ЈКП Зеленило-Београд
ПРИ
Орг. јед. 29.12.2025 Вредности
VIII 20832/1

Број: 023-1001/25-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 22. децембра 2025. године, на основу члана 59. 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 Програм пословања за 2026. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Зеленило-Београд”, на седници одржаној 11. децембра 2025. године, Одлуком под бројем 19779/1.

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

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА
Број: 023-1001/25-С – 22. децембар 2025. године

ПРЕДСЕДНИК
Никола Никодијевић,с.р.

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

За тачност отправка
в.д. заменика начелника Градске управе
града Београда - секретара Секретаријата за
скупштинске послове и прописе
Наташа Јакић

Јавно комунално предузеће
Зеленило-Београд
Бр. 19779/1
11 DEC 2025 год
БЕОГРАД МАЛИ КАЛЕМЕГДАН 8

На основу члана 22. став. 1. тачка 2. и члана 59. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016, 88/2019 и 62/2023), члана 18. тачка 2. Одлуке о промени оснивачког акта Јавног комуналног предузећа „Зеленило-Београд“, члана 25. тачка 2. Статута ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд, члана 12. Пословника о раду Надзорног одбора ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд, Надзорни одбор ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд, је дана, 11.12.2025. године, донео:

ОДЛУКУ

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

II Програм 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 број: 19779 од 11.12.2025. године, допис Градске управе Града Београда-Секретаријата за финансије-Сектор за цене, као и потребе посла, одлучено је као у диспозитиву ове Одлуке.

Доставити:
- Сектор за финансијско-рачуноводствене послове х 3
- РЈ за правне и кадровске послове
- Архиви

Председник Надзорног одбора

Предраг Вулиновић

Јавно комунално предузеће
Зеленило-Београд
19773/2
11 DEC 2025 год
БЕОГРАД МАЛИ КАЛЕМЕГДАН 8

ЈКП „ЗЕЛЕНИЛО-БЕОГРАД“, БЕОГРАД

Мали Калемегдан бр. 8

Б Е О Г Р А Д

ПРОГРАМ 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, *децембар 2025*.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 поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и 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) 10

2.4.Разлози одступања у односу на план, 10

2.5.Спроведене активности за унапређење процеса пословања 10

3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.ГОДИНУ 11

3.1.Циљеви 11

3.2.Кључне активности потребне за достизање циљева 11
3.2.2.Програм текућег одржавања јавних зелених површина 11
3.2.3.Програм поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и 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 12

3.3.Анализа тржишта и увођење потенцијалног новог производа/услуге 12

3.4. и 3.5.Ризици и план управљања ризицима 12

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

3.7.Активности у циљу унапређења корпоративног управљања 13

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2026.ГОДИНУ 13

4.1.Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине **13**
4.1.1.Биланс стања (Прилог 5) 13
4.1.2.Биланс успеха (Прилог 5а) 13
4.1.3.Извештај о токовима готовине (Прилог 5б) 15
4.1.4.Цене производа и услуга 15
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 16

5.1.Планирана добит пре опорезивања за 2026.годину износи 1.247 хиљада динара. Расподела процењене добити биће извршена у складу са инструкцијама Оснивача. **16**

5.2.Преглед утрошене добити за период од 2020.године – 2025.године **16**

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

6.2.Запошљавање (Прилог 10) **17**

6.3.Зараде, накнаде и друга примања, распон исплаћених и планираних зарада (Прилог 11, 11а и 11б)17

6.4.Накнаде члановима Надзорног одбора (Прилог 12) **17**

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) 18

10.КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (ПРИЛОГ 17) 18

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:

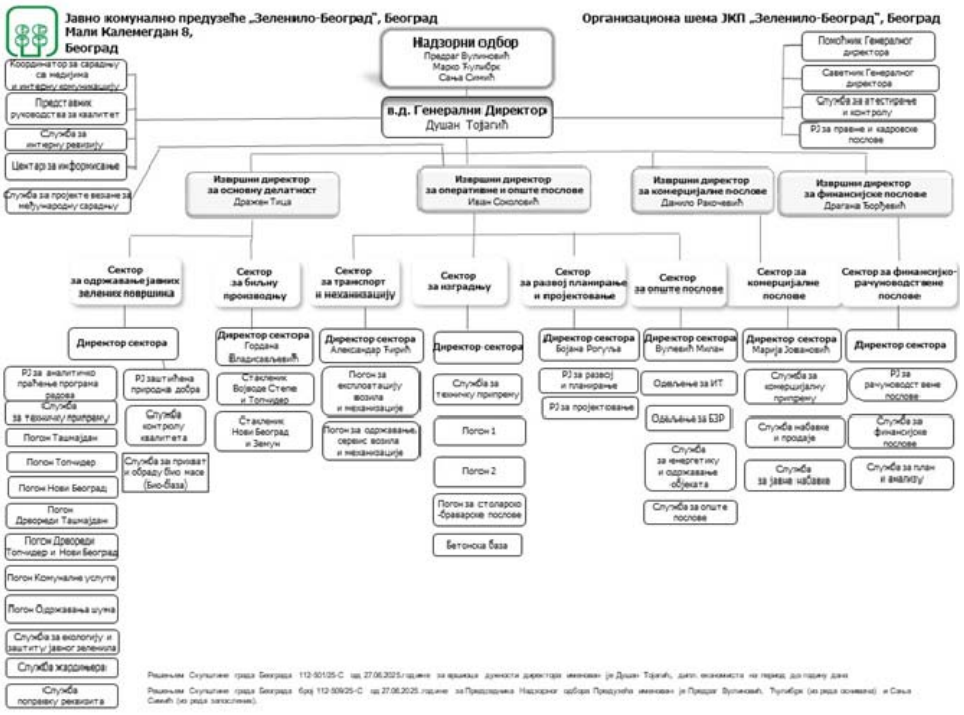
01.19 Гајење осталих једногодишњих и двогодишњих биљака;
01.29 Гајење осталих вишегодишњих биљака;
01.30 Гајење садног материјала;
01.61 Услужне делатности у гајењу усева и засада;
02.10 Гајење шума и остале шумарске делатности;
02.20 Сеча дрвећа;
02.40 Услужне делатности у вези са шумарством;
38.11 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
- Иван Соколовић, Извршни директор за оперативне и опште 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 Одлуком о измени буџета града Београда за 2025.годину ("Сл. лист града Београда", бр. 83/25), увећана су средства за Програм одржавања јавних зелених површина у износу од 200.000.000,00 динара, што је резултирало израду Измена и допуна Програма одржавања јавних зелених површина за 2025.годину, и 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 21.11.2025. године (број ЈКП 14-368/25 од 21.11.2025. године) сходно Програму 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

Обим и интензитет радова Програма текућег одржавања јавних зелених површина за 2025.годину, заснован је по основу обима и интензитета радова основних операција у 2024.години.

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 поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда

У складу са Ребалансом II Програма пословања за 2025.годину и укупно одобреним средствима за Програм одржавања јавних зелених површина за 2025.годину, ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд није планирало средства за Програм поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина .

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 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.

2.1.4.Остала реализација на тржишту

Остала реализација односи се на изведене радове по закљученим уговорима 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)

Проценом остварења из биланс стања на дан 31.12.2025.године, укупна актива и пасива ниже су од планираних 17% .

Најзначајније повећање у оквиру активе је на позицији плаћени аванси за залихе и услуге у земљи, као и на позицији остала потраживања, док је највеће смањење на позицији потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи и готовина и готовински еквиваленти.

Најзначајније повећање у оквиру пасиве је на позицији губитак текуће године и краткорочна временска разграничења, док је највеће смањење на позицији примљени аванси, депозити и кауције као и одложене пореске обавезе.

2.2.2.Биланс успеха (Прилог 1а)

Приходи

Ребалансом II Програма за 2025.годину планирани су укупни приходи у износу од 4.354.776 хиљада динара, пословни приходи у износу од 4.332.872 хиљаде динара и приход од продаје производа и услуга у износу од 4.156.994 хиљада динара.

На основу података о процени реализације до краја године укупан приход процењује се на 4.060.219 хиљада динара, пословни приход на 4.038.475 хиљада динара, а приход од продаје производа и услуга на 3.878.254 хиљада динара.

У поређењу са планираним приходима по Ребалансу II програма пословања за 2025.годину процењен укупан приход, пословни приход и приход од продаје производа и услуга нижи су за око 7%.

Приходи по основу реализације Програма одржавања јавних зелених површина планирани су у износу 3.485.159 хиљада динара и чине најзначајнију ставку прихода од продаје производа и услуга и учествују са 86% и на нивоу су планираних Ребалансом II програма пословања за 2025. годину.

Приходи по основу унапређења стања и развоја заштићених природних добара са Секретаријатом за заштиту животне средине процењени су у износу од 40.022 хиљада динара и нижи су од планираних за 13%.

Остали приходи од продаје производа и услуга, обухватају приходе по основу осталих радова које Предузеће планира да реализује под тржишним условима процењују се на 353.073 хиљада динара и значајно су нижи од планираних. Смањење прихода по овом основу у односу на планиране Ребалансом II највећим делом се односи на одлагање у закључивању уговора за радове или измену у динамици радова са осталим инвеститорима на тржишту, што је директно утицало и на остварен укупан резултат Предузећа.

Ови приходи највећим делом обухватају приходе за радове 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) процењују се на 150.198 хиљада динара и нижи су од планираних Ребалансом II за 9%.

Остали приходи и финансијски приходи процењују се на 21.744 хиљада динара и на нивоу су планираних.

Расходи

Укупни расходи пословања планирани су у износу од 4.353.766 хиљада динара од чега се на пословне расходе односи 4.164.006 хиљада динара.

Укупни расходи за 2025.годину процењују се на 4.348.640 хиљада динара, од чега се на пословне расходе односи 4.179.205 хиљада динара. Процењени укупни и пословни расходи за 2025.годину су на нивоу планираних.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи на групи конта 52 процењују се на 2.920.453 хиљада динара и на нивоу су планираних за 2025.годину. У оквиру поменутих трошкова процењена маса бруто 2 зарада за 2025.годину износи 2.775.500 хиљада динара и на нивоу је планиране, такође остали лични расходи и накнаде (јубиларне награде, отпремнине за одлазак у пензију, солидарне помоћи, дневнице, превоз запослених) процењују се на износ од 129.047 хиљада динара и на нивоу су планираних Ребалансом II Програма Пословања за 2025.годину.

Остали пословни расходи који су у функцији реализације уговорених послова (материјални трошкови и производне услуге, групе конта 51 и 53) процењују се на 949.650 хиљада динара и виши су за 4% у односу на планиране.

Трошкови амортизације процењују се на 114.889 хиљада динара и на нивоу су планираних за 2025.годину.

Нематеријални трошкови исказани на контима групе 55 процењују се на 148.917 хиљада динара и обухватају: трошкове непроизводних услуга, трошкове репрезентације, трошкове премије осигурања, трошкове платног промета, трошкове чланарина, трошкове пореза, трошкове доприноса и остали нематеријални трошкови и нижи су за 10% од планираних.

Финансијски расходи процењују се на 137.685 хиљада динара и нижи су за 9% од планираних, док се остали расходи процењују на износ од 30.750 хиљада динара и нижи су за 19% од планираних.

Ребалансом II Програма пословања за 2025.годину предвиђен је добитак пре опорезивања у износу од 1.010 хиљада динара, сагледавањем новонастале ситуације и проценом кретања прихода и расхода до краја године процењује се губитак од око 288.421 хиљада динара, који ће бити покривен из нераспоређене добити Предузећа из ранијих година.

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.

Процењена финансијска средства на текућим рачунима Предузећа на дан 31.12.2025.године износе 189.951 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.

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 процена 2025/ребаланс II 2025**

У поређењу са планираним пословним приходима из Ребаланса II програма пословања за 2025.годину процењени пословни приходи су за 7% нижи од планираних.

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

Процењени пословни расходи за 2025.годину у односу на планиране Ребалансом II на нивоу планираних.

- **Пословни резултат**

Предузеће је у 2025.години Ребалансом II програма пословања предвиђен је добитак.

- **Нето резултат**

Сагледавајући процену укупних прихода и расхода за 2025.годину, Предузеће очекује губитак од 288.421 хиљада динара.

- **Број запослених на дан 31.12.**

Број запослених на дан 31.12.2025.године износи 1.216 и на нивоу су планираних Ребалансом II Програма пословања.

- **Просечна нето зарада**

Планирана нето зарада у 2025.години износи 120.823 динара, док исплаћена нето зарада за 2025.годину износи 121.380 динара и на нивоу је 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. Очување постигнутог квалитета одржавања јавних зелених површина свих категорија,
2. Уређење и одржавање неуређених површина на више локација у Граду,
3. Освајање 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, Програм поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и санитарних објекта 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

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 2026.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 поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда

Радови по овим програмима изводе се по посебним пројектима, предмерима и предрачунима за сваку локацију посебно, па се и обим радова разликује у зависности од локација и врсте радова који се изводе. Због разлика у врстама радова није могуће поређење обима извршених и планираних радова из године у годину.

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.

Планом за 2026.годину предвиђено је повећање прихода по овом основу у односу на процењене за 2025.годину.

3.3.Анализа тржишта и увођење потенцијалног новог производа/услуге

Планом за 2026.годину повећан је ниво планираних радова, које Предузеће изводи уговарањем послова под тржишним условима у односу на процењене у 2025.години. 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. 4332 од 14.03.2025.године, Правилник о мапирању пословних процеса бр. 3688/6 од 25.03.2025.године и Стратегија управљања ризицима бр. 3688/9 од 25.03.2025.године.

И у 2026.години Предузеће планирана 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 Програмом пословања за 2026.годину билансне вредности укупне активе, односно пословне имовине, као и укупне пасиве на дан 31.12.2026.године незнатно су више у односу на процењене на дан 31.12.2025.године.

4.1.2.Биланс успеха (Прилог 5а)

Приходи

Програмом пословања за 2026.годину планирани су укупни приходи у износу од 4.378.167 хиљада динара, пословни приходи у износу од 4.359.875 хиљада динара од чега приход од продаје производа и услуга износи 4.186.375 хиљада динара. Планирани укупни приходи и пословни приходи бележе повећање од око 8% у односу на процењене на дан 31.12.2025.године.

Најзначајније учешће у приходима од продаје производа и услуга имају приходи од реализације Програма одржавања јавних зелених површина који су планирани у износу од 2.896.909 хиљада динара и за 17% су нижи од процењених на дан 31.12.2025.године. Ови приходи за 2026.годину учествују у приходима од продаје производа и услуга око 69%.

Приходи по основу унапређења стања и развоја заштићених природних добара са Секретаријатом за заштиту животне средине планирани су у износу од 106.818 хиљада динара и значајно су виши у односу на процењене на дан 31.12.2025.године.

Остали приходи од продаје производа и услуга, обухватају приходе по основу осталих радова које Предузеће планира да реализује под тржишним условима планирани су у износу од 1.182.647 хиљада динара и значајно су виши у односу на процењене на дан 31.12.2025.године. Ови приходи обухватају нове радове на локацијама: EXPO 2027, лева обала Саве, Храм Светог Саве, Старо Сајмиште, Музеј 25.мај, 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 170.000 хиљада динара и за 13% су виши од процењених на дан 31.12.2025.године, док су остали приходи и финансијски приходи планирани у укупном износу од 18.192 хиљаде динара и нижи су од процењених на дан 31.12.2025.године за 13%.

Расходи

Укупни расходи пословања планирани су у износу од 4.376.920 хиљада динара од чега се на пословне расходе односи 4.197.021 хиљада динара и на нивоу су процењених расхода за 2025.годину.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи на групи конта 52 планирани су у износу од 3.315.161 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.

Предузеће је планирало увећање основне зараде запослених сходно инструкцијама Оснивача, тако да планирано увећање основне зараде запосленог не може износити више од 5,1% у односу на основну зараду у 2025.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 98 радника претежно на извршилачким и производним радним местима за које је планирана годишња маса за зараде у износу од 94.338 хиљада динара.

Програмом пословања за 2026.годину планирана је исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја свим запосленима у укупном износу од 58.520 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 580.600 хиљада динара и бележе пад од 39% у односу на процењене на дан 31.12.2025. године. Трошкови материјала (група конта 51) које чине трошкови основног и осталог материјала планирани су у износу од 405.700 хиљада динара, док трошкови производних услуга исказани на контима групе 53 планирани су у износу од 174.900 хиљада динара.

Нематеријални трошкови исказани на контима групе 55 планирани су у износу од 153.760 хиљада динара повећани су за 3% у односу на процењене 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 178.899 хиљада динара и виши су за 6% у односу на процењене на дан 31.12.2025.године.

Програмом пословања за 2026.годину предвиђен је добитак пре опорезивања у износу од 1.247 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)

Програмом 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 за 2026.годину износе 3.315.161.198 динара и виши од процењених на дан 31.12.2025.године. Трошкови бруто 2 зарада планирани су у укупном износу од 3.148.337.500 динара.

Остали лични расходи и накнаде у оквиру позиције 52 планирани у износу од 150.019.994 динара и виши су од процењених на дан 31.12.2025.године. 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 1.247 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 / начин 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 нераспоређене 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 нераспоређене 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)

Програмом 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).

Програмом пословања 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 Програмом пословања за 2026.годину предвиђено је укупно 1.314 запослених на дан 31.12.2026.године, од тога 854 мушкараца и 460 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 1.314 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.

6.4.Накнаде члановима Надзорног одбора (Прилог 12)

Програмом 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 и на нивоу су планираних и процењених на дан 31.12.2025.године.

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

У складу са Смерницама 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)

Програмом пословања за 2026.годину Предузеће је планирало финансијска средства за инвестициона улагања у износу од 115.00 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)

Програмом пословања за 2026.годину планирани трошкови по овом основу су на нивоу планираних и процењених за 2025. годину.

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

Прилог А

Упоредни преглед обима активности процена реализације за 2025. и плана за 2026.годину

РБ	Производ/услуга	Јединица мере	ПРЕДМЕТ ОДРЖАВАЊА		БРОЈ ПОНАВЉАЊА		ОБИМ РАДОВА		индекс
			Процена реализације 2025.година	План 2026.година	Процена реализације 2025.година	План 2026.година	Процена реализације 2025.година	План 2026.година	
1-А	**Програм текућег одржавања јавних зелених површина, парк шума, дрвореда, жардињера - КОМУНАЛНИ РАДОВИ**								
	ОДРЖАВАЊЕ ТРАВЊАКА ПАКЕТ 001								
1	КОШЕЊЕ	М2	16.917.171	16.917.171	4,62	4,62	78.234.180	78.234.180	**0,87**
2	ЗАЛИВАЊЕ ТРАВЊАКА	М2	16.917.171	16.917.171	2,69	2,69	45.531.197	45.531.197	**1,03**
3	ГРАБУЉАЊЕ ЛИСТА	М2	20.108.994	20.108.994	0,89	0,89	17.888.013	17.888.013	**1,40**
4	ОСТАЛИ РАДОВИ	М2	3.714.736	3.714.736	1,00	1,00	3.714.736	3.714.736	**1,25**
5	ОБНОВА ТРАВЊАКА	М3	51.417	51.417	1,00	1,00	51.417	51.417	**0,93**
6	ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ	М2	20.108.994	20.108.994	80,73	80,73	1.623.485.044	1.623.485.044	**0,98**
7	ПРИПРЕМНИ И ЗЕМЉАНИ РАДОВИ	М3	50.053	50.053	1,00	1,00	50.053	50.053	
8	ОБЕЛЕЖАВАЊЕ - ПОЗОР ТРАКЕ И САОБ. СИГНАЛИЗАЦИЈА	М1	418	418	1,00	1,00	418	418	**0,58**
9	ПОПРАВКА ХИДРАНТСКОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	КОМ	342	342	1,00	1,00	342	342	**0,22**
10	ПОПРАВКА АУТОМАТСКОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	КОМ	11.967	11.967	1,00	1,00	11.967	11.967	**1,60**
11	СЕЗОНСКО ОДРЖАВАЊЕ ХИДРАНТСКЕ МРЕЖЕ	КОМ	2.503	2.503	1,00	1,00	2.503	2.503	**2,02**
12	ИЗРАДА НОВОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	М1	9.699	9.699	1,00	1,00	9.699	9.699	**2,42**
13	ПРИПРЕМНИ РАДОВИ	М3	982	982	1,00	1,00	982	982	**0,84**
14	ГРАНИЧНИЦИ , ШАХТОВИ	М1	15	15	1,00	1,00	15	15	**0,07**
15	АНГАЖОВАЊЕ ВОЗИЛА И ГРАЂЕВИНСКИХ МАШИНА	ЧАС	10	10	1,00	1,00	10	10	**0,42**
16	САТНИНЕ-РАДНИ ДАН	ЧАС	48.016	48.016	1,00	1,00	48.016	48.016	**1,00**
	ОДРЖАВАЊЕ СЕЗОНСКОГ ЦВЕЋА ПАКЕТ 002								
	САДЊА СЕЗОНСКОГ ЦВЕЋА	М2	47.053	47.053	1,00	1,00	47.053	47.053	**1,00**
	ОДРЖАВАЊЕ СЕЗОНСКОГ ЦВЕЋА	М2	5.043	5.043	266,76	266,76	1.345.251	1.345.251	**1,14**
	ЛЕТЊИ СЕЗОНСКИ РАСАД	КОМ	317.367	317.367	1,00	1,00	317.367	317.367	**0,89**
	ЈЕСЕЊИ СЕЗОНСКИ РАСАД	КОМ	317.367	317.367	1,00	1,00	317.367	317.367	**0,80**
	СОБНЕ БИЉКЕ	КОМ	36.368	36.368	1,00	1,00	36.368	36.368	**0,43**
	ОДРЖАВАЊЕ ПЕРЕНА ПАКЕТ 003								
	САДЊА ПЕРЕНА, УКРАСНИХ ТРАВА И ЛУКОВИЦА	КОМ	249.666	249.666	1,00	1,00	249.666	249.666	**1,49**
	ОДРЖАВАЊЕ ПЕРЕНА, УКРАСНИХ ТРАВА И ЛУКОВИЦА	М2	14.611	14.611	200,47	200,47	2.929.015	2.929.015	**1,21**
	ИЗРАДА НОВОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	КОМ	0	0			0	0	**0,00**
	ЛАВАНДА	КОМ	294	294	1,00	1,00	294	294	**0,46**
	ЛУКОВИЦЕ	КОМ	156.882	156.882			156.882	156.882	**0,66**
	УКРАСНЕ ТРАВЕ, ПЕРЕНЕ	КОМ	36.374	36.374	1,00	1,00	36.374	36.374	
	ОДРЖАВАЊЕ РУЖА 004								
	САДЊА РУЖА	КОМ	1.190	1.190	1,00	1,00	1.190	1.190	**0,95**
	ОДРЖАВАЊЕ РУЖА	М2	10.783	10.783	69,46	69,46	749.019	749.019	**1,19**
	САДЊА ПУЗАВИЦА	КОМ	5.061	5.061	1,00	1,00	5.061	5.061	**2,85**
	РУЖЕ	КОМ	255	255	1,00	1,00	255	255	**0,22**
	ОДРЖАВАЊЕ ЖИВЕ ОГРАДЕ ПАКЕТ 005								
	САДЊА ЖИВЕ ОГРАДЕ	М1	2.376	2.376	1,00	1,00	2.376	2.376	**0,40**
	ОДРЖАВАЊЕ ЖИВЕ ОГРАДЕ	М2	128.617	128.617	9,26	9,26	1.191.507	1.191.507	**1,08**
	ЖИВА ОГРАДА	КОМ	3.378	3.378	1,00	1,00	3.378	3.378	**0,12**
	ОДРЖАВАЊЕ ШИБЉА ПАКЕТ 006								
	САДЊА ШИБЉА	КОМ	23.292	23.292	1,00	1,00	23.292	23.292	**1,45**
	ОДРЖАВАЊЕ ШИБЉА	М2	713.630	713.630	10,39	10,39	7.412.957	7.412.957	**1,46**
	ЛИСТОПАДНО ШИБЉЕ	КОМ	1.972	1.972	1,00	1,00	1.972	1.972	**0,08**
	ЗИМЗЕЛЕНО ШИБЉЕ	КОМ	3.592	3.592	1,00	1,00	3.592	3.592	**0,18**
	ОДРЖАВАЊЕ ДРВЕЋА ПАКЕТ 007								
	САДЊА ДРВЕЋА	КОМ	3.782	3.782	1,00	1,00	3.782	3.782	**0,72**
	ОДРЖАВАЊЕ ДРВЕЋА	КОМ	397.275	397.275	1,00	1,00	397.275	397.275	**1,08**
	СЕЧА СУВИХ И ПОЛОМЉЕНИХ ГРАНА	КОМ	11.589	11.589	1,00	1,00	11.589	11.589	**0,66**
	ИЗДИЗАЊЕ КРУНЕ СТАБАЛА	КОМ	8.688	8.688	1,00	1,00	8.688	8.688	**0,47**
	ОБЛИКОВАЊЕ КРУНЕ СТАБАЛА	КОМ	17.158	17.158	1,00	1,00	17.158	17.158	**1,04**
	СЕЧА СТАБАЛА	КОМ	6.108	6.108	1,00	1,00	6.108	6.108	**1,01**
	РУЧНО ВАЂЕЊЕ ПАЊЕВА	КОМ	60	60	1,00	1,00	60	60	**0,83**
	МАШИНСКО ВАЂЕЊЕ ПАЊЕВА	КОМ	2.184	2.184	1,00	1,00	2.184	2.184	**3,05**
	ЧИШЋЕЊЕ СНЕГА	КОМ	1.178	1.178	1,00	1,00	1.178	1.178	**0,36**
	ЧЕТИНАРИ	КОМ	2.405	2.405	1,00	1,00	2.405	2.405	**0,43**
	ЛИШЋАРИ	КОМ	781	781	1,00	1,00	781	781	**0,70**

	ОДРЖАВАЊЕ ЗАСТОРА 008								
	ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ	М2	2.211.612	2.211.612	24,38	24,38	53.919.060	53.919.060	**0,97**
	ЗАМЕНА ПЕСКА У ПЕШЧАНИЦИМА	М3	38	38	1,00	1,00	38	38	
	МЕХАНИЧКО УКЛАЊАЊЕ ТРАВЕ СА ЧВРСТИХ ЗАСТОРА	М2	36.353	36.353	1,00	1,00	36.353	36.353	**2,04**
	ЧИШЋЕЊЕ СНЕГА	М2	77.727	77.727	1,00	1,00	77.727	77.727	
	ГРАНИЧНИЦИ , ШАХТОВИ	КОМ	5	5	1,00	1,00	5	5	
	ОДРЖАВАЊЕ МОБИЛИЈАРА ПАКЕТ 009								
	ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ	КОМ	1.519.678	1.519.678	1,00	1,00	1.519.678	1.519.678	
	ЧИШЋЕЊЕ СНЕГА	КОМ	1.962	1.962	1,00	1,00	1.962	1.962	
	КЛУПЕ СА БЕТОНСКИМ НОСАЧИМА	КОМ	15	15	1,00	1,00	15	15	
	КЛУПЕ СА МЕТАЛНИМ НОСАЧИМА	М1	317	317	1,00	1,00	317	317	
	ПОПРАВКЕ КЛУПА	КОМ	13.945	13.945	1,00	1,00	13.945	13.945	
	ПРЕПРЕКЕ ЗА ПРОЛАЗ	М2	192	192	1,00	1,00	192	192	**1,39**
	ПОПРАВКЕ ПРЕПРЕКА ЗА ПРОЛАЗ - СТУБИЋА	КОМ	270	270	1,00	1,00	270	270	**0,40**
	ОГРАДЕ	КОМ	2	2	1,00	1,00	2	2	**0,01**
	ПОПРАВКЕ ОГРАДА	М1	2.401	2.401	1,00	1,00	2.401	2.401	**0,78**
	РУКОХВАТИ	М2	72	72	1,00	1,00	72	72	**1,80**
	ПОПРАВКЕ РУКОХВАТА	М1	20	20	1,00	1,00	20	20	**0,09**
	КОРПЕ ЗА ОТПАТКЕ	М1	53	53	1,00	1,00	53	53	**1,08**
	ПОПРАВКЕ КОРПИ ЗА ОТПАТКЕ	КОМ	101.522	101.522	1,00	1,00	101.522	101.522	**1,02**
	ПОПРАВКЕ РУСТИК МОБИЛИЈАРА	КОМ	13	13	1,00	1,00	13	13	**1,44**
	ПОПРАВКА СПЕЦИФИЧОГ МОБИЛИЈАРА	М2	1	1	1,00	1,00	1	1	**0,33**
	НОВИ УРБАНИ МОБИЛИЈАР	М2	27	27	1,00	1,00	27	27	**0,59**
	ПОПРАВКЕ НОВОГ УРБАНОГ МОБИЛИЈАРА	КОМ	6	6	1,00	1,00	6	6	**0,03**
	ПОПРАВКЕ ДЕЧИЈИХ РЕКВИЗИТА	М1	1.596	1.596	1,00	1,00	1.596	1.596	**0,73**
	ГУМЕНЕ ИГРАЧКЕ	КОМ	1	1	1,00	1,00	1	1	**0,50**
	РЕКВИЗИТИ И ОПРЕМА ЗА СПОРТСКЕ ТЕРЕНЕ	ЧАС	28	28	1,00	1,00	28,00	28,00	**0,64**
	ПОПРАВКА СПОРТСКИХ РЕКВИЗИТА	КОМ	157	157	1,00	1,00	157	157	**0,64**
	ИЗРАДА, ТРАНСПОРТ И УГРАДЊА ИНФОМАТИВНИХ ТАБЛИ	КОМ	12	12	1,00	1,00	12	12	**0,39**
	ПОПРАВКЕ ИНФОРМАТИВНИХ ТАБЛИ	М2	1	1	1,00	1,00	1	1	**0,04**
	ПОПРАВКА РЕКВИЗИТА - СПРАВА НА ТЕРЕНИМА ЗА ПСЕ	М2	5	5	1,00	1,00	5	5	**1,00**
	ОДРЖАВАЊЕ ДРВОРЕДА ПАКЕТ 010								
	САДЊА ДРВОРЕДНИХ САДНИЦА	КОМ	3.277	3.277	1,00	1,00	3.277	3.277	**0,70**
	ОДРЖАВАЊЕ ДРВОРЕДНИХ САДНИЦА	КОМ	238.455	238.455	1,00	1,00	238.455	238.455	**1,06**
	ОБЛИКОВАЊЕ КРУНЕ СТАБАЛА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	456	456	1,00	1,00	456	456	**0,72**
	ИЗДИЗАЊЕ КРУНЕ СТАБАЛА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	1.235	1.235	1,00	1,00	1.235	1.235	**0,67**
	СЕЧА СУВИХ И ПОЛОМЉЕНИХ ГРАНА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	3.071	3.071	1,00	1,00	3.071	3.071	**0,74**
	ИНТЕРВЕНЦИЈЕ ОКО КОНТАКТ МРЕЖЕ	КОМ	2.115	2.115	1,00	1,00	2.115	2.115	**5,40**
	ОРЕЗИВАЊЕ СТАБАЛА	КОМ	4.066	4.066	1,00	1,00	4.066	4.066	**0,63**
	СЕЧА СТАБАЛА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	1.402	1.402	1,00	1,00	1.402	1.402	**0,86**
	РУЧНО ВАЂЕЊЕ ПАЊЕВА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	152	152	1,00	1,00	152	152	**0,19**
	МАШИНСКО ВАЂЕЊЕ ПАЊЕВА У ОТЕЖАНИМ УСЛОВИМА	КОМ	378	378	1,00	1,00	378	378	**1,06**
	ВЕРТИКАЛНА ЗАШТИТА СТАБЛА	КОМ	4.623	4.623	1,00	1,00	4.623	4.623	**0,64**
	ХОРИЗОНТАЛНА ЗАШТИТА СТАБЛА	КОМ	338	338	1,00	1,00	338	338	**5,46**
	БРАНИЦИ, АНКЕРИ	КОМ	2.046	2.046	1,00	1,00	2.046	2.046	**2,23**
	ПОПРАВКА ХИДРАНТСКОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	КОМ	1	1	1,00	1,00	1	1	**1,00**
	ПОПРАВКА АУТОМАТСКОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	М1	16	16	1,00	1,00	16	16	**0,67**
	СЕЗОНСКО ОДРЖАВАЊЕ ХИДРАНТСКЕ МРЕЖЕ	КОМ	29	29	1,00	1,00	29	29	**1,71**
	АНГАЖОВАЊЕ ВОЗИЛА И ГРАЂЕВИНСКИХ МАШИНА	час	6.736	6.736	1,00	1,00	6.736	6.736	**1,00**
	САТНИНЕ-РАДНИ ДАН	ЧАС	14.544	14.544	1,00	1,00	14.544	14.544	**1,01**
	САТНИНЕ - НА ДАН ПРАЗНИКА КОЈИ ЈЕ НЕРАДАН	час	720	720	1,00	1,00	720	720	**0,77**
	САТНИНЕ - РАД НОЋУ	час	7.272	7.272	1,00	1,00	7.272	7.272	**0,86**
	САТНИНЕ - РАД НЕДЕЉОМ	час	3.744	3.744	1,00	1,00	3.744	3.744	**1,53**
	ДРВОРЕДНЕ САДНИЦЕ	КОМ	505	505	1,00	1,00	505	505	**0,39**
	ОДРЖАВАЊЕ ЖАРДИЊЕРА ПАКЕТ 011								
	ПРИПРЕМНИ РАДОВИ	М3	223.691	223.691	1,00	1,00	223.691	223.691	**0,66**
	САДЊА БИЉНОГ МАТЕРИЈАЛА	КОМ	249.068	249.068	1,00	1,00	249.068	249.068	**0,57**
	ОДРЖАВАЊЕ БИЉНОГ МАТЕРИЈАЛА	М3	6.244.985	6.244.985	1,00	1,00	6.244.985	6.244.985	**1,31**
	ОСТАЛИ РАДОВИ	КОМ	2.709	2.709	1,00	1,00	2.709	2.709	**0,67**
	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА ПАКЕТ 015								
	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА - ПАРКОВИ, СКВЕРОВИ, СН	М2	627.734	627.734	1,00	1,00	627.734	627.734	**1,19**

	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА - ДРВОРЕДИ	КОМ	49.232	49.232	1,00	1,00	49.232	49.232	**1,08**
	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА - ПАДИНЕ	М2	30.700	30.700	1,00	1,00	30.700	30.700	**0,55**
	ЗАШТИТА ЗЕЛЕНИЛА - БЕДЕМИ	М2	12.600	12.600	1,00	1,00	12.600	12.600	**1,19**
	ВЕРТИКАЛНО ОЗЕЛЕЊАВАЊЕ ПАКЕТ 268								
	ОДРЖАВАЊЕ ЗЕЛЕНИХ ЗИДОВА	М2	92.858	92.858	1,00	1,00	92.858	92.858	**1,31**
	ПОПРАВКА ХИДРАНТСКОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	КОМ	1	1	1,00	1,00	1	1	**0,11**
	ПОПРАВКА АУТОМАТСКОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	М1	254	254	1,00	1,00	254	254	**0,20**
	СЕЗОНСКО ОДРЖАВАЊЕ ХИДРАНТСКЕ МРЕЖЕ	КОМ	59	59	1,00	1,00	59	59	**1,26**
	ИЗРАДА НОВОГ ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА	М1	99	99	1,00	1,00	99	99	**0,03**
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	1.467	1.467	1,00	1,00	1.467	1.467	**0,90**
	ЗАМЕНА ДОТРАЈАЛИХ САНИТАРИЈА	КОМ	653	653	1,00	1,00	653	653	**0,87**
	УТРОШАК ВОДЕ	М3	48.090	48.090	1,00	1,00	48.090	48.090	**0,98**
	ОДРЖАВАЊЕ ЈЕЗЕРА	ЧАС	552	552		1,00	552	552	**0,45**
	ОДРЖАВАЊЕ ШАХТОВА	ЧАС	65	65	1,00	1,00	65	65	**1,81**
	АНГАЖОВАЊЕ ВОЗИЛА И ГРАЂЕВИНСКИХ МАШИНА	час	2.032	2.032	1,00	1,00	2.032	2.032	**0,97**
	САТНИНЕ - РАДНИ ДАН	час	79.508	79.508	1,00	1,00	79.508	79.508	**0,94**
	САТНИНЕ - НА ДАН ПРАЗНИКА КОЈИ ЈЕ НЕРАДАН	час	2.300	2.300	1,00	1,00	2.300	2.300	**0,89**
	САТНИНЕ - РАД НОЋУ	час	3.850	3.850	1,00	1,00	3.850	3.850	**0,98**
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								
	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.								
	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 (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)**	0002	**1.489.156**	**1.283.828**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	27.456	27.281
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	27.281
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	1.247.987
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	410.367	400.292
023	2. Постројења и опрема	0011	1.022.122	825.970
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	21.569
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	8.560
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	8.560
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**	**593.497**

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II плана на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	70.264	71.094
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	32.945	35.578
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	35.708	33.465
13	3. Роба	0034	455	457
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.156	1.594
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	319.925	148.760
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	6.364	6.947
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	313.283	141.563
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	278	250
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	15.535	18.385
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	15.535	18.385
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
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	189.951
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	124.225	165.307
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**2.268.322**	**1.877.325**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	**1.468.122**	**1.701.014**
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	**1.243.187**	**953.272**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	792.313	853.831
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	2.443	2.443

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II плана на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) 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	209.310
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	22.163
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	255.483	211.517
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	254.473	211.517
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.010	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	13.245	301.666
350	1. Губитак ранијих година	0413	13.245	13.245
351	2. Губитак текуће године	0414	0	288.421
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**293.839**	**326.180**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	270.580	307.621
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	191.395	210.205
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	79.185	97.416
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	23.259	18.559
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	18.559
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	**38.664**	**30.146**
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	**51.550**	**41.190**
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**641.082**	**526.537**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	200.000	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		0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	200.000	
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		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II плана на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	7.159	1.366
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	243.391	303.282
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	3.478	5.366
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	297.651
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	284	265
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	171.822	180.643
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	160.891	171.202
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	10.931	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	18.710	41.246
	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**	**1.877.325**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**1.468.122**	**1.701.014**

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 (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**4.332.872**	**4.038.475**
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	3.878.254
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	4.156.994	3.878.254
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	10.024
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	165.776	150.197
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**	**4.179.205**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	500	500
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	559.900	580.265
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	2.920.778	2.920.453
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	2.410.334	2.410.334
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	144.953
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	114.889	114.889
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	357.427	369.385
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	44.796	44.796
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	165.717	148.917
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	**168.865**	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		**140.730**
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**54**	**38**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2	2
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	52	36
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**150.759**	**137.685**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	100	100
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3.329	5.255
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	30	30
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	147.300	132.300
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	**150.705**	**137.647**

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II Плана 01.01.-31.12.2025.	Реализација (процена) 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**	**1.000**
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	**21.850**	**21.706**
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	**38.000**	**30.750**
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**4.354.776**	**4.060.219**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**4.353.766**	**4.348.640**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	**1.010**	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		**288.421**
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		**288.421**
	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	**1.010**	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		**288.421**
	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 (процена) 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**	**4.497.202**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	4.156.994	4.461.710
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	101.030	35.492
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	**4.472.584**	**4.497.489**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.275.845	1.175.857
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	2.920.778	2.920.453
4. Плаћене камате у земљи	3010	3.329	133.493
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	9.000	7.061
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	170.232	200.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014	93.400	60.125
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	214.560	287
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**	**210.115**
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	130.000	210.115
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	210.115
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	**200.000**	**200.000**
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	200.000
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**	**206.532**
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		

П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс II Плана 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	200.000	200.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	6.069	6.532
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	6.532
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	**4.458.024**	**4.697.202**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	**4.808.653**	**4.914.136**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	**350.629**	**216.934**
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	**599.846**	**406.885**
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	**249.217**	**189.951**

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	78.234.180	78.234.180	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	2.896.909	максимално ангажовање запослених и механизације
Временске непогоде (олује, снеголоми….)	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	15.000	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	процена 2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	1.272.102	1.142.548	1.243.187	973.575
	Реализација	1.242.178	1.243.688	953.272	-
% одступања реализације од плана		-2%	+9%	-23%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+5%	+0%	-23%	0%
Укупна имовина	План	2.282.900	2.137.799	2.268.322	1.959.017
	Реализација	2.171.646	2.156.371	1.877.325	-
% одступања реализације од плана		-5%	+1%	-17%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-4%	-1%	-13%	0%
Пословни приходи	План	3.855.448	3.565.405	4.332.872	4.698.125
	Реализација	3.863.381	3.798.521	4.038.475	-
% одступања реализације од плана		+0%	+7%	-7%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+29%	-2%	+6%	0%
Пословни расходи	План	3.756.310	3.530.096	4.150.580	4.530.453
	Реализација	3.752.339	3.718.296	4.179.205	-
% одступања реализације од плана		-0%	+5%	+1%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+21%	-1%	+12%	0%
Пословни резултат	План	99.138	35.309	168.865	162.854
	Реализација	111.042	80.225	-140730	-
% одступања реализације од плана		+12%	+127%	-183%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-214%	-28%	-275%	0%
Нето резултат	План	33.386	8.682	1.010	6.065
	Реализација	60.000	1511	-288421	-
% одступања реализације од плана		+80%	-83%	-28657%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-147%	-97%	-19188%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План	1.287	1.287	1.216	1.314
	Реализација	1.208	1.200	1.216	-
% одступања реализације од плана		-6%	-7%	0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+0%	-1%	+1%	0%
Просечна нето зарада	План	81.852	96.922	120.823	127.885
	Реализација	85.886	102.516	121.380	-
% одступања реализације од плана		+5%	+6%	+0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+16%	+31%	+41%	+25%
Инвестиције	План	151.303	140.000	220.101	115.000
	Реализација	150.955	28.436	220.101	-
% одступања реализације од плана		-0%	-80%	0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+27%	+18%	+674%	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

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година процена реализације	План 2026. година
EBITDA	21.151	243.698	119.306	25.481	121.466
ROA	0,05	0,06	0,07	0,15	0,06
ROE	0,00	0,05	0,12	0,3	0,13
Оперативни новчани ток	70.913	141.000	72.777	281	314.565
Дуг / капитал	85,7	70,81	69,24	92,61	95,7
Ликвидност	135,4	161,34	115,05	112,72	98,3
% зарада у пословним приходима	63,36	57,07	71,28	72,31	76,03

у 000 динара

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Процена на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе		100.000	200.000	200.000	300.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе		0	0		
Укупно кредитно задужење	0	100.000	200.000	200.000	300.000

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	процена 2025. година	План 2026. година
Субвенције	План	71	0	73.415	147.000	153.000
	Пренето	71	0	73.415	132.000	0
	Реализовано	71	0	73.415	132.000	0
Остали приходи из буџета	План					
	Пренето					
	Реализовано					
Укупно приходи из буџета	План	71	0	73.415	147.000	153.000
	Пренето	71	0	73.415	132.000	0
	Реализовано	71	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			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	**1.293.397**	**1.334.277**	**1.361.509**	**1.404.741**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	30.660	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	30.660	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	1.254.464	1.296.622	1.325.132	1.369.642
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	410.419	410.367	410.367	410.367
023	2. Постројења и опрема	0011	825.300	869.000	899.000	945.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	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	8.273	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	8.273	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	**677.587**	**650.791**	**590.263**	**553.821**
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	72.443	65.243	67.948	67.565
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	37.226	29.828	32.945	32.945
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	33.465	33.465	33.464	33.464

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
13	3. Роба	0034	352	506	383	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.400	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	203.687	217.592	225.054	257.164
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	6.205	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	197.254	208.422	212.548	250.522
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	228	975	532	278
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	6.425	5.280	6.782	8.250
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6.425	5.280	6.782	8.250
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	205.383	106.375	96.154	96.617
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	189.649	256.301	194.325	124.225
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**1.970.984**	**1.985.068**	**1.951.772**	**1.958.562**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	**1.524.569**	**1.675.660**	**1.701.014**	**1.723.400**
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	**900.452**	**958.001**	**979.745**	**973.575**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	853.831	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	223.428	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 ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	17.234	17.234	17.234	17.234
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	211.527	211.527	7.417	1.247
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	211.527	211.527		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			7.417	1.247
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	373.543	315.994	90.139	90.139
350	1. Губитак ранијих година	0413	301.666	301.666	90.139	90.139
351	2. Губитак текуће године	0414	71.877	14.328		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**363.245**	**363.101**	**361.133**	**361.271**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	361.612	359.835	356.234	354.739
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	263.136	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	98.476	98.241	98.126	98.022
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	1.633	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				
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	1.633	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	**30.146**	**30.146**	**30.146**	**30.146**
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	**39.500**	**36.250**	**33.482**	**30.159**
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**637.641**	**597.570**	**547.266**	**563.866**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 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	4.517	8.672	8.693	7.159
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	395.618	382.205	320.021	347.665
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	7.026	1.339	5.624	3.478
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	379.418	380.573	314.109	343.903
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	9.174	293	288	284
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	224.938	191.088	217.004	190.332
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	185.971	180.904	181.377	180.891
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	38.967	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	12.568	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	**1.970.984**	**1.985.068**	**1.951.772**	**1.959.017**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**1.524.569**	**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			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**1.039.000**	**2.186.700**	**3.284.400**	**4.359.875**
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	995.500	2.100.000	3.134.500	4.186.375
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	995.500	2.100.000	3.134.500	4.186.375
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	1.000	1.700	2.400	3.500
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	42.500	85.000	147.500	170.000
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	**1.071.440**	**2.121.548**	**3.161.288**	**4.197.021**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	150	250	400	500
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	112.000	240.866	326.347	405.700
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	840.540	1.645.932	2.468.291	3.315.161
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	658.842	1.329.834	2.022.404	2.734.119
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	99.815	201.470	306.394	414.219
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	81.883	114.628	139.493	166.823
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	28.750	57.500	86.250	115.000
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	45.000	90.000	135.000	174.900
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	32.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	45.000	87.000	145.000	153.760
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		**65.152**	**123.112**	**162.854**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	**32.440**			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**10**	**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	1	1	1	2
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	9	20	33	40
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**38.848**	**77.701**	**117.029**	**158.949**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	10	48	68	100
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	435	847	1.746	5.219
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	3	6	15	30
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	38.400	76.800	115.200	153.600
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	**38.837**	**77.680**	**116.995**	**158.907**
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	**4.600**	**9.200**	**15.800**	**18.150**
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	**5.200**	**11.000**	**14.500**	**19.950**
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**1.043.610**	**2.195.921**	**3.300.234**	**4.378.167**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**1.115.488**	**2.210.249**	**3.292.817**	**4.376.920**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			**7.417**	**1.247**
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	**71.877**	**14.328**		
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			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
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			**7.417**	**1.247**
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	**71.877**	**14.328**		
	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			**7.417**	**1.247**
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	**71.877**	**14.328**		
	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			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	**1.040.524**	**2.403.797**	**3.585.202**	**4.899.770**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.014.960	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	25.564	51.797	74.562	121.030
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	**1.292.266**	**2.420.781**	**3.592.733**	**4.595.205**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	391.309	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	840.539	1.645.932	2.468.291	3.315.161
4. Плаћене камате у земљи	3010	435	847	1.746	5.219
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	50.122	110.676	136.878	155.980
8. Остали одливи из пословних активности	3014	9.861	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	251.742	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	**31.193**	**63.326**	**81.367**	**91.367**
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	31.193	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	31.193	63.326	81.367	91.367
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	**300.000**	**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	300.000	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	**1.633**	**3.266**	**4.899**	**306.532**

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
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	0	300.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	1.633	3.266	4.899	6.532
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	298.367			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		3.266	4.899	306.532
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	**1.340.524**	**2.403.797**	**3.585.202**	**4.899.770**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	**1.325.092**	**2.487.373**	**3.678.999**	**4.993.104**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	**15.432**			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		**83.576**	**93.797**	**93.334**
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	**189.951**	**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	**205.383**	**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	38.500.000	80.500.000	115.000.000	153.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	38.500.000	80.500.000	115.000.000	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 (процена) 01.01-31.12.2025.	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	1.689.644.045	1.689.644.045	461.848.021	932.213.725	1.417.705.018	1.916.617.097
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	2.410.333.873	2.410.333.873	658.841.685	1.329.834.129	2.022.403.734	2.734.118.541
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	2.775.500.000	2.775.500.000	758.656.200	1.531.304.000	2.328.797.900	3.148.337.500
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	1.216	1.216	1.258	1.297	1.314	1.314
4.1.	- на неодређено време	1.116	1.138	1.168	1.199	1.224	1.232
4.2.	- на одређено време	100	78	90	98	90	82
5	Накнаде по уговору о делу	3.601.816	3.652.742	662.000	1.356.000	3.050.000	4.000.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	5	2	2	3	3
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	9.450.000	1.700.000	3.950.000	6.900.000	10.000.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	37	35	6	15	27	35
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				
14	Број чланова скупштине*	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				
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0				
19	Превоз запослених на посао и са посла	12.000.000	12.900.000	3.500.000	6.900.000	9.800.000	12.900.000
20	Дневнице на службеном путу	150.000	50.000	50.000	100.000	120.000	150.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	350.000	155.000	150.000	200.000	300.000	350.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.700.000	3.700.000	2.000.000	2.500.000	3.800.000	5.000.000
23	Број прималаца отпремнине	32	32	15	18	25	28
24	Јубиларне награде	40.050.000	40.410.000	10.000.000	32.500.000	43.500.000	54.000.000
25	Број прималаца јубиларних награда	134	134	24	84	113	159
26	Смештај и исхрана на терену		0				
27	Помоћ радницима и породици радника	8.818.000	8.868.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.100.000
28	Стипендије		0				
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	56.476.439	55.965.550	58.519.994	58.519.994	58.519.994	58.519.994
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	3.492.800	4.780.000	500.000	1.000.000	2.578.812	3.492.800
31	Поклон деци запослених поводом Нове године и Божића у виду ваучера или робе (неновчана средства)	6.998.000	6.998.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	7.000.000

* 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		622	580	42
8	Сектор за изградњу	60		152	144	8
9	Сектор за биљну производњу	26		74	62	12
10	Сектор за транспорт и механизацију	43		157	153	4
11	Сектор за опште послове	48		53	49	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	1.216	1.138	78

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**	244	236	3	3
2	**ВС**	46	48		
3	**ВКВ**	21	20		
4	**ССС**	358	356		
5	**КВ**	281	394		
6	**ПК**	39	39		
7	**НК**	227	221		
	УКУПНО	1.216	1.314	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	**До 30 година**	75	125
2	**30 до 40**	198	220
3	**40 до 50**	347	402
4	**50 до 60**	447	446
5	**Преко 60**	149	121
	УКУПНО	1.216	1.314
	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**	790	854	2	2
2	**Женски**	426	460	1	1
	УКУПНО	1.216	1.314	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	120
2	**5 до 10**	176	199
3	**10 до 15**	136	166
4	**15 до 20**	119	131
5	**20 до 25**	191	197
6	**25 до 30**	204	215
7	**30 до 35**	153	150
8	**Преко 35**	143	136
	УКУПНО	1.216	1.314

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	Процена броја 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	159.326	227	165.841	15,47	4,09
2	ВС	43	111.628	45	129.960	48	136.268	16,42	4,85
3	ВКВ	6	108.610	6	127.949	6	134.247	17,81	4,92
4	ССС	196	96.346	218	113.900	248	119.830	18,22	5,21
5	КВ	534	86.786	535	105.191	568	110.745	21,21	5,28
6	ПК	173	76.844	187	91.951	217	97.681	19,66	6,23
7	НК								
	УКУПНО/ПРОСЕК	**1.176**	**103.032**	**1.216**	**121.380**	**1.314**	**127.435**	**18,13**	**5,10**

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	**1.216**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	**11**
1	*Пензија*	10
2	*промена статуса*	
3	*остали одлив*	1
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	**53**
1	*новозапослени*	12
2	*промена статуса*	41
	Стање на дан 31.03.2026. године	**1.258**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2026. године	**1.297**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	**49**
1	*Пензија*	7
2	*промена статуса*	42
3	*остали одлив*	
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	**66**
1	*новозапослени*	66
2	*промена статуса*	
	Стање на дан 30.09.2026. године	**1.314**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	**1.258**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	**8**
1	*Пензија*	8
2	*промена статуса*	
3	*остали одлив*	
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	**47**
1	*новозапослени*	20
2	*промена статуса*	27
	Стање на дан 30.06.2026. године	**1.297**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2026. године	**1.314**
	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	**1.314**

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	204.829.761	182.721	43		0	5	1.857.055	371.411
XI	1.200	209.292.228	177.252	1.123	196.506.527	174.984	72	10.976.952	152.458	5	1.808.749	361.750
XII	1.216	214.536.732	179.270	1.121	198.945.968	177.472	90	13.764.646	152.941	5	1.826.118	365.224
УКУПНО		**2.410.334.233**			**2.340.058.918**			**49.596.491**			**20.678.824**	
ПРОСЕК	**1.176**	**200.861.186**	**173.152**	**1.140**	**195.004.910**	**171.124**	**31**	**4.508.772**	**138.398**	**5**	**1.723.235**	**344.647**

*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	1.221	219.981.329	180.165	1.211	217.412.714	179.532	5	702.128	140.426	5	1.866.487	373.297
II	1.222	217.896.049	178.311	1.211	215.337.759	177.818	6	787.929	131.321	5	1.770.361	354.072
III	1.228	220.964.307	179.938	1.211	217.478.670	179.586	12	1.685.106	140.426	5	1.800.531	360.106
IV	1.233	222.534.868	180.482	1.211	218.355.787	180.310	17	2.387.234	140.426	5	1.791.847	358.369
V	1.243	222.947.894	179.363	1.211	217.388.699	179.512	27	3.668.693	135.878	5	1.890.502	378.100
VI	1.248	225.509.683	180.697	1.211	219.215.535	181.020	32	4.493.617	140.426	5	1.800.531	360.106
VII	1.258	228.841.772	181.909	1.211	220.832.074	182.355	42	6.088.841	144.972	5	1.920.857	384.171
VIII	1.268	228.081.633	179.875	1.211	226.200.599	186.788	52		0	5	1.881.033	376.207
IX	1.314	235.646.201	179.335	1.211	219.980.653	181.652	98	13.761.702	140.426	5	1.903.845	380.769
X	1.314	236.948.849	180.326	1.211	221.237.239	182.690	98	13.761.702	140.426	5	1.949.908	389.982
XI	1.314	235.634.650	179.326	1.211	220.419.528	182.014	98	13.315.936	135.877	5	1.899.186	379.837
XII	1.314	239.131.307	181.987	1.211	223.006.588	184.151	98	14.207.295	144.972	5	1.917.424	383.485
УКУПНО		**2.734.118.541**			**2.636.865.846**			**74.860.182**			**22.392.512**	
ПРОСЕК	**1.265**	**227.843.212**	**180.143**	**1.211**	**219.738.821**		**49**	**6.805.471**	**127.964**	**5**	**1.866.043**	**373.209**

*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	1.221	253.308.500	207.460	1.211	250.350.740	206.731	5	808.500	161.700	5	2.149.260	429.852
II	1.222	250.907.300	205.325	1.211	247.961.430	204.758	6	907.300	151.217	5	2.038.570	407.714
III	1.228	254.440.400	207.199	1.211	250.426.688	206.793	12	1.940.400	161.700	5	2.073.312	414.662
IV	1.233	256.248.900	207.826	1.211	251.436.688	207.627	17	2.748.900	161.700	5	2.063.312	412.662
V	1.243	256.724.500	206.536	1.211	250.323.087	206.708	27	4.224.500	156.463	5	2.176.913	435.383
VI	1.248	259.674.400	208.072	1.211	252.426.688	208.445	32	5.174.400	161.700	5	2.073.312	414.662
VII	1.258	263.511.300	209.468	1.211	254.288.133	209.982	42	7.011.300	166.936	5	2.211.867	442.373
VIII	1.268	262.636.000	207.126	1.211	252.333.990	208.368	52	8.136.000	156.462	5	2.166.010	433.202
IX	1.314	271.346.600	206.504	1.211	253.307.722	209.172	98	15.846.600	161.700	5	2.192.278	438.456
X	1.314	272.846.600	207.646	1.211	254.754.681	210.367	98	15.846.600	174.666	5	2.245.319	449.064
XI	1.314	271.333.300	206.494	1.211	253.813.087	209.590	98	15.333.300	175.555	5	2.186.913	437.383
XII	1.314	275.359.700	209.558	1.211	256.792.086	212.050	98	16.359.700	176.111	5	2.207.914	441.583
УКУПНО		**3.148.337.500**			**3.028.215.022**			**94.337.500**			**25.784.978**	
ПРОСЕК	**1.265**	**262.361.458**	**207.435**	**1.211**	**252.351.252**	**208.383**	**49**		**163.826**	**5**	**2.148.748**	**429.750**

*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	139.688	97.922
	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	415.999	291.615

		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	415.999	291.615

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 _____ 2026. године - Бруто 1

у динарима

Реализација 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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*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 _____ 2026. године - Бруто 2

у динарима

Реализација 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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*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															
	овердрафт кредит-позајмица по текућем рачуну	РСД	Не		0	21.05.2026.	21.05.2027.								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%	12				200.000.000
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					211.712.738										505.179.890
од чега за ликвидност					200.000.000										200.000.000
од чега за капиталне пројекте															

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
	Добра					
1.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ИЗРАДУ	179.273.664	30.000.000	80.000.000	130.000.000	160.000.000
2.	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА - РЕЖИЈСКОГ	91.201.338	12.500.000	25.000.000	37.500.000	50.000.000
3.	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	124.258.746	28.750.000	57.500.000	86.250.000	115.000.000
4.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	52.835.547	5.000.000	12.500.000	20.000.000	25.000.000
5.	ТРОШКОВИ ЈЕДНОКРАТНОГ ОТПИСА АЛАТА И ИНВЕНТАРА	26.782.464	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
…						
	Укупно добра:	474.351.759	81.250.000	185.000.000	288.750.000	370.000.000
	Услуге					
1	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	5.759.240	2.500.000	4.500.000	7.000.000	9.000.000
2	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА	41.559.205	8.000.000	17.500.000	26.500.000	35.000.000
3	ТРОШКОВИ ЗАКУПНИНА	2.836.873	900.000	1.500.000	2.100.000	3.000.000
4	ТРОШКОВИ САЈМОВА	478.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
5	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	2.773.402	600.000	1.200.000	1.800.000	3.000.000
6	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	61.044.155	11.000.000	23.000.000	37.000.000	50.000.000
7	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	56.101.506	8.000.000	17.000.000	26.000.000	35.000.000
8	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	1.539.864	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
9	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА	50.834.794	1.500.000	17.500.000	43.500.000	75.000.000
10	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1.983.411	230.000	730.000	1.100.000	1.500.000
11	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	6.982.400	2.000.000	2.000.000	2.000.000	7.000.000
…						
	Укупно услуге:	231.892.850	35.480.000	86.430.000	149.250.000	221.500.000
	Радови					
1	ТРОШКОВИ УСЛУГА НА ИЗРАДИ УЧИНАКА (ПОДИЗВОЂАЧИ)	286.045.955	7.000.000	27.000.000	42.000.000	50.000.000
…						
	Укупно радови:	286.045.955	7.000.000	27.000.000	42.000.000	50.000.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	992.290.564	123.730.000	298.430.000	480.000.000	641.500.000

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			
								План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	ТРАНСПОРТНА СРЕДСТВА	2026	2026	40.000		Сопствена средства	40.000	10.000	20.000	30.000	40.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	40.000	10.000	20.000	30.000	40.000
2	ОПРЕМА ЗА САОБРАЋАЈ	2026	2026	1.560		Сопствена средства	1.560	1.560	1.560	1.560	1.560
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	1.560	1.560	1.560	1.560	1.560
3	ПОКРЕТНИ МОНТАЖНИ ОБЈЕКТИ	2026	2026	9.000		Сопствена средства	9.000		4.500	7.000	9.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	9.000	2.000	4.500	7.000	9.000
4	ОПРЕМА ЗА ОПРЕМАЊЕ ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА	2026	2026	4.000		Сопствена средства	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000
5	ОПРЕМА ЗА ПОЉОПРИВРЕДУ	2026	2026	16.000		Сопствена средства	16.000	5.000	10.000	15.000	16.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	16.000	5.000	10.000	15.000	16.000
6	СПЕЦИЈАЛНЕ МАШИНЕ И АЛАТИ	2026	2026	10.000		Сопствена средства	10.000	2.000	4.000	7.000	10.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	10.000	2.000	4.000	7.000	10.000
7	ОПРЕМА-РАЧУНАРИ	2026	2026	8.000		Сопствена средства	8.000	0	3.000	5.000	8.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	8.000	0	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	2.000
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					

						Остало					
						Укупно:	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11	АПЛИКАТИВНИ СОФТВЕРИ	2023	2026	13.908	4.408	Сопствена средства	13.908	8.000	11.000	13.908	13.908
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	13.908	8.000	11.000	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
Укупно инвестиције				**128.067**	**12.293**		**115.000**	**33.193**	**63.326**	**91.367**	**115.000**

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	Ребаланс II Плана 2025. година	Реализација (процена) 2025. година	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	1.900.000	1.900.000	500.000	800.000	1.500.000	2.000.000
6.	Реклама и пропаганда	3.120.000	3.120.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.300.000
7.	Остало						