РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број:352-3/2025-372-II
Дана:08. децембра 2025. године
НОВИ САД

ПРЕДСЕДНИЦИ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА

На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада, број: 352-3/2025-372-II од 08. децембра 2025. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Жарко Мићин

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 Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину, Градско веће Града Новог Сада на 84. седници од 08. децембра 2025. године, доноси

З А К Љ У Ч А К

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад донео на 18. седници одржаној 28. новембра 2025. године.

II. На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. 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:352-3/2025-372-II
Дана:08. децембра 2025. године
НОВИ САД

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Жарко Мићин

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2025-856
7. децембар 2025. године
НОВИ САД

ГРАДСКОМ ВЕЋУ
ГРАДА НОВОГ САДА

ПРЕДМЕТ: Мишљење на Нацрт решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2026. годину

Градска управа за прописе размотрила је Нацрт решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2026. годину.

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.

ВД НАЧЕЛНИКА
Ивана Тепић Искрин

ПРЕДЛОГ

На основу члана 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације "Чистоћа" у Новом Саду, као јавног комуналног предузећа ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16, 9/17, 55/17, 59/18 и 28/21) 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 ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ЧИСТОЋА" НОВИ САД ЗА 2026. ГОДИНУ

I. **ДАЈЕ СЕ** сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад донео на 18. седници одржаној 28. новембра 2025. године.

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

Р Е Ф Е Р А Т

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину садржан је у члану 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације "Чистоћа" у Новом Саду, као јавног комуналног предузећа ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16, 9/17, 55/17, 59/18 и 28/21) и члану 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19).

Чланом 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације "Чистоћа" у Новом Саду, као јавног комуналног предузећа, прописано је да, ради обезбеђивања заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу „Чистоћа" Нови Сад, Скупштина Града Новог Сада даје сагласност на годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад, а чланом 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада, између осталог, прописано је да Скупштина Града Новог Сада даје сагласност на годишње програме пословања јавних комуналних и других јавних предузећа.

Јавно комунално предузеће "Чистоћа" Нови Сад доставило је Градској управи за комуналне послове Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад донео на 18. седници одржаној 28. новембра 2025. године.

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину дефинисани су општи подаци, анализа пословања у 2025. години, циљеви и планиране активности за 2026. годину, планирани извори прихода и позиције расхода по наменама у 2026. години, планирани начин расподеле добити, план зарада и запошљавања, кредитна задуженост, планиране набавке, план инвестиција и критеријуми за коришћење средстава за посебне намене Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину.

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину предвиђени су планирани приходи и расходи по наменама.

Предузеће планира да у 2026. години оствари укупан приход у износу од 3.970.881.000,00 динара. У структури укупних прихода највеће је учешће пословних прихода у износу од 3.854.881.000,00 динара и у структури укупних прихода учествују са 97,08%. Финансијски приходи у 2026. години су планирани у износу од 17.000.000,00 динара и у структури укупних прихода учествују са 0,43%. Остали приходи планирани су у износу од 55.000.000,00 динара и у структури укупних прихода учествују са 1,38%. Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха у износу од 44.000.000,00 у структури укупних прихода учествују са 1,11%.

Предузеће планира да у 2026. години оствари укупне расходе у износу од 3.966.251.000,00 динара. У структури укупних расхода највеће учешће имају пословни расходи у износу од 3.935.416.000,00 динара. Финансијски расходи су планирани у износу од 15.500.000,00 динара. Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха према плану за 2026. годину износе 15.335.000,00 динара.

Програмом пословања Предузећа за 2026. годину на крају пословне године планира се остварење нето добити у износу од 4.630.000,00 динара.

Расподела планиране добити за 2025. годину вршиће се у складу са законом и Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2026. годину.

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину планирана су средства из буџета Града Новог Сада на име услуга из делатности у износу од 1.200.000.000,00 динара. На име капиталних субвенција планирана су средства у износу од 22.000.000,00 динара, која ће се реализовати преко Градске управе за комуналне послове. Наведена средства су намењена за реализацију Програма инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину.

Маса БРУТО I зарада запослених (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) за 2026. годину планирана је у износу од 1.111.325.474,00 динара.

Планирани број запослених у Предузећу у 2026. години износи 499, од чега је 498 запослених на неодређено време и 1 запослен на одређено време.

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину, у оквиру средстава за посебне намене, планирани су трошкови за хуманитарне активности у износу од 25.000,00 динара, за репрезентацију у износу од 230.000,00 динара и за рекламу и пропаганду у износу од 1.500.000,00 динара, што је на истом нивоу као 2025. године.

Имајући у виду да је Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину израђен у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса чији је оснивач аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе, које су саставни део Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса чији је оснивач аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе („Службени гласник РС“, број 103/25), и да садржи све битне елементе у складу са Законом о јавним предузећима, предлаже се Скупштини Града Новог Сада да донесе Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2026. годину, у предложеном тексту.

в.д. НАЧЕЛНИКА
Зоран Станојевић

На основу члана 12. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације „Чистоћа“ у Новом Саду, као јавног комуналног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16, 9/17, 55/17, 59/18 и 28/21) и члана 20. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад од 18. октобра 2016. године, 30. марта 2017. године и 17. децембра 2018. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад на 18. седници од 28. новембра 2025. године, донео је

ОДЛУКУ

I. Доноси се Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2026. годину, који чини саставни део ове одлуке.

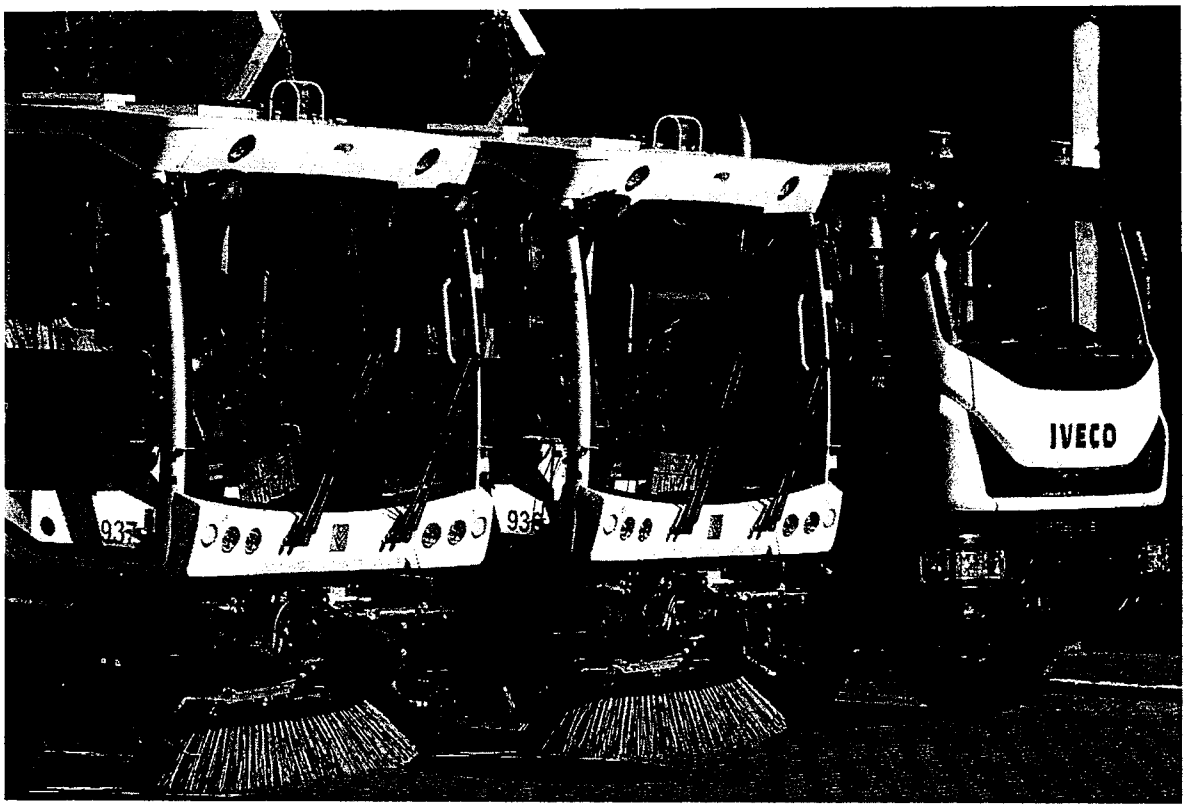
II. Програм из тачке I. ове одлуке доставља се Скупштини Града Новог Сада, ради давања сагласности.

Председник Надзорног одбора
Драган Савић

ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад
НАДЗОРНИ ОДБОР
Број: 18/2
Дана: 28. новембар 2025. године
Нови Сад

ЧИСТОЋА
ЈКП ЧИСТОЋА Нови Сад

Адреса: Сентандрејски пут 3,
21138 Нови Сад
Телефон: 021/443-611
Факс: 6334-691
Е-пошта: office@cistocans.co.rs
Веб-сајт: www.cistocans.rs
ПИБ:101692087
МБ: 08066531



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЧИСТОЋА“ НОВИ САД ЗА 2026. ГОДИНУ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Чистоћа“ Нови Сад
Седиште: Сентандрејски пут 3, Нови Сад
Претежна делатност: Сакупљање отпада који није опасан 38.11
Матични број: 08066531
ПИБ: 101692087
ЈББК: 81762
Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Градска управа за комуналне послове Града Новог Сада

Новембар 2025. године

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ....4

1.1. Статус, правна форма и делатност Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад....4
1.2. Мисија и визија....7
1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја....7
1.4. Организациона структура – шема....8
1.5. Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора....9

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ....10

2.1. Процењени физички обим активности у 2025. години....10
2.2. Биланс стања на дан 31.12.2025. године....11
2.3. Биланс успеха за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године....16
2.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године....19
2.5. Анализа остварених индикатора пословања у 2025. години....21
2.6. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе....21
2.7. Спроведене активности за унапређење процеса пословања....21
2.8. Образложење остварења циљева који су планирани Програмом пословања за 2025. годину....23

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ....24

3.1. Циљеви....24
3.2. Активности за достизање циљева....26
3.3. Анализа тржишта....26
3.4. Ризици у пословању....27
3.5. План / мапа управљања ризицима....28
3.6. Планирани индикатори пословања за 2026. годину....30

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА У 2026. ГОДИНИ....32

4.1. Биланс стања на дана 31.12.2026. године....32
4.2. Биланс успеха за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године....37
4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2026.године....40
4.4. Структура планираних прихода и расхода....42
4.5. Елементи за целовито сагледавање политике цене услуга у 2026. години....44
4.6. Субвенције и остали приходи из буџета....45
4.7. План инвестиционих активности – капиталне субвенције, текстуално образложење....47
4.8. Трошкови запослених....48

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....51

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....52

6.1. Структура запослених по секторима / организационим јединицама.....53
6.2.Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу.....54
6.3. Динамика запошљавања.....55
6.4. Средства за зараде запослених.....56
6.5. Накнаде члановима Надзорног одбора.....62
6.6. Накнаде члановима Комисије за ревизију.....64

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....66

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....68

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину.....68

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....73

9.1. План инвестиционих улагања у 2026. години.....73

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....78

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 Статус, правна форма и делатност Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад

Назив Предузећа: Јавно комунално предузеће "ЧИСТОЋА" Нови Сад

Седиште: Нови Сад

Адреса: Сентандрејски пут 3

Локације:

1. Темерински пут бб
2. Краља Александра 14
3. Бате Бркића 28
4. Пушкинова 40а
5. Хајдук Вељкова 11а
6. Спенс, Сутјеска 2

Датум оснивања: 28.12.1954. године

Шифра делатности: 38.11

Матични број: 08066531

ПИБ: 101692087

ЈББК: 81762

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Градска управа за комуналне послове Града Новог Сада

Број телефона: 021/443-611

Број телефакса: 021/6334-691

Е-маил: office@cistocans.co.rs

WEB страница: www.cistocans.rs

На основу Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организација "Чистоћа" у Новом Саду, као јавног комуналног предузећа ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16, 9/17, 55/17, 59/18 и 28/21), ЈКП "Чистоћа" Нови Сад као претежну делатност обавља:

- 38.11 Сакупљање отпада који није опасан.

Поред претежне делатности Предузеће обавља чишћење и санирање јавних површина и реализује пројекте унапређења система управљања отпадом на територији Града Новог Сада у функцији очувања и унапређења животне средине, а за које су средства планирана у буџету Града Новог Сада на позицији Градске управе за заштиту животне средине за реализацију програма коришћења средстава из Буџетског фонда за заштиту животне средине као искључиво право у складу са прописима којима се уређују јавне набавке.

Поред горе наведених делатности Предузеће обавља и следеће делатности:

- 38.12 Сакупљање опасног отпада,
- 38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан,
- 38.32 Поновна употреба разврстаног материјала,
- 39.00 Санација, рекултивација и друге области управљања отпадом,
- 43.12 Припремна градилишта,
- 25.2 Производња металних цистерни, резервоара и контејнера,
- 25.6 Обрада и превлачење метала; машинска обрада метала,
- 25.91 Производња челичних буради и сличне амбалаже,
- 43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови,
- 45.20 Одржавање и поправка моторних возила,
- 45.31 Трговина на велико деловима и опремом за моторна возила,
- 45.32 Трговина на мало деловима и опремом за моторна возила,
- 46.77 Трговина на велико отпацима и остацима,
- 47.99 Остала трговина на мало изван продавница, тезги и пијаца,
- 49.41 Друмски превоз терета,
- 52.10 Складиштење, и
- 56.10 Делатност ресторана и покретних угоститељских објеката.

Предузеће поред делатности обавља и следеће послове:

- Складиштење и третман отпада укључујући и надзор над тим пословима и бригу о постројењима за управљање отпадом после затварања у складу са законом,
- Транспорт отпада: утовар, превоз и истовар отпада,
- Одржавање чистоће на јавним површинама (улице, стазе, тргови, прелази, надвожњаци, степеништа, које повезују површине јавног саобраћаја, мостови, кејови, травњаци, површине између и око зграда које нису приведене намени, уређење површине унутар стамбених блокова, дечија игралишта, стајалишта у јавном саобраћају, скверови, такси станице, железничке и аутобуске станице, пристаништа, изграђене обале, неизграђено грађевинско земљиште, сајмишта и пијаца, спортски и забавни терени и плаже),
- Остала трговина на велико типизираних посуда за смеће,
- Спољна трговина у обиму промета на велико у унутрашњем промету,

- Услуге у спољнотрговинском промету,
- Остале непоменуте услуге у области промета, заступање, консигнациона и комисиона продаја, и
- Рекламирање производа и услуга предузетника и правних лица.

- **Законски оквири**

Законски оквири који утврђују пословање предузећа су:

- **Одлука о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације „Чистоћа“ у Новом Саду као јавног комуналног предузећа** („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16, 9/17, 55/17, 59/18 и 28/21),
- **Закон о буџетском систему** ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 - др. закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 118/21- др. закон, 92/23 и 94/24),
- **Закон о рачуноводству** ("Службени гласник РС", бр. 73/19 и 44/21- др. закон),
- **Закон о ревизији** ("Службени гласник РС", број 73/19),
- **Закон о комуналним делатностима** ("Службени гласник РС", бр. 88/11, 104/16, 95/18 и 94/24),
- **Закон о јавним предузећима** („Службени гласник РС", бр. 15/16 и 88/19),
- **Закон о јавним набавкама** („Службени гласник РС“, бр. 91/19 и 92/23),
- **Закон о раду** ("Службени гласник РС", бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17 - УС, 113/17 и 95/18 - аутентично тумачење),
- **Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа** ("Службени гласник РС" бр. 36/16 и 131/21),
- **Статут Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад од 18. октобра 2016. године, 30. марта 2017. године и 17. децембра 2018. године,**
- **Одлука о одржавању чистоће** ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 25/10, 37/10 - испр., 3/11 - испр., 21/11, 13/14, 34/17, 16/18, 31/19, 59/19 и 16/23),
- **Одлука о уређивању и одржавању депоније** („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 6/03, 47/06-др.одлука и 13/14),
- Посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 10/22) чији је рок важења продужен Споразумом о продужењу рока важења Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 7/25),
- **Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије** ("Службени гласник РС", број 30/21),
- **Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса чији је оснивач аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе („Службени гласник РС“, број 103/25).**

1.2. Мисија и визија

- **Мисија**

Мисија Предузећа је одржавање чистоће и хигијене на јавним површинама по највишим европским нормама. Своју мисију Предузеће остварује сталним и одговорним обављањем своје делатности и унапређивањем послова у циљу задовољења свих заинтересованих страна, а посебно грађана Новог Сада. За остваривање своје мисије Предузеће:

- стално прати захтеве грађана и Оснивача,
- брзо реагује на промене у окружењу, као и промене у модернизацији процеса рада,
- ангажује властите покретачке снаге, кадрове Предузећа, на иновирању и унапређењу делатности и максимално примењује систем управљања квалитетом, заштитом животне средине и безбедности и здравља на раду.

- **Визија**

Визија Предузећа представља скуп дугорочних опредељења, са циљем да у будућности буде узор у погледу чистоће Града за сва друга јавна комунална предузећа у земљи. У том смислу Предузеће:

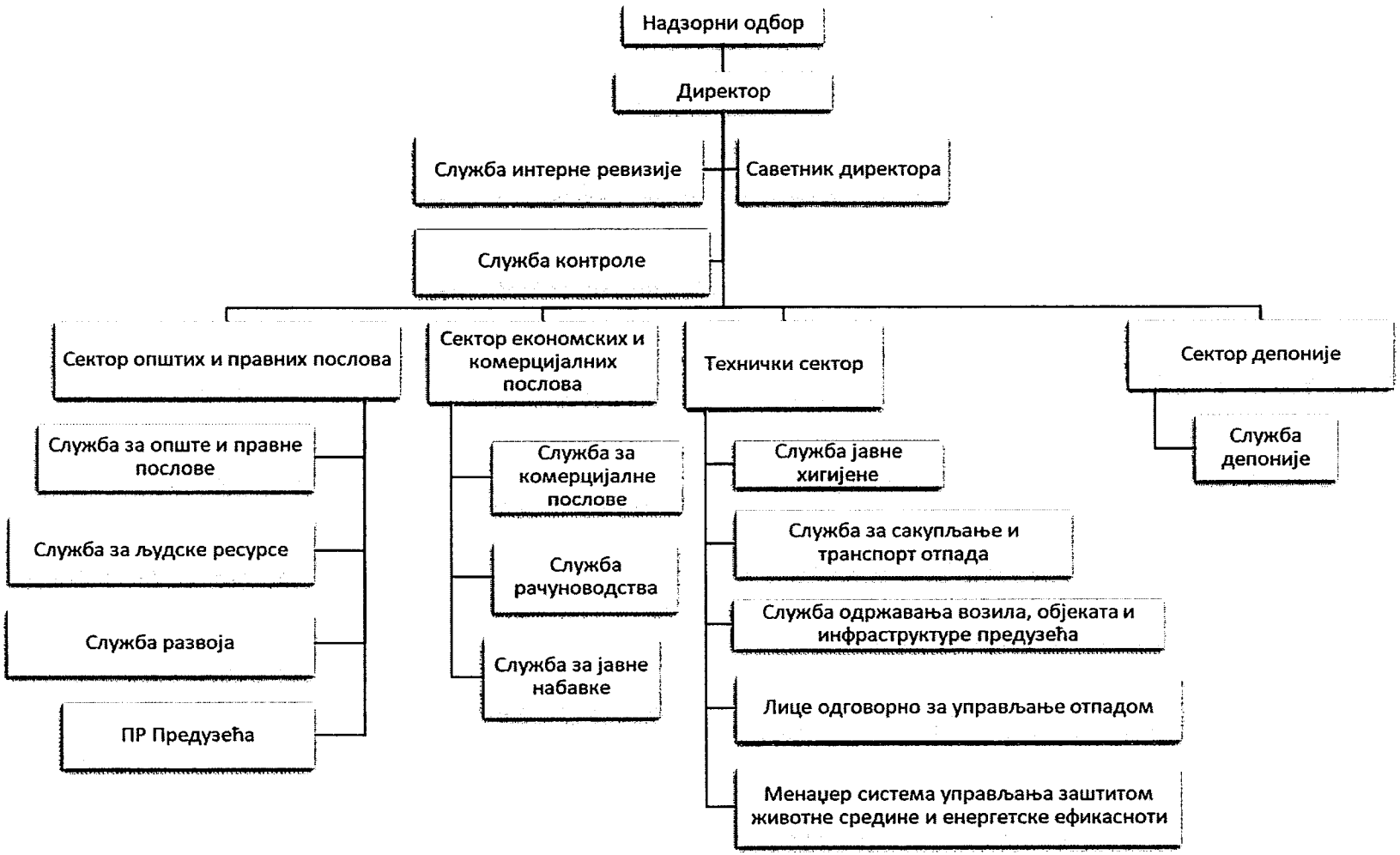
- развија и уводи нове делатности у сфери обављања своје основне делатности као и пратећих делатности,
- осавремењава комуникације са свим заинтересованим странама, а пре свега грађанима,
- уводи модерна техничко – технолошка достигнућа у оквиру своје делатности,
- врши стално оспособљавање запослених,
- повезује се са познатим светским кућама исте или сличне делатности, и
- остварује највиши квалитет обављања услуга у сваком сегменту свог деловања.

Кроз овакав начин рада, Предузеће је угледно и поштовано Предузеће, које својим стилом и етиком рада задовољава захтеве и очекивања заинтересованих страна.

1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Предузеће има Дугорочни план пословне стратегије и развоја Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за период 2022. - 2032. године и Средњорочни план пословне стратегије и развоја Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за период 2022. – 2028. године, тј. за десет, односно шест наредних година. Планове је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад на 56. седници од 21. октобра 2022. године. Скупштина Града Новог Сада је на 33. седници од 25. новембра 2022. године, донела решења о давању сагласности на наведене планове. Програм пословања ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад за 2026. годину је усаглашен са наведеним плановима и уклапа се у максималне финансијске оквире који су предвиђени овим планом.

1.4. Организациона структура - шема



1.5. Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора

1. Директор предузећа: Доналд Божић, датум именовања: 16.10.2023. године, Решење бр. 352-1/2023-415-I

2. Председник Надзорног одбора: Драган Савић, датум именовања: 18.03.2025. године, Решење бр. 020-15/2025-63-I

3. Члан Надзорног одбора: Никола Грабеж, датум именовања: 27.09.2024. године, Решење бр. 022-1/2024-238/I

4. Члан Надзорног одбора: Миленко Мијић, датум именовања: 10.02.2023. године, Решење бр. 022-1/2023-14- I

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ

2.1. Процењени физички обим активности у 2025. години

Предузеће износи отпад из свих месних заједница на територији Града Новог Сада.

Предузеће покрива територију на којој се налази 188.828 домаћинстава и 24.600 правних лица.

На јавним површинама Града Новог Сада Предузеће обавља следеће операције: одржавање јавне хигијене на територији Града Новог Сада, одржавање јавне хигијене међублоковског простора, одржавање јавне хигијене на Петроварадинској тврђави, рад на уклањању дивљих депонија, одржавање јавне хигијене поводом одржавања јавних манифестација и ванредно одржавање, одржавање Градске депоније, рад зимске службе, одржавање хигијене простора за извођење паса и одржавање јавне хигијене на дечјим игралиштима и спортским теренима.

Процена резултата пословања урађена је на основу остварених резултата пословања за период јануар-септембар текуће године, физичког обима, финансијских показатеља до краја године и утврђених величина из Програма пословања за текућу годину.

- **Физички обим производње – услуга**

Р. Бр.	Назив производа услуге	Јед. Мере	План 2025.	Процена 2025.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	**Изношење отпада**				
	Пословни потрошачи	$м^2$	4.120.650	4.072.572	99
	Пословни потрошачи	Ком	10.500	9.800	93
	Домаћинства	Члан	408.000	392.578	96
	Предузетници – мала привреда	Ком	15.500	14.800	95
2.	**Јавна хигијена**				
	Мануелно чишћење	Ха	3.728	3.533	95
	Сакупљање отпадака	Ха	8.005	9.621	120
	Механичко чишћење	Час	17.577	27.412	156
	Ручно прање	Ха	2.038	1.901	93
	Механичко прање	Ха	7.182	6.955	97

2.2.

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)**	0002	1.047.490	1.052.246
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	728
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		728
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.047.129	1.051.157
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	176.820	195.236
023	2. Постројења и опрема	0011	777.569	767.829
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	71.458	86.810
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	1.282	1.282
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	20.000	
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	361	361
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	361	361
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	10.500	7.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)**	0030	492.028	518.125
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	43.300	42.694
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	33.000	31.528
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		594
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	10.300	10.572
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	421.781	408.091
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	421.781	408.091
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	20.697	60.173
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	20.439	48.355
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	258	11.818

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	3.950	4.946
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	3.700	4.696
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	250	250
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2.300	2.221
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.550.018	1.577.371
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ **(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0**	0401	229.518	223.648
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	410.165	410.165
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	7.265	7.265
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	525.495	514.905
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	7.006	7.006
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	12.006	15.805
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	7.376	11.175
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4.630	4.630
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		

35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	718.407	717.486
350	1. Губитак ранијих година	0413	718.407	717.486
351	2. Губитак текуће године	0414		0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	548.386	511.571
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	80.000	98.687
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	57.300	84.433
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	22.700	14.254
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	468.386	412.884
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	468.386	412.884
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	321.014	353.368
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	451.100	488.784
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	1.300	40.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	1.300	40.000

429 (део)				
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	20.000	21.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	282.900	238.013
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	270.000	224.024
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	12.900	13.989
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	56.900	94.771
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	55.700	93.239
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.200	1.532
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	90.000	95.000
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА **(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0**	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА **(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)**	0456	1.550.018	1.577.371
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457		

2.3.

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	3.383.906	3.425.547
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	3.267.906	3.313.014
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	3.267.906	3.313.014
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	116.000	112.533
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	3.360.376	3.318.720
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	769.500	585.752
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	1.522.946	1.793.175
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	944.376	926.788
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	143.073	140.408
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	435.497	725.979
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	298.999	275.425
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	97.000	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	246.400	215.651
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.000	10.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	423.531	438.717
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	23.530	106.827
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		

	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ **(1028 + 1029 + 1030 + 1031)**	1027	11.000	11.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	11.000	11.000
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	15.500	25.530
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	15.500	25.530
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	4.500	14.530
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	45.000	
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	81.957	138.000
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	22.557	50.884
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042		477
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ **(1001 + 1027 + 1039 + 1041)**	1043	3.462.463	3.487.431
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ **(1013 + 1032 + 1040 + 1042)**	1044	3.457.833	3.482.727
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4.630	4.704
	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		74
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА **(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0**	1049	4.630	4.630
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА **(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0**	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		

722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК **(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0**	1055	4.630	4.630
	У. НЕТО ГУБИТАК **(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0**	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

2.4.

Прилог 1б

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	3.181.498	2.993.018
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.972.287	2.950.124
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3.010	3.791
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	206.201	39.103
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.981.380	3.058.897
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.371.946	1.153.018
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.522.946	1.793.175
4. Плаћене камате у земљи	3010	15.500	14.854
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	22.967	18.900
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	48.021	78.950
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	200.118	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		65.879
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	200.000	144.200
1. Куповина акција и удела	3024		

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	200.000	144.200
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	200.000	144.200
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		210.000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		210.000
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		210.000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	3.181.498	3.203.018
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	3.181.380	3.203.097
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	118	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		79
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.182	2.300
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	2.300	2.221

2.5. Анализа остварених индикатора пословања у 2025. години

Према процени за 2025. годину, укупан приход износи 3.487.431.000,00 динара, што је у односу на план остварење од 100,72%.

У структури процењених прихода у 2025. години, највеће је учешће пословних прихода од 98,23 %, а најмање учешће финансијских прихода од 0,31%, док је учешће осталих прихода у односу на укупан приход 1,46%.

Процењени укупни расходи за 2025. годину износе 3.482.727.000,00 динара, што је у односу на план 2025. године веће за 0,72%, односно остварење процене у односу на план је 100,72%.

У структури процењених расхода у 2025. години, највеће је учешће пословних расхода од 95,29%, а најмање учешће финансијских расхода од 0,73%, док је учешће осталих расхода и расхода од усклађивања вредности финансијске имовине у односу на укупан расход 3,98%.

Пословне расходе предузећа, представљају: набавна вредност трговачке робе, материјал израде (разни материјал, резервни ауто делови, точкићи за контејнере, црева за прање, трошкови воде, метли, ХТЗ средства и други трошкови), гориво и мазиво, електрична и остала енергија, бруто зараде и накнада зарада радника и друга примања и накнаде трошкова, амортизација и остали производни и нематеријални трошкови који чине пословне расходе и према процени за 2025. годину износе 3.318.720.000,00 динара, а према плану је предвиђено 3.360.376.000,00 динара.

Трошкови резервних делова, трошкови осталог материјала, трошкови горива и енергије су процењени у укупном износу од 585.752.000,00 динара, док је план за 2025. годину за исте трошкове износио 769.500.000,00 динара.

2.6. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Код трошкова осталих расхода и расхода од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха дошло је до одступања у односу на планиране вредности, услед исправке, индиректног отписа потраживања због немогућности наплате потраживања, а из разлога што су иста исправљена у претходном периоду.

2.7. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Унапређење пословних процеса је континуиран процес који подразумева смањење трошкова и времена обављања постојећих пословних процеса уз делимичне промене организационе структуре у циљу прилагођавања резултата пословних активности потребама корисника услуга. Стандардизацијом пословног система се омогућава добро организовање пословних процеса у складу са потребама корисника услуга, променама на тржишту и захтевима свих заинтересованих страна.

Стандарди пословања помоћу којих Предузеће остварује постављене циљеве имплементирани су кроз интегрисани систем менаџмента (ИМС) и корпоративну културу. Увођењем интегрисаног система менаџмента (ИМС-а) и применом одговарајућих карактеристика, дефинисаних за сваки процес понаособ, меримо ефикасност и ефективност свих идентификованих процеса у Предузећу.

Преиспитивање задатих и остварених циљних вредности се врши најмање једном годишње на колегијуму највишег руководства.

Предузеће је почев од 2015. године ускладило своје пословање са захтевима стандарда. Систем менаџмента квалитетом (SRPS ISO 9001), систем менаџмента животном средином (SRPS ISO 14001) и систем менаџмента безбедношћу и здрављем на раду (SRPS

ISO 45001), осигурава пружање услуге одговарајућег квалитета крајњим корисницима уз остваривање безбедности и здравља на раду и заштиту животне средине. Пратећи промене у свету на пољу стандардизације, Предузеће је током 2018. године извршило транзицију са важећег система OHSAS 18001 и имплементирало захтеве новог, међународно признатог стандарда, односно система менаџмента безбедношћу и здрављем на раду SRPS ISO 45001.

У току 2018. године, Предузеће је имплементирало захтеве система менаџмента безбедношћу информација (SRPS ISO/IEC 27001) узимајући у обзир и основне принципе корпоративног управљања. Систем менаџмента безбедношћу информација је ресертификован у складу са захтевима новог издања стандарда SRPS ISO/IEC 27001:2022. Такође, крајем 2018. године имплементирани су и захтеви система менаџмента енергијом SRPS EN ISO 50001:2012 да би се крајем 2021. године усагласили и са захтевима новог издања стандарда SRPS EN ISO 50001:2018. Резултати имплементације захтева међународно признатих стандарда су сертификати као званични документи и доказ да је Предузеће усагласило свој пословни систем, основан ради обављања одређене делатности која ствара вредност (услугу) за тржиште и кориснике, са захтевима стандарда.

Највише руководство и запослени су оријентисани ка унапређењу интегрисаног система менаџмента и пружају доказе о свом ангажовању и да своје послове желе учинити ефикаснијим, ефективнијим, искусним управљањем у области главних процеса. Интегрисаним системом менаџмента је обезбеђено и управљање ризицима са аспекта захтева стандарда.

Документација интегрисаног система менаџмента се састоји из шест нивоа:

- Политика Интегрисаног система менаџемента (ИМС-а) са дефинисаним циљевима
- Пословник Интегрисаног система менаџмента (ИМС-а), Пословник менаџмента безбедношћу информација (ИСМС-а), Пословник менаџмента енергијом (ЕнМС-а)
- Процедура
- Упутства
- Записа
- Екстерна документа

Политика Интегрисаног система менаџмента (ИМС-а) је преиспитана 07.03.2023. године и постављена на свим важнијим местима у Предузећу.

Током 2025. године спроведене су интерне провере целокупног интегрисаног система менаџмента у складу са годишњим планом интерних провера и дефинисане су неопходне корективне мере у циљу унапређења процеса рада. Такође, реализоване су и екстерне провере система менаџмента од стране овлашћеног тела чиме се омогућава независна провера интегрисаног система менаџмента.

Мерење задовољства корисника услуга користи се да би се идентификовали неопходни оперативни процеси и одговорајући ресурси за испуњавање циљева квалитета с једне стране, и да би се утврдило да ли се захтеви и потребе корисника у потпуности испуњавају, с друге стране. Питања, примедбе, сугестије као и захтеви корисника услуга Предузећа, примају се од стране Call центра и упућују надлежним организационим јединицама Предузећа на решавање. По питању задовољства корисника нашим услугама поред Call центра, на званичном сајту Предузећа постоји анкета за кориснике услуге Предузећа – за пословне кориснике и физичка лица, на којој се прати задовољство корисника услуга Предузећа. На основу добијених резултата, у случају да се не постижу планирани резултати, директор Предузећа предузима мере и даје задужења којима се обезбеђује и одржава ефективност и ефикасност процеса организације.

Руководство Предузећа позвало је све запослене да у складу са утврђеним овлашћењима и одговорностима дају свој пуни допринос реализацији прокламованих циљева, испуњавањем захтева законских прописа и применом докумената интегрисаних

система менаџмента (ИСМ). Циљеви који су постављени на нивоу Предузећа пренети су на ниво процеса.

2.8. Образложење остварења циљева који су планирани Програмом пословања за 2025. годину

Највише руководство Предузећа има главну одговорност како за утврђивање циљева за наредну годину, тако и за праћење степена реализације постављених општих и посебних циљева током текуће пословне године.

Реализација циљева на нивоу пословног процеса се прати на дневном, недељном и месечном нивоу. Руководиоци организационих јединица примењују начела система финанасијског управљања и контроле тако да спроводећи успостављене политике, процедуре рада и активности обезбеђују да се годишњи циљеви остварују кроз економично, ефикасно и ефективно коришћење средстава, пословање у складу са прописима и интерним актима, реалност и интегритет финансијских и пословних извештаја, заштиту средстава и пословних и личних података (информација).

Преиспитивање ризика и прилика који могу утицати на успешно остваривање постављених циљева се врши на састанцима руководиоца организационих јединица са највишим руководством Предузећа на месечном нивоу, а по потреби и раније и у зависности од природе ризика који могу или већ утичу на степен реализације пословних циљева. Адекватно управљање ризицима подразумева идентификацију и вредносну процену нивоа ризика процењујући вероватноћу и утицај ризика на остварење циљева, сразмерно реаговање и одлучивање руководства у односу на процењени ризик, дефинисање, реализацију и праћење спровођења корективних мера и активности који ће утицати на смањење ризика и остварење постављених циљева.

Планирани циљеви за 2025. годину су реализовани током године различитом динамиком спровођења пословних процеса, а у складу са специфичностима пословних задатака и затевима и очекивањима заинтересованих страна.

Предузеће као корисник јавних средстава је израдило и ажурирало све опште акте као законски оквир у коме се одвија делатност Предузећа. Запослени и њихови захтеви и права у Предузећу су препознати као главна снага за обављање основне делатности па се циљеви ажурног и исправног обављања кадровских послова у складу са законом, потребама Предузећа и запослених реализују у потпуности. Највише руководство успешно обезбеђује неопходан број запослених и услове да сви они буду оспособљени за безбедан и здрав рад уз поштовање радних обавеза и радне дисциплине у Предузећу. Потребе, захтеви и очекивања наших корисника услуга су приоритет у пословању Предузећа. Циљеви обезбеђивања чистих јавних површина и чистог Града Новог Сада уз остваривање безбедних и здравих услова за кориснике и рад запослених, и заштите животне средине се доследно реализују кроз спровођење Програма сакупљања и транспорта комуналног отпада, Програма јавне хигијене и Програма рада депоније. За реализацију тако приоритетних циљева, Предузеће ангажује свакодневно и 365 дана у години највећи број запослених и све неопходне ресурсе службе сакупљања и транспорта отпада и службе јавне хигијене. Возила, објекти и инфраструктура у исправном и расположивом стању за рад су циљеви чијој реализацији се поклања посебна пажња и приоритет највишег руководства. Примити, одложити, третирати и привремено складиштити отпад уз примену мера за заштиту животне средине, заштиту здравља и безбедност на раду су посебни циљеви сектора депоније. Адекватни и квалитетни ресурси предузећа су основна подршка реализацији циљева па се благовремена набавка добара, услуга и радова, као и пријем и управљање добрима на квалитетан начин успешно спроводи од стране службе за јавне набавке и службе за

комерцијалне послове. Фактурисање и наплата потраживања Предузећа је циљ који захтева стално преиспитивање, праћење и усклађивање са растућим бројем корисника. Предузеће се определило да унапређење пословања врши кроз имплементацију захтева стандарда међународне организације за стандардизацију и то потврди добијањем и обнављањем сертификата SRPS ISO 9001, SRPS ISO 14001, SRPS ISO 45001, SRPS ISO/IEC 27001, SRPS EN ISO 50001.

ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад је 2024. године испунила све потребне услове и акредитована је од стране Привредне коморе Србије у сарадњи са Министарством просвете, науке и технолошког развоја за реализацију дуалног образовања односно извођења учења кроз рад за тренутно дефицитарне образовне профиле у нашем предузећу, као што су механичар моторних возила, бравар-заваривач, руковалац грађевинском механизацијом и возач моторних возила. ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад је у школској 2025/2026. години кроз програм дуалног образовања отворила врата младим људима по други пут како би стекли практичне и примењиве радне вештине у процесу рада. На тај начин, појединим образовним профилима је омогућено квалитетно знање у реалном радном окружењу, а у складу са програмом наставе.

Обучени инструктори ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад у сталној комуникацији са наставницима праксе обезбеђују ученицима да се кроз рад спроведе прописани план и програм из дела практичне наставе и стекну вештине за занимање за које се ученици школују.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ

3.1. Циљеви

- Израдити и ажурирати опште акте за потребе Предузећа,
- Ажурно и исправно обављање кадровских послова у складу са законом, потребама Предузећа и запослених,
- Унапредити пословање имплементацијом захтева нових стандарда,
- Одвијање свих процеса рада у Предузећу на ефикасан и ефективан начин,
- Обезбедити довољан број људи оспособљених за безбедан и здрав рад уз поштовање радних обавеза и радне дисциплине у Предузећу,
- Набавка добара, услуга и радова неопходних за несметано функционисање Предузећа,
- Благовремена и квалитетна набавка без рекламације,
- Пријем добара и управљање добрима на квалитетан начин без рекламација,
- Фактурисање и наплата потраживања Предузећа,
- Чисте јавне површине на територији Града Новог Сада уз остваривање безбедних и здравих услова за кориснике и рад запослених и заштите животне средине,
- Возила, објекти и инфраструктура у исправном и расположивом стању за рад,
- Примити, одложити, третирати и привремено складиштити отпад уз примену мера за заштиту животне средине, заштиту здравља и безбедност на раду.

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2026. година	2027. година	2028. година		
Ликвидност	општа	2025.	0,7864	0,9370			обр.средства/краткор.обавезе	смањење потраживања купаца
Ликвидност	убрзана	2025.	0,7199	0.8891			(обр.средс.-залихе)/кратк.обаве.	смањење месечних трошкова
Активност-наплата потраживања	активност	2025.	48,29	34,58			салдо купаца/прих.од прод х 365	смањити рокове наплате потраживања
Рентабилност	профитна бруто маргина	2025.	0,0000	0,001			укупна добит/приход од продаје	анализирати тржиште
Економичност	екон.пословања	2025.	0,9959	0,9795			посл.приходи/посл.расходи	минимизирати трошкове
Продуктивност	прод.рада	2025.	5.614,40	7.424,61			прих. од продаје/број запослених	мотивација запослених
Продуктивност	јединични трош.рада	2025.	0,3184	0,6325			брут.зарада и лични расх/ук.прих.	брига о запосленом је на првом месту.

3.2. Активности за достизање циљева

- оптимизација свих набавки спровођењем поступака јавних набавки,
- оптимизација и рационализација коришћења опреме,
- оптимизација и рационализација пословних процеса,
- праћење потрошње горива, мазива и осталог потрошног материјала.

3.3. Анализа тржишта

У оквиру услуга које пружа својим корисницима, предузеће има такозвани природни монопол. Природни монопол се јавља уколико, за сваки обим производње или услуге који се може реализовати на тржишту, постојање само једног предузећа, представља решење које води до најнижих трошкова те производње или услуге.

Цена услуга, базира се на калкулацији и доставља се Надзорном одбору предузећа, а након утврђивања Предлога одлуке, иста се доставља Оснивачу, на претходну сагласност.

Неповољни фактор на продајном тржишту нашег Предузећа, представља наплата потраживања, односно прихода од реализација услуга због присуства неадекватне привредне ситуације, обзиром да се велики број наших купаца – привредних предузећа налази у процесу реструктуирања, стечајном поступку, послују са губицима или имају висока дуговања из ранијих година. Управо због поменуте ситуације, Предузеће има највише проблема око наплате прихода и након судског утужења.

Набавно тржиште предузећа је као и код других јавних предузећа, условљено поштовањем одредби Закона о јавним набавкама, где најнижа цена одређује најповољнијег добављача, где се губи квалитет, посебно када су у питању резервни делови за возила.

- **Физички обим производње – услуга**

Р. Бр.	Назив производа услуге	Јед. Мере	План 2026.
1.	**Изношење смећа**		
	Пословни потрошачи	$м^2$	4.250.000
	Пословни потрошачи	Ком	10.200
	Домаћинства	Члан	410.000
	Предузетници – мала привреда	Ком	16.000
2.	**Јавна хигијена**		
	Мануелно чишћење	Ха	3.514
	Сакупљање отпадака	Ха	8.351
	Механичко чишћење	Час	33.782
	Ручно прање	Ха	1.900
	Механичко прање	Ха	6.188

3.4. Ризици у пословању

1. Ризик пада ликвидности

Ризик: - Немогућност предузећа да оствари приходе може довести до проблема са исплатом обавеза и угрожавања финансијске стабилности предузећа.

2. Репутацијски ризик

Ризик: - Лоша репутација може утицати на пословне односе и привлачност предузећа за нове клијенте.

3. Ризик обучености кадрова

Ризик: - Недостатак квалификованих и обучених запослених може утицати на квалитет услуга или производа, продуктивност и укупну ефективност организације.

4. Каматни ризик

Ризик: - Промене у каматним стопама могу утицати на трошкове задуживања и укупне финансијске трошкове.

5. Недовољан број запослених

Ризик: - Недостатак запослених може довести до преоптерећености постојећих радника и пада продуктивности.

6. Ценовни ризик

Ризик: - Промена цена на тржишту може утицати на финансијски план и профитабилност предузећа.

7. Еколошки ризик

Ризик: - Дејства предузећа могу довести до негативних утицаја на животну средину, што може довести до казни или оштећења репутације.

3.5. План / мапа управљања ризицима

УТИЦАЈ РИЗИКА

ВЕРОВАТНОЋА			Низак 1	Умерен 2	Висок 3
	Висока	3		Обученост кадрова	
	Умерена	2		Репутацијски ризик, Каматни ризик, Недовољан број запослених, Ценовни ризик, Еколошки ризик	Ризик пада ликвидности
	Ниска	1			

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		
Ризик пада ликвидности	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		утврдити узрок настанка, сагледати узроке неусклађености остварених прихода и обавеза
Репутацијски ризик	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Непрестано сагледавати квалитет услуге
Обученост кадрова	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик		Стално улагање у обуку кадрова
Каматни ризик	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Настанак негативних ефеката на финансијски резултат, додатна средства узимати само када су неопходна и исплатива
Недовољан број запослених	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Стално анализирање броја запослених, старосне структуре запослених, профила запослених а потом направити план за регрутовање и одабир нових радника.
Ценовни ризик	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Уколико цена услуга у примени није економска предузети све да се постојећа цена коригује.
Еколошки ризик	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Проценити ризик и уколико постоји контаминација утврдити њен извор. Еколошки ризик депоније, сагледати ризик паљења депоније.

НАПОМЕНА:
Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:
Број 1 - Ниска вероватноћа,
Број 2 - Умерена вероватноћа,
Број 3 - Висока вероватноћа,
Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:
Број 1 - Низак утицај,
Број 2 - Умерен утицај,
Број 3 - Висок утицај,
Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

3.6. Планирани индикатори пословања за 2026. годину

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	449.380	279.518	229.518	234.238
	Реализација	194.515	199.017	223.648	
% одступања реализације од плана		-56,71	-28,80	-2,56	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-1,97	2,31	12,38	4,74
Укупна имовина	План	1.612.507	1.506.618	1.550.018	1.729.233
	Реализација	1.454.738	1.677.875	1.577. 371	
% одступања реализације од плана		-9,78	11,37	1,77	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		8,37	15,34	-5,99	9,63
Пословни приходи	План	2.250.080	2.788.773	3.383.906	3.854.881
	Реализација	2.429.507	2.965.661	3.425.547	
% одступања реализације од плана		7,97	6,34	1,23	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		29,37	22,07	15,51	12,53
Пословни расходи	План	2.312.934	2.807.598	3.360.376	3.935.416
	Реализација	2.408.212	3.013.175	3.318.720	
% одступања реализације од плана		4,12	6,34	-1,24	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		10,14	22,07	10,14	18,58
Пословни резултат	План	-62.854	-18.825	23.530	-80.535
	Реализација	21.295	-47.514	106.827	
% одступања реализације од плана		133,88	152,4	354,00	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		657,23	-323,12	324,77	-175,39
Нето резултат	План	1	675	4.630	4.630
	Реализација	1.843	5.586	4.630	
% одступања реализације од плана		1843	727,56	0	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		5895,85	203,09	-17,11	0
Број запослених на дан 31.12.	План	499	499	499	499
	Реализација	445	475	464	
% одступања реализације од плана		-10,82	-4,81	-7,01	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-4,30	6,74	-2,32	7,54
Просечна нето зарада	План	86.958	102.502	113.398	133.522
	Реализација	87.166	113.365	116.935	
% одступања реализације од плана		0,24	11,34	3,12	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		12,15	30,93	3,15	14,18
Инвестиције	План	515.128	413.378	283.568	146.620
	Реализација	336.574	288.756	42.016	
% одступања реализације од плана		-36,46	-30,15	-85,18	
3% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		124,56%	-14,21	-85,47	248,96

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за

2026. годину и реализација из 2025. године.

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

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација (процена)	План 2026. година
EBITDA	285.364	275.878	319.129	226.630
ROA	-	0,53	0,30	0,27
ROE	-	2,81	2,02	1,98
Оперативни новчани ток	2.675.014	346.279	-65.879	211.584
Дуг / капитал	158	560	244	399
Ликвидност	114,90	69,50	101,28	93,7
% зарада у пословним приходима	52,23	52,68	52,35	65,15

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе	200.000	200.000	424.910	363.056
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	200.000	200.000	424.910	363.056

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План	382.768	201.468	49.368	22.000
	Пренето	223.297	146.862	-	-
	Реализовано	223.297	146.862	-	-
Остали приходи из буџета	План	599.500	850.000	1.102.500	1.200.000
	Пренето	599.128	849.899	1.102.332	
	Реализовано	599.128	849.899	1.102.332	-
Укупно приходи из буџета	План	982.268	1.051.468	1.151.868	1.222.000
	Пренето	822.425	996.761	1.102.332	-
	Реализовано	822.425	996.761	1.102.332	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА У 2026. ГОДИНИ
4.1

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)**	0002	1.276.612	1.266.114	1.245.618	1.275.121
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	964	913	863	812
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	964	913	863	812
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.275.287	1.264.840	1.244.394	1.273.948
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	168.907	167.599	166.291	164.984
023	2. Постројења и опрема	0011	1.088.040	1.061.844	1.045.648	1.039.452
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	17.058	34.115	31.173	68.230
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	1.282	1.282	1.282	1.282
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	361	361	361	361
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују	0019				

	методом учешћа)					
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	361	361	361	361
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	6.500	14.000	16.000	26.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)**	0030	419.811	423.778	424.291	428.112
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	38.144	27.294	22.694	21.894
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	31.250	23.000	17.000	19.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	594	594	594	594
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	6.300	3.700	5.100	2.300
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	344.501	353.496	352.000	351.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	344.501	353.496	352.000	351.000
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	0044	29.518	34.918	42.317	48.418

	(0045 + 0046 + 0047)					
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	23.700	31.100	39.500	45.600
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	5.818	3.818	2.817	2.818
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	5.148	4.350	4.750	4.350
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	4.898	4.100	4.500	4.100
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	250	250	250	250
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2.500	3.720	2.530	2.450
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.702.923	1.703.892	1.685.909	1.729.233
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	253.331	252.264	225.388	234.238
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	410.165	410.165	410.165	410.165
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	7.265	7.265	7.265	7.265
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	547.551	547.404	518.061	525.495
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	7.006	7.006	7.006	7.006
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	12.842	11.922	14.389	15.805

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	11.175	11.175	11.175	11.175
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.667	747	3.214	4.630
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	717.486	717.486	717.486	717.486
350	1. Губитак ранијих година	0413	717.486	717.486	717.486	717.486
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	458.579	458.579	458.579	478.579
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	95.523	95.523	95.523	115.523
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	78.273	78.273	78.273	98.273
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	17.250	17.250	17.250	17.250
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	363.056	363.056	363.056	363.056
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	363.056	363.056	363.056	363.056
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	543.700	543.700	543.700	559.536
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	447.313	449.349	458.242	456.880
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	36.944	26.944	16.944	81.666
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	36.944	26.944	16.944	81.666
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	20.000	10.000	12.500	15.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	250.500	256.900	261.388	299.100
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	235.100	243.200	246.188	285.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	15.400	13.700	15.200	14.100
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	114.569	104.505	104.410	61.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	112.437	100.700	103.700	55.700
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.200	3.100	200	5.300
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	932	705	510	
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	25.300	51.000	63.000	114
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА **(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0**	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА **(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)**	0456	1.702.923	1.703.892	1.685.909	1.729.233
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457				

4.2.

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	963.720	1.927.441	2.891.161	3.854.881
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	926.220	1.852.441	2.778.661	3.704.881
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	926.220	1.852.441	2.778.661	3.704.881
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	37.500	75.000	112.500	150.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	974.844	1.958.276	2.941.821	3.935.416
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	190.725	381.450	572.175	762.900
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	618.873	1.246.335	1.873.910	2.511.535
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	272.003	551.379	831.808	1.111.325
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	41.209	83.534	126.019	168.366
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	305.661	611.422	916.083	1.231.844
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	51.250	102.500	153.750	205.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	69.438	138.875	208.313	277.750

54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	500	1.000	1.500	2.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	44.058	88.116	132.173	176.231
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	11.124	30.835	50.660	80.535
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4.250	8.500	12.750	17.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4.250	8.500	12.750	17.000
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	3.875	7.750	11.625	15.500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3.875	7.750	11.625	15.500
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	375	750	1.125	1.500
	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	2.500	11.000	23.000	44.000
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	3.834	7.668	11.501	15.335
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	13.750	27.500	41.250	55.000
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	984.220	1.974.441	2.968.161	3.970.881
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	982.553	1.973.694	2.964.947	3.966.251
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.667	747	3.214	4.630
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				

69-59	**Ћ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1.667	747	3.214	4.630
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1.667	747	3.214	4.630
	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				

4.3.

Прилог 5б

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	996.981	2.058.517	3.086.663	3.923.774
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	984.934	2.034.423	3.050.522	3.875.586
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3.507	7.014	10.521	14.028
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8.540	17.080	25.620	34.160
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	926.286	1.906.465	2.896.605	3.712.190
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	274.865	596.033	931.047	1.099.458
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	618.873	1.246.335	1.873.910	2.511.535
4. Плаћене камате у земљи	3010	12.043	24.086	36.132	38.176
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	3.500	7.000	10.500	14.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	17.005	33.011	45.016	49.021
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	70.695	152.052	190.058	211.584
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	50.000	110.000	130.000	150.000
1. Куповина акција и удела	3024				

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	50.000	110.000	130.000	150.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	50.000	110.000	130.000	150.000
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	20.416	40.832	61.248	61.664
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	20.416	40.832	61.248	61.664
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	20.416	40.832	61.248	61.664
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	996.981	2.058.517	3.086.663	3.923.774
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	996.702	2.057.297	3.087.853	3.923.854
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	279	1.220		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			1.190	80
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.221	2.500	3.720	2.530
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	2.500	3.720	2.530	2.450

4.4. Структура планираних прихода и расхода

Извори прихода – Предузеће остварује приходе по два основа: сопствени извори финансирања из цене услуга и од извора финансирања по основу услуга из делатности из буџета Града Новог Сада.

Финансијска средства се планирају у зависности од опредељених средстава за услуге из делатности и капиталне субвенције из буџета Града Новог Сада за 2026. годину, а која износе за услуге из делатности 1.200.000.000,00 динара, и 22.000.000,00 динара за капиталне субвенције.

Пословни приходи у 2026. години од услуга сакупљања, транспорта и одлагања отпада, као и услуга из делатности, планирају се у износу 3.854.881.000,00 динара, што представља 97,08% од укупних прихода. У поређењу са процењеним приходима за 2025. годину, који износе 3.425.547.000,00 динара, планирани приходи за 2026. годину већи су за 12,53%.

Финансијски приходи у 2026. години су планирани у износу од 17.000.000,00 динара, а према процени за 2025. годину износе 11.000.000,00 динара, односно план за 2026. годину је већи у односу на процену из 2025. године за 54,55%.

Остали приходи и приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха у 2026. години планирају се у висини од 99.000.000,00 динара, а највећим делом их чине приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања, наплаћена исправљена потраживања из претходног периода и наплаћена утужена потраживања од купаца, а према процени за 2025. годину износе 50.884.000,00 динара.

Позиције расхода - пословне расходе овог предузећа, представљају: набавна вредност трговачке робе, материјал израде (разни материјал, резервни ауто делови, точкићи за контејнере, црева за прање, трошкови воде, метли, ХТЗ средстава и други трошкови, гориво и мазиво, електрична и остала енергија), бруто зараде и накнада зарада радника и друга примања и накнаде трошкова, амортизација и остали производни и нематеријални трошкови који чине пословне расходе, и за 2026. годину се планирају у висини од 3.935.416.000,00 динара, док је процена пословних расхода за 2025. годину 3.318.720.000,00 динара, односно план за 2026. годину је већи у односу на процену из 2025. године за 18,58%.

Трошкови резервних делова, трошкови осталог материјала, трошкови горива и енергије су планирани у 2026. години у укупном износу од 762.900.000,00 динара, док је процена за 2025. годину 585.572.000,00 динара.

Амортизација је у плану за 2026. годину дата у износу од 205.000.000,00 динара, док је процена за 2025. годину 275.425.000,00 динара.

Планирана маса зарада Бруто I за 2026. годину износи 1.111.325.474,00 динара. Трошкови накнада по уговору о делу, трошкови ауторских уговора, трошкови накнада за привремене и повремене послове, накнаде члановима Надзорног одбора и остали лични расходи и накнаде у 2026. години планирани су у износу од 1.231.844.071,00 динара.

Трошкови репрезентације за 2026. годину планирају се у износу од 230.000,00 динара, трошкови рекламе и пропаганде у износу 1.500.000,00 динара и трошкови хуманитарних активности у износу од 25.000,00 динара.

Финансијски расходи – односе се на расходе камата, расходе по основу валутних клаузула и остале финансијске расходе према плану за 2026. годину износе 15.500.000,00 динара, а према процени за 2025. годину износе 25.530.000,00 динара.

Остали расходи и расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха – односе се на расходе исправљених потраживања у току текуће године, трошкове судских спорова, накнаде штете правним лицима и према плану за 2026. годину износе 15.335.000,00 динара, а према процени за 2025. годину износе 138.477.000,00 динара.

4.5. Елементи за целовито сагледавање политике цене услуга у 2026. години

Елементи за целовито сагледавање политике цене услуга предузећа, су: директни и индиректни трошкови–трошкови који се остварују у предузећу за област комуналне делатности, и то: Трошкови материјала, трошкови горива и енергије, трошкови резервних делова, бруто зараде и зарада запослених, трошкови амортизације и други трошкови пословања, финансијски и остали расходи.

- Цене услуга сакупљања, транспорта и одлагања отпада , које су приказане у табели са стањем на дан 31. децембра 2025. године су у примени од 1. септембра 2024. године („Службени лист Града Новог Сада“, број 45/24).

Р. Бр.	Корисник услуга	Основ за обрачун	Цене на дан 31.12.2025.	План 2026.	Индекс 4./3.
	1.	2.	3.	4.	5.
1.	**Приватни предузетници**				
	I група	паушал	831,60	831,60	100
	II група		1.801,80	1.801,80	100
	III група		2.690,60	2.690,60	100
	IV група		3.118,50	3.118,50	100
	V група		3.583,80	3.583,80	100
2.	**Пословни потрошачи**	m^2	16,32	16,32	100
3.	**Домаћинства**	по члану	205,00	205,00	100
4.	**Викендице**	паушал	83,16	83,16	100

- Цене услуга депоновања појединих врста отпада - динара по килограму које су приказане у табели са стањем на дан 31. децембра 2025. године су у примени од 1. априла 2009. године („Службени лист Града Новог Сада“, број 9/09).

	Врста отпада	Основ за обрачун	Цене на дан 31.12.2025.	План 2026.	Индекс 2/1
Р.бр.	**Основ за обрачун**	**1**	**2**	**3**	**4**
1.	Комунални отпад	Кг	1,41	1,41	100
2.	Индустријски отпад који нема употребну вредност и нема својство опасних материја	Кг	2,86	2,86	100
3.	Крупан грађевински отпад који се, без предходне обраде, не може употребити као грађевински материјал	Кг	0,61	0,61	100
4.	Инертни материјал и грађевински отпад који не спада у крупан грађевински отпад из тачке 3.	Кг	0,19	0,19	100
5.	Биоразградљив отпад /трава, грање, пиљевина и сл./	Кг	2,01	2,01	100

4.6. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2025. године					
Приход	**Планирано**	**Пренето из буџета**	**Реализовано (процена)**	**Неутрошено**	**Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)**
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	49.367.660			0	
Услуге из делатности	1.102.500.000	1.102.332.128	1.102.332.128	0	
Остали приходи из буџета*				0	
УКУПНО	1.151.867.660	1.102.332.128	1.102.332.128	0	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2026. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				22.000.000
Услуге из делатности	300.000.000	600.000.000	900.000.000	1.200.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	300.000.000	600.000.000	900.000.000	1.222.000.000

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

4.7. План инвестиционих активности – капиталне субвенције, текстуално образложење

II ОПРЕМА

1. Набавка аутоцистерне

Због повећања обима и динамике услуга на одржавању јавне хигијене на територији Града Новог Сада, као и због повећања просечне старости постојећих аутоцистерни и недовољног броја возила за потребе одржавања јавне хигијене, планирана је набавка аутоцистерне у укупном износу од 20.000.000,00 динара без ПДВ-а, од чега се у 2026. години планира реализација у износу од 10.000.000,00 динара, док се преостала средства у износу од 10.000.000,00 динара, намењена за наставак реализације започетих активности, планирају за 2027. годину.

2. Набавка мултифункционалног возила

Услед повећања броја становника и обима услуга на одржавању чистоће на територији Града Новог Сада, просечне старости возила, као и недовољног броја мултифункционалних возила за потребе одржавања јавне хигијене, планирана је набавка наведеног возила у укупном износу од 32.000.000,00 динара без ПДВ-а, од чега се у 2026. години планира реализација у износу од 12.000.000,00 динара, док се преостала средства у износу од 20.000.000,00 динара, намењена за наставак реализације започетих активности, планирају за 2027. годину.

Набавком наведених возила обезбедиће се модернизација возног парка и побољшање услова за подизање квалитета пружених услуга на одржавању јавне хигијене.

4.8. Трошкови запослених

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	679.027.391	651.096.510	190.674.435	386.516.940	583.097.461	799.530.692
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	944.376.175	926.787.735	272.003.473	551.379.372	831.808.076	1.111.325.474
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	1.087.449.167	1.067.196.077	313.211.999	634.913.347	957.826.999	1.279.691.283
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	499	464	473	483	492	499
4.1.	- на неодређено време	497	463	472	482	491	498
4.2.	- на одређено време	2	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						

8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	328.108.500	634.339.786	280.863.792	561.727.584	842.591.375	1.123.455.167
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	400	400	466	466	466	466
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	3.000.000	1.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.388.904	1.388.904	347.226	694.452	1.041.678	1.388.904
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	30.000.000	23.000.000	7.000.000	15.000.000	22.000.000	30.000.000
20	Дневнице на службеном путу	500.000	150.000	100.000	250.000	350.000	500.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	500.000	100.000	100.000	250.000	350.000	500.000

22	Отпремнина за одлазак у пензију	10.000.000	9.000.000	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
23	Број прималаца отпремнине	4	17	4	6	9	13
24	Јубиларне награде	24.000.000	24.000.000	6.000.000	12.000.000	18.000.000	25.000.000
25	Број прималаца јубиларних награда	54	54	14	28	42	52
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	30.000.000	26.000.000	8.000.000	15.000.000	22.000.000	30.000.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	8.000.000	7.000.000				8.000.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

- **2022. година**

Утврђени губитак за 2022. годину је у износу од 319.905.548,57 динара.

- **2023. година**

Утврђена добит за 2023. годину, у износу 1.842.449,23 динара распоређује се 50% остварене добити за покриће губитка из ранијих година и 50% остварене добити Оснивачу у Буџет Града Новог Сада.

Износ од 921.224,62 динара уплаћује се Оснивачу.

- **2024. година**

Утврђена добит за 2024. годину, у износу 5.586.413,00 динара распоређује се 50% остварене добити за покриће губитка из ранијих година и 50% остварене добити Оснивачу у Буџет Града Новог Сада.

Износ од 2.793.207,00 динара уплаћује се Оснивачу.

- **2025. година**

ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад ће према плану за 2025. годину пословати са нето добитком од 4.630.000,00 динара, док би према процени реализације, нето добитак у 2025. години износио такође 4.630.000 динара.

Остварена нето добит у 2025. години распоредиће се 50% остварене добити за покриће губитка из ранијих година и 50% остварене добити Оснивачу у Буџет Града Новог Сада.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

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 важења од три године, а чија је примена продужена до 25. марта 2028. године на основу Споразума о продужењу рока важења овог колективног уговора („Службени лист Града Новог Сада“, број 7/25) као и Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Чистоћа“ Нови Сад, који се примењује од 26. јуна 2025. године, 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 2026. годину је планирана на основу смерница Владе РС о изради Програма пословања за 2026. годину, као и смерница Оснивача.

Овако утврђена маса средстава за исплату зарада за 2026. 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, овако утврђена маса средстава на годишњем нивоу није довољна за исплату зарада, вредност радног часа за преостале месеце 2026. године утврђиваће се у оквиру преосталих неискоришћених средстава за зараде планираних овим програмом пословања, тако да маса средстава за исплату зарада за 2026. годину не буде премашена.

У ЈКП „Чистоћа“ је тренутно 12 ученика на учењу кроз рад-дуално образовање за школску 2025/2026 годину. Образовни профили ученика су: возач моторних возила, бравар заваривач.

6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 8.

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Канцеларија директора	14	14	14	13	1
2	Служба контроле	23	22	22	22	
3	Сектор општих и правних послова	35	30	30	30	
4	Сектор економских и комерцијалних послова	71	67	67	67	
5	Технички сектор	274	262	262	262	
6	Сектор депоније	82	69	69	69	
УКУПНО:		**499**	**464**	**464**	**463**	**1**

6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/ скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	**ВСС**	86	76	3	3
2	**ВС**	29	27		
3	**ВКВ**	13	13		
4	**ССС**	150	161		
5	**КВ**	88	98		
6	**ПК**	17	17		
7	**НК**	81	107		
	УКУПНО:	**464**	**499**	**3**	**3**

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/ скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	333	360	3	3
2	Женски	131	139		
	УКУПНО:	**464**	**499**	**3**	**3**

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	**До 30 година**	17	37
2	**30 до 40**	50	65
3	**40 до 50**	173	173
4	**50 до 60**	187	187
5	**Преко 60**	37	37
	УКУПНО	**464**	**499**
	Просечна старост	**49**	**48**

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	**До 5 година**	43	63
2	**5 до 10**	23	38
3	**10 до 15**	58	58
4	**15 до 20**	59	59
5	**20 до 25**	124	124
6	**25 до 30**	55	55
7	**30 до 35**	61	61
8	**Преко 35**	41	41
	УКУПНО:	**464**	**499**

6.3. Динамика запошљавања

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	**464**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	
1	Старосна пензија	
2	Истек уговора	
3	Технолошки вишак	
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	**9**
1	Пријем у радни однос на основу сагласности комисије	9
	Стање на дан 31.03.2026. године	**473**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	**473**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	
1	Старосна пензија	
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	**10**
1	Пријем у радни однос на основу сагласности комисије	10
	Стање на дан 30.06.2026. године	**483**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2026. године	**483**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	**1**
1	Старосна пензија	1
2	Истек уговора	
3	Технолошки вишак	
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	**10**
1	Пријем у радни однос на основу сагласности комисије	10
	Стање на дан 30.09.2026. године	**492**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2026. године	**492**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	**12**
1	Старосна пензија	12
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	**19**
1	Пријем у радни однос на основу сагласности комисије	19
	Стање на дан 31.12.2026. године	**499**

6.4. Средства за зараде запослених

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	475	81.992.249	172.615	473	81.428.314	172.153				2	563.934	281.967
II	475	71.868.130	151.301	473	71.348.025	150.841				2	520.105	260.052
III	474	73.444.842	154.947	472	72.913.570	154.478				2	531.272	265.636
IV	473	77.684.956	164.239	471	77.117.789	163.732				2	567.167	283.584
V	471	76.722.906	162.894	469	76.199.100	162.471				2	523.805	261.903
VI	466	72.192.031	154.919	464	71.676.549	154.475				2	515.482	257.741
VII	466	77.797.577	166.948	464	77.241.084	166.468				2	556.493	278.247
VIII	467	72.522.147	155.294	466	72.235.382	155.012				1	286.765	286.765
IX	467	74.339.493	159.185	466	74.052.227	158.910				1	287.265	287.265
X	464	82.505.067	177.430	463	82.217.301	177.192				1	287.765	287.265
XI	499	77.860.325	156.033	496	76.779.251	154.797				3	1.081.073	360.358
XII	499	87.858.012	176.068	496	86.776.939	174.954				3	1.081.073	360.358
УКУПНО		926.787.735			919.985.531						6.802.199	
ПРОСЕК	475	77.232.311	162.594	473	76.665.461	162.083				2	566.850	283.425

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	499	94.021.221	188.419	495	92.869.147	187.614				4	1.152.074	288.019
II	499	85.738.875	171.821	495	84.690.855	171.093				4	1.048.020	262.005
III	499	92.243.376	184.856	495	91.091.302	184.023				4	1.152.074	288.019
IV	499	94.201.221	188.780	495	93.049.147	187.978				4	1.152.074	288.019
V	499	92.931.302	186.235	495	91.781.228	185.417				4	1.150.074	287.519
VI	499	92.243.376	184.856	495	91.091.302	184.023				4	1.152.074	288.019
VII	499	96.193.971	192.773	495	94.989.870	191.899				4	1.204.101	301.025
VIII	499	91.991.356	184.351	495	90.841.282	183.518				4	1.150.074	287.519
IX	499	92.243.377	184.856	495	91.091.303	184.023				4	1.152.074	288.019
X	499	92.243.377	184.856	495	91.091.303	184.023				4	1.152.074	288.019
XI	499	91.080.051	182.525	495	89.980.004	181.778				4	1.100.047	275.012
XII	499	96.193.971	192.773	495	94.989.870	191.899				4	1.204.101	301.025
УКУПНО		1.111.325.474			1.097.556.613						13.768.861	
ПРОСЕК	499	92.610.456	185.592	495	91.463.051	184.774				4	1.147.405	286.851

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

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

у динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	499	108.265.436	216.965	495	106.938.822	216.038				4	1.326.614	331.653
II	499	98.728.315	197.852	495	97.521.519	197.013				4	1.206.796	301.699
III	499	106.218.248	212.862	495	104.891.635	211.902				4	1.326.613	331.653
IV	499	108.472.706	217.380	495	107.146.092	216.457				4	1.326.614	331.653
V	499	107.010.394	214.450	495	105.686.084	213.507				4	1.324.310	331.078
VI	499	106.218.248	212.862	495	104.891.635	211.902				4	1.326.613	331.653
VII	499	110.767.357	221.979	495	109.380.835	220.971				4	1.386.522	346.630
VIII	499	105.928.047	212.281	495	104.603.737	211.321				4	1.324.310	331.078
IX	499	106.218.248	212.862	495	104.891.635	211.902				4	1.326.613	331.653
X	499	106.218.248	212.862	495	104.891.635	211.902				4	1.326.613	331.653
XI	499	104.878.679	210.178	495	103.611.974	209.317				4	1.266.705	316.676
XII	499	110.767.357	221.979	495	109.380.835	220.971				4	1.386.522	346.630
УКУПНО		1.279.691.283			1.263.836.438						15.854.845	
ПРОСЕК	499	106.640.940	213.709	495	105.319.703	212.767				4	1.321.237	330.309

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

Прилог 11а.

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	136.483	98.517	150.267	108.760
	Највиша зарада	278.253	198.487	306.356	218.178
Пословодство	Најнижа зарада	289.713	205.931	318.974	227.022
	Највиша зарада	292.611	207.962	322.164	229.260
Директор	Зарада	287.765	204.565	345.318	245.490

Зарада директора планирана је на нивоу утврђеном Одлуком Скупштине Града Новог Сада, број 020-4/2025-84/b-I од 22. октобра 2025. године („Службени лист Града Новог Сада“ број 59/25).

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима **Прилог 11б.**
од 01.01.2026. до _____ 2026. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима у 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2026. до _____ 2026. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2026	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

6.5. Накнаде члановима Надзорног одбора

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина – реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
II	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
III	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
IV	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
V	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VI	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VII	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VIII	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
IX	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
X	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
XI	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
XII	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
УКУПНО:	**900.000**	**300.000**	**300.000**		**900.000**	**300.000**	**300.000**	
ПРОСЕК	**75.000**	**25.000**	**25.000**	**2**	**75.000**	**25.000**	**25.000**	**2**

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
II	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
III	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
IV	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
V	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
VI	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
VII	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
VIII	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
IX	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
X	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
XI	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
XII	115.742	38.580	38.581	2	115.742	38.580	38.581	2
УКУПНО	**1.388.904**	**462.960**	**462.972**		**1.388.904**	**462.960**	**462.972**	
ПРОСЕК	**115.742**	**38.580**	**38.581**	**2**	**115.742**	**38.580**	**38.581**	**2**

6.6. Накнаде члановима Комисије за ревизију

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2025. година				Комисија за ревизију - план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1=(2*3)	1	2	3	1=(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2025. година					Комисија за ревизију - план 2026. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЗАДУЖЕНОСТ

Криза на макроекономском нивоу одразила се и на пословање ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад, пре свега услед раста цена сировина, енергената и осталих трошкова, као и отежане наплате потраживања. Ради очувања ликвидности и уредног сервисирања обавеза, Предузеће је крајем 2022. године закључило кредитни аранжман са Поштанском штедионицом у износу од 200.000.000,00 динара, а према условима са банкарског тржишта и грејс периодом од две године. Средства су искоришћена за измирење дела обавеза према добављачима, чиме је постигнута стабилизација текућег пословања и смањење притиска на ликвидност.

Да би се постигао пун ефекат финансијске консолидације и у потпуности конвертовале краткорочне у дугорочне обавезе, ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад је наставило процес финансијске консолидације у складу са Одлуком Скупштине Града Новог Сада из октобра 2022. године и то реализовањем додатног кредита у износу од 250.000.000,00 динара. Овим је омогућено обједињавање свих краткорочних дугова у дугорочне, чиме су се створили услови за трајнију финансијску стабилност и наставак позитивног тренда у пословању.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14.

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2026. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2026. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Поштанска штедионица	Измирење обавеза према добављачима	РСД	Не	160.000.000	160.000.000	2022	84 месеца	24 месеца	14.01.2025	3М БЕЛИБОР +2,42 пп годишње	12	40.000.000	8.837.740	120.000.000	120.000.000
Алта банка	Финансирање текуће ликвидности	РСД	Не	250.000.000	250.000.000	2025	84 месеца	12 месеци	15.10.2026	6М БЕЛИБОР +6,96%	2	6.944.444	4.342.407	243.055.556	243.055.556
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење					410.000.000							46.944.444	13.180.147	363.055.556	363.055.556
од чега за ликвидност					410.000.000										
од чега за капиталне пројекте															

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2026. ГОДИНУ

Прилог 15.

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
	Добра					
1.	Црева за све типове опреме	2.285.230				
2.	Материјал за поправку камиона и контејнера - цеви, лимови и сл.	9.996.190				
3.	Набавка тонера	485.000				
4.	Канцеларијски материјал	276.442				
5.	Електроматеријал	3.477.899				
6.	Боје и лакови	1.499.504				
7.	Жица и жичано плетиво	4.711.280				
8.	Помоћни и потрошни материјал за радионице	9.424.087				
9.	Средства за одржавање хигијене	700.714				
10.	Грађевински материјал	2.982.990				
11.	Вреће за јавну хигијену	3.538.590				
12.	Четке за чистилице	12.715.000				
13.	Набавка горива (евро дизел и евро премијум БМБ95)	99.534.049				
14.	Набавка мазива	12.763.710				

15.	Пластичне канте	15.004.000				
16.	Ауто гуме	12.000.890				
17.	Набавка рачунарске опреме	5.843.600				
18.	*Набавка возила за превенцију дивљих депонија и излазак по пријави грађана	2.998.500				
19.	Резервни делови за подземне контејнере	76.142.600				
20.	Резервни делови за теретна путничка возила, радне машине и надоградње по партијама	73.364.497				
21.	Надземни контејнери	9.340.500				
22.	Комбинована радна машина - комбинирка	12.950.000				
23.	Набавка половних камиона аутосмећара	20.998.000				
24.	Остала добра на која се не примењује ЗЈН	12.750.048				
	Укупно добра:	405.783.320				
	Услуге					
1.	Услуге интернет провајдера	335.236				
2.	Аутомеханичарске услуге по партијама	29.999.890				
3.	Поправка хидро опреме, пумпи, разводника и склопова прес механизама	24.714.820				
4.	Физичко и техничко обезбеђење имовине и објеката предузећа	16.349.784				
5.	Услуге чишћења, сакупљања и селектовања отпада	108.119.955				
6.	Услуге дератизације, дезинфекције и дезинсекције	4.462.685				
7.	Финансијске услуге - услуге осигурања имовине и лица	12.243.476				
8.	Услуге транспорта возила и опреме	3.978.000				
9.	Аутобуски превоз радника	5.132.410				
10.	Сервисирање и поправка радне машине Karcher у овлашћеном сервису	9.759.158				

11.	Услуге преузимања отпада на даље управљање	1.674.200				
12.	Услуге одржавања интегрисаног информационог система "Syntegra"	1.506.000				
13.	Измена и допуна Акта о процени ризика	1.980.000				
14.	Остале услуге на које се не примењује ЈН	19.963.478				
	Укупно услуге:	240.219.092				
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	646.002.412				
	Добра					
1.	Црева за све типове опреме		4.900.000	4.900.000	4.900.000	4.900.000
2.	Материјал за поправку камиона и контејнера - цеви, лимови и сл.		30.000.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000
3.	Набавка тонера		4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
4.	Канцеларијски материјал		4.900.000	4.900.000	4.900.000	4.900.000
5.	Електроматеријал		6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
6.	Боје и лакови		1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
7.	Жица и жичано плетиво		10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
8.	Помоћни и потрошни материјал за радионице		20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
9.	Средства за одржавање хигијене		7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000
10.	Грађевински материјал		8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
11.	Бетонске тапле са депонију		5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
12.	Вреће за јавну хигијену		6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
13.	Четке за чистилице		25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
14.	Електрична енергија		15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
15.	Набавка горива (евро дизел и евро премијум БМБ95)		250.000.000	250.000.000	250.000.000	250.000.000
16.	Набавка мазива		20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000

17.	Батерије - акумулатори, свећице и сијалице		4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
18.	Пластичне канте		20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
19.	Набавка заштитне одеће и обуће		25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
20.	Набавка заштитне опреме		25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
21.	Ауто гуме		20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
22.	Набавка рачунарске опреме		10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
23.	Резервни делови за подземне контејнере		100.000.000	100.000.000	100.000.000	100.000.000
24.	Резервни делови за теретна путничка возила, радне машине и надоградње по партијама		110.000.000	110.000.000	110.000.000	110.000.000
25.	Надземни контејнери		20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
26.	Набавка металних контејнера		4.900.000	4.900.000	4.900.000	4.900.000
27.	Мини утоваривач		12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000
28.	Набавка камиона за преношење аброл контејнера		24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000
29.	Мултифункционално комунално возило		32.000.000	32.000.000	32.000.000	32.000.000
30.	Набавка половног камиона		10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
31.	Возило са мобилном пумпом за гориво		5.500.000	5.500.000	5.500.000	5.500.000
32.	Алат и опрема за радионицу		5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
33.	Набавка лиценци за коришћење платформе за ЕРП и базу података		12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000
34.	Набавка лиценци за Windows платформе		1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
35.	Набавка машине за ковертирање		2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
36.	Набавка и уградња уређаја за праћење возила и услуге даљинског надзора праћења возила		6.200.000	6.200.000	6.200.000	6.200.000
37.	Набавка аутоцистерне				20.000.000	20.000.000
38.	Набавка мултифункционалног возила				32.000.000	32.000.000
39.	Остала добра на које се не примењује ЈН					21.353.000
	Укупно добра:		867.350.000	867.350.000	919.350.000	940.703.000
	Услуге					
1.	Услуге фиксне телефоније		350.000	350.000	350.000	350.000
2.	Услуге мобилне телефоније		4.900.000	4.900.000	4.900.000	4.900.000
3.	Услуге интернет провајдера		3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000

4.	Услуге одржавања возила и радних машина		100.000.000	100.000.000	100.000.000	100.000.000
5.	Машинска израда делова		3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
6.	Поправка хидро опреме, пумпи, разводника и склопова прес механизама		35.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000
7.	Мониторинг заштите животне средине		3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
8.	Штампарске услуге		6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
9.	Физичко и техничко обезбеђење имовине и објеката предузећа		65.000.000	65.000.000	65.000.000	65.000.000
10.	Услуге Агенције за привремено запошљавање ради уступања на привремени рад послодавцу кориснику		300.000.000	300.000.000	300.000.000	300.000.000
11.	Услуге дератизације, дезинфекције и дезинсекције		6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
12.	Финансијске услуге -услуге осигурања имовине и лица		25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
13.	Услуге транспорта возила и опреме		7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000
14.	Аутобуски превоз радника		7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000
15.	Одржавање радних машина Karcher у овлашћеном сервису		20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
16.	Услуге одржавања интегрисаног информационог система "Syntegra"		1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
17.	Ремонт постројења за сепарацију отпада		25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
18.	Услуге консултантске подршке и развој надоградње платформе ЕРП		4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
19.	Услуге експорта и обраде матичних података из базе предузећа		3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
20.	Периодични и ванредни преглед опреме и средстава за рад		1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
21.	Услуге одржавања рачунарске опреме, штампача и фотокопир апарата		1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
22.	Остале услуге на које се не примењује ЗЈН					69.050.000
	Укупно услуге:		622.850.000	622.850.000	622.850.000	691.900.000
	Радови					
1	Одржавање система за дегазацију депоније		10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
2	Остали радови на које се не примењује ЗЈН					1.960.000
	Укупно радови:		10.000.000	10.000.000	10.000.000	11.960.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		**1.500.200.000**	**1.500.200.000**	**1.552.200.000**	**1.644.563.000**

*Имајући у виду учесталост појаве великих и малих дивљих депонија на територији Града Новог Сада, те потребу Предузећа да реагује по пријавама грађана, инспекције и санира дивље депоније, неопходна је набавка лаких теретних возила. Такође, набавка лаких теретних возила је неопходна, како би запослени – пословође који обављају послове у Служби за сакупљање и транспорт отпада могли адекватно да извршавају своје радне задатке, односно да прате, контролишу и координирају радом посада возила на терену, односно утврђују адекватне руте – терене, а све у циљу економичнијег коришћења средстава, људских ресурса и времена потребног за обављање послова на терену, односно побољшања квалитета услуга које Предузеће пружа корисницима својих услуга

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. План инвестиционих улагања у 2026. години

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2026. година				План 2027. година	План 2028. година
								План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.		
1	Остале набавке на које се не примењује ЗЈН	2025	2025	13.700	5.069	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
2	*Набавка возила за превенцију дивљих депонија и излазак по пријави грађана	2025	2025	3.000	2.999	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
3	Комбинована радна машина - комбинирка	2025	2025	13.000	12.950	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							

						Остало							
						Укупно:							
4	Набавка половних камиона аутосмећара	2025	2025	25.000	20.998	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
5	Остале набавке на које се не примењује ЗЈН					Сопствена средства	6.070				6.070		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	**6.070**				**6.070**		
6	Набавка рачунарске опреме					Сопствена средства	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**		
7	Набавка металних контејнера					Сопствена средства	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	**4.900**	**4.900**	**4.900**	**4.900**	**4.900**		
	Мини утоваривач					Сопствена средства	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
						Позајмљена средства							

8						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
9	Набавка камиона за преношење аброл контејнера					Сопствена средства	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000		
10	Мултифункционално комунално возило					Сопствена средства	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000		
11	Набавка половног камиона					Сопствена средства	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
12	Возило са мобилном пумпом за гориво					Сопствена средства	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500		
13	Алат и опрема за радионицу					Сопствена средства	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		

						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**		
14	Набавка лиценци за коришћење платформе за ЕРП и базу података					Сопствена средства	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	**12.000**	**12.000**	**12.000**	**12.000**	**12.000**		
15	Набавка лиценци за Windows платформе					Сопствена средства	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	**1.450**	**1.450**	**1.450**	**1.450**	**1.450**		
16	Набавка машине за ковертирање					Сопствена средства	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**		
17	Набавка и уградња уређаја за праћење возила и услуге даљинског надзора праћења возила					Сопствена средства	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	**6.200**	**6.200**	**6.200**	**6.200**	**6.200**		

18	Набавка аутоцистерне					Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	20.000			10.000	10.000	10.000	
						Остало							
						Укупно:	**20.000**			**10.000**	**10.000**	**10.000**	
19	Набавка мултифункционалног возила					Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	32.000			12.000	12.000	20.000	
						Остало							
						Укупно:	**32.000**			**12.000**	**12.000**	**20.000**	
Укупно инвестиције				**54.700**	**42.016**		**176.620**	**118.550**	**118.550**	**140.550**	**146.620**	**30.000**	

*Имајући у виду учесталост појаве великих и малих дивљих депонија на територији Града Новог Сада, те потребу Предузећа да реагује по пријавама грађана, инспекције и санира дивље депоније, неопходна је набавка лаких теретних возила. Такође, набавка лаких теретних возила је неопходна, како би запослени – пословође који обављају послове у Служби за сакупљање и транспорт отпада могли адекватно да извршавају своје радне задатке, односно да прате, контролишу и координирају радом посада возила на терену, односно утврђују адекватне руте – терене, а све у циљу економичнијег коришћења средстава, људских ресурса и времена потребног за обављање послова на терену, односно побољшања квалитета услуга које Предузеће пружа корисницима својих услуга

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Упутством за израду годишњих програма пословања за 2026. годину дефинисане су основне смернице за средства за посебне намене. Средства за посебне намене планирана су до нивоа планираних средстава за 2025. годину. Предмети набавке наведених средстава приказани су у прилогу 15.

Планирана средства за хуманитарне активности реализоваће се у изузетним ситуацијама.

Планирани износ за репрезентацију подразумева набавку напитака у износу од 80.000,00 динара, и услуге ресторана у износу од 150.000,00 динара.

Планирана средства за рекламу и пропаганду обухватају куповину времена за емитовање програма у износу од 1.500.000,00 динара .

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2025.	Процена у 2025. години	План за 01.01. - 31.03.2026.	План за 01.01. - 30.06.2026.	План за 01.01. - 30.09.2026.	План за 01.01. - 31.12.2026.
1.	**Спонзорство**	-	-	-	-	-	-
2.	**Донације**	-	-	-	-	-	-
3.	**Хуманитарне активности**	25.000	-	6.250	12.500	18.750	25.000
4.	**Репрезентацију**	230.000	230.000	57.500	115.000	172.500	230.000
5.	**Реклама и пропаганда**	1.500.000	-	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
6.	**Остало**	-	-	-	-	-	-

Председник Надзорног одбора

Драган Савић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ «ЧИСТОЋА» Нови Сад