 2026.годину годину ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд обухваћене су:

- јавне набавке добара, услуга, радова,
- добара која представљају инвестициона улагања и
- набавке добара на које се Закон не примењује.

Планиране јавне набавке добара, услуга и радова предвиђене су у циљу адекватног материјалног обезбеђења реализације Програма пословања за 2026.годину.

Такође, планираним јавним набавкама добара из амортизације и добити ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд стварају се услови за уштеде на трошковима одржавања опреме, услови за повећање продуктивности рада и подизање квалитета услуга као и услови за побољшање услова рада запослених.

9.ИНВЕСТИЦИЈЕ (Прилог 16)

Ребалансом Програма пословања за 2026.годину Предузеће је планирало финансијска средства за инвестициона улагања у износу од 120.000 хиљада динара (планирана вредност приказана је без ПДВ).

Средства ће бити искоришћена за инвестиционо улагање у набавку и модернизацију: комуналних машина и опреме за пољопривреду, транспортна средства за обављање основне делатности, софтвери, монтажни објекти за смештај радника итд., а све у циљу обезбеђења услова за повећање продуктивности рада и подизање квалитета услуга.

10.КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (Прилог 17)

Ребалансом Програма пословања за 2026.годину планирани трошкови по овом основу су на нивоу планираних по Програму пословања за 2026.годину.

У оквиру ових трошкова налазе се трошкови репрезентације, рекламе и пропаганде и трошкови стручног усавршавања.

Прилог А

Упоредни преглед обима активности остварење 2025. и план 2026.

РБ	Производ/услуга	Јединица мере	ПРЕДМЕТ ОДРЖАВАЊА		БРОЈ ПОНАВЉАЊА		ОБИМ РАДОВА		индекс
			Остварење 2025.година	План 2026.година	Остварење 2025.година	План 2026.година	Остварење 2025.година	План 2026.година	
1-А	**Програм текућег одржавања јавних зелених површина, парк шума, дрвореда, жардињера - КОМУНАЛНИ РАДОВИ**								
	ОДРЖАВАЊЕ ТРАВЊАКА ПАКЕТ 001								
	КОШЕЊЕ	М2	16.750.151	16.607.807	4,55	5,29	76.206.290	87.819.744	**1,15**
	ЗАЛИВАЊЕ ТРАВЊАКА	М2	16.750.151	16.607.807	2,64	2,31	44.198.997	38.415.958	**0,87**
	ГРАБУЉАЊЕ ЛИСТА	М2	17.017.925	16.856.384	0,91	0,37	15.501.954	6.297.687	**0,41**
	ОСТАЛИ РАДОВИ	М2	2.349.652	2.576.381	1,00	1,00	2.349.652	2.576.381	**1,10**
	ОБНОВА ТРАВЊАКА	М3	42.686	21.589	1,00	1,00	42.686	21.589	**0,51**
	ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ	М2	20.039.552	20.331.093	80,93	77,33	1.621.782.256	1.572.279.514	**0,97**
	ПРИПРЕМНИ И ЗЕМЉАНИ РАДОВИ	М3	62.169	21.017	1,00	1,00	62.169	21.017	**0,34**
	ОБЕЛЕЖАВАЊЕ - ПОЗОР ТРАКЕ И САОБ. СИГНАЛИЗАЦИЈА	М1	494	298	1,00	1,00	494	298	**0,60**
	ЗПД ОСТРВО, ШУМЕ, ПАРКОВИ И ПОЈЕДИНАЧНА СТАБЛА	час		6.812.779		1,00	0	6.812.779	
	ЗПД ОБАЛЕ "ВЕЛИКОГ РАТНОГ ОСТРВА"	М3		1.048		1,00	0	1.048	
	ПОПРАВКА ХИДРАНТСКОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	КОМ	213	273	1,00	1,00	213	273	**1,28**
	ПОПРАВКА АУТОМАТСКОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	КОМ	12.240	7.770	1,00	1,00	12.240	7.770	**0,63**
	СЕЗОНСКО ОДРЖАВАЊЕ ХИДРАНТСКЕ МРЕЖЕ	КОМ	3.334	2.787	1,00	1,00	3.334	2.787	**0,84**
	ИЗРАДА НОВОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	М1	11.536	1.339	1,00	1,00	11.536	1.339	**0,12**
	ПРИПРЕМНИ РАДОВИ	М3	861	270	1,00	1,00	861	270	**0,31**
	ГРАНИЧНИЦИ , ШАХТОВИ	М1	11	35	1,00	1,00	11	35	**3,18**
	САТНИНЕ-РАДНИ ДАН	ЧАС	47.717	48.240	1,00	1,00	47.717	48.240	**1,01**
	ОДРЖАВАЊЕ СЕЗОНСКОГ ЦВЕЋА ПАКЕТ 002								
	САДЊА СЕЗОНСКОГ ЦВЕЋА	М2	102.090	60.095	1,00	1,00	102.090	60.095	**0,59**
	ОДРЖАВАЊЕ СЕЗОНСКОГ ЦВЕЋА	М2	5.187	5.226	268,68	210,66	1.393.617	1.100.919	**0,79**
	ЛЕТЊИ СЕЗОНСКИ РАСАД	КОМ	317.367	150.523	1,00	1,00	317.367	150.523	**0,47**
	ЈЕСЕЊИ СЕЗОНСКИ РАСАД	КОМ	254.673	4.057	1,00	1,00	254.673	4.057	**0,02**
	СОБНЕ БИЉКЕ	КОМ	34.698	12.776	1,00	1,00	34.698	12.776	**0,37**
	ОДРЖАВАЊЕ ПЕРЕНА ПАКЕТ 003								
	САДЊА ПЕРЕНА, УКРАСНИХ ТРАВА И ЛУКОВИЦА	КОМ	104.947	24.522	1,00	1,00	104.947	24.522	**0,23**
	ОДРЖАВАЊЕ ПЕРЕНА, УКРАСНИХ ТРАВА И ЛУКОВИЦА	М2	14.612	14.005	196,52	203,60	2.871.531	2.851.406	**0,99**
	ЛАВАНДА	КОМ	304	0	1,00		304	0	**0,00**
	УКРАСНЕ ТРАВЕ, ПЕРЕНЕ	КОМ	258.485	8.291	1,00	1,00	258.485	8.291	**0,03**
	ОДРЖАВАЊЕ РУЖА 004								
	САДЊА РУЖА	КОМ	321	195	1,00	1,00	321	195	**0,61**
	ОДРЖАВАЊЕ РУЖА	М2	10.783	9.694	69,68	64,45	751.344	624.808	**0,83**
	САДЊА ПУЗАВИЦА	КОМ	5.348	2.671	1,00	1,00	5.348	2.671	**0,50**
	РУЖЕ	КОМ	255	0	1,00		255	0	**0,00**
	ОДРЖАВАЊЕ ЖИВЕ ОГРАДЕ ПАКЕТ 005								
	САДЊА ЖИВЕ ОГРАДЕ	М1	1.088	993	1,00	1,00	1.088	993	**0,91**
	ОДРЖАВАЊЕ ЖИВЕ ОГРАДЕ	М2	128.713	126.226	7,95	7,00	1.022.874	883.330	**0,86**
	ЖИВА ОГРАДА	КОМ	8.208	3.550	1,00	1,00	8.208	3.550	**0,43**
	ОДРЖАВАЊЕ ШИБЉА ПАКЕТ 006								
	САДЊА ШИБЉА	КОМ	26.017	14.794	1,00	1,00	26.017	14.794	**0,57**
	ОДРЖАВАЊЕ ШИБЉА	М2	714.380	688.691	7,07	7,73	5.049.925	5.321.469	**1,05**
	ЛИСТОПАДНО ШИБЉЕ	КОМ	6.123	2.633	1,00	1,00	6.123	2.633	**0,43**
	ЗИМЗЕЛЕНО ШИБЉЕ	КОМ	20.618	1.557	1,00	1,00	20.618	1.557	**0,08**
	ОДРЖАВАЊЕ ДРВЕЋА ПАКЕТ 007								
	САДЊА ДРВЕЋА	КОМ	3.684	1.179	1,00	1,00	3.684	1.179	**0,32**
	ОДРЖАВАЊЕ ДРВЕЋА	КОМ	368.643	592.787	1,00	1,00	368.643	592.787	**1,61**
	СЕЧА СУВИХ И ПОЛОМЉЕНИХ ГРАНА	КОМ	13.314	12.110	1,00	1,00	13.314	12.110	**0,91**
	ИЗДИЗАЊЕ КРУНЕ СТАБАЛА	КОМ	14.047	8.256	1,00	1,00	14.047	8.256	**0,59**
	ОБЛИКОВАЊЕ КРУНЕ СТАБАЛА	КОМ	22.789	9.901	1,00	1,00	22.789	9.901	**0,43**
	СЕЧА СТАБАЛА	КОМ	8.291	5.108	1,00	1,00	8.291	5.108	**0,62**
	РУЧНО ВАЂЕЊЕ ПАЊЕВА	КОМ	69	64	1,00	1,00	69	64	**0,93**
	МАШИНСКО ВАЂЕЊЕ ПАЊЕВА	КОМ	2.493	1.047	1,00	1,00	2.493	1.047	**0,42**
	ЧИШЋЕЊЕ СНЕГА	КОМ	0	3.262		1,00		3.262	
	ОСТРВО, ШУМЕ, ПАРКОВИ И ПОЈЕДИНАЧНА СТАБЛА	М3		515		1,00		515	
	ОБАЛЕ "ВЕЛИКОГ РАТНОГ ОСТРВА"	изл.		44		1,00		44	
	ОДРЖАВАЊЕ ЗАШТИЋЕНИХ СТАБАЛА	КОМ		97		1,00		97	
	ЧЕТИНАРИ	КОМ	4.840	625	1,00	1,00	4.840	625	**0,13**

	ЛИШЋАРИ	КОМ	1.066	276	1,00	1,00	1.066	276	**0,26**
	ОДРЖАВАЊЕ ЗАСТОРА 008								
	ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ	М2	2.183.796	2.189.278	25,02	22,38	54.649.440	48.999.185	**0,90**
	ЗАМЕНА ПЕСКА У ПЕШЧАНИЦИМА	М3	115	137	1,00	1,00	115	137	**1,19**
	МЕХАНИЧКО УКЛАЊАЊЕ ТРАВЕ СА ЧВРСТИХ ЗАСТОРА	М2	36.936	52.937	1,00	1,00	36.936	52.937	**1,43**
	ЧИШЋЕЊЕ СНЕГА	М2	77.727	7.363.715	1,00	1,00	77.727	7.363.715	**94,74**
	ГРАНИЧНИЦИ , ШАХТОВИ	КОМ	12	4	1,00	1,00	12	4	**0,33**
	ОДРЖАВАЊЕ МОБИЛИЈАРА ПАКЕТ 009								
	ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ	КОМ	1.528.433	1.483.164	1,00	1,00	1.528.433	1.483.164	**0,97**
	ЧИШЋЕЊЕ СНЕГА	КОМ	0	3.007			0	3.007	
	КЛУПЕ СА БЕТОНСКИМ НОСАЧИМА	КОМ	15	6	1,00	1,00	15	6	**0,40**
	КЛУПЕ СА МЕТАЛНИМ НОСАЧИМА	М1	344	181	1,00	1,00	344	181	**0,53**
	ПОПРАВКЕ КЛУПА	КОМ	18.324	14.233	1,00	1,00	18.324	14.233	**0,78**
	ПРЕПРЕКЕ ЗА ПРОЛАЗ	М2	197	29	1,00	1,00	197	29	**0,15**
	ПОПРАВКЕ ПРЕПРЕКА ЗА ПРОЛАЗ - СТУБИЋА	КОМ	445	431	1,00	1,00	445	431	**0,97**
	ОГРАДЕ	КОМ	0	10			0	10	
	ПОПРАВКЕ ОГРАДА	М1	2.548	753	1,00	1,00	2.548	753	**0,30**
	РУКОХВАТИ	М2	98	21	1,00	1,00	98	21	**0,21**
	ПОПРАВКЕ РУКОХВАТА	М1	26	8	1,00	1,00	26	8	**0,31**
	КОРПЕ ЗА ОТПАТКЕ	М1	68	86	1,00	1,00	68	86	**1,26**
	ПОПРАВКЕ КОРПИ ЗА ОТПАТКЕ	КОМ	102.313	14.513	1,00	1,00	102.313	14.513	**0,14**
	ПОПРАВКЕ РУСТИК МОБИЛИЈАРА	КОМ	18	21	1,00	1,00	18	21	**1,17**
	ПОПРАВКА СПЕЦИФИЧОГ МОБИЛИЈАРА	М2	1	2	1,00	1,00	1	2	**2,00**
	НОВИ УРБАНИ МОБИЛИЈАР	М2	27	15	1,00	1,00	27	15	**0,56**
	ПОПРАВКЕ НОВОГ УРБАНОГ МОБИЛИЈАРА	КОМ	24	30	1,00	1,00	24	30	**1,25**
	ПОПРАВКЕ ДЕЧИЈИХ РЕКВИЗИТА	ЧАС	1.955	2.619	1,00	1,00	1.955	2.619	**1,34**
	РЕКВИЗИТИ И ОПРЕМА ЗА СПОРТСКЕ ТЕРЕНЕ	ЧАС	33,00	10	1,00	1,00	33	10,00	**0,30**
	РЕКВИЗИТИ ЗА ТЕРЕТАНЕ НА ОТВОРЕНОМ	КОМ	7	8	1,00		7	8	
	ПОПРАВКА СПОРТСКИХ РЕКВИЗИТА	КОМ	167	183	1,00	1,00	167	183	**1,10**
	ИЗРАДА, ТРАНСПОРТ И УГРАДЊА ИНФОМАТИВНИХ ТАБЛИ	КОМ	7	6	1,00	1,00	7	6	**0,86**
	ПОПРАВКЕ ИНФОРМАТИВНИХ ТАБЛИ	М2	30	37	1,00	1,00	30	37	**1,24**
	ОБАЛЕ "ВЕЛИКОГ РАТНОГ ОСТРВА"	сез		704		1,00		704	
	ОДРЖАВАЊЕ ДРВОРЕДА ПАКЕТ 010								
	САДЊА ДРВОРЕДНИХ САДНИЦА	КОМ	1.682	516	1,00	1,00	1.682	516	**0,31**
	ОДРЖАВАЊЕ ДРВОРЕДНИХ САДНИЦА	КОМ	217.563	375.112	1,00	1,00	217.563	375.112	**1,72**
	ОБЛИКОВАЊЕ КРУНЕ СТАБАЛА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	431	481	1,00	1,00	431	481	**1,12**
	ИЗДИЗАЊЕ КРУНЕ СТАБАЛА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	2.683	1.328	1,00	1,00	2.683	1.328	**0,49**
	СЕЧА СУВИХ И ПОЛОМЉЕНИХ ГРАНА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	3.643	3.349	1,00	1,00	3.643	3.349	**0,92**
	ИНТЕРВЕНЦИЈЕ ОКО КОНТАКТ МРЕЖЕ	КОМ	2.269	1.951	1,00	1,00	2.269	1.951	**0,86**
	ОРЕЗИВАЊЕ СТАБАЛА	КОМ	6.031	1.963	1,00	1,00	6.031	1.963	**0,33**
	СЕЧА СТАБАЛА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	1.518	483	1,00	1,00	1.518	483	**0,32**
	РУЧНО ВАЂЕЊЕ ПАЊЕВА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	201	15	1,00	1,00	201	15	**0,07**
	МАШИНСКО ВАЂЕЊЕ ПАЊЕВА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	313	239	1,00	1,00	313	239	**0,76**
	ВЕРТИКАЛНА ЗАШТИТА СТАБЛА	КОМ	4.616	4.482	1,00	1,00	4.616	4.482	**0,97**
	ХОРИЗОНТАЛНА ЗАШТИТА СТАБЛА	КОМ	335	167	1,00	1,00	335	167	**0,50**
	БРАНИЦИ, АНКЕРИ	КОМ	2.150	1.358	1,00	1,00	2.150	1.358	**0,63**
	ПОПРАВКА АУТОМАТСКОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	КОМ	0	363			0	363	
	АНГАЖОВАЊЕ ВОЗИЛА И ГРАЂЕВИНСКИХ МАШИНА	час	6.704	6.744	1,00	1,00	6.704	6.744	**1,01**
	САТНИНЕ-РАДНИ ДАН	ЧАС	14.448	14.934	1,00	1,00	14.448	14.934	**1,03**
	САТНИНЕ - НА ДАН ПРАЗНИКА КОЈИ ЈЕ НЕРАДАН	час	720	720	1,00	1,00	720	720	**1,00**
	САТНИНЕ - РАД НОЋУ	час	7.224	7.272	1,00	1,00	7.224	7.272	**1,01**
	САТНИНЕ - РАД НЕДЕЉОМ	час	3.744	3.744	1,00	1,00	3.744	3.744	**1,00**
	ДРВОРЕДНЕ САДНИЦЕ	КОМ	578	156	1,00	1,00	578	156	**0,27**
	ОДРЖАВАЊЕ ЖАРДИЊЕРА ПАКЕТ 011								
	ПРИПРЕМНИ РАДОВИ	М3	144.772	48.726	1,00	1,00	144.772	48.726	**0,34**
	САДЊА БИЉНОГ МАТЕРИЈАЛА	КОМ	311.342	39.967	1,00	1,00	311.342	39.967	**0,13**
	ОДРЖАВАЊЕ БИЉНОГ МАТЕРИЈАЛА	М3	5.739.037	3.564.147	1,00	1,00	5.739.037	3.564.147	**0,62**
	ОСТАЛИ РАДОВИ	КОМ	3.608	2.909	1,00	1,00	3.608	2.909	**0,81**
	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА ПАКЕТ 015								
	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА - ПАРКОВИ, СКВЕРОВИ, СН	М2	616.877	619.105	1,00	1,00	616.877	619.105	**1,00**
	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА - ДРВОРЕДИ	КОМ	51.970	29.764	1,00	1,00	51.970	29.764	**0,57**
	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА - ПАДИНЕ	М2	47.900	53.500	1,00	1,00	47.900	53.500	**1,12**
	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА - БЕДЕМИ	М2	10.400	10.000	1,00	1,00	10.400	10.000	**0,96**

	ВЕРТИКАЛНО ОЗЕЛЕЊАВАЊЕ ПАКЕТ 268								
	ОДРЖАВАЊЕ ЗЕЛЕНИХ ЗИДОВА	М2	100.077	73.952	1,00	1,00	100.077	73.952	**0,74**
	ПОПРАВКА ХИДРАНТСКОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	КОМ	1	1	1,00	1,00	1	1	**1,00**
	ПОПРАВКА АУТОМАТСКОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	М1	435	332	1,00	1,00	435	332	**0,76**
	СЕЗОНСКО ОДРЖАВАЊЕ ХИДРАНТСКЕ МРЕЖЕ	КОМ	44	91	1,00	1,00	44	91	**2,07**
	ИЗРАДА НОВОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	М1	117	150	1,00	1,00	117	150	**1,28**
1-А	Укупно Програм текућег одржавања јавних зелених површина, парк шума, дрвореда, жардињера:								
1-А	Укупно Програм текућег одржавања јавних зелених површина, парк шума, дрвореда, жардињера ПДВ 20 %	**Не постоји унапред утврђена врста радова који се изводе. Није могуће поређење.**							
1-Б	Укупно Програм текућег одржавања јавних зелених површина, парк шума, дрвореда, жардињера - ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ	**Не постоји унапред утврђена врста радова који се изводе. Није могуће поређење.**							
2	**Програм текућег одржавања јавних санитарних објеката и водених површина у парку Топчидер**								
	ОДРЖАВАЊЕ САНИТАРНИХ ОБЈЕКАТА 033								
	САНИТАРИЈЕ И МАТЕРИЈАЛ ЗА ХИГИЈЕНУ	КОМ	1.433	1.580	1,00	1,00	1.433	1.580	**1,10**
	ЗАМЕНА ДОТРАЈАЛИХ САНИТАРИЈА	КОМ	682	545	1,00	1,00	682	545	**0,80**
	УТРОШАК ВОДЕ И ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ	М3	48.070	47.640	1,00	1,00	48.070	47.640	**0,99**
	ОДРЖАВАЊЕ ЈЕЗЕРА	ЧАС	1.080	992	1,00	1,00	1.080	992	**0,92**
	ОДРЖАВАЊЕ ШАХТОВА	ЧАС	70	56	1,00	1,00	70	56	**0,80**
	АНГАЖОВАЊЕ ВОЗИЛА И ГРАЂЕВИНСКИХ МАШИНА	час	2.049	2.163	1,00	1,00	2.049	2.163	**1,06**
	САТНИНЕ - РАДНИ ДАН	час	78.251	86.878	1,00	1,00	78.251	86.878	**1,11**
	САТНИНЕ - НА ДАН ПРАЗНИКА КОЈИ ЈЕ НЕРАДАН	час	2.068	2.162	1,00	1,00	2.068	2.162	**1,05**
	САТНИНЕ - РАД НОЋУ	час	3.734	4.101	1,00	1,00	3.734	4.101	**1,10**
2	Укупно програм уређења и одржавања јавних санитарних објеката и водених површина у парку Топчидер:								
3	**ВАНРЕДНЕ АКЦИЈЕ И ИНТЕРВЕНТНИ РАДОВИ И МАНИФЕСТАЦИЈЕ ПАКЕТ 014**	**Не постоји унапред утврђена врста радова који се изводе. Није могуће поређење.**							
	Програм уређења и одржавања заштићених природних добара	**Заштићена природна добра од 2026. године планирана су у оквиру јавних зелених површина. Није могуће поређење.**							
	ОДРЖАВАЊЕ ТРАВЊАКА ПАКЕТ 001								
	ГРАБУЉАЊЕ ЛИСТА	М2	9.000		**1,00**		9.000		
	ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ	М3	84		**1,00**		84		
	ОСТРВО, ШУМЕ, ПАРКОВИ И ПОЈЕДИНАЧНА СТАБЛА	час	6.219.517		**1,00**		6.219.517		
	ОБАЛЕ "ВЕЛИКОГ РАТНОГ ОСТРВА"	М3	693		**1,00**		693		
	ОДРЖАВАЊЕ ДРВЕЋА ПАКЕТ 007								
	САДЊА ДРВЕЋА	КОМ	600		**1,00**		600		
	ОДРЖАВАЊЕ ДРВЕЋА	КОМ	8.100		**1,00**		8.100		
	СЕЧА СУВИХ И ПОЛОМЉЕНИХ ГРАНА	КОМ	4.610		**1,00**		4.610		
	ОБЛИКОВАЊЕ КРУНЕ СТАБАЛА	КОМ	90		**1,00**		90		
	СЕЧА СТАБАЛА	КОМ	211		**1,00**		211		
	МАШИНСКО ВАЂЕЊЕ ПАЊЕВА	КОМ	129		**1,00**		129		
	ЧИШЋЕЊЕ СНЕГА	КОМ	200		**1,00**		200		
	ОСТРВО, ШУМЕ, ПАРКОВИ И ПОЈЕДИНАЧНА СТАБЛА	КОМ	248		**1,00**		248		
	ОБАЛЕ "ВЕЛИКОГ РАТНОГ ОСТРВА"	изл.	44		**1,00**		44		
	ОДРЖАВАЊЕ ЗАШТИЋЕНИХ СТАБАЛА	КОМ	107		**1,00**		107		
	ОДРЖАВАЊЕ ЗАСТОРА 008								
	ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ	М2	54.927		**1,00**		54.927		
	ЧИШЋЕЊЕ СНЕГА	М2	2.000		**1,00**		2.000		
	ТРИМ СТАЗЕ	М2	50		**1,00**		50		
	ОДРЖАВАЊЕ МОБИЛИЈАРА ПАКЕТ 009								
	ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ	КОМ	11.955		**1,00**		11.955		
	ЧИШЋЕЊЕ СНЕГА	КОМ	250		**1,00**		250		
	ПОПРАВКЕ КЛУПА	М1	30		**1,00**		30		
	ПОПРАВКЕ ПРЕПРЕКА ЗА ПРОЛАЗ - СТУБИЋА	КОМ	1		**1,00**		1		
	КОРПЕ ЗА ОТПАТКЕ	КОМ	10		**1,00**		10		
	ПОПРАВКЕ КОРПИ ЗА ОТПАТКЕ	КОМ	50		**1,00**		50		
	ИЗРАДА ИНФО ТАБЛИ И ДИГИТАЛНЕ И ОФСЕТНЕ ШТАМПЕ	КОМ	5		**1,00**		5		
	ПОПРАВКЕ ИНФОРМАТИВНИХ ТАБЛИ	М2	3		**1,00**		3		
	ОБАЛЕ "ВЕЛИКОГ РАТНОГ ОСТРВА"	сез	408		**1,00**		408		
	ОДРЖАВАЊЕ ДРВОРЕДА ПАКЕТ 010								
	СЕЧА СУВИХ И ПОЛОМЉЕНИХ ГРАНА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	5		**1,00**		5		

	САТНИНЕ-РАДНИ ДАН	ЧАС	324		**1,00**		324		
	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА ПАКЕТ 015								
	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА - ПАРКОВИ, СКВЕРОВИ, СН	М2	11.399		**1,00**		11.399		
	Укупно Програм уређења и одржавања заштићених природних добара								
	Програм поправки, инвестиционог одржавања и непредвиђених радова на оштећеним и деградираним ј.з.п								
	Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама Градске управе								
II	**Унапређење стања и развој заштићених природних добара (Секретаријат за заштиту животне средине)**								
	сеча сувих,поломљених грана од 5-17м висине	ком							
	сеча сувих,поломљених грана преко 17 м	ком							
	хемијско третирање и фолијарна прихрана стаб	ком							
	радикална прихрана стабала	ком							
	санација стабала са премазивањем површина за	ком							
	израда фотодокументације у току године	пут							
	набавка и уградња табли за обележавање приро	ком							
	поправка постојећих табли	ком							
	набавка и уградња едукативних инфо табли	ком							
	фарбање потпорних стубова	ком							
	мерење дендром.карактеристика-прсни пречни	ком							
	контрола и затезање сајли за стабилизацију гра	ком							
	израда и уградња инфо табле у форми књиге	ком							
III	**Остали послови са Секретаријатом за заштиту жив.средине (Урбани џепови, ГИС, пошумљавање)**								
	Не постоји унапред утврђена врста радова који се изводе.								
	Радови се изводе по посебним пројектима, предмерима и предрачунима за сваку локацију посебно и разликују се из године у годину.								
	Није могуће поређење.								
IV	**Унапређење стања и развој заштићених природних добара (Секретаријат за заштиту животне средине)**								
	Радови се изводе по посебним пројектима који се разликују из године у годину .								
	Није могуће поређење обима радова.								
V	**Остала реализација на тржишту**								
	Не постоји устаљена врста радова. Радови се уговарају и разликују се у зависности од локација и посебних захтева инвеститора								
	Није могуће поређење обима радова из године у годину.								

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II плана на дан 31.12.2025.	Реализација 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	**1.489.156**	**1.274.163**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	27.456	26.345
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	27.456	26.345
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	1.452.441	1.239.359
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	410.367	402.632
023	2. Постројења и опрема	0011	1.022.122	816.492
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	19.796	20.079
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	156	156
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	9.259	8.459
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	9.259	8.459
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	**779.166**	**501.729**

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II плана на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	70.264	108.025
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	32.945	68.322
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	35.708	37.445
13	3. Роба	0034	455	418
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.156	1.840
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0
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	319.925	61.115
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	6.364	3.788
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	313.283	56.585
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	278	742
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	15.535	17.317
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	15.535	8.933
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		8.384
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	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	249.217	276.123
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	124.225	39.149
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**2.268.322**	**1.775.892**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	**1.468.122**	**1.727.062**
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	**1.243.187**	**991.961**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	792.313	853.832
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	2.443	2.442

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II плана на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
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	223.427	197.481
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	17.234	22.129
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	255.483	220.835
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	254.473	220.835
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.010	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	13.245	260.500
350	1. Губитак ранијих година	0413	13.245	13.245
351	2. Губитак текуће године	0414	0	247.255
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**293.839**	**337.879**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	270.580	332.834
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	191.395	246.895
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	79.185	85.939
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	23.259	5.045
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	6.055	
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	17.204	5.045
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	**38.664**	**23.728**
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	**51.550**	**34.103**
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**641.082**	**388.221**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	200.000	6.027
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		6.027
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	200.000	0
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	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II плана на дан 31.12.2025.	Реализација 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	7.159	7.327
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	243.391	111.243
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	3.478	8.322
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	239.629	102.658
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	284	263
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	171.822	247.337
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	160.891	183.254
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	10.931	64.083
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	18.710	16.287
	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)**	0456	**2.268.322**	**1.775.892**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**1.468.122**	**1.727.062**

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II Плана 01.01.-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**4.332.872**	**4.071.511**
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	4.156.994	3.886.616
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	4.156.994	3.886.616
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	10.102	9.648
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		4.853
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		872
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	165.776	171.266
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	**4.164.007**	**4.165.790**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	500	365
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	559.900	580.904
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	2.920.778	2.917.716
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	2.410.334	2.410.370
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	365.166	365.166
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	145.278	142.180
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	114.889	111.777
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	220
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	357.427	370.862
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	44.796	38.530
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	165.717	145.416
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	**168.865**	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		**94.279**
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**54**	**30**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	52	30
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**150.759**	**161.953**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	100	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3.329	3.591
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	30	11
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	147.300	158.351
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	**150.705**	**161.923**

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II Плана 01.01.-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
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	**1.000**	**4.356**
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	**21.850**	**37.132**
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	**38.000**	**28.159**
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**4.354.776**	**4.108.673**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**4.353.766**	**4.360.258**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	**1.010**	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		**251.585**
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		
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		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	**1.010**	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		**251.585**
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		4.330
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	**1.010**	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		**247.255**
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Прилог 1б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II Плана 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	**4.258.024**	**4.496.498**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	4.156.994	4.452.676
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	101.030	43.822
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	**4.472.584**	**4.604.084**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.275.845	1.409.728
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	2.920.778	2.921.709
4. Плаћене камате у земљи	3010	3.329	9
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	9.000	7.760
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	170.232	264.878
8. Остали одливи из пословних активности	3014	93.400	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	214.560	107.586
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	**130.000**	**210.067**
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	130.000	210.067
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	130.000	210.067
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	**200.000**	**0**
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	200.000	0
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	**206.069**	**6.089**
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		

П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II Плана 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	200.000	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	6.069	6.089
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	6.069	6.089
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	**4.458.024**	**4.496.498**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	**4.808.653**	**4.820.240**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	**350.629**	**323.742**
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	**599.846**	**599.846**
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		30
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		11
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	**249.217**	**276.123**

Прилог 2

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		
Радови на уређењу и одржавању јавних зелених површина - кошење и грађевински радови	$м^2$	2025	76.206.290	87.819.744	0	0	Програм одржавања јавних зелених површина	модернизацији опреме и додатно запошљавање радне снаге

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Одржавање уређености јавних зелених површина, рад запослених на отвореном	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	3.078.727	максимално ангажовање запослених и механизације
Временске непогоде (олује, снеголоми….)	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	27.628	боља координација и комуникација са Оснивачем и надлежним градским службама

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	ребаланс плана 2026. година
Укупни капитал	План	1.272.102	1.142.548	1.243.187	973.728
	Реализација	1.242.178	1.243.688	991.961	-
	% одступања реализације од плана	-2%	+9%	-20%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+5%	+0%	-20%	0%
Укупна имовина	План	2.282.900	2.137.799	2.268.322	1.959.017
	Реализација	2.171.646	2.156.371	1.775.892	-
	% одступања реализације од плана	-5%	+1%	-22%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-4%	-1%	-18%	0%
Пословни приходи	План	3.855.448	3.565.405	4.332.872	5.076.321
	Реализација	3.863.381	3.798.521	4.071.511	-
	% одступања реализације од плана	+0%	+7%	-6%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+29%	-2%	+7%	0%
Пословни расходи	План	3.756.310	3.530.096	4.164.007	4.919.279
	Реализација	3.752.339	3.718.296	4.165.790	-
	% одступања реализације од плана	-0%	+5%	+0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+21%	-1%	+12%	0%
Пословни резултат	План	99.138	35.309	168.865	157.042
	Реализација	111.042	80.225	-94279	-
	% одступања реализације од плана	+12%	+127%	-156%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-214%	-28%	-218%	0%
Нето резултат	План	33.386	8.682	1.010	1.400
	Реализација	60.000	1511	-251585	-
	% одступања реализације од плана	+80%	-83%	-25009%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-147%	-97%	-16750%	0%
Број запослених на дан 31.1	План	1.287	1.287	1.216	1.285
	Реализација	1.208	1.200	1.172	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-7%	-4%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+0%	-1%	-2%	0%
Просечна нето зарада	План	81.852	96.922	120.823	131.866
	Реализација	85.886	102.516	124.838	-
	% одступања реализације од плана	+5%	+6%	+3%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+16%	+19%	+22%	0%
Инвестиције	План	151.303	140.000	220.101	120.000
	Реализација	150.955	28.436	181.608	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-80%	-17%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+27%	-81%	+539%	0%

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

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

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација	ребаланс плана 2026. година
EBITDA	243.698	119.306	-136.217	128.856
ROA	0,06	0,07	-13,92	0,07
ROE	0,05	0,12	-24,93	0,14
Оперативни новчани ток	141.000	72.777	107.586	304.565
Дуг / капитал	70,81	69,24	75,59	98,09
Ликвидност	161,34	115,05	50,58	92,02
% зарада у пословним приходима	57,07	71,28	71,66	62,02

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	ребаланс плана 2026. година
Кредитно задужење без гаранције државе	100.000	200.000	200.000	300.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0		
Укупно кредитно задужење	100.000	200.000	200.000	300.000

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	ребаланс плана 2026. година
Субвенције	План	0	73.415	147.000	153.000
	Пренето	0	73.415	132.000	0
	Реализовано	0	73.415	132.000	0
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Укупно приходи из буџета	План	0	73.415	147.000	153.000
	Пренето	0	73.415	132.000	0
	Реализовано	0	73.415	132.000	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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2026.	Ребаланс Плана 30.06.2026.	Ребаланс Плана 30.09.2026.	Ребаланс Плана 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	**1.250.403**	**1.334.277**	**1.407.509**	**1.440.286**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	25.376	29.592	28.524	27.456
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	25.376	29.592	28.524	27.456
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	1.216.909	1.296.622	1.371.132	1.405.187
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	400.676	410.367	410.367	410.367
023	2. Постројења и опрема	0011	797.488	869.000	945.000	980.545
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	18.589	17.099	15.609	14.119
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	156	156	156	156
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	8.118	8.063	7.853	7.643
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	8.118	8.063	7.853	7.643
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	**437.984**	**650.791**	**794.263**	**518.731**
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	83.733	65.243	67.948	68.020
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	43.307	29.828	32.945	32.945

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2026.	Ребаланс Плана 30.06.2026.	Ребаланс Плана 30.09.2026.	Ребаланс Плана 31.12.2026.
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	37.445	33.465	33.464	33.464
13	3. Роба	0034	469	506	383	455
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	2.512	1.444	1.156	1.156
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	55.244	217.592	429.054	221.619
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.865	8.195	11.974	6.364
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	51.710	208.422	416.548	214.977
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	669	975	532	278
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	10.612	5.280	6.782	8.250
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.228	5.280	6.782	8.250
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	8.384			
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	1.397	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	1.397			
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	2.932	106.375	96.154	96.617
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	284.066	256.301	194.325	124.225
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**1.688.387**	**1.985.068**	**2.201.772**	**1.959.017**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	**1.491.709**	**1.675.660**	**1.701.014**	**1.723.400**
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	**736.644**	**850.370**	**968.839**	**973.728**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	854.269	853.831	853.831	853.831
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	2.443	2.443	2.443	2.443
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	197.481	223.428	223.427	223.427
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	22.129	17.234	17.234	17.234

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2026.	Ребаланс Плана 30.06.2026.	Ребаланс Плана 30.09.2026.	Ребаланс Плана 31.12.2026.
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	220.835	211.527	0	1.400
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	220.835	211.527		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				1.400
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	516.255	423.625	93.628	90.139
350	1. Губитак ранијих година	0413	260.500	301.666	90.139	90.139
351	2. Губитак текуће године	0414	255.755	121.959	3.489	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**337.468**	**363.101**	**361.133**	**361.271**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	327.868	359.835	356.234	354.739
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	241.981	261.594	258.108	256.717
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	85.887	98.241	98.126	98.022
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	9.600	3.266	4.899	6.532
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	0			
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	9.600	3.266	4.899	6.532
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	**23.728**	**30.146**	**30.146**	**30.146**
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	**39.998**	**36.250**	**33.482**	**30.159**
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**550.549**	**705.201**	**808.172**	**563.713**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	179.442	186.700	250.000	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	179.442	186.700	250.000	
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	8.334	8.672	8.693	7.159
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	168.777	303.136	330.927	347.512
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	7.871	1.339	5.624	3.478
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2026.	Ребаланс Плана 30.06.2026.	Ребаланс Плана 30.09.2026.	Ребаланс Плана 31.12.2026.
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	160.648	301.504	325.015	343.750
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	258	293	288	284
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	192.029	191.088	217.004	190.332
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	179.817	180.904	181.377	180.891
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	12.212	10.184	35.627	9.441
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	1.967	15.605	1.548	18.710
	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)	0456	**1.688.387**	**1.985.068**	**2.201.772**	**1.959.017**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**1.491.709**	**1.675.660**	**1.701.014**	**1.723.400**

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2026.	Ребаланс Плана 30.06.2026.	Ребаланс Плана 30.09.2026.	Ребаланс Плана 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**774.962**	**2.107.300**	**3.647.900**	**5.076.321**
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				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	771.372	2.100.000	3.634.500	4.907.485
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	771.372	2.100.000	3.634.500	4.907.485
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	964	1.700	2.400	4.000
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	2.626	5.600	11.000	164.836
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	**1.032.532**	**2.154.128**	**3.528.498**	**4.919.279**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	122	250	400	450
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	137.244	240.866	326.347	463.123
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	780.309	1.583.812	2.468.051	3.319.561
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	657.532	1.326.550	2.020.777	2.734.114
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	99.616	200.977	306.153	414.224
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	23.161	56.284	141.121	171.223
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	29.561	59.200	88.700	120.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	39.184	180.000	500.000	816.540
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	34.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	46.112	90.000	145.000	165.105
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			**119.402**	**157.042**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	**257.570**	**46.828**		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**0**	**21**	**34**	**42**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	0	1	1	2
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	20	33	40
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**815**	**78.811**	**125.325**	**160.956**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	5	10	20
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	815	1.800	5.300	7.456
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	6	15	30
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	77.000	120.000	153.450
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	815	**78.790**	**125.291**	**160.914**
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039				**100**
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	**0**	**0**	**0**	**1.000**
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	**7.329**	**14.658**	**27.400**	**39.650**
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	**4.699**	**11.000**	**25.000**	**33.478**
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**782.291**	**2.121.979**	**3.675.334**	**5.116.113**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**1.038.046**	**2.243.938**	**3.678.823**	**5.114.713**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				**1.400**
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	**255.755**	**121.959**	**3.489**	
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				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2026.	Ребаланс Плана 30.06.2026.	Ребаланс Плана 30.09.2026.	Ребаланс Плана 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
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				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА **(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0**	1049				**1.400**
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА **(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0**	1050	**255.755**	**121.959**	**3.489**	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
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				**1.400**
	У. НЕТО ГУБИТАК **(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0**	1056	**255.755**	**121.959**	**3.489**	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Прилог 5б

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		Остварење 31.03.2026.	Ребаланс Плана 30.06.2026.	Ребаланс Плана 30.09.2026.	Ребаланс Плана 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	**598.955**	**2.403.797**	**3.585.202**	**4.899.770**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	591.399	2.352.000	3.510.640	4.778.740
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	7.556	51.797	74.562	121.030
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	**1.049.549**	**2.420.781**	**3.592.733**	**4.595.205**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	174.994	642.726	946.818	1.075.845
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	777.733	1.645.932	2.468.291	3.315.161
4. Плаћене камате у земљи	3010	750	847	1.746	5.219
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	1.397	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	78.050	110.676	136.878	155.980
8. Остали одливи из пословних активности	3014	16.625	20.600	39.000	43.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				304.565
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	450.594	16.984	7.531	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	**2.039**	**63.326**	**81.367**	**91.367**
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	2.039	63.326	81.367	91.367
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	2.039	63.326	81.367	91.367
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	**179.442**	**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	179.442	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	**0**	**3.266**	**4.899**	**306.532**

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		Остварење 31.03.2026.	Ребаланс Плана 30.06.2026.	Ребаланс Плана 30.09.2026.	Ребаланс Плана 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
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		0	0	300.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044		3.266	4.899	6.532
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	179.442			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		3.266	4.899	306.532
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	**778.397**	**2.403.797**	**3.585.202**	**4.899.770**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	**1.051.588**	**2.487.373**	**3.678.999**	**4.993.104**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	**273.191**	**83.576**	**93.797**	**93.334**
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	**276.123**	**189.951**	**189.951**	**189.951**
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	**2.932**	**106.375**	**96.154**	**96.617**

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2025. године					
Приход	**Планирано**	**Пренето из буџета**	**Реализовано (процена)**	**Неутрошено**	**Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)**
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	147.000.000	132.000.000	132.000.000	0	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	147.000.000	132.000.000	132.000.000	0	

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		0	0	153.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	0	0	0	153.000.000

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

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	Ребаланс II Плана 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.	Остварење 31.03.2026.	Ребаланс Плана 30.06.2026.	Ребаланс Плана 30.09.2026.	Ребаланс Плана 31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	1.689.644.045	1.689.644.045	460.929.938	929.911.622	1.416.564.511	1.916.614.011
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	2.410.333.873	2.410.333.873	657.532.009	1.326.550.102	2.020.776.763	2.734.114.138
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	2.775.500.000	2.775.536.015	757.148.108	1.527.527.513	2.326.929.513	3.148.337.500
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	1.216	1.172	1.162	1.208	1.264	1.285
4.1.	- на неодређено време	1.116	1.096	1.076	1.118	1.173	1.194
4.2.	- на одређено време	100	76	86	90	91	91
5	Накнаде по уговору о делу	3.601.816	3.652.778	694.444	1.615.000	3.200.000	3.850.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	5	2	2	4	4
7	Накнаде по ауторским уговорима	2.400.000	1.600.000	0	0	1.600.000	1.600.000
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	3	2	0	0	2	2
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	9.530.000	9.443.892	1.690.526	3.300.000	4.900.000	6.700.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	37	35	6	12	17	22
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0			
14	Број чланова скупштине*	0	0	0			
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.203.704	1.203.704	300.926	601.852	902.778	1.203.704
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0			
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0			
19	Превоз запослених на посао и са посла	12.000.000	12.864.342	3.644.682	7.400.000	11.100.000	14.720.000
20	Дневнице на службеном путу	150.000	40.211	43.056	100.000	120.000	150.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	350.000	141.630	136.297	200.000	500.000	850.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.700.000	3.598.773	600.887	1.900.000	3.750.000	4.300.000
23	Број прималаца отпремнине	32	35	8	14	29	32
24	Јубиларне награде	40.050.000	39.672.309	9.728.496	31.800.000	43.000.000	56.700.000
25	Број прималаца јубиларних награда	134	133	102	84	113	159
26	Смештај и исхрана на терену		0				
27	Помоћ радницима и породици радника	8.818.000	8.602.489	2.954.651	6.000.000	9.000.000	12.600.000
28	Стипендије		0				
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	56.476.439	54.479.328	3.367.354	3.367.354	63.048.459	63.048.459
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	3.492.800	4.898.448	2.835.862	1.000.000	2.578.812	3.760.000
31	Поклон деци запослених поводом Нове године и Божића у виду ваучера или робе (неновчана средства)	6.998.000	6.880.848	0	0	0	5.501.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Прилог 8.

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Дирекција	13		12	11	1
2	Служба за атестирање и контролу	3		7	7	
3	PJ за правне и кадровске послове	7		9	9	
4	Центар за информисање	6		9	9	
5	Служба за интерну ревизију	3		2	2	
6	Служба за пројекте везане за међународну сарадњу	3		2	2	
7	Сектор за одржавање јав.зелених површина	72		587	545	42
8	Сектор за изградњу	60		144	137	7
9	Сектор за биљну производњу	26		74	62	12
10	Сектор за транспорт и механизацију	43		157	154	3
11	Сектор за опште послове	48		52	48	4
12	Сектор за комерцијалне послове	30		51	48	3
13	Сектор за финансијско-рачуноводствене послове	22		29	26	3
14	Сектор за развој,планирање и пројектовање	33		37	36	1
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
…						
УКУПНО:		369	0	1.172	1.096	76

Прилог 9.

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**	245	245	3	3
2	**ВС**	46	46		
3	**ВКВ**	21	23		
4	**ССС**	315	356		
5	**КВ**	280	315		
6	**ПК**	39	45		
7	**НК**	226	255		
	УКУПНО	1.172	1.285	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	**До 30 година**	70	130
2	**30 до 40**	185	208
3	**40 до 50**	333	380
4	**50 до 60**	437	446
5	**Преко 60**	147	121
	УКУПНО	1.172	1.285
	Просечна старост	46	44

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**	765	874	2	2
2	**Женски**	407	411	1	1
	УКУПНО	1.172	1.285	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**	94	192
2	**5 до 10**	176	186
3	**10 до 15**	132	135
4	**15 до 20**	108	111
5	**20 до 25**	186	186
6	**25 до 30**	199	200
7	**30 до 35**	147	145
8	**Преко 35**	130	130
	УКУПНО	1.172	1.285

Прилог 9а

Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених на дан 31.12.2024.	Просечна исплаћена нето зарада у 2024. години	Број запослених на дан 31.12.2025.	Процена просечне нето зараде у 2025. години	Планирани број запослених на дан 31.12.2026.	План просечне нето зараде у 2026. години	Индекс	
								6/4	8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ВСС	224	137.979	225	162.784	227	170.272	17,98	4,60
2	ВС	43	111.628	43	133.418	48	140.699	19,52	5,46
3	ВКВ	6	108.610	6	131.407	6	138.678	20,99	5,53
4	ССС	196	96.346	199	117.358	223	124.261	21,81	5,88
5	КВ	534	86.786	519	108.649	569	115.176	25,19	6,01
6	ПК	173	76.844	182	95.409	212	102.112	24,16	7,03
7	НК								
	УКУПНО/ПРОСЕК	**1.176**	**103.032**	**1.174**	**124.838**	**1.285**	**131.866**	**21,61**	**5,75**

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	**1.172**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	**15**
1	*Пензија*	8
2	*промена статуса*	2
3	*остали одлив*	5
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	**11**
1	*новозапослени*	11
2	*промена статуса*	
	Стање на дан 31.03.2026. године	**1.168**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2026. године	**1.206**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	**15**
1	*Пензија*	15
2	*промена статуса*	
3	*остали одлив*	
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	**94**
1	*новозапослени*	77
2	*промена статуса*	17
	Стање на дан 30.09.2026. године	**1.285**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	**1.168**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	**14**
1	*Пензија*	6
2	*промена статуса*	5
3	*остали одлив*	3
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	**52**
1	*новозапослени*	33
2	*промена статуса*	19
	Стање на дан 30.06.2026. године	**1.206**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2026. године	**1.285**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	**3**
1	*Пензија*	3
2	*промена статуса*	
3	*остали одлив*	
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	**3**
1	*новозапослени*	
2	*промена статуса*	3
	Стање на дан 31.12.2026. године	**1.285**

Прилог 11.

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

у динарима

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	1.175	194.528.214	170.108	1.167	192.238.123	164.728	3	512.484	170.828	5	1.777.607	355.521
II	1.164	186.712.831	162.606	1.156	184.493.151	159.596	3	533.622	177.874	5	1.686.058	337.212
III	1.168	195.397.004	168.968	1.155	192.491.948	166.660	8	1.190.265	148.783	5	1.714.791	342.958
IV	1.174	198.870.923	170.628	1.154	195.344.224	169.276	15	1.973.994	131.600	5	1.552.704	310.541
V	1.181	200.576.458	171.373	1.150	195.920.639	170.366	26	3.245.781	124.838	5	1.410.037	282.007
VI	1.172	198.870.754	170.694	1.141	193.226.273	169.348	26	4.032.811	155.108	5	1.611.671	322.334
VII	1.166	202.344.051	176.604	1.136	196.721.359	173.170	25	3.793.304	151.732	5	1.829.387	365.877
VIII	1.166	201.042.013	174.166	1.131	194.818.373	172.253	30	4.432.179	147.739	5	1.791.460	358.292
IX	1.165	201.476.210	175.498	1.125	194.522.571	172.909	35	5.140.453	146.870	5	1.813.186	362.637
X	1.169	206.686.816	180.651	1.121	198.535.046	177.105	43	6.294.715	146.389	5	1.857.055	371.411
XI	1.173	209.291.957	181.407	1.117	199.628.347	178.718	51	7.765.979	152.274	5	1.897.632	379.526
XII	1.174	214.536.647	186.159	1.111	203.402.995	183.081	58	9.201.267	158.643	5	1.932.386	386.477
УКУПНО		**2.410.333.878**			**2.341.343.049**			**48.116.854**			**20.873.974**	
ПРОСЕК	**1.171**	**200.861.156**	**174.072**	**1.139**	**195.111.921**	**171.434**	**27**	**4.009.738**	**151.056**	**5**	**1.739.498**	**347.900**

*НАПОМЕНА: Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – бруто 1 исказују 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 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

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	1.171	219.980.619	188.906	1.166	218.046.461	187.004	0	0	0	5	1.934.158	386.832
II	1.169	217.895.964	189.437	1.157	215.105.515	185.917	7	866.708	123.815	5	1.923.741	384.748
III	1.170	219.655.428	190.465	1.156	216.355.620	187.159	9	1.327.828	147.536	5	1.971.980	394.396
IV	1.168	221.734.301	192.573	1.152	218.096.271	189.320	11	1.671.316	151.938	5	1.966.714	393.343
V	1.166	221.339.369	192.403	1.149	217.504.854	189.299	12	1.876.128	156.344	5	1.958.387	391.677
VI	1.208	225.944.420	187.040	1.161	217.881.362	187.667	42	6.088.841	144.972	5	1.974.218	394.844
VII	1.218	229.380.808	188.326	1.161	220.350.963	189.794	52	7.065.567	135.876	5	1.964.278	392.856
VIII	1.228	228.632.219	186.183	1.161	217.688.658	187.501	62	8.984.368	144.909	5	1.959.192	391.838
IX	1.264	236.213.634	186.878	1.161	221.008.356	190.360	98	13.240.643	135.109	5	1.964.635	392.927
X	1.285	237.487.625	184.815	1.161	219.327.035	188.912	119	16.193.313	136.078	5	1.967.276	393.455
XI	1.285	236.173.686	183.793	1.161	218.466.163	188.171	119	15.747.547	132.332	5	1.959.977	391.995
XII	1.285	239.676.063	186.518	1.161	221.296.364	190.608	119	16.418.854	137.974	5	1.960.846	392.169
УКУПНО		**2.734.114.138**			**2.621.127.624**			**89.481.111**			**23.505.403**	
ПРОСЕК	**1.218**	**227.842.845**	**188.111**	**1.159**	**218.427.302**	**188.476**	**54**	**7.456.759**	**128.907**	**5**	**1.958.784**	**391.757**

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

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	1.171	253.307.683	217.525	1.166	251.080.500	215.335	0	0	0	5	2.227.183	445.437
II	1.169	250.907.203	218.137	1.157	247.694.001	214.083	7	998.014	142.573	5	2.215.188	443.038
III	1.170	252.933.225	219.320	1.156	249.133.496	215.513	9	1.528.994	169.888	5	2.270.735	454.147
IV	1.168	255.329.620	221.747	1.152	251.140.428	218.004	11	1.924.520	174.956	5	2.264.671	452.934
V	1.166	254.874.782	221.552	1.149	250.459.338	217.980	12	2.160.361	180.030	5	2.255.083	451.017
VI	1.208	260.175.000	215.377	1.161	250.890.388	216.099	42	7.011.300	166.936	5	2.273.312	454.662
VII	1.218	264.132.000	216.857	1.161	253.734.133	218.548	52	8.136.000	156.462	5	2.261.867	452.373
VIII	1.228	263.270.000	214.389	1.161	250.668.490	215.907	62	10.345.500	166.863	5	2.256.010	451.202
IX	1.264	272.000.000	215.190	1.161	254.491.122	219.200	98	15.246.600	155.578	5	2.262.278	452.456
X	1.285	273.467.000	212.815	1.161	252.555.081	217.532	119	18.646.600	156.694	5	2.265.319	453.064
XI	1.285	271.954.000	211.637	1.161	251.563.787	216.679	119	18.133.300	152.381	5	2.256.913	451.383
XII	1.285	275.986.987	214.776	1.161	254.822.763	219.486	119	18.906.310	158.877	5	2.257.914	451.583
УКУПНО		**3.148.337.500**			**3.018.233.529**			**103.037.500**			**27.066.471**	
ПРОСЕК	**1.218**	**262.361.458**	**216.610**	**1.159**	**251.519.461**	**217.030**	**54**	**8.586.458**	**148.436**	**5**	**2.255.539**	**451.108**

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

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
		Бруто 1	**Нето**	**Бруто 1**	**Нето**
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	132.443	92.843	145.850	102.241
	Највиша зарада	392.898	275.422	414.390	290.488
Пословодство	Најнижа зарада	316.261	221.699	328.911	230.567
	Највиша зарада	399.999	280.399	424.746	297.747

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
		Бруто 1	**Нето**	**Бруто 1**	**Нето**
Директор	Најнижа зарада	379.155	265.787	394.320	276.418
	Највиша зарада	399.999	280.399	424.746	297.747

НАПОМЕНА: Исказане најниже и навише зараде Директора, пословодства и запослених садрже све елементе за обрачун зарада у складу са важећим Законом укључујући и минули рад.

Прилог 11б

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2026. до 31.05.2026. године - Бруто 1

у динарима

Реализација 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	1.171	219.980.619	188.906	1.166	218.046.461	187.004	0	0	0	5	1.934.158	386.832
II	1.169	217.895.964	189.437	1.157	215.105.515	185.917	7	866.708	123.815	5	1.923.741	384.748
III	1.170	219.655.428	190.465	1.156	216.355.620	187.159	9	1.327.828	147.536	5	1.971.980	394.396
IV	1.168	221.734.301	192.573	1.152	218.096.271	189.320	11	1.671.316	151.938	5	1.966.714	393.343
V	1.166	221.339.369	192.403	1.149	217.504.854	189.299	12	1.876.128	156.344	5	1.958.387	391.677
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО		**1.100.605.682**			**1.085.108.722**			**5.741.980**			**9.754.980**	
ПРОСЕК	**1.169**	**220.121.136**	**190.757**	**1.156**	**217.021.744**	**187.740**	**8**	**1.148.396**	**115.927**	**5**	**1.950.996**	**390.199**

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

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2026. до 31.05.2026. године - Бруто 2

у динарима

Реализација 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	1.171	253.307.683	217.525	1.166	251.080.500	215.335	0	0	0	5	2.227.183	445.437
II	1.169	250.907.203	218.137	1.157	247.694.001	214.083	7	998.014	142.573	5	2.215.188	443.038
III	1.170	252.933.225	219.320	1.156	249.133.496	215.513	9	1.528.994	169.888	5	2.270.735	454.147
IV	1.168	255.329.620	221.747	1.152	251.140.428	218.004	11	1.924.520	174.956	5	2.264.671	452.934
V	1.166	254.874.782	221.552	1.149	250.459.338	217.980	12	2.160.361	180.030	5	2.255.083	451.017
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО		**1.267.352.513**			**1.249.507.763**			**6.611.890**			**11.232.860**	
ПРОСЕК	**1.169**	**253.470.503**	**219.656**	**1.156**	**249.901.553**	**216.183**	**8**	**1.322.378**	**133.490**	**5**	**2.246.572**	**449.314**

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

Прилог 12.

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	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
II	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
III	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IV	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
V	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VIII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IX	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
X	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XII	65.000	25.000	20.000	2	25.000	25.000	20.000	
УКУПНО	780.000	300.000	240.000	24	740.000	300.000	240.000	22
ПРОСЕК	65.000	25.000	20.000	2	61.667	25.000	20.000	2

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	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
II	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
III	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
IV	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
V	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
VI	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
VII	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
VIII	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
IX	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
X	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
XI	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
XII	100.309	38.580	30.864	2	38.580	38.580	30.864	
УКУПНО	1.203.704	462.963	370.370	24	1.141.975	462.963	370.370	22
ПРОСЕК	100.309	38.580	30.864	2	95.165	38.580	30.864	2

Прилог 13.

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	0	0	0
ПРОСЕК					0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

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	0	0	0
ПРОСЕК					0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2026. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2026. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Банка Поштанска штедионица ад.	овердрафт кредит-позајмица по текућем рачуну	РСД	Не		300.000.000	13.05.2026	13.05.2027			6,20%					300.000.000
Банка Поштанска штедионица ад.	овердрафт кредит-позајмица по текућем рачуну	РСД	Не		200.000.000	21.05.2025	21.05.2026	-	-	5,60%					0
AKS Fleet Solution doo	Оперативни лизинг	РСД	Не		11.712.738	2024	16.10.2027	-	31.10.2024	6,23%	12	6.027.511	505.337		5.179.890
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење					511.712.738										305.179.890
од чега за ликвидност					200.000.000										0
од чега за капиталне пројекте															

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2025. години	Остварење 01.01-31.03.2026.	Ребаланс Плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс Плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс Плана 01.01-31.12.2026.
	Добра					
1.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ИЗРАДУ	179.273.664	62.227.298	79.639.641	159.500.000	198.000.000
2.	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА - РЕЖИЈСКОГ	91.201.338	18.152.236	54.393.642	57.600.000	60.300.000
3.	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	124.258.746	31.514.037	52.799.252	84.000.000	114.450.000
4.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	52.835.547	5.490.524	14.082.755	23.500.000	31.573.100
5.	ТРОШКОВИ ЈЕДНОКРАТНОГ ОТПИСА АЛАТА И ИНВЕНТАРА	26.782.464	3.237.392	7.993.043	11.500.000	22.500.000
…						
	Укупно добра:	474.351.759	120.621.487	208.908.333	336.100.000	426.823.100
	Услуге					
1	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	5.759.240	1.785.322	2.933.446	5.300.000	6.990.000
2	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА	41.559.205	6.197.335	21.048.603	35.000.000	47.150.000
3	ТРОШКОВИ ЗАКУПНИНА	2.836.873	599.572	902.997	1.600.000	2.200.000
4	ТРОШКОВИ САЈМОВА	478.000	0	0	0	483.000
5	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	2.773.402	105.000	210.000	1.800.000	3.420.000
6	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	61.044.155	20.198.676	71.710.410	81.000.000	89.683.889
7	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	56.101.506	17.437.268	31.800.973	38.000.000	42.463.900
8	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	1.539.864	324.270	705.090	1.350.000	2.000.000
9	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА	50.834.794	18.743.502	37.493.502	56.243.500	75.000.000
10	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1.983.411	305.640	450.000	752.000	1.055.000
11	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	6.982.400	0	0	0	5.501.000
…						
	Укупно услуге:	231.892.850	65.696.585	167.255.021	221.045.500	275.946.789
	Радови					
1	ТРОШКОВИ УСЛУГА НА ИЗРАДИ УЧИНАКА (ПОДИЗВОЂАЧИ)	286.045.955	4.959.798	84.700.024	418.000.000	642.913.223
…						
	Укупно радови:	286.045.955	4.959.798	84.700.024	418.000.000	642.913.223
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	992.290.564	191.277.870	460.863.378	975.145.500	1.345.683.112

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година			
								Остварење 01.01-31.03.2026.	Ребаланс Плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс Плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс Плана 01.01-31.12.2026.
1	ТРАНСПОРТНА СРЕДСТВА	2026	2026	40.000		Сопствена средства	40.000		20.000	30.000	40.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	40.000	0	20.000	30.000	40.000
2	ОПРЕМА ЗА САОБРАЋАЈ	2026	2026	1.560		Сопствена средства	1.560		1.560	1.560	1.560
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	1.560	0	1.560	1.560	1.560
3	ПОКРЕТНИ МОНТАЖНИ ОБЈЕКТИ	2026	2026	9.000		Сопствена средства	9.000	1.909	4.500	7.000	9.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	9.000	1.909	4.500	7.000	9.000
4	ОПРЕМА ЗА ОПРЕМАЊЕ ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА	2026	2026	4.000		Сопствена средства	4.000	323	2.000	3.000	4.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	4.000	323	2.000	3.000	4.000
5	ОПРЕМА ЗА ПОЉОПРИВРЕДУ	2026	2026	16.000		Сопствена средства	16.000		10.000	15.000	16.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	16.000	0	10.000	15.000	16.000
6	СПЕЦИЈАЛНЕ МАШИНЕ И АЛАТИ	2026	2026	10.000		Сопствена средства	10.000		4.000	7.000	10.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	10.000	0	4.000	7.000	10.000
7	ОПРЕМА-РАЧУНАРИ	2026	2026	8.000		Сопствена средства	8.000	3.908	3.000	5.000	8.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	8.000	3.908	3.000	5.000	8.000
8	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНА ОПРЕМА (МЕРНА И КОНТРОЛНА)	2026	2026	2.000		Сопствена средства	2.000	0	2.000	2.000	2.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Укупно:	2.000	0	2.000	2.000	2.000
9	ОПРЕМА ЗА ТЕЛЕКОМУНИКАЦИЈЕ	2026	2026	2.000		Сопствена средства	2.000	0	0	0	2.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	2.000	0	0	0	2.000
10	МОБИЛНИ ТЕЛЕФОНИ	2026	2026	2.000		Сопствена средства	2.000		2.000	2.000	2.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	2.000	0	2.000	2.000	2.000
11	АПЛИКАТИВНИ СОФТВЕРИ	2023	2026	13.908	4.408	Сопствена средства	13.908		13.908	13.908	13.908
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	13.908	0	13.908	13.908	13.908
12	ОПЕРАТИВНИ ЛИЗИНГ - ПУТНИЧКА ВОЗИЛА	2024	2027	19.599	7.885	Сопствена средства	6.532	1.633	3.266	4.899	6.532
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	6.532	1.633	3.266	4.899	6.532
13	СТРУЧНА ЛИТЕРАТУРА	2026	2026	5.000		Сопствена средства	5.000	0	0	5.000	5.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	5.000	0	0	5.000	5.000
Укупно инвестиције				**133.067**	**12.293**		**120.000**	**7.773**	**66.234**	**96.367**	**120.000**

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	Ребаланс II Плана 2025. година	Реализација 2025. година	Остварење 01.01-31.03.2026.	Ребаланс Плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс Плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс Плана 01.01-31.12.2026.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	1.900.000	2.005.537	324.270	800.000	1.500.000	2.000.000
6.	Реклама и пропаганда	3.200.000	3.023.580	105.000	1.600.000	2.400.000	3.720.000
7.	Остало						