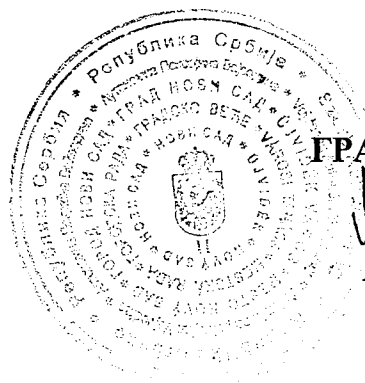


РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-3/2025-192-II
Дана: 12. јуна 2025. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИЦИ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 84. ст. 3. и 4. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад за 2025. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада, број: 352-3/2025-192-II од 12. јуна 2025. године, с молбом да се дневни ред VIII седнице Скупштине Града Новог Сада, заказане за 17. јун 2025. године, допуни разматрањем Предлога решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад за 2025. годину и да Скупштина донесе ово решење у предложеном тексту, како би се стекли услови за благовремену реализацију Програма.



ГРАДОНАЧЕЛНИК

Жарко Милић
Жарко Милић

На основу члана 67. тачка 1. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), поводом разматрања Нацрта решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад за 2025. годину, Градско веће Града Новог Сада на 28. седници од 12.06. 2025. године, доноси

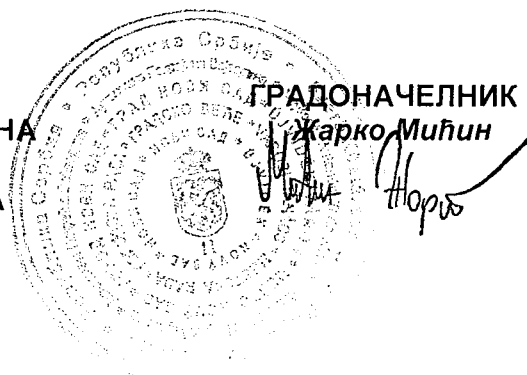
ЗАКЉУЧАК

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад за 2025. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад донео на 222. седници одржаној 11. јуна 2025. године.

II. На основу члана 84. ст. 3. и 4. Пословника Скупштине Града Новог Сада доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад за 2025. годину и предлаже Скупштини Града Новог Сада да донесе ово решење у предложеном тексту.

III. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се Данијела Андрић, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереника Зоран Станојевић, в.д. начелника Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-3/2025-192-II
Дана: 12.06.2025. године
НОВИ САД



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2025-408
12. јун 2025. године
НОВИ САД

ГРАДСКО ВЕЋЕ
ГРАДА НОВОГ САДА

ПРЕДМЕТ: Мишљење на Нацрт решења о давању сагласности на Одлуку о
изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа
„Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад за 2025. годину

Градска управа за прописе размотрила је Нацрт решења о давању
сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа
„Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад за 2025. годину.

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.



ЗД ЗАМЕНИКА НАЧЕЛНИКА

Ивана Аћимов

Ивана Аћимов

ПРЕДЛОГ

На основу члана 24. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16 и 46/20) и члана 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), Скупштина Града Новог Сада на _____ седници од _____ 2025. године, доноси

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ЗООХИГИЈЕНА И ВЕТЕРИНА НОВИ САД" НОВИ САД ЗА 2025. ГОДИНУ

I. **ДАЈЕ СЕ** сагласност на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад за 2025. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад донео на 222. седници одржаној 11. јуна 2025. године.

II. Ово решење објавити у "Службеном листу Града Новог Сада".

РЕФЕРАТ

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад за 2025. годину, садржан је у члану 24. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16 и 46/20), којим је прописано да ради обезбеђивања заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад, Скупштина Града Новог Сада даје сагласност на годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад и члану 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), којим је дефинисано да Скупштина Града Новог Сада, у складу са законом, између осталог, даје сагласност на годишње програме пословања јавних комуналних и других јавних предузећа.

Јавно комунално предузеће "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад доставило је Градској управи за комуналне послове Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад за 2025. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад донео на 222. седници одржаној 11. јуна 2025. године.

Наведеном одлуком, у Програму пословања Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад за 2025. годину извршене су следеће измене:

У поглављу: „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ“, у тачки: „3.1. Циљеви Предузећа за 2025. годину“, у прилогу: „Прилог 2“, извршене су измене планираних вредности индикатора за базну годину, 2025. годину, 2026. годину и 2027. годину.

У тачки: „3.3. План управљања ризицима“, у табели: „Пословни ризици и план управљања ризицима“, у колони: „Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика“ износ средстава увећан је за 20.000.000,00 динара и сада износи 60.000.000,00 динара.

У тачки: „3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања“, у прилогу: „Прилог 4“ извршене су поједине измене планираних индикатора пословања за 2025. годину.

У поглављу: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА“, у тачки: „4.1. Планирани Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине“, у прилогу: „Прилог 5 БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године“, извршене су следеће измене:

У делу: „ПАСИВА“, у одељку: „А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0“, у колони: „План 31.12.2025.“, у пододељку: „VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)“, износ планираних средстава увећан је за 399.000,00 динара и износи 2.465.000,00 динара, јер је на позицији: „1. Нераспоређени добитак ранијих година“ износ

планираних средства увећан за 506.000,00 динара и сада износи 1.907.000,00 динара, док је на позицији: „2. Нераспоређени добитак текуће године“ износ планираних средства умањен за 107.000,00 динара и сада износи 558.000,00 динара. У пододељку: „IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)“, на позицији: „1. Губитак ранијих година“ износ планираних средства увећан за 14.499.000,00 динара и сада износи 57.377.000,00 динара.

У одељку: „Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428), у колони: „План 31.12.2025.“ износ планираних средстава увећан је за 20.000.000,00 динара и сада износи 60.000.000,00 динара, јер је у пододељку: „I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)“, на позицији: „3. Остала дугорочна резервисања“ износ планираних средстава увећан за 20.000.000,00 динара и сада износи 60.000.000,00 динара.

У одељку: „Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ“, у колони: „План 31.12.2025.“, износ планираних средстава умањен је за 650.000,00 динара и сада износи 74.615.000,00 динара.

У одељку: „Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)“, у колони: „План 31.12.2025.“, износ планираних средстава увећан је за 700.000,00 динара и износи 11.600.000,00 динара, јер је у пододељку: „V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)“, на позицији: „2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода“ износ планираних средстава увећан за 700.000,00 динара и сада износи 3.600.000,00 динара.

У прилогу: „Прилог 5а БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године“, извршене су следеће измене:

У делу: „А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)“, у колони: „План 01.01-31.12.2025.“, износ планираних средстава се повећава за 40.726.000,00 динара, и сада износи 234.226.000,00 динара, због измена у одељку: „I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)“, на позицији: „1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту“, где се износ планираних средстава повећава за 1.000.000,00 динара и сада износи 5.000.000,00 динара, и у одељку: „II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)“, на позицији: „1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту“, где се износ планираних средстава повећава за 39.726.000,00 динара и сада износи 229.226.000,00 динара.

У делу: „Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)“, у колони: „План 01.01-31.12.2025.“, износ планираних средстава се повећава за 40.852.000,00 динара, и сада износи 233.570.000,00 динара, због измена у одељку: „I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ“ где се износ планираних средстава повећава за 1.000.000,00 динара и сада износи 4.000.000,00 динара, у одељку: „II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ“ где се износ планираних средстава повећава за 10.730.000,00 динара и сада износи 38.500.000,00 динара, у одељку: „III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)“ где се износ планираних средстава повећава за 2.785.000,00 динара и сада износи 85.422.000,00 динара, у одељку: „IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ“, где се износ планираних средстава повећава за 3.000.000,00 динара и сада износи 12.000.000,00 динара, у одељку: „VI. ТРОШКОВИ

ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА", где се износ планираних средстава повећава за 1.450.000,00 динара и сада износи 25.751.000,00 динара, затим у одељку: „VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА“ где се износ планираних средстава повећава за 20.000.000,00 динара и сада износи 60.000.000,00 динара и у одељку: „VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ“ где се износ планираних средстава повећава за 1.887.000,00 динара и сада износи 7.897.000,00 динара.

У делу: „В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013)≥0“, у колони: „План 01.01-31.12.2025.“ износ планираних средстава се смањује за 126.000,00 динара и сада износи 656.000,00 динара.

У делу: „Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)“, у колони: „План 01.01-31.12.2025.“, износ планираних средстава се повећава за 40.726.000,00 динара, и сада износи 234.226.000,00 динара.

У делу: „Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)“, у колони: „План 01.01-31.12.2025.“, износ планираних средстава се повећава за 40.852.000,00 динара, и сада износи 233.570.000,00 динара.

Наведене измене довеле су до измене планираног финансијског резултата Предузећа за 2025. годину, тако да планирани нето добитак сада износи 558.000,00 динара.

Наведене измене условиле су одговарајуће измене у прилогу: „Прилог 56 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године“.

Такође, наведене измене условиле су и одговарајуће измене у тачки: „4.2. Структура планираних прихода и расхода“ тако да је измењен износ укупних прихода, као и структура планираних трошкова у оквиру планираних укупних расхода Предузећа.

У тачки: „4.4. Субвенције и остали приходи из буџета“, у прилогу: „Прилог 6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА“, у табели: „План за период 01.01-31.12.2025. године“, на позицији: „Остали приходи из буџета“ износ планираних средстава се повећава за 50.000.000,00 динара и сада износи 270.000.000,00 динара. Услед ове измене, планирани укупан износ средстава за субвенције и остале приходе из буџета Града Новог Сада за 2025. годину увећан је за 50.000.000,00 динара, односно са 220.000.000,00 на 270.000.000,00 динара.

Наведено повећање довело је до одговарајућих измена у тачки: „4.5. Образложење коришћења средстава из буџета“, где су извршене поједине измене планираних средстава за реализацију Програма услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад за 2025. годину.

У тачки: „4.6. Трошкови запослених“, у прилогу: „Прилог 7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ“, у табели, у колони: „План 01.01-31.12.2025.“, на позицији: „1. Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)“ износ планираних средстава се повећава за 1.710.087,00 динара и износи 47.836.384,00 динара, на позицији: „2. Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)“ износ планираних средстава се повећава за 2.418.500,00 динара и износи 68.065.856,00 динара и на позицији: „3. Маса БРУТО 2 зарада (зарада са

припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)“ износ планираних средстава се повећава за 2.784.901,00 динар и износи 78.377.833,00 динара.

Услед ових измена, планирани укупан износ средстава за трошкове запослених повећан је са 82.637.472,00 динара на 85.422.373,00 динара, односно за 2.784.901,00 динар.

У поглављу: „8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ“, у прилогу: „Прилог 15. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА“, извршене су следеће измене:

У делу: „Добра“:

- на позицији: „1. Храна и друге намирнице за животиње у прихватишту“ износ планираних средстава се повећава са 7.000.000,00 динара на 9.000.000,00 динара,
- на позицији: „2. Утрошен материјал за текуће одржавање“ износ планираних средстава се повећава са 14.000.000,00 динара на 19.000.000,00 динара,
- на позицији: „3. Специјалистичке интервенције и прегледи“ износ планираних средстава се повећава са 300.000,00 динара на 500.000,00 динара,
- на позицији: „4. Средства за одржавање хигијене“ износ планираних средстава се повећава са 350.000,00 динара на 500.000,00 динара,
- на позицији: „5. ХТЗ опрема“ износ планираних средстава се повећава са 500.000,00 динара на 1.000.000,00 динара,
- на позицији: „6. Трошкови канцеларијског материјала и папирне конфекције“ износ планираних средстава се повећава са 400.000,00 динара на 500.000,00 динара,
- на позицији: „7. Горива мазива“ износ планираних средстава се повећава са 1.800.000,00 динара на 2.500.000,00 динара,
- на позицији: „8. Електрична енергија“ износ планираних средстава се повећава са 1.960.000,00 динара на 2.900.000,00 динара, и
- на позицији: „9. Гас“ износ планираних средстава се повећава са 400.000,00 динара на 600.000,00 динара.

Наведене измене довеле су до повећања укупно планираних финансијских средстава за набавку добара за 2025. годину за 9.790.000,00 динара, односно са 26.710.000,00 динара на 36.500.000,00 динара.

У делу: „Услуге“:

- на позицији: „4. Одржавање опреме, грађевинских објеката, возила и сервисирање“ износ планираних средстава се повећава са 1.400.000,00 динара на 2.000.000,00 динара,
- на позицији: „5. Одржавање медицинске опреме“ износ планираних средстава се повећава са 300.000,00 динара на 500.000,00 динара,

- на позицији: „7. Комуналне услуге (водовод, паркинг картице и сл.)“ износ планираних средстава се повећава са 1.000.000,00 динара на 1.200.000,00 динара,
- на позицији: „8. Услуге заштите на раду“ износ планираних средстава се повећава са 750.000,00 динара на 900.000,00 динара,
- на позицији: „11. Регистрација возила“ износ планираних средстава се повећава са 400.000,00 динара на 600.000,00 динара,
- на позицији: „12. Противпожарна заштита“ износ планираних средстава се повећава са 150.000,00 динара на 250.000,00 динара,
- на позицији: „13. Адвокатске услуге“ износ планираних средстава се повећава са 1.200.000,00 динара на 1.500.000,00 динара, и
- на позицији: „14. Рачуноводствене услуге ревизије“ износ планираних средстава се повећава са 315.000,00 динара на 400.000,00 динара.

Наведена измена довела је до повећања укупно планираних финансијских средстава за набавку услуга за 1.835.000,00 динара, односно са 25.998.000,00 динара на 27.833.000,00 динара.

Такође, наведене измене довеле су до повећања укупно планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за 2025. годину за 11.625.000,00 динара, односно са 52.708.000,00 динара на 64.333.000,00 динара.

Имајући у виду наведено, предлаже се да Скупштина Града Новог Сада донесе Решење у предложеном тексту.

В.Д. НАЧЕЛНИКА

Зоран Станојевић



На основу члана 13. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 46/20) и члана 28. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад од 19. октобра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузеће „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад на 222. седници, одржаној 11. јуна 2025. године, доноси

ОДЛУКУ
О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ЗООХИГИЈЕНА И ВЕТЕРИНА НОВИ САД“
НОВИ САД ЗА 2025. ГОДИНУ

I.

У Програму пословања Јавног комуналног предузећа „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад за 2025. годину у поглављу: „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ“, у тачки: „3.1. Циљеви Предузећа за 2025. годину“, прилог: „Прилог 2“, мења се и гласи:

”

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	2026. година	2027. година		
Контрола и смањење популације напуштених паса и мачака на територији Града Новог Сада	Пословни приход	2024	40.559.489,00	43.626.000,00	49.908.144,00	45.371.040,00	Биланс успеха	Активности збрињавања животиња, иницијативом за измену прописа и повећањем надзора над контролом и смањењем популације у складу са законом.
Спречавање и сузбијање зооноза-болести која се са животиња преноси на људе и обрнуто	Пословни приход	2024	6.270.000,00	4.950.000,00	4.620.000,00	4.290.000,00	Биланс успеха	Дијагностика, превентива и лечење имају за циљ бригу о животињама и добру ветеринарску праксу где је неопходно пружити адекватну услугу и заштиту животиња под нашим надзором како би у потпуности могли да обезбедимо здравствену заштиту незбринутих животиња и онемогућили ширење заразе од које могу да оболе и људи.
Удомљавање напуштених животиња у прихватишту за напуштене животиње	Комада	2024	260	280	290	300	Уговори о удомљавању	Свакодневно промовисање одговорног власништва над животињама врши се медијском кампањом која обухвата подизање свести грађана и власника животиња, обавезе које повлаче држање животиња (путем телевизије, радија, друштвених мрежа).

”

У тачки: „3.3. План управљања ризицима“, прилог: „Прилог 3“, мења се и гласи:

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		
Накнада штете од уједа напуштених животиња	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	60.000	Саставити план мера, одредити приоритете, рокове и динамику надокнаде штете. Планирати довољну количину средстава да се при том не угрози ликвидност предузећа.

Тачка: „3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања“, мења се и гласи:

„3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000
динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	12.225	11.790	5.964	-
	Реализација	5.896	6.104	-	-
	% одступања реализације од плана	-52%	-43%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		37%	4%	-
Укупна имовина	План	145.228	136.441	138.892	129.140
	Реализација	142.951	144.296	126.181	-
	% одступања реализације од плана	-2%	6%	-9%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	1%	1%	-13%	2%
Пословни приходи	План	143.000	163.000	184.000	234.226
	Реализација	139.118	156.193	178.559	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-4%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	12%	14%	31%
Пословни расходи	План	140.725	160.148	183.514	233.570
	Реализација	142.367	153.677	182.189	-
	% одступања реализације од плана	1%	-4%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	1%	8%	19%	28%
Пословни резултат	План	2.275	2.852	486	656
	Реализација	-3.249	2.516	-3.630	-
	% одступања реализације од плана	-	-12%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	-	-118%
Нето резултат	План	1.934	2.424	413	558
	Реализација	2.334	1.375	-24.489	-
	% одступања реализације од плана	21%	-43%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	60%	-41%	-	-102%

Број запослених на дан 31.12.	План	43	43	43	43
	Реализација	38	38	38	-
	% одступања реализације од плана	-12%	-12%	-12%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	-	13%
Просечна нето зарада	План	63.396	71.966	82.786	92.706
	Реализација	71.748	83.161	95.938	-
	% одступања реализације од плана	13%	16%	16%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	14%	16%	15%	-3%
Инвестиције	План	13.000	9.600	-	-
	Реализација	7.423	9.471	-	-
	% одступања реализације од плана	-43%	-1%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-1%	28%	-	-

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	План 2025. година
EBITDA	7.035	11.888	-1.283	12.656
ROA	2%	1%	-	43%
ROE	40%	23%	-	-
Оперативни новчани ток	-5.345	1.531	-1.390	500
Дуг / капитал	464	446	-	-
Ликвидност	8%	9%	120%	78%
% зарада у пословним приходима	42%	43%	44%	36%

у 000 динара

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

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	13.000	9.600	-	-
	Пренето	11.354	9.471	-	-
	Реализовано	7.423	9.471	-	-
Остали приходи из буџета	План	143.000	163.000	190.000	270.000
	Пренето	142.873	162.781	189.943	-
	Реализовано	142.873	162.781	189.943	-
Укупно приходи из буџета	План	156.000	172.600	190.000	270.000
	Пренето	154.227	172.252	189.943	-
	Реализовано	150.296	172.252	189.943	-

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 краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100
Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100

У поглављу: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА“, тачка:
 „4.1. Планирани Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине“, мења се и гласи:

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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	120.140	120.140	120.140	120.140
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	120.140	120.140	120.140	120.140
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	83.683	83.683	83.683	83.683
023	2. Постројења и опрема	0011	36.457	36.457	36.457	36.457
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
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 (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	5.500	7.500	7.500	9.000
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	850	1.700	2.550	3.400
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	625	1.250	1.875	2.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	225	450	675	900
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	150	300	450	600
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	150	300	450	600
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044				
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
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				
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. Хартје 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	4.500	5.500	4.500	5.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	125.640	127.640	127.640	129.140
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401				
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	8.890	8.890	8.890	8.890
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	28.947	28.947	28.947	28.947
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.526	2.101	2.900	2.465
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.401	1.907	1.907	1.907
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	125	194	993	558
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	43.794	58.151	57.655	57.377
350	1. Губитак ранијих година	0413	43.794	58.151	57.655	57.377
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	10.000	30.000	45.000	60.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	10.000	30.000	45.000	60.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	10.000	30.000	45.000	60.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				

• 413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	106.709	108.553	90.058	74.615
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	4.500	7.300	9.500	11.600
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
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				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2.000	4.000	6.000	8.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2.000	4.000	6.000	8.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2.500	3.300	3.500	3.600
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	2.500	3.300	3.500	3.600
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				
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	4.431	18.213	16.918	17.075
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	125.640	127.640	127.640	129.140
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	48.375	117.500	177.000	234.226
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.000	2.500	3.500	5.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.000	2.500	3.500	5.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	47.375	115.000	173.500	229.226
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	47.375	115.000	173.500	229.226
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	48.228	117.272	175.832	233.570
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	750	2.000	3.300	4.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	6.000	19.250	28.875	38.500
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	22.053	43.172	64.157	85.422
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	16.412	33.170	50.618	68.065
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.899	5.722	8.578	11.435
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.742	4.280	4.961	5.922
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.250	6.000	9.000	12.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6.075	12.900	19.500	25.751
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	10.000	30.000	45.000	60.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.100	3.950	6.000	7.897
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	147	228	1.168	656
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032				

560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	48.375	117.500	177.000	234.226
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	48.228	117.272	175.832	233.570
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	147	228	1.168	656
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
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	147	228	1.168	656
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	22	34	175	98
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	125	194	993	558
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	48.375	117.500	177.000	234.226
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002				
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	48.375	117.500	177.000	234.226
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	47.375	116.500	178.000	233.726
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	25.322	73.328	113.843	148.304
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	22.053	43.172	64.157	85.422
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.000	1.000		500
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016			1.000	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
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				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
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				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				

6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	48.375	117.500	177.000	234.226
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	47.375	116.500	178.000	233.726
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.000	1.000		500
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			1.000	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.500	4.500	5.500	4.500
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	4.500	5.500	4.500	5.000

”

Тачка: „4.2. Структура планираних прихода и расхода“, мења се и гласи:

„4.2. Структура планираних прихода и расхода

Јавно комунално предузеће „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад планира да се у 2025. години финансира по два основа:

- Сопствени извори финансирања из цене услуга остварених пружањем ветеринарских услуга и здравствене заштите животиња у 2025. години и продаје робе, и
- Средства из буџета Града Новог Сада за 2025. годину опредељена за услуге из делатности Предузећа.

Програмом пословања Предузећа планирани су укупни приходи у износу од 234.226.000,00 динара и у целокупном износу односе се на пословне приходе.

Укупни расходи планирани су на нивоу од 233.570.000,00 динара, а од тога: набавна вредност продате робе у износу од 4.000.000,00 динара, трошкови материјала, горива и енергије у износу од 38.500.000,00 динара, трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 85.422.000,00 динара, трошкови амортизације у износу од 12.000.000,00 динара, трошкови производних услуга у износу од 25.751.000,00 динара, трошкови резервисања у износу од 60.000.000,00 динара и нематеријални трошкови у износу од 7.897.000,00 динара.“

Тачка: „4.4. Субвенције и остали приходи из буџета“, мења се и гласи:

„4.4. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2024. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	190.000.000	189.943.209,55	189.943.209,55	-	-
УКУПНО	190.000.000	189.943.209,55	189.943.209,55	-	-

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	55.000.000	135.000.000	202.500.000	270.000.000
УКУПНО	55.000.000	135.000.000	202.500.000	270.000.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

”

Тачка: „4.5. Образложење коришћења средстава из буџета“, мења се и гласи:

„4.5. Образложење коришћења средстава из буџета

УСЛУГЕ ИЗ ДЕЛАТНОСТИ за 2025. годину

1788 - Хватање и превоз паса и мачака до прихватилишта врши се 365 дана у години, а подразумева хватање и превоз паса и мачака до прихватилишта и изласке на терен када из оправданих разлога није дошло до хватања животиња. Хватање и превоз паса и мачака подразумева: излазак на терен екипе за хватање животиња са превозом, рад запослених, фиксирање животиња, утврђивање идентитета животиња и манипулисање фиксираним животињама. Хватање и превоз паса и мачака обавља се савременим методама и средствима.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 18.278.817,00 динара.

3558 - Збрињавање напуштених паса и мачака у прихватилишту подразумева да се свим напуштеним псима и мачкама који су доведени у прихватилиште врши потребна тријажа, клинички преглед, потребне стерилизације односно кастрације са пре и пост-оперативним током, као и вакцинација против беснила и инфективних болести и обележавање микрочипом. Ова позиција подразумева еутаназију код животиња код којих се клиничким прегледом утврди да су неизлечиво болесне или повређене како би се спречила патња и омогућила хумана смрт животиње, спречило ширење заразних болести, као и код животиња код којих се клиничким прегледом утврди да су агресивне и опасне за околину. Ова позиција подразумева и пружање ветеринарске помоћи и лечење паса и мачака у прихватилишту.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 57.991.356,00 динара.

1791 – Смештај животиња у прихватилишту подразумева збрињавање ухваћених паса и мачака у прихватилишту, и то: животиње које су напуштене и изгубљене, чији власник односно држалац не може више да се брине о њима, које надлежни орган одузме власнику и које су у опасности. У прихватилишту се са напуштеним животињама поступа у складу са законом и добром ветеринарском праксом.

Услуга „Смештај животиња у прихватилишту“ обухвата свакодневну бригу о смештеним псима и мачкама, као што су: исхрана смештених животиња, шетање, истрчавање, одржавање хигијене, опсервација животиња и друге активности које обављају запослени на одржавању хигијене боксова у прихватилишту.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 45.625.365,00 динара.

1792 – Контрола и смањење популације напуштених паса и мачака подразумева поступање по Програму контроле и смањења популације напуштених паса и мачака на територији Града Новог Сада, а који обухвата: поновно хватање, регистарацију и обележавање напуштених паса и мачака, контролу и ревакцинацију напуштених паса и мачака, удомљавање, едукацију и информисање власника или држалаца животиња о особинама и потребама животиња и друге мере у складу са законом.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 15.887.055,00 динара.

1793 - Нешкодљиво уклањање лешева животиња са јавних површина подразумева пријем, пријаву о налажењу леша животиње на јавној површини, нешкодљиво уклањање лешева животиња са јавне површине уз максималну предострожност и дезинфекцију места са којег је леш уклоњен, превоз или организовање превоза лешева животиња са јавне површине до објекта за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла на начин који не представља ризик по друге животиње, људе и животну средину.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 15.727.920,00 динара.

1794 - Збрињавање отпада животињског порекла подразумева збрињавање отпада животињског порекла 366 дана у години по пријавама. Збрињавање отпада животињског порекла са јавних површина на територији Града Новог Сада вршиће се на безбедан начин, у складу са Законом. Овако збринут отпад животињског порекла биће привремено одложен у хладњачу до одношења и уништавања на начин који не представља ризик по друге животиње, људе и животну средину.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 4.656.000,00 динара.

491 – Опсервација паса и мачака на беснило врши се првог, петог и десетог дана или по записнику Републичке ветеринарске инспекције или код животиња код којих се сумња на присуство вируса. Опсервација је неопходна јер вирус беснила може да се појави у плувачци заражених животиња десет дана пре појаве првих симптома болести. Опсервацију врши доктор ветеринарске медицине.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 1.354.112,00 динара.

1771 - Пружање прве помоћи повређеним напуштеним животињама се одвија збрињавањем болесних и трауматизованих, напуштених животиња на јавним површинама Града. Болесног или трауматизованог пса или мачку служба транспортује у амбуланту. По доласку у амбуланту животињи се отвара протокол болести и врши клинички преглед, обрађују свеже и старије ране мањег обима које не захватају дубља ткива и телесне шупљине, постављају завоји, удлаге, спроводе неопходне интервенције и одговарајуће дијагностичке и терапијске процедуре. Животиње се подвргавају процедурама аналгезије, анестезије и седације, у неопходном степену, да би се животиња поштедела бола и стреса.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 21.151.139,00 динара.

492 - Хируршке интервенције код повређених напуштених животиња обухваћене су хируршке интервенције код повређених напуштених животиња уз комплетну општу анестезију и аналгезију. Оперисане животиње остају због постоперативног тока, где им је обезбеђена интензивна нега све време опоравка, а хируршка нега се спроводи у току буђења из анестезије и опоравка. У интензивној нези животиња постоперативно добија адекватну терапију и аналгезију уз сталан надзор стручног особља.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 34.422.960,00 динара.

495 - Обдукција уинулих животиња и токсиколошки преглед уинулих животиња подразумева обдукцију и токсиколошки преглед уинулих животиња због евентуалне сумње на тровање животиња или у друге сврхе, а по налогу надзора ветеринарске инспекције, комуналне инспекције и других надлежних органа.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 2.713.622,00 динара.

496 - Ванредни и интервентни радови у вези заразних болести животиња

Ванредни и интервентни радови у вези заразних болести животиња ће се обављати искључиво уз записник Републичке ветеринарске инспекције, посебан налог Научног института за ветеринарство Нови Сад или посебан налог надзорног органа.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 38.814,00 динара.

497 - Карантин и прихватилиште за остале животиње

Послови који се обављају у оквиру карантина, у складу са законом обухватају активности на држању, хватању, прикупљању, превозу, збрињавању, ветеринарској нези и смештају. У карантин се смештају животиње по налозима инспекцијских органа и органа реда. У карантину су животиње смештене 24 сата где им је обезбеђена пуна нега у складу са законима који ту проблематику уређују.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 15.120,00 динара.

3559 - Дијагностика, превентива и лечење *Dirofilaria immitis* (срчани црв) и других зооноза обухваћен је нативни преглед крви на присуство микрофиларије (или узрочника других зооноза), сноп тест за откривање присуства одраслих облика и микрофиларије (или узрочника других зооноза), лечење и профилакса. Дијагностика, превентива и лечење *Dirofilaria immitis* (срчани црв) и других зооноза, има за циљ бригу о животињама и добру ветеринарску праксу где је неопходно пружити адекватну услугу и заштиту животиња под нашим надзором како би у потпуности могли да обезбедимо здравствену заштиту незбринутих животиња и онеомогућили ширење заразе од које могу да оболе и људи.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 16.156.800,00 динара.

3560 - Превентива и заштита паса, мачака и животне средине од заразних болести подразумева превентивна вакцинација, превентивни третман ендопаразита (дехелминтизација) и превентивни третман ектопаразита. Превентива и заштита паса, мачака и животне средине од заразних болести (*Canine Distemper, Canine Parvovirus, Hepatitis Cantogiosa Canis, Leptospirosis*) које су веома подмукле, заразне и са неизвесним лечењем и исходом, које су узрок високог степена mortalитета код животиња. Заразне болести (зоонозе) су разлог више за вакцинацију паса и мачака како би се спречило њихово ширење у прихватишту. Утврђивање патологије није важно само за напуштене псе и мачке на територији Града Новог Сада већ и као прва мера за сузбијање обољења која се могу пренети на људе и/или друге животиње. Савремене методе лечења захтевају профилаксу, односно рад на спречавању болести, јер је то најјефтинији начин лечења. Мера се састоји од превентивне вакцинације и превентивног третмана ендопаразита (дехелминтизација) и ектопаразита.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 11.960.520,00 динара.

3561 - Имиџинг методе (ртг и ултразвук) и лабораторијска дијагностика обухваћене су услуге рендгена и ултразвучни преглед, лабораторијске анализе и то: ККС, биохемијска анализа крви, преглед урина, копролошки преглед. Имиџинг методе (ртг и ултразвук) и лабораторијска дијагностика је мера којом се утврђује здравствено стање животиња и потребно је да буде незаобилазан корак у дијагностификовању. Савремена опрема омогућава тачно утврђивање здравственог стања напуштених животиња на територију Града Новог Сада имиџинг методом (ртг и ултразвук) и биохемијским анализама. Наведене методе претходе хируршким интервенцијама и у складу су са Законом о добробити животиња и добром ветеринарском праксом, а неходне су због боље процене општег здравственог стања животиња и смањења ризика од интервенције, а њиховом применом животињама се пружа максимална здравствена заштита

За ову позицију опредељена су средства у износу од 24.020.400,00 динара.

Средства за реализацију Програма услуга из делатности Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад за 2025. годину, планирана су у буџету Града Новог Сада за 2025. годину, у износу од 270.000.000,00 динара."

Тачка: „4.6. Трошкови запослених“, мења се и гласи:

4.6. Трошкови запослених

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација 01.01- 31.12.2024.	План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	42.717.493	43.747.622	11.612.199	23.359.094	35.590.379	47.836.384
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	60.784.584	60.785.341	16.411.839	33.169.178	50.617.517	68.065.856
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	69.993.448	69.994.883	18.898.233	38.194.309	58.286.071	78.377.833
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	43	38	38	38	41	43
4.1.	- на неодређено време	35	34	34	34	35	35
4.2.	- на одређено време	8	4	4	4	6	8
5	Накнаде по уговору о делу	851.856	851.852	230.000	460.000	690.000	920.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.424.052	1.388.889	356.013	712.026	1.068.039	1.424.052
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.200.000	1.077.312	300.000	600.000	900.000	1.200.000
20	Дневнице на службеном путу	15.000		3.750	7.500	11.250	15.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	15.000		3.750	7.500	11.250	15.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију				930.000	930.000	930.000
23	Број прималаца отпремнине				2	2	2
24	Јубиларне награде	2.362.234	2.332.895				
25	Број прималаца јубиларних награда	25	24				
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	2.260.488	1.942.222	2.260.488	2.260.488	2.260.488	2.260.488
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	280.000	280.000				280.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 10/22), који се примењује од 25. марта 2022. године, са роком примене од три године, као и Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад, који се примењује од 14. јула 2022. године, такође са роком примене од три године основна зарада запосленог утврђује се на основу услова утврђених Правилником, потребних за рад на пословима за које је запослени закључио Уговор о раду и времена проведеног на раду, при чему се радни учинак запосленог утврђује на основу норматива и стандарда или оцене резултата рада, у складу са критеријумима утврђеним Колективним уговором код послодавца, а елементи за обрачун и исплату основне зараде су: вредност радног часа, коефицијенти посла и време проведено на раду, утврђени овим колективним уговором, односно колективним уговором код послодавца и уговором о раду.

Такође, према наведеним колективним уговорима вредност радног часа без пореза и доприноса (нето износ) утврђује у висини минималне цене рада по радном часу (нето износ) утврђене Одлуком Социјално-економског савета Републике Србије или Одлуком Владе Републике Србије.

Маса средстава за исплату зарада за 2025. годину је планирана на основу смерница Владе РС о изради Програма пословања за 2025. годину, као и смерница Оснивача.

Овако утврђена маса средстава за исплату зарада за 2025. годину представља горњу границу за исплату зарада на годишњем нивоу.

Уколико у току важења или након истека важења Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 10/22) и Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад, овако утврђена маса средстава на годишњем нивоу није довољна за исплату зарада, вредност радног часа за преостале месеце 2025. године утврђиваће се у оквиру преосталих неискоришћених средстава за зараде планираних овим програмом пословања, тако да маса средстава за исплату зарада за 2025. годину не буде премашена.

”

У поглављу: „6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА“, тачка: „6.4. Средства за зараде“, мења се и гласи:

„6.4. Средства за зараде

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

Прилог 11.

у динарима

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	38	4.714.760	124.073	37	4.457.209	120.465	0	0	0	1	257.551	257.551
II	38	4.840.149	127.372	37	4.587.065	123.975	0	0	0	1	253.084	253.084
III	39	4.736.509	121.449	37	4.437.987	119.946	1	42.547	42.547	1	255.975	255.975
IV	39	5.142.349	131.855	37	4.799.095	129.705	1	86.779	86.779	1	256.475	256.475
V	39	5.661.858	145.176	37	5.278.021	142.649	1	108.183	108.183	1	275.654	275.654
VI	39	4.803.888	123.177	37	4.455.181	120.410	1	93.342	93.342	1	255.365	255.365
VII	39	5.552.376	142.369	37	5.171.945	139.782	1	109.108	109.108	1	271.323	271.323
VIII	39	5.026.422	128.883	37	4.659.335	125.928	1	94.757	94.757	1	272.330	272.330
IX	39	4.833.371	123.933	37	4.483.166	121.167	1	93.995	93.995	1	256.210	256.210
X	39	5.310.590	136.169	37	4.932.973	133.324	1	107.701	107.701	1	269.916	269.916
XI	38	4.999.416	131.564	36	4.629.444	128.596	1	107.931	107.931	1	262.041	262.041
XII	38	5.163.653	135.886	36	4.798.225	133.284	1	108.919	108.919	1	256.509	256.509
УКУПНО		60.785.341			56.689.646			953.262			3.142.433	
ПРОСЕК	38	5.065.445	132.432	36	4.724.137	129.743	1	79.439	79.439	1	261.869	261.869

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

План 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	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
II	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
III	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
IV	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
V	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
VI	43	5.816.113	135.258	37	4.936.998	133.432	5	579.418	115.884	1	299.697	299.697
VII	43	5.816.113	135.258	37	4.936.998	133.432	5	579.418	115.884	1	299.697	299.697
VIII	43	5.816.113	135.258	37	4.936.998	133.432	5	579.418	115.884	1	299.697	299.697
IX	43	5.816.113	135.258	37	4.936.998	133.432	5	579.418	115.884	1	299.697	299.697
X	43	5.816.113	135.258	37	4.936.998	133.432	5	579.418	115.884	1	299.697	299.697
XI	43	5.816.113	135.258	37	4.936.998	133.432	5	579.418	115.884	1	299.697	299.697
XII	43	5.816.113	135.258	37	4.936.998	133.432	5	579.418	115.884	1	299.697	299.697
УКУПНО		68.065.856			57.998.766			6.621.141			3.445.949	
ПРОСЕК	43	5.672.155	131.911	37	4.833.231	130.628	5	551.762	110.352	1	287.162	287.162

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2

у динарима

План 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	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
II	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
III	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
IV	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
V	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
VI	43	6.697.254	155.750	37	5.684.953	153.647	5	667.200	133.440	1	345.101	345.101
VII	43	6.697.254	155.750	37	5.684.953	153.647	5	667.200	133.440	1	345.101	345.101
VIII	43	6.697.254	155.750	37	5.684.953	153.647	5	667.200	133.440	1	345.101	345.101
IX	43	6.697.254	155.750	37	5.684.953	153.647	5	667.200	133.440	1	345.101	345.101
X	43	6.697.254	155.750	37	5.684.953	153.647	5	667.200	133.440	1	345.101	345.101
XI	43	6.697.254	155.750	37	5.684.953	153.647	5	667.200	133.440	1	345.101	345.101
XII	43	6.697.254	155.750	37	5.684.953	153.647	5	667.200	133.440	1	345.101	345.101
УКУПНО		78.377.833			66.785.579			7.624.244			3.968.010	
ПРОСЕК	43	6.531.486	151.895	37	5.565.465	150.418	5	635.354	127.071	1	330.668	330.668

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

Распон ислаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	95.732	69.608	105.642	76.897
	Највиша зарада	195.759	139.727	176.018	126.230
Пословодство	Најнижа зарада	253.084	180.593	299.697	212.587
	Највиша зарада	275.654	195.734	299.697	212.587

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2025. до 31.05.2025. 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	38	5.468.182	143.900	37	5.186.593	140.178	0	0	0	1	281.589	281.589
II	38	5.465.100	143.818	37	5.187.653	140.207	0	0	0	1	277.447	277.447
III	38	5.362.660	141.123	37	5.079.584	137.286	0	0	0	1	283.076	283.076
IV	38	5.571.135	146.609	37	5.287.132	142.895	0	0	0	1	284.003	284.003
V	38	5.481.816	144.258	37	5.199.394	140.524	0	0	0	1	282.422	282.422
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО		27.348.893			25.940.356			0			1.408.537	
ПРОСЕК	38	5.469.779	143.942	36	5.188.071	140.218	0	0	0	1	281.707	281.707

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

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2025. до 31.05.2025. 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	38	6.296.612	165.700	37	5.972.362	161.415	0	0	0	1	324.250	324.250
II	38	6.293.063	165.607	37	5.973.582	161.448	0	0	0	1	319.480	319.480
III	38	6.175.103	162.503	37	5.849.141	158.085	0	0	0	1	325.962	325.962
IV	38	6.415.162	168.820	37	6.088.132	164.544	0	0	0	1	327.029	327.029
V	38	6.312.311	166.113	37	5.987.102	161.814	0	0	0	1	325.209	325.209
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО		31.492.250			29.870.320			0			1.621.930	
ПРОСЕК	38	6.298.450	165.749	37	5.974.064	161.461	0		0	1	324.386	324.386

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

Поглавље: „8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ“, мења се и гласи:

„8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2024. години	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
Добра						
1.	Храна и друге намирнице за животиње у прихватишту	6.509.837	1.750.000	4.500.000	6.750.000	9.000.000
2.	Утрошен материјал за текуће одржавање	10.907.241	3.500.000	9.500.000	14.250.000	19.000.000
3.	Специјалистичке интервенције и прегледи	235.000	75.000	250.000	375.000	500.000
4.	Средства за одржавање хигијене	200.100	87.500	250.000	375.000	500.000
5.	ХТЗ опрема	15.630	125.000	500.000	750.000	1.000.000
6.	Трошкови канцеларијског материјала и папирне конфекције	354.904	100.000	250.000	375.000	500.000
7.	Горива мазива	1.465.313	450.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
8.	Електрична енергија	1.669.203	490.000	1.450.000	2.175.000	2.900.000
9.	Гас	203.779	100.000	300.000	450.000	600.000
Укупно добра:		21.561.007	6.677.500	18.250.000	27.375.000	36.500.000
Услуге						
1.	Услуге фиксне телефоније	113.650	27.500	55.000	82.500	110.000
2.	Услуге мобилне телефоније	588.651	162.500	325.000	487.500	650.000
3.	Интернет услуге	515.077	150.000	300.000	450.000	600.000
4.	Одржавање опреме, грађевинских објеката, возила и сервисирање	1.356.111	350.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
5.	Одржавање медицинске опреме	-	75.000	250.000	375.000	500.000
6.	Посебне рекламне услуге (Огласи за ЈН)	27.200	12.000	24.000	36.000	48.000
7.	Комуналне услуге (водовод, паркинг картице и сл.)	1.008.520	250.000	600.000	900.000	1.200.000
8.	Услуге заштите на раду	703.875	187.500	450.000	675.000	900.000
9.	Збрињавање отпада животињског порекла	14.100.000	3.540.000	7.080.000	10.620.000	14.160.000

10.	Збрињавање отпада медицинског порекла	53.150	25.000	50.000	75.000	100.000
11.	Регистрација возила	210.152	100.000	300.000	450.000	600.000
12.	Противпожарна заштита	65.390	37.500	125.000	187.500	250.000
13.	Адвокатске услуге	720.000	300.000	750.000	1.125.000	1.500.000
14.	Рачуноводствене услуге ревизије	200.000	78.750	200.000	300.000	400.000
15.	Услуге програмера	474.950	137.500	275.000	412.500	550.000
16.	Софтвери и антивирусна заштита	63.715	16.250	32.500	48.750	65.000
17.	Услуге осигурања	165.966	50.000	100.000	150.000	200.000
18.	Услуге одржавања објекта и опреме	3.943.211	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
Укупно услуге:		24.309.618	6.499.500	13.916.500	20.874.750	27.833.000
Радови						
1.						
Укупно радови:						
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		45.870.625	13.177.000	32.166.500	48.249.750	64.333.000

”

II.

Ова одлука доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЗООХИГИЈЕНА И ВЕТЕРИНА НОВИ САД“
НОВИ САД
Број:02-1271-3/2025
Датум: 11. јун 2025. године



Председник Надзорног одбора
Владан Бумбић

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Владан Бумбић", written over the printed name.

**ПРЕГЛЕД ДЕЛОВА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ЗООХИГИЈЕНА И ВЕТЕРИНА НОВИ САД“ НОВИ САД
ЗА 2025. ГОДИНУ КОЈИ СЕ МЕЊАЈУ**

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

3.1. Циљеви Предузећа за 2025. годину

Основни циљ у 2025. години у обављању комуналне делатности зоохигијене је квантитативно и квалитативно извршење планираног обима услуга. У планираном обиму пружања услуга током 2024. године основни циљ је смањење броја напуштених животиња на градским улицама, здравствена заштита како животиња, а индиректно и људи и то превентивним мерама заштите, тј. вакцинацијом напуштених животиња против беснила и заразних болести, као и благовременим и нешкодљивим уклањањем лешева животиња са јавних површина.

Остваривање циљева које Јавно комунално предузеће „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад жели да оствари у 2025. години могуће је уз јасно дефинисану стратегију, која би обухватила поред претходно наведеног циља и:

- праћење броја популације невластичких паса и мачака, спровођењем мере стерилизације/кастрације у циљу смањења броја напуштених животиња, а самим тим и броја уједа напуштених животиња на територији Града Новог Сада;
- спречавање и сузбијање зооноза - болести које се преносе са животиња на људе и обрнуто, а представљају озбиљне здравствене, еколошке, хигијенске и естетске проблеме свих грађана;
- едукацију и обавештавање власника и држаоца животиња о одговорном власништву, удомљавању напуштених животиња, мерама против напуштања животиња, чиповању и регистрацији паса и мачака - законским обавезама власника, као и изграђивању свести о хуманом поступању и старању о животињама;
- активности у сврху удомљавања паса и проналажењу напуштеним псима нови дом;
- континуирано праћење савремених достигнућа у ветеринарској делатности, наставак модернизације и осавремењавања средстава рада кроз набавку нове опреме, као и здравствена заштита животиња кроз развој високих технологија у области дијагностике и лечења;
- старање о заштити животне средине;
- континуирана и планска комуникација која обезбеђује адекватан однос према грађанима, држави, невладиним организацијама, које се баве бригом о животињама, као и према привреди, и
- друге свеобухватне активности повезане с зоохигијенским и ветеринарским надзором над животињама.

Побољшањем и усавршавањем нивоа остварења поменутих циљева Јавно комунално предузеће „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад доприноси обезбеђивању обављања комуналне делатности зоохигијене у Граду Новом Саду.

Јавно комунално предузеће „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад константно успоставља и унапређује сарадњу са удружењима за заштиту животиња и грађанима, тако да је и тај сегмент нешто на чему се планира рад и убудуће.

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	2026. година	2027. година		
Контрола и смањење популације напуштених паса и мачака на територији Града Новог Сада	Пословни приход	2024	40.559.489,00	43.626.000,00	38.390.880,00	34.900.800,00	Биланс успеха	Активности збрињавања животиња, иницијативом за измену прописа и повећањем надзора над контролом и смањењем популације у складу са законом.
Спречавање и сузбијање зооноза-болести која се са животиња преноси на људе и обрнуто	Пословни приход	2024	6.270.000,00	7.590.000,00	7.920.000,00	8.250.000,00	Биланс успеха	Дијагностика, превентива и лечење имају за циљ бригу о животињама и добру ветеринарску праксу где је неопходно пружити адекватну услугу и заштиту животиња под нашим надзором како би у потпуности могли да обезбедимо здравствену заштиту незбринутих животиња и онемогућили ширење заразе од које могу да оболе и људи.
Удомљавање напуштених животиња у прихватишту за напуштене животиње	Комада	2024	260	280	290	300	Уговори о удомљавању	Свакодневно промовисање одговорног власништва над животињама врши се медијском кампањом која обухвата подизање свести грађана и власника животиња, обавезе које повлаче држање животиња (путем телевизије, радија, друштвених мрежа)

3.3. План управљања ризицима

Предузеће планира да у интеракцији са корисницима ветеринарских услуга успостави адекватне интерне процесе, процедуре, организациону структуру и вештине како би се евентуални ризици на време идентификовали, оценили и на најефикаснији начин пронашла решења за управљања тим ризицима.

Услуге се обезбеђују кроз различите, али повезане пословне линије.

Надзорном одбору и директору Предузећа потребно је омогућити све алате којима ризике за пословање Предузећа могу спречити, ублажити или отклонити.

Запослени се морају максимално ангажовати у спречавању настанка ризика за пословање и решавању истих, својим директним ангажовањем у процесу рада и одлучивања.

Управљање ризицима подразумева идентификацију потенцијалних догађаја који могу имати негативан утицај на остваривање циљева Предузећа, процену сваког ризика, те праћење и контролу.

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		
Накнада штете од уједа напуштених животиња	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	40.000	Саставити план мера, одредити приоритете, рокове и динамику надокнаде штете. Планирати довољну количину средстава да се при том не угрози ликвидност предузећа.

3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000
динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	12.225	11.790	5.964	-
	Реализација	5.896	6.104	-	-
	% одступања реализације од плана	-52%	-43%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	37%	4%	-	-
Укупна имовина	План	145.228	136.441	138.892	129.140
	Реализација	142.951	144.296	129.954	-
	% одступања реализације од плана	-2%	6%	-6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	1%	1%	-10%	-1%
Пословни приходи	План	143.000	163.000	184.000	193.500
	Реализација	139.118	156.193	178.238	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-4%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	12%	14%	9%
Пословни расходи	План	140.725	160.148	183.514	192.718
	Реализација	142.367	153.677	181.915	-
	% одступања реализације од плана	1%	-4%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	1%	8%	18%	6%
Пословни резултат	План	2.275	2.852	486	782
	Реализација	-3.249	2.516	-3.677	-
	% одступања реализације од плана	-	-12%	-857%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	-246%	-121%
Нето резултат	План	1.934	2.424	413	665
	Реализација	2.334	1.375	-21.576	-
	% одступања реализације од плана	21%	-43%	-5.324%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	60%	-41%	-1.669%	-103%

Број запослених на дан 31.12.	План	43	43	43	43
	Реализација	38	38	38	-
	% одступања реализације од плана	-12%	-12%	-12%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	-	13%
Просечна нето зарада	План	63.396	71.966	82.786	89.392
	Реализација	71.748	83.161	95.938	-
	% одступања реализације од плана	13%	16%	16%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	14%	16%	15%	-7%
Инвестиције	План	13.000	9.600	-	-
	Реализација	7.423	9.472	-	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-1%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-28%	28%	-	-

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 (процена)	План 2025. година
EBITDA	7.035	11.888	5.670	9.782
ROA	2%	1%	-	51%
ROE	40%	23%	-	-
Оперативни новчани ток	-5.345	1.531	584	500
Дуг / капитал	464	446	-	-
Ликвидност	8%	9%	120%	83%
% зарада у пословним приходима	42%	43%	44%	43%

	у 000 динара			
	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење				

		у 000 динара			
		2022. година	2023. година	2024. година (процена)	План 2025. година
Субвенције	План	13.000	9.600	-	-
	Пренето	11.354	9.471	-	-
	Реализовано	7.423	9.471	-	-
Остали приходи из буџета	План	143.000	163.000	190.000	220.000
	Пренето	142.873	162.781	189.943	-
	Реализовано	142.873	162.781	189.943	-
Укупно приходи из буџета	План	156.000	172.600	190.000	220.000
	Пренето	154.227	172.252	189.943	-
	Реализовано	150.296	172.252	189.943	-

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 краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100

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

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	120.140	120.140	120.140	120.140
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	120.140	120.140	120.140	120.140
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	83.683	83.683	83.683	83.683
023	2. Постројења и опрема	0011	36.457	36.457	36.457	36.457
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
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				
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	5.500	7.500	7.500	9.000
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	850	1.700	2.550	3.400
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	625	1.250	1.875	2.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	225	450	675	900
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	150	300	450	600
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	150	300	450	600
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044				
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
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				

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. Хартije 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	4.500	5.500	4.500	5.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	125.640	127.640	127.640	129.140
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401				
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	8.890	8.890	8.890	8.890
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	28.947	28.947	28.947	28.947
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.526	1.776	2.191	2.066
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.401	1.401	1.401	1.401
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	125	375	790	665
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	43.794	43.606	43.211	42.878
350	1. Губитак ранијих година	0413	43.794	43.606	43.211	42.878
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	10.000	20.000	30.000	40.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	10.000	20.000	30.000	40.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	10.000	20.000	30.000	40.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				

411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	106.709	97.047	86.057	75.265
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	4.500	6.600	8.400	10.900
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
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				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2.000	4.000	6.000	8.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2.000	4.000	6.000	8.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2.500	2.600	2.400	2.900
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				

47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.500	2.600	2.400	2.900
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	4.431	3.993	3.183	2.975
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	125.640	127.640	127.640	129.140
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Прилог 5а

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	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	48.375	96.750	145.125	193.500
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.000	2.000	3.000	4.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.000	2.000	3.000	4.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	47.375	94.750	142.125	189.500
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	47.375	94.750	142.125	189.500
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	48.228	96.309	144.196	192.718
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	750	1.500	2.250	3.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	6.000	13.885	20.830	27.770
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	22.053	42.774	62.566	82.637
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	16.412	32.824	49.236	65.647
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.899	5.670	8.369	11.068
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.742	4.280	4.961	5.922
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.250	4.500	6.750	9.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6.075	12.150	18.300	24.301

54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	10.000	20.000	30.000	40.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.100	1.500	3.500	6.010
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	147	441	929	782
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032				
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	48.375	96.750	145.125	193.500
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	48.228	96.309	144.196	192.718
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	147	441	929	782
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
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	147	441	929	782
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	22	66	139	117
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	125	375	790	665

	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Прилог 56

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	48.375	96.750	145.125	193.500
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002				
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	48.375	96.750	145.125	193.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	47.375	95.750	146.125	193.000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	25.322	52.976	83.559	110.363
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	22.053	42.774	62.566	82.637
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.000	1.000		500
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016			1.000	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
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				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
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				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	48.375	96.750	145.125	193.500
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	47.375	95.750	146.125	193.000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.000	1.000		500
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			1.000	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.500	4.500	5.500	4.500
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	4.500	5.500	4.500	5.000

4.2. Структура планираних прихода и расхода

Јавно комунално предузеће „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад планира да се у 2025. години финансира по два основа:

- Сопствени извори финансирања из цене услуга остварених пружањем ветеринарских услуга и здравствене заштите животиња у 2025. години и продаје робе, и
- Средства из буџета Града Новог Сада за 2025. годину опредељена за услуге из делатности Предузећа.

Програмом пословања Предузећа планирани су укупни приходи у износу од 193.500.000,00 динара и у целокупном износу односе се на пословне приходе.

Укупни расходи планирани су на нивоу од 192.718.000,00 динара, а од тога: набавна вредност продате робе у износу од 3.000.000,00 динара, трошкови материјала, горива и енергије у износу од 27.770.000,00 динара, трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 82.637.000,00 динара, трошкови амортизације у износу од 9.000.000,00 динара, трошкови производних услуга у износу од 24.301.000,00 динара, трошкови резервисања у износу од 40.000.000,00 динара и нематеријални трошкови у износу од 6.010.000,00 динара.

4.4. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2024. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	190.000.000	189.943.209,55	189.943.209,55	-	-
УКУПНО	190.000.000	189.943.209,55	189.943.209,55	-	-

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	55.000.000	110.000.000	165.000.000	220.000.000
УКУПНО	55.000.000	110.000.000	165.000.000	220.000.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

4.5. Образложење коришћења средстава из буџета

УСЛУГЕ ИЗ ДЕЛАТНОСТИ

1788 - Хватање и превоз паса и мачака до прихватилишта врши се 365 дана у години, а подразумева хватање и превоз паса и мачака до прихватилишта и изласке на терен када из оправданих разлога није дошло до хватања животиња. Хватање и превоз паса и мачака подразумева: излазак на терен екипе за хватање животиња са превозом, рад запослених, фиксирање животиња, утврђивање идентитета животиња и манипулисање фиксираним животињама. Хватање и превоз паса и мачака обавља се савременим методама и средствима.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 15.622.130,00 динара.

3558 - Збрињавање напуштених паса и мачака у прихватилишту подразумева да се свим напуштеним псима и мачкама који су доведени у прихватилиште врши потребна тријажа, клинички преглед, потребне стерилизације односно кастрације са пре и пост-оперативним током, као и вакцинација против беснила и инфективних болести и обележавање микрочипом. Ова позиција подразумева еутаназију код животиња код којих се клиничким прегледом утврди да су неизлечиво болесне или повређене како би се спречила патња и омогућила хумана смрт животиње, спречило ширење заразних болести, као и код животиња код којих се клиничким прегледом утврди да су агресивне и опасне за околину. Ова позиција подразумева и пружање ветеринарске помоћи и лечење паса и мачака у прихватилишту.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 44.622.120,00 динара.

1791 – Одржавање прихватилишта подразумева збрињавање ухваћених паса и мачака у прихватилишту, и то: животиње које су напуштене и изгубљене, чији власник односно држалац не може више да се брине о њима, које надлежни орган одузме власнику и које су у опасности. У прихватилишту се са напуштеним животињама поступа у складу са законом и добром ветеринарском праксом. Услуга „Одржавање прихватилишта“ обухвата свакодневну бригу о смештеним псима и мачкама, као што су: исхрана смештених животиња, шетање, истрчавање, одржавање хигијене, опсервација животиња и друге активности које обављају запослени на одржавању хигијене боксова у прихватилишту.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 15.056.250,00 динара.

1792 – Контрола и смањење популације напуштених паса и мачака подразумева поступање по Програму контроле и смањења популације напуштених паса и мачака на територији Града, а који обухвата: поновно хватање, регистарацију и обележавање напуштених паса и мачака, контролу и ревакцинацију напуштених паса и мачака, удомљавање, едукацију и информисање власника или држалаца животиња о особинама и потребама животиња и друге мере у складу са законом.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 13.093.740,00 динара.

1793 - Нешкодљиво уклањање лешева животиња са јавних површина подразумева пријем, пријаву о налажењу леша животиње на јавној површини, нешкодљиво уклањање лешева животиња са јавне површине уз максималну предострожност и дезинфекцију места са којег је леш уклоњен, превоз или организовање превоза лешева животиња са јавне површине до објеката за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла на начин који не представља ризик по друге животиње, људе и животну средину.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 15.728.000,00 динара.

1794 - Збрињавање отпада животињског порекла подразумева збрињавање отпада животињског порекла 365 дана у години по пријавама. Збрињавање отпада животињског порекла са јавних површина на територији Града Новог Сада вршиће се на безбедан начин, у складу са Законом. Овако збринут отпад животињског порекла биће привремено одложен у хладњачу до одношења и уништавања на начин који не представља ризик по друге животиње, људе и животну средину.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 4.656.000,00 динара.

491 – Опсервација паса и мачака на беснило врши се првог, петог и десетог дана или по записнику Републичке ветеринарске инспекције или код животиња код којих се сумња на присуство вируса. Опсервација је неопходна јер вирус беснила може да се појави у плувачци заражених животиња десет дана пре појаве првих симптома болести. Опсервацију врши доктор ветеринарске медицине.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 1.041.630,00 динара.

1771 - Пружање прве помоћи повређеним напуштеним животињама се одвија збрињавањем болесних и трауматизованих, напуштених животиња на јавним површинама Града Новог Сада. Болесног или трауматизованог пса или мачку служба транспортује у амбуланту. По доласку у амбуланту животињи се отвара протокол болести и врши клинички преглед, обрађују свеже и старије ране мањег обима које не захватају дубља ткива и телесне шупљине, постављају завоји, удлаге, спроводе неопходне интервенције и одговарајуће дијагностичке и терапијске процедуре. Животиње се подвргавају процедурама аналгезије, анестезије и седације у неопходном степену, да би се животиња поштедела бола и стреса.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 18.468.730,00 динара.

492 - Хируршке интервенције код повређених напуштених животиња обухваћене су хируршке интервенције код повређених напуштених животиња уз комплетну општу анестезију и аналгезију. Оперисане животиње остају због постоперативног тока, где им је обезбеђена интензивна нега све време опоравка, а хируршка нега се спроводи у току буђења из анестезије и опоравка. У интензивној нези, животиња постоперативно добија адекватну терапију и аналгезију уз сталан надзор стручног особља.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 34.422.960,00 динара.

495 - Обдукција уинулих животиња и токсиколошки преглед уинулих животиња подразумева обдукцију и токсиколошки преглед уинулих животиња због евентуалне сумње на тровање животиња или у друге сврхе, а по налогу надзора ветеринарске инспекције, комуналне инспекције и других надлежних органа.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 2.370.320,00 динара.

496 - Ванредни и интервентни радови у вези заразних болести животиња - Ванредни и интервентни радови у вези заразних болести животиња ће се обављати искључиво уз записник Републичке ветеринарске инспекције, посебан налог Научног института за ветеринарство Нови Сад или посебан налог надзорног органа.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 113.400,00 динара.

497 - Карантин и прихватилиште за остале животиње - Послови који се обављају у оквиру карантина, у складу са законом, обухватају активности на држању, хватању, прикупљању, превозу, збрињавању, ветеринарској нези и смештају животиња. У карантин се смештају животиње по налозима инспекцијских органа и органа реда. У карантину су животиње смештене 24 сата где им је обезбеђена пуна нега у складу са законима који ту проблематику уређују.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 15.120,00 динара.

3559 - Дијагностика, превентива и лечење *Dirofilarije immitis* (срчани црв) и других зооноза -обухваћен је нативни преглед крви на присуство микрофиларије (или узрочника других зооноза), снеп тест за откривање присуства одраслих облика и микрофиларије (или узрочника других зооноза), лечење и профилакса. Дијагностика, превентива и лечење *Dirofilarije immitis* (срчани црв) и других зооноза има за циљ бригу о животињама и добру ветеринарску праксу, где је неопходно пружити адекватну услугу и заштиту животиња под нашим надзором, како би у потпуности могли да обезбедимо здравствену заштиту незбринутих животиња и онемогућили ширење заразе од које могу да оболе и људи.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 20.526.000,00 динара.

3560 - Превентива и заштита паса, мачака и животне средине од заразних болести подразумева превентивну вакцинацију, превентивни третман ендопаразита (дехелминтизација) и превентивни третман ектопаразита. Превентива и заштита паса, мачака и животне средине од заразних болести (*Canine Distemper, Canine Parvovirus, Hepatitis Cantogiosa Canis, Leptospirosis*) које су веома подмукле, заразне и са неизвесним лечењем и исходом, а које су узрок високог степена mortalитета код животиња. Заразне болести (зоонозе) су разлог више за вакцинацију паса и мачака како би се спречило њихово ширење у прихватишту. Утврђивање патологије није важно само за напуштене псе и мачке на територији Града Новог Сада већ и као прва мера за сузбијање обољења која се могу пренети на људе и/или друге животиње. Савремене методе лечења захтевају профилаксу, односно рад на спречавању болести, јер је то најјефтинији начин лечења. Мера се састоји од превентивне вакцинације и превентивног третмана ендопаразита (дехелминтизација) и ектопаразита.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 11.358.600,00 динара.

3561 - Имиџинг методе (ртг и ултразвук) и лабораторијска дијагностика - обухваћене су услуге рендгена и ултразвучни преглед, лабораторијске анализе и то: ККС, биохемијска анализа крви, преглед урина, копролошки преглед. Имиџинг методе (ртг и ултразвук) и лабораторијска дијагностика је мера којом се утврђује здравствено стање животиња и потребно је да буде незаобилазан корак у дијагностификовању. Савремена опрема омогућава тачно утврђивање здравственог стања напуштених животиња на територији Града Новог Сада имиџинг методом (ртг и ултразвук) и биохемијским анализама. Наведене методе претходе хируршким интервенцијама и у складу су са Законом о добробити животиња и добром ветеринарском праксом, а неходне су због боље процене општег здравственог стања животиња и смањења ризика од интервенције, а њиховом применом животињама се пружа максимална здравствена заштита.

За ову позицију опредељена су средства у износу од 22.905.000,00 динара.

Средства за реализацију Програма услуга из делатности Јавног комуналног предузећа "Зоохигијена и Ветерина Нови Сад" Нови Сад за 2025. годину, планирана су у буџету Града Новог Сада за 2025. годину за услуге из делатности у износу од 220.000.000,00 динара.

4.6. Трошкови запослених

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.	План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	42.717.493	43.747.622	11.612.199	23.116.898	34.621.597	46.126.297
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	60.784.584	60.785.341	16.411.839	32.823.678	49.235.517	65.647.356
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	69.993.448	69.994.883	18.898.233	37.796.465	56.694.698	75.592.932
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	43	38	38	38	41	43
4.1.	- на неодређено време	35	34	34	34	35	35
4.2.	- на одређено време	8	4	4	4	6	8
5.	Накнаде по уговору о делу	851.856	851.852	230.000	460.000	690.000	920.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	1	1	1	1
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.424.052	1.388.889	356.013	712.026	1.068.039	1.424.052
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.200.000	1.077.312	300.000	600.000	900.000	1.200.000
20.	Дневнице на службеном путу	15.000	0	3.750	7.500	11.250	15.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	15.000	0	3.750	7.500	11.250	15.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију				930.000	930.000	930.000
23.	Број прималаца отпремнине				2	2	2
24.	Јубиларне награде	2.362.234	2.332.895				
25.	Број прималаца јубиларних награда	25	24				
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	2.260.488	1.942.222	2.260.488	2.260.488	2.260.488	2.260.488
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	280.000	280.000				280.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 10/22), који се примењује од 25. марта 2022. године, са роком примене од три године, као и Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад, који се примењује од 14. јула 2022. године, такође са роком примене од три године основна зарада запосленог утврђује се на основу услова утврђених Правилником, потребних за рад на пословима за које је запослени закључио Уговор о раду и временаведеног на раду, при чему се радни учинак запосленог утврђује на основу норматива и стандарда или оцене резултата рада, у складу са критеријумима утврђеним Колективним уговором код послодавца, а елементи за обрачун и исплату основне зараде су: вредност радног часа, коефицијенти посла и времеведено на раду, утврђени овим колективним уговором, односно колективним уговором код послодавца и уговором о раду.

Тakoђе, према наведеним колективним уговорима вредност радног часа без пореза и доприноса (нето износ) утврђује у висини минималне цене рада по радном часу (нето износ) утврђене Одлуком Социјално-економског савета Републике Србије или Одлуком Владе Републике Србије.

Маса средстава за исплату зарада за 2025. годину је планирана на основу смерница Владе РС о изради Програма пословања за 2025. годину, као и смерница Оснивача. Укупна годишња маса средстава за зараде запослених, просечна зарада пословодства и укупна просечна зарада увећане су за 8% у односу на исплаћену, односно планирану масу средстава за зараде, односно просечну зараду у 2024. години.

Овако утврђена маса средстава за исплату зарада за 2025. годину представља горњу границу за исплату зарада на годишњем нивоу.

Уколико у току важења или након истека важења Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 10/22) и Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Зоохигијена и Ветерина Нови Сад“ Нови Сад, овако утврђена маса средстава на годишњем нивоу није довољна за исплату зарада, вредност радног часа за преостале месеце 2025. године утврђиваће се у оквиру преосталих неискоришћених средстава за зараде планираних овим програмом пословања, тако да маса средстава за исплату зарада за 2025. годину не буде премашена.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.4. Средства за зараде

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

Прилог 11.

у

динарима

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечн а зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечн а зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечн а зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада
I	38	4.714.760	124.073	37	4.457.209	120.465	0	0	0	1	257.551	257.551
II	38	4.840.149	127.372	37	4.587.065	123.975	0	0	0	1	253.084	253.084
III	39	4.736.509	121.449	37	4.437.987	119.946	1	42.547	42.547	1	255.975	255.975
IV	39	5.142.349	131.855	37	4.799.095	129.705	1	86.779	86.779	1	256.475	256.475
V	39	5.661.858	145.176	37	5.278.021	142.649	1	108.183	108.183	1	275.654	275.654
VI	39	4.803.888	123.177	37	4.455.181	120.410	1	93.342	93.342	1	255.365	255.365
VII	39	5.552.376	142.369	37	5.171.945	139.782	1	109.108	109.108	1	271.323	271.323
VIII	39	5.026.422	128.883	37	4.659.335	125.928	1	94.757	94.757	1	272.330	272.330
IX	39	4.833.371	123.933	37	4.483.166	121.167	1	93.995	93.995	1	256.210	256.210
X	39	5.310.590	136.169	37	4.932.973	133.324	1	107.701	107.701	1	269.916	269.916
XI	38	4.999.416	131.564	36	4.629.444	128.596	1	107.931	107.931	1	262.041	262.041
XII	38	5.163.653	135.886	36	4.798.225	133.284	1	108.919	108.919	1	256.509	256.509
УКУПНО		60.785.341			56.689.646			953.262			3.142.433	
ПРОСЕК	38	5.065.445	132.432	36	4.724.137	129.743	1	79.439	79.439	1	261.869	261.869

* исплата са проценom до краја године

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

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

у динарима

План по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечн а зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечн а зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечн а зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада
I	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
II	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
III	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
IV	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
V	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
VI	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
VII	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
VIII	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
IX	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
X	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
XI	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
XII	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614
УКУПНО		65.647.356			56.255.472			6.156.516			3.235.368	
ПРОСЕК	43	5.470.613	127.224	37	4.687.956	126.702	5	513.043	102.609	1	269.614	269.614

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2

План 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	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
II	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
III	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
IV	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
V	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
VI	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
VII	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
VIII	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
IX	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
X	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
XI	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
XII	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461
УКУПНО		75.592.932			64.778.172			7.089.228			3.725.532	
ПРОСЕК	43	6.299.411	146.498	37	5.398.181	145.897	5	590.769	118.154	1	310.461	310.461

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

Распон ислаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	95.732	69.608	101.254	73.150
	Највиша зарада	156.884	139.727	169.256	120.820
Пословодство	Најнижа зарада	253.084	180.593	269.614	191.499
	Највиша зарада	275.654	195.403	269.614	191.499

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2025. до ____ 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 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2025. до ____ 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 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
Добра						
1.	Храна и друге намирнице за животиње у прихватишту	6.429.087	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
2.	Утрошен материјал за текуће одржавање	12.291.000	3.500.000	7.000.000	10.500.000	14.000.000
3.	Специјалистичке интервенције и прегледи	235.000	75.000	150.000	225.000	300.000
4.	Средства за одржавање хигијене	220.664	87.500	175.000	265.500	350.000
5.	ХТЗ опрема	18.756	125.000	250.000	375.000	500.000
6.	Трошкови канцеларијског материјала и папирне конфекције	319.152	100.000	200.000	300.000	400.000
7.	Горива мазива	1.582.179	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
8.	Електрична енергија	1.736.961	490.000	980.000	1.470.000	1.960.000
9.	Гас	281.296	100.000	200.000	300.000	400.000
Укупно добра:		23.114.095	6.677.500	13.355.000	20.035.500	26.710.000
Услуге						
1.	Услуге фиксне телефоније	87.415	27.500	55.000	82.500	110.000
2.	Услуге мобилне телефоније	587.991	162.500	325.000	487.500	650.000
3.	Интернет услуге	517.745	150.000	300.000	450.000	600.000
4.	Одржавање опреме, грађевинских објеката, возила и сервисирање	1.389.937	350.000	700.000	105.000	1.400.000
5.	Одржавање медицинске опреме		75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Посебне рекламне услуге (Огласи за ЈН)	46.400	12.000	24.000	36.000	48.000
7.	Комуналне услуге (водовод, паркинг картице и сл.)	970.116	250.000	500.000	750.000	1.000.000
8.	Услуге заштите на раду	666.345	187.500	375.000	562.500	750.000
9.	Збрињавање отпада животињског порекла	14.100.000	3.540.000	7.080.000	10.620.000	14.160.000
10.	Збрињавање отпада медицинског порекла	53.150	25.000	50.000	75.000	100.000
11.	Регистрација возила	225.412	100.000	200.000	300.000	400.000
12.	Противпожарна заштита	65.390	37.500	75.000	112.500	150.000
13.	Адвокатске услуге	720.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
14.	Рачуноводствене услуге ревизије	200.000	78.750	157.500	236.250	315.000

15.	Услуге програмера	484.980	137.500	275.000	412.500	550.000
16.	Софтвери и антивирусна заштита	63.715	16.250	32.500	48.750	65.000
17.	Услуге осигурања	165.966	50.000	100.000	150.000	200.000
18.	Услуге одржавања објекта и опреме	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
Укупно услуге:		24.344.562	6.499.500	12.999.000	18.553.500	25.998.000
Радови						
1.						
Укупно радови:						
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		47.458.657	13.177.000	26.354.000	38.589.000	52.708.000