РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-3/2026-275-II
Дана: 08. октобра 2026. 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 Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2026. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-3/2026-275-II од 08. октобра 2026. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" 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 Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2026. годину, Градско веће Града Новог Сада на 183. седници од 08.10. 2026. године, доноси

З А К Љ У Ч А К

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2026. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад донео на 23. седници одржаној 5. октобра 2026. године.

II. На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" 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: 352-3/2026-275-II
Дана: 08.10.2026.године
НОВИ САД

ГРАДОНАЧЕЛНИК
Жарко Мићин

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2026-545
6. октобар 2026. године
НОВИ САД

ГРАДСКО ВЕЋЕ
ГРАДА НОВОГ САДА

ПРЕДМЕТ: Мишљење на Нацрт решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад за 2026. годину

Градска управа за прописе размотрила је Нацрт решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад за 2026. годину.

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.

ВД НАЧЕЛНИКА
Ивана Гашић Искрин

ПРЕДЛОГ

На основу члана 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације "Стан" из Новог Сада као јавног предузећа за стамбене услуге ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16 и 24/21) и члана 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), Скупштина Града Новог Сада на ____ седници од _____ 2026. године, доноси

РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА "СТАН" НОВИ САД ЗА 2026. ГОДИНУ

1. ДАЈЕ СЕ сагласност на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2026. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад донео на 23. седници одржаној 5. октобра 2026. године.

2. 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 Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2026. годину, садржан је у члану 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације "Стан" из Новог Сада као јавног предузећа за стамбене услуге ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16 и 24/21) 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 радне организације "Стан" из Новог Сада као јавног предузећа за стамбене услуге прописано је да Скупштина Града Новог Сада, ради обезбеђивања заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад, даје сагласност на годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад, а чланом 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада прописано је, између осталог, да Скупштина Града Новог Сада даје сагласност на годишње програме пословања јавних комуналних и других јавних предузећа.

Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад доставило је Градској управи за комуналне послове Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2026. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад донео на 23. седници, одржаној 5. октобра 2026. године.

Предлогом одлуке, у Програму пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2026. годину извршене су следеће измене:

У поглављу: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА“, у тачки: „4.1. Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине - 2026. година“, у прилогу: „Прилог 5 БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године“, извршене су следеће измене:

У делу: „АКТИВА“, у одељку: „Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)“, у колони: „План 31.12.2026.“, у пододељку: „II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)“ на позицији: „2. Постројења и опрема“ износ планираних средстава увећан је за 9.000.000,00 динара и сада износи 54.500.000,00 динара.

Ова измена довела је до увећања износа средстава у одељку: „Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)“ за 9.000.000,00 динара који сада износи 59.733.000,00 динара.

У одељку: „Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)“, у колони: „План 31.12.2026.“, у пододељку: „I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)“, на позицији: „1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар“ износ планираних средстава умањен је за 8.000.000,00 динара и сада износи 10.000.000,00 динара, а на позицији: „2. Недовршена производња и готови производи“ износ планираних средстава увећан је за 1.661.000,00 динара и сада износи 7.000.000,00 динара. Ове измене довеле су до умањења износа средстава у одељку: „Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)“ за 6.339.000,00 динара који сада износи 45.752.000,00 динара.

Наведене измене довеле су до увећања износа средстава у одељку: „Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)“ за 2.661.000,00 динара, где планирана вредност сада износи 114.060.000,00 динара.

У одељку „Ђ ВАНБИЛАНСНА АКТИВА“ износ планираних средстава умањен је за 33.185.000,00 динара и сада износи 321.883.000,00 динара.

У делу: „ПАСИВА“, у одељку: „Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)“, у колони: „План 31.12.2026.“, у пододељку: „I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)“, на позицији: „1. Резервисања за накнаде и друге бенифиције запослених“ износ планираних средстава увећан је за 2.000.000,00 динара и сада износи 38.000.000,00 динара, а на позицији: „2. Резервисања за трошкове у гарантном року“ износ планираних средстава увећан је за 4.000.000,00 динара и сада износи 10.659.000,00 динара. У пододељку: „II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424+ 0425+ 0426+ 0427)“, на позицији: „4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи“ додају се средства у износу од 2.430.000,00 динара, а која првобитно нису била планирана.

Ове измене довеле су до увећања износа средстава у одељку: Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)“ за 8.430.000,00 динара који сада износи 52.589.000,00 динара.

У одељку: „Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)“, у колони: „План 31.12.2026.“, у пододељку: „I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА“, износ планираних средстава умањен је за 2.452.000,00 динара и сада износи 10.000.000,00 динара, а у пододељку: „II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)“, износ планираних средстава умањен је за 3.317.000,00 динара и сада износи 28.683.000,00 динара.

Ове измене довеле су до умањења износа средстава у одељку: „ Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)“ за 5.769.000,00 динара који сада износи 234.560.000,00 динара.

Наведене измене довеле су до увећања износа средстава у одељку: „Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)“ за 2.661.000,00 динара, где планирана вредност сада износи 114.060.000,00 динара.

У одељку: „Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА“ износ планираних средстава умањен је за 33.185.000,00 динара и сада износи 321.883.000,00 динара.

У прилогу: „Прилог 5а. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године“, извршене су следеће измене:

У делу: „А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 – 1010 + 1011 + 1012)“, у колони: „План 01.01-31.12.2026.“, износ планираних средстава се повећава за 23.000.000,00 динара и износи 1.093.840.000,00 динара, због измена у одељку: „II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)“, на позицији: „1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту“, где се износ планираних средстава повећава за 24.000.000,00 динара и износи 1.090.840.000,00 динара и одељку: „VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ“ где се износ планираних средстава смањује за 1.000.000,00 динара и износи 3.000.000,00 динара.

У делу: „Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)“, у колони: „План 01.01-31.12.2026.“, износ планираних средстава се повећава за 13.000.000,00 динара, и сада износи 1.071.560.000,00 динара, због измена у одељку: „II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ“ где се износ планираних средстава смањује за 20.399.000,00 динара и износи 252.610.000,00 динара, у одељку „VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА“ где се износ планираних средстава повећава за 23.399.000,00 динара и износи 208.399.000,00 динара и одељку „VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА“ где се износ планираних средстава повећава за 10.000.000,00 динара и износи 20.000.000,00 динара.

У делу: „В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0“, износ планираних средстава се повећава за 10.000.000,00 динара и износи 22.280.000,00 динара.

У делу: „К. ОСТАЛИ РАСХОДИ“, у колони: „План 01.01-31.12.2026.“, износ планираних средстава се повећава за 10.000.000,00 динара и износи 15.000.000,00 динара

У делу: „Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)“, у колони: „План 01.01-31.12.2026.“, износ планираних средстава се повећава за 23.000.000,00 динара и износи 1.104.340.000,00 динара.

У делу: "Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)“, у колони: „План 01.01-31.12.2026.“, износ планираних средстава се повећава за 23.000.000,00 динара и износи 1.094.560.000,00 динара.

Наведене измене условиле су и одговарајуће измене у прилогу: „Прилог 5б ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01.- 31.12.2026. године“, у тачки: „4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода“, као и у поглављу „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ“, у тачки: „3.5. Индикатори пословања“.

У тачки: „4.4. Приходи из буџета-динамика прихода“, у прилогу: „Прилог 6“, у табели: „План за период 01.01.-31.12.2026. године“, у колони: „01.01 до 31.12.“, позиција: „Остали приходи из буџета*“ увећана је за 35.000.000,00 динара и износи 890.000.000,00 динара, тако да су укупно планирана средства за субвенције и остале приходе из буџета за 2026. годину повећана за 35.000.000,00 динара и износе 901.500.000,00 динара.

Наведене измене у тачки: „4.4. Приходи из буџета-динамика прихода“, довеле су до одговарајућих измена у тачки: „4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета“, као и у поглављу: „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ“, у тачки: „3.5. Индикатори пословања“.

У поглављу: „7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ“, у прилогу: „Прилог 14., планирано стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026. године усклађено је са подацима из поглавља: „9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА“, услед обавеза Предузећа по основу финансијског лизинга за куповину два теретна сервисна возила (Pick-up) и куповину два путничка возила, у функцији обављања делатности Предузећа.

У поглављу: „8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ“, у прилогу: „Прилог 15. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА, УСЛУГА“, у делу: „Добра“, у одељку: „Добра-основна средства“, на позицији: „2. Теретно сервисно возило Pick-up (2ком)“, износ планираних средстава повећава се за 700.000,00 динара и износи 5.600.000,00 динара, а на позицији: „3. Путничко возило (2ком)“, износ планираних средстава смањује се за 700.000,00 динара и износи 4.300.000,00 динара.

У поглављу: „9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА“ у прилогу: „Прилог 16. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА“, на позицији: „4. Теретно сервисно возило Pick-up (2ком)“, износ планираних средстава повећава се за 700.000,00 динара и износи 5.600.000,00 динара, а на позицији: „5. Путничко возило (2ком)“, износ планираних средстава смањује се за 700.000,00 динара и износи 4.300.000,00 динара.

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

В.Д. НАЧЕЛНИКА
Зоран Станојевић

СТАН
Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора

Ласла Гала 22, 21000 Нови Сад Тел. : директор 021 489 55 13 ; Факс 528 109 Call Centar 0800 300 330
ТИР : 105 - 31041 - 26 ПИБ : 100236944 www.stanns.rs ; office@stanns.rs

Број: 1982
Дана: 05.10. 2026. године

На основу члана 12. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације „Стан“ из Новог Сада као јавног предузећа за стамбене услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 24/21) и члана 41. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора “Стан” Нови Сад од 25. октобра 2016. године и 26. фебруара 2022. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора “Стан” Нови Сад, на 23. седници одржаној 05.10. 2026. године, доноси

ОДЛУКУ

О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА „СТАН“ НОВИ САД ЗА 2026. ГОДИНУ

Поглавље: ,,**3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ**", тачка: ,,**3.5. Индикатори пословања**" мења се и гласи:

"3.5 Индикатори пословања

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 4

		2023. година	**2024. година**	**2025. година**	**2026. година**
Укупни капитал	План				
	Реализација				
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			0%	0%
Укупна имовина	План	109.457	106.812	138.341	114.060
	Реализација	149.769	127.481	162.612	
	% одступања реализације од плана	+37%	+20%	+18%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-15%	+28%	-30%
Пословни приходи	План	748.620	877.449	1.054.649	1.093.840
	Реализација	619.571	802.822	943.367	
	% одступања реализације од плана	-17%	-9%	-11%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+26%	+30%	+17%	+16%
Пословни расходи	План	734.467	861.369	1.043.230	1.071.560
	Реализација	602.625	780.131	907.877	
	% одступања реализације од плана	-18%	-9%	-13%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+23%	+29%	+16%	+18%
Пословни резултат	План	14.153	16.080	11.419	22.280
	Реализација	16.948	22.691	35.490	
	% одступања реализације од плана	+20%	+41%	+211%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+1187%	+34%	+56%	-37%
Нето резултат	План	1.153	1.080	2.919	9.780
	Реализација	4.350	76	19.948	
	% одступања реализације од плана	+277%	-93%	+583%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+219%	-98%	+26147%	-51%
Број запослених на дан 31.12.	План	204	204	204	204
	Реализација	194	194	187	
	% одступања реализације од плана	-5%	-5%	-8%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-3%	0%	-4%	+9%

Просечна нето зарада	План	84.256	101.972	108.462	120.746
	Реализација	87.662	102.700	113.833	
	% одступања реализације од плана	+4%	+1%	+5%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+35%	+17%	+11%	+6%
Инвестиције	План	5.000	9.000	23.900	23.400
	Реализација	1.184	6.598	22.072	
	% одступања реализације од плана	-76%	-27%	-8%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-55%	+457%	+235%	+6%

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	**0,04**	**0,06**	**0.7**	**1,7**
ROA	**0,21**	**0,10**	**3,12**	**9,14**
ROE	0	0	0	**0**
Оперативни новчани ток	**104.979**	**68.809**	**58.884**	**87.955**
Дуг / капитал	0	0	0	**0**
Ликвидност	**27**	**124**	**43,91**	**19,36**
% зарада у пословним приходима	**46,52**	**57,38**	**48,63**	**49,33**

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	127.500	82.500	37.500	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Финансијски лизинг (pick up возила)			5.899	492
Финансијски лизинг (pick up возила)				4.653
Финансијски лизинг (путничка возила)				3.899
Укупно кредитно задужење	127.500	82.500	43.399	9.044

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План		5.000	10.000	11.500
	Пренето		5.000	9.976	
	Реализовано		5.000	9.976	
Остали приходи из буџета	План	444.684	564.190	743.650	890.000
	Пренето	368.057	564.190	743.650	
	Реализовано	368.057	564.190	743.650	
Укупно приходи из буџета	План	444.684	569.190	753.650	901.500
	Пренето	368.057	569.190	753.626	
	Реализовано	368.057	569.190	753.626	

Укупна имовина у 2025 већа је за 18% у односу на планирану за 2025. годину.

Планирана укупна имовина за 2026. годину је за 30% мања у односу на остварену укупну имовину за 2025. годину.

Пословни приходи у 2025. години мањи су за 11% у односу на планиране за 2025. годину.

Пословни расходи у 2025. години су мањи за 13% у односу на планиране за 2025. годину као последица мањег утрошка материјала, горива и енергије, и мањих трошкова производних услуга, резервисања и нематеријалних трошкова.

Остварени нето резултат за 2025. годину у односу на планирани за 2025. годину већи је за 583%.

Остварени нето резултат у 2025. години у односу на исти у 2024. години већи је 26147%.

Програмом пословања за 2026. годину планира се раст и **пословних прихода и пословних расхода** у односу на 2025. годину, а у складу са развојном политиком предузећа.

ЈКП „Стан" Нови Сад пословну 2025. годину завршава са 187 **запослених радника**.

Просечна нето зарада у 2025. години је већа у односу на планирану за 5%.

EBITDA је резултат пословања у који није урачунат трошак амортизације, трошак камате и порез на добит. У посматраном периоду овај показатељ указује на стабилност у обављању основне делатности предузећа уз осцилације када су у питању цене материјала, енергената и услуга на тржишту. Планиране вредности за наредни период задржавају се на приближно истом нивоу као и у претходној години, што указује на стабилизацију

ROA показује принос на укупно ангажована средства. У посматраном периоду дошло је до осцилација услед промене односа између резултата и укупне имовине. ROA У 2025. години бележи раст као последица повећања нето резултата, док је раст имовине био умеренији. Повећање ROA указује на побољшање ефикасности коришћења расположивих ресурса и бољу профитабилност пословања.

ОПЕРАТИВНИ НОВЧАНИ ТОК процењен до краја 2025. године показује да је прилив из пословних активности изнад нивоа одлива из пословних активности. У 2026. години планира се праћење овог тренда.

ИЗ ОДНОСА ДУГА І1 КАПИТАЛА види се да ЈКП „Стан" Нови Сад и даље има губитак изнад висине капитала.

Програмом пословања за 2026. годину Предузеће иако планира добит, има губитак изнад висине капитала.

ЛИКВИДНОСТ је способност предузећа да краткорочно извршава, односно измирује своје обавезе према року доспећа. Ликвидност предузећа није доведена у питање у 2025. години, а исто се планира и у 2026. години.

ОДНОС ЗАРАДЕ И ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА планиран у 2026. години је на нивоу из претходне године.

ЈКП „Стан" Нови Сад је кредитно задужен код АИК банка а.д. Београд у виду дугорочног кредита за ликвидност без гаранције државе у укупном износу од 270.000.000,00 динара на период од 7 година са грејс периодом од 12 месеци. У новембру 2020. године Предузеће је почело отплату ануитета.

ЈКП „Стан" Нови Сад има четири уговора по основу финансијског лизинга у укупном износу од 6.154.063,00 динара. Период отплате по уговорима је 20 месеци, последња рата доспева 25.01.2027. године. Поред наведених закључени су и уговори по основу финансијског лизинга за куповину два теретна сервисна возила укупне вредности 5.473.611,00 динара као и куповину два путничка возила укупне врености 4.250.209,00 динара. Период отплате ових уговора је 20 месеци а последња рата доспева 15.05.2028. године.".

У Поглављу: „4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама", тачка: „4.1. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине - 2026. година“ мења се и гласи:

“4.1. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине - 2026. година

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

Прилог 5

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**	**41.573**	**39.193**	**52.303**	**59.733**
01	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)**	**0003**	**490**	**410**	**320**	**250**
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	490	410	320	250
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**	**40.500**	**38.200**	**51.400**	**58.900**
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4.500	4.100	3.700	3.400
023	2. Постројења и опрема	0011	35.000	33.100	49.130	54.500
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1.000	1.000	1.000	1.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА**	**0017**				
04 и 05	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)**	**0018**	**83**	**83**	**83**	**83**
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	83	83	83	83
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				

. 045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
. 045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	**V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**0028**	**500**	**500**	**500**	**500**
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	**0029**	**8.575**	**8.575**	**8.575**	**8.575**
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	**0030**	**99.638**	**93.046**	**75.861**	**45.752**
Класа 1, осим групе рачуна 14	**I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)**	**0031**	**45.409**	**35.417**	**35.339**	**22.000**
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	35.000	25.000	25.000	10.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	5.339	5.339	5.339	7.000
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	5.070	5.078	5.000	5.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	**II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА**	**0037**				
20	**III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)**	**0038**	**48.000**	**52.000**	**30.000**	**10.000**
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	48.000	52.000	30.000	10.000
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 (0045 + 0046 + 0047)**	**0044**	**3.029**	**3.029**	**2.529**	**2.529**
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.529	2.529	2.529	2.529
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	500	500		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				**0**
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				

24	**VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ**	**0057**	3.200	2.600	**7.993**	**11.223**
28 (део), осим 288	**VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**0058**				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	**0059**	**149.786**	**140.814**	**136.739**	**114.060**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	**0060**	**321.883**	**321.883**	**391.000**	**321.883**
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412)	0401				
30, осим 306	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ**	**0402**	**93.443**	**93.443**	**93.443**	**93.443**
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	**0403**				
306	**III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА**	**0404**				
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	**0405**				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	**V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА**	**0406**				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	**VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА**	**0407**				
34	**VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)**	**0408**	**84.787**	**87.200**	**87.885**	**91.917**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	82.137	82.137	82.137	82.137
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.650	5.063	5.748	9.780
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	**0411**				
35	**IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)**	**0412**	**365.439**	**365.439**	**365.439**	**365.439**
350	1. Губитак ранијих година	0413	365.439	365.439	365.439	365.439
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	**0415**	**44.540**	**45.065**	**44.650**	**52.589**
40	**I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА** (0417+0418+0419)	**0416**	**38.156**	**40.156**	**44.159**	**50.159**
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	30.000	32.000	36.000	38.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	6.656	6.656	6.659	10.659
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.500	1.500	1.500	1.500
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)**	**0420**	**6384**	**4909**	**491**	**2.430**
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	6384	4909	491	2.430
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**	**3.000**	**3.000**	**2.000**	**2.000**
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	**0430**	**4.990**	**4.990**	**4.990**	**4.990**
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	**0431**	**284.465**	**272.555**	**269.210**	**234.560**
467	**I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА**	**0432**	**10.000**	**10.000**	**14.418**	**10.000**
42, осим 427	**II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ** (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	**0433**	**73.750**	**57.500**	**41.250**	**28.683**
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	47.500	42.500	37.500	28.683
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	26.250	15.000	3.750	
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	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
43, осим 430	**IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)**	0442	**152.560**	**145.010**	**166.323**	**163.145**
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	152.550	145.000	166.303	163.125
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	10	10	20	20
44,45,46, осим 467, 47 и 48	**V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ** (0450 + 0451 + 0452)	**0449**	**41.155**	**53.045**	**40.219**	**25.732**
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	29.116	43.006	32.219	18.732
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	12.039	10.039	8.000	7.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	**VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО**	**0453**				
49 (део) осим 498	**VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**0454**				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	**0455**	**187.209**	**184.796**	**184.111**	**180.079**
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	**0456**	**149.786**	**140.814**	**136.739**	**114.060**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	**0457**	**321.883**	**321.883**	**391.000**	**321.883**

Према Програму пословања за 2026. годину стална имовина износи 59.733.000,00 динара. С обзиром на чињеницу да су у претходном периоду били отежани услови пословања тенденција је да се потраживања од купаца наплате у валути, чиме ће се омогућити бржи обрт средстава и повећање продуктивности. Укупна пословна имовина на дан 31.12.2026. године планирана је у износу од 114.060.000,00 динара.

Програмом пословања за 2026. годину предвиђа се сервисирање текућих обавеза према запосленима, добављачима, отплата дуга по основу финансијског лизинга као и отплата преосталог дуга према АИК банци а.д. Београд у износу од 37.500.000,00 динара закључно са 05.10.2026. године.

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**	**265.460**	**530.920**	**801.380**	**1.093.840**
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**	**264.460**	**528.920**	**798.380**	**1.090.840**
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	264.460	**528.920**	**798.380**	**1.090.840**
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**	**1.000**	**2.000**	**3.000**	**3.000**
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**	**262.185**	**524.607**	**793.757**	**1.071.560**
50	**I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ**	**1014**				
51	**II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ**	**1015**	**72.001**	**139.010**	**214.005**	**252.610**
52	**III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)**	**1016**	**131.184**	**267.597**	**402.752**	**539.551**
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	103.546	208.595	315.129	421.663
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	15.687	31.602	47.742	63.882
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	11.951	27.400	39.881	54.006

540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.500	3.000	4.500	6.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	46.250	92.500	138.750	208.399
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				20.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	11.250	22.500	33.750	45.000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.275	6.313	7.623	22.280
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	875	1.750	2.625	3.500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	875	1.750	2.625	3.500
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	2.000	4.000	6.000	8.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2.000	4.000	6.000	8.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1.125	2.250	3.375	4.500
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.750	3.500	5.250	7.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.250	2.500	3.750	15.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	268.085	536.170	809.255	1.104.340
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	265.435	531.107	803.507	1.094.560
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.650	5.063	5.748	9.780
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				

59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.650	5.063	5.748	9.780
	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	2.650	5.063	5.748	9.780
	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				

Планирани укупни приходи за 2026. годину износе 1.104.340.000,00 динара и обезбедиће несметано пословање и реализацију постављених циљева. У структури укупних прихода пословни приходи учествују са 99,05% и износе 1.093.840.000,00 динара.

Програмом пословања за 2026. годину плнирани су укупни расходи у износу од 1.094.560.000,00 динара. У структури укупних расхода пословни расходи учествују са 97,90% и износе 1.071.560.000,00 динара.

У првом кварталу 2026. године очекује се добитак у износу од 2.650.000,00 динара, док се у другом кварталу очекује добитак у износу од 5.063.000,00 динара.

Предузеће намерава да повећа обим пословања мерама супротстављања нелојалној конкуренцији и побољшањем квалитета пружања својих услуга. Након спроведених активности према плану се очекује добитак из пословања и у трећем кварталу у износу од 5.748.000,00 динара, као и завршетак пословне године са оствареном добити од 9.780.000,00 динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године **Прилог 5б**

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**	**280.350**	**469.600**	**656.450**	**843.740**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	278.100	465.600	650.000	835.740
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.000	1.500	2.700	3.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.250	2.500	3.750	5.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	**3006**	**231.924**	**406.048**	**576.752**	**755.785**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	92.740	127.451	166.660	203.084
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	131.184	267.597	402.752	539.551
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				1.150
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5.000	7.000	6.000	6.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	3.000	4.000	5.000	6.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	**3015**	**48.426**	**63.552**	**76.038**	**87.955**
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	**3016**				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	**3017**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	**3023**	**1.000**	**2.000**	**7.500**	**13.500**
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.000	2.000	7.500	13.500
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**	**1.000**	**2.000**	**7.500**	**13.500**
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**	**47.726**	**62.452**	**78.928**	**81.615**
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	11.250	22.500	37.500	37.500
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	35.000	37.000	37.000	37.000
7. Финансијски лизинг	3044	1.476	2.952	4.428	7.115
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	**3046**				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	**3047**	**47.726**	**62.452**	**78.928**	**81.615**
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	**3048**	**280.350**	**469.600**	**656.450**	**843.740**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	**3049**	**280.650**	**470.500**	**666.840**	**850.900**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	**3050**				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	**3051**	**300**	**900**	**10.390**	**7.160**
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	**3052**	**3.500**	**3.500**	**18.383**	**18.383**
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	**3053**				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	**3054**				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	**3055**	**3.200**	**2.600**	**7.993**	**11.223**

Планом кретања новчаних токова, који је заснован на наплати планираних прихода, предвиђено је одржавање финансијске стабилности у 2026. години. Приоритети у измиривању обавеза у 2026. години биће текуће обавезе према запосленима, пореској управи, добављачима који су у функцији реализације уговорених послова. Програмом пословања за 2026. годину планирани су приливи готовине у износу од 843.740.000,00 и одливи готовине у износу од 850.900.000,00 динара. Предвиђено је да стање готовине на крају 2026. године износи 11.223.000,00 динара.".

Тачка: „4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода" мења се и гласи:

"4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Приходи – план 2026. година

Редни број	ПРИХОДИ	План 2026. година
1	**ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	**1.093.840.000**
2	**ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**	**3.500.000**
3	**ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**7.000.000**
4	**УКУПНИ ПРИХОДИ**	**1.104.340.000**

Расходи – план 2026. година

Редни број	РАСХОДИ	План 2026. година
1	Трошкови материјала,горива и енергије	252.610.000
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	539.551.000
3	Трошкови производних услуга	208.399.000
4	Трошкови амортизације	6.000.000
5	Трошкови резервисања	20.000.000
6	Нематеријални трошкови	45.000.000
7	**ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**	**1.071.560.000**
8	**ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**	**8.000.000**
9	**ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**15.000.000**
10	**УКУПНИ РАСХОДИ**	**1.094.560.000**

Укупни приходи за 2026. годину планирани су у износу од 1.104.340.000,00 динара, што је за 3,67% више од планираних укупних прихода за 2025. годину који износе 1.065.149.000,00 динара. Планира се повећање прихода по основу пружених услуга на већем нивоу у односу на план за 2025 годину.

Укупни планирани расходи у 2026. години су у износу од 1.094.560.000,00 динара и за 3,04% су виши у односу на укупне планиране расходе за 2025. годину који износе 1.062.230.000,00 динара.

Највећи раст планиран је код трошкова зарада, накнада и осталих личних расхода.

Што се тиче трошкова везаних за пружање услуга, највећи раст планиран је код трошкова материјала и производних услуга, а све у функцији планираног раста пословних прихода.

Планирани нематеријални трошкови за 2026. Годину већи су за 22% у односу на планиране нематеријалне трошкове за 2025. годину.

Према одредбама Посебног колективног уговора 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 („Сл. лист Града Новог Сада", број 7/2025)- (у даљем тексту: Посебан колективни уговор) и Колективног уговора за ЈКП „Стан" Нови Сад, број: 1940 од дана 24.10.2022. године са Анексом I Колективног уговора за јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан" Нови Сад број: 615 од дана 09.03.2023. године чији је рок важења продужен Споразумом о продужењу рока важења Колективног уговора за Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан" Нови Сад број: 352-1/2025-406-II од 15.10.2025. године (у даљем тексту Колективни уговор за ЈКП „Стан" Нови Сад, 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. Укупна годишња маса средстава за зараде запослених увећана је за 11% у односу на планирану масу средстава за зараде за 2025. годину.

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 и Колективног уговора за Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан" Нови Сад, 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.".

Тачка: „4.4. Приходи из буџета-динамика прихода“ мења се и гласи:

“4.4. Приходи из буџета-динамика прихода

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	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	10.000.000	9.975.736	9.975.736		
Остали приходи из буџета*	743.650.000	743.650.000	743.650.000		
УКУПНО	753.650.000	753.625.736	753.625.736		

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	6.000.000	6.000.000	6.000.000	11.500.000
Остали приходи из буџета*	205.000.000	410.000.000	632.500.000	890.000.000
УКУПНО	211.000.000	416.000.000	638.500.000	901.500.000

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

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

“4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета

Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад планирало је средства из буџета Града Новог Сада за 2026. годину у износу од 901.500.000,00 динара. За обављање услуга одржавања јавног осветљења на територији Града Новог Сада, услуга декорације Града Новог Сада, услуга монтаже, демонтаже и складиштења свечане расвете на територији Града Новог Сада из Градске управе за комуналне послове планирана су средства у износу од 610.000.000,00 динара. По основу пружених услуга Служби за заједничке послове Града Новог Сада планирана су средства у износу од 90.000.000,00 динара. Из Градске управе за имовину и имовинско правне послове по основу пружених услуга планирана су у средства у износу од 190.000.000,00 динара. Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад планирало је средства из буџета Града Новог Сада по основу субвенција у износу од 11.500.000,00 динара. Средства су опредељена за набавку хидрауличне радне платформе са корпом на камиону за Б категорију, као наставак финансирања пројекта чија је реализација започета у 2025. години као и за камион кипер носивости 8.000 кг. Средства по основу субвенција омогућиће несметано пружање услуга у оквиру делатности предузећа.“.

Поглавље: „**7. Кредитна задуженост**" мења се и гласи:

"7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће има обавезу према домаћем кредитору по основу дугорочног кредита код АИК банке а.д. Београд. Обавеза по кредиту са стањем на дан 31.12.2025. године износиће 37.500.000,00 динара. Ради се о кредиту без гаранције државе са периодом отплате од 84 месеца. Отплата кредита врши се у складу са ануитетним планом. Месечна обавеза према банци је 5.000.000,00 динара и то 3.750.000,00 динара по основу главнице дуга и 1.250.000,00 динара на име припадајуће редовне камате. Предузеће ће овај кредит у потпуности исплатити дана 06.11.2026. године када доспева последња рата кредита. Предузеће има и четири уговора по основу финансијског лизинга са Alta leasing doo Beograd за куповину четири теретна сервисна возила (pick up) који се исплаћује у динарској противвредности. Обавезе по ова четири финансијска лизинга на дан 31.12.2025. године износе 52.375,00 евра или 6.154.063,00 динара, са месечном ратом од 4.187,00 евра или 492.024,20 динара (вредност у динарима обрачунава се на дан доспећа рате по средњем курсу НБС). Период отплате кредита је 20 месеци, последња рата финансијског лизинга доспева 25.01.2027. године. ЈКП "Стан" има два уговора по основу финансијског лизинга са Alta leasing doo Beograd за куповину два теретна сервисна возила (pick up) који се исплаћује у динарској противвредности. Обавезе по основу ова два финансијска лизинга износе 46.623,60 евра или 5.473.610,64 динара, са месечном ратом од 2.331,18 евра или 273.680,53 динара (вредност у динарима обрачунава се на дан доспећа рате по средњем курсу НБС). Период отплате кредита је 20 месеци, последња рата финансијског лизинга доспева 15.05.2028. године. Два уговора по основу финансијског лизинга са Alta leasing doo Beograd предузеће има и за куповину два путничка возила који се исплаћује у динарској противвредности. Обавезе по ова два финансијска лизинга на дан износе 36.202,80 евра или 4.250.208,72 динара, са месечном ратом од 1.810,14 евра или 212.510,45 динара (вредност у динарима обрачунава се на дан доспећа рате по средњем курсу НБС). Период отплате кредита је 20 месеци, последња рата финансијског лизинга доспева 15.05.2028. године.

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор / Назив кредита / пројекта	Валута кредита	Отплата у ЕУР	Грејс период	Износ кредитне задужености у оригиналној валути	Износ кредитне задужености у динарима	Година почетка отплате кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Камата стопа	Број отплата у току године	Плаћања по кредиту у 2026. години у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на 31.12.2026. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026. године
												Укупно по кредиту	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Аик банка	дугорочни кредит	РСД	НЕ	37.500.000	37.500.000	2019	72 месеца	12 месеци	05.11.2020.	8,70%	12	37.500.000	1.942.318		0
Алта лизинг	финансијски лизинг	ЕУР	НЕ	52.375	6.154.063	2025	20 месеци	/	25.06.2025	9,07	12	5.657.271	241.961	4.187	491.972
Ала лизинг	финансијски лизинг	ЕУР	НЕ	46.624	5.473.611	2026	20 месеци		15.10.2026	9,86	12	738.059	82.983	39.630	4.652.569
Ала лизинг.	финансијски лизинг	ЕУР	НЕ	36.202	4.250.209	2026	20 месеци		15.10.2026	9,99	12	286.546	64.439	33.213	3.899.224
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење у динарима				97.500.000	53.377.833							44.181.876	2.331.701		9.043.765
Укупно кредитно задужење у еврима				135.201										7.050	
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

"

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

"8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирају се финансијска улагања за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности - текуће одржавање у износу од 487.310.000,00 динара и то за:

- **Добра**, у вредности од 294.700.000,00 динара, од чега 283.200.000,00 динара из сопствених средстава и 11.500.000,00 динара из буџета Града Новог Сада.
- **Услуге**, у вредности од 62.610.000,00 динара из сопствених средстава, и
- **Радови**, у вредности од 130.000.000,00 динара из сопствених средстава.

Овим улагањима обезбедиће се материјална средства за даљи развој Предузећа.

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА, УСЛУГА

у динарима без ПДВ-а

	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2025. години (процена)	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-основна средства					
1.	ИТ опрема и алати	1.800.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
2.	Теретно сервисно возило Pick-up (2ком)	9.819.136				5.600.000
3.	Путничко возило (2ком)					4.300.000
	Укупно добра основна средства:	**11.619.136**	**500.000**	**1.000.000**	**1.500.000**	**11.900.000**
	Добра-капиталне субвенције Града Новог Сада					
1	Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију	9.975.736	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
2.	Камион кипер носивости 8.000 кг					5.500.000
	Укупно добра-капиталне субвенције - Град Нови Сад	**9.975.736**	**6.000.000**	**6.000.000**	**6.000.000**	**11.500.000**
	Добра-материјал					
1	материјал за израду	180.000.000	62.500.000	125.000.000	187.500.000	250.000.000
2	остали материјал (канцеларијски)	1.400.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
3	трошкови горива	7.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
4	трошкови електричне енергије	3.300.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
5	резервни делови	200.000	200.000	400.000	600.000	800.000
6	ситан инвентар	780.000	625.000	1.250.000	1.900.000	2.500.000
7	новогодишњи пакетићи	899.999				900.000
8	хтз и лична заштитна опрема	3.200.000	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
	Укупно добра-материјал:	**196.779.999**	**67.600.000**	**135.200.000**	**202.825.000**	**271.300.000**

	Укупно добра:	**218.374.871**	**74.100.000**	**142.200.000**	**210.325.000**	**294.700.000**
	Услуге:					
1	трошкови интернета	480.000	125.000	250.000	375.000	500.000
2	трошкови фиксне телефоније	580.500	162.500	325.000	487.500	650.000
3	трошкови мобилне телефоније	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
4	трошкови ПТТ услуга и остале транспортне услуге	380.000	125.000	250.000	375.000	500.000
5	одржавање софтвера	3.450.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
6	одржавање возила	5.700.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
7	одржавање остале опреме	1.600.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
8	закуп дизалице и камиона		250.000	500.000	750.000	1.000.000
9	реклама и пропаганда	300.000	240.000	480.000	720.00	960.000
10	комуналне услуге	3.800.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
11	остали производни трошкови	1.200.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
12	ревизија финансијских извештаја	425.000	125.000	250.000	375.000	500.000
13	консултантске услуге	2.100.000	375.000	750.000	900.000	1.000.000
14	адвокатске услуге	1.350.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
15	стручно усавршавање и стручна литература	700.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
16	здравствене услуге	115.000	725.000	1.450.000	2.175.000	2.900.000
17	чишћење и депоновање смећа	1.100.000	225.000	450.000	675.000	900.000
18	сервисирање ПП апарата	470.000	125.000	250.000	375.000	500.000
19	репрезентација	200.000	75.000	150.000	225.000	300.000
20	осигурање (средства у транспорту)	1.250.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
21	осигурање (имовина, лица, одговорност)	2.200.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
22	платни промет	1.500.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
23	чланарине	2.500.000	225.000	450.000	675.000	900.000
24	судске таксе	87.500	150.000	300.000	450.000	600.000
25	остале услуге	18.350.000	2.312.500	4.625.000	9.250.000	18.500.000
26	закуп пословног и магацинског простора	1.550.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
27	услуге транспорта и депоновања опасног отпада	1.650.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
	Укупно услуге:	**54.538.000**	**13.465.000**	**26.930.000**	**42.482.500**	**62.610.000**
	Радови					
1	Трошкови услуга на изради учинака (подизвођачи)	137.111.000	32.500.000	65.000.000	97.500.000	130.000.000
	Укупно радови:	**137.111.000**	**32.500.000**	**65.000.000**	**97.500.000**	**130.000.000**
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	**410.023.871**	**120.065.000**	**234.130.000**	**350.307.500**	**487.310.000**

Планирани трошкови материјала за израду у износу од 250.000.000,00 динара у 2026. години већи су за 23% у односу на планом предвиђене трошкове по овом основу за 2025. годину. До увећања планираних трошкова дошло је због повећаног обима посла на одржавању јавног осветљења као и због раста цена.

Финансијска средства за набавку добара, радова и услуга планирана су рационално у складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2026. годину.".

Поглавље: „**9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**", мења се и гласи:

"9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. годином	Структура финансирања	Износ трошка по 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	ИТ опрема и алати	2025	2025	4.000	2.000	Сопствена средства	2.000	500	1.000	1.500	2.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.000	500	1.000	1.500	2.000		
2.	Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију	2025	2026	11.000	5.000	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
						Остало							
						Укупно:	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
3	Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију-наставак реализације	2024	2025	10.000	9.976	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
4.	Теретно севисно возило Pick-up (2 ком)	2025	2025	9.900	9.819	Сопствена средства					5.600		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:					5.600		
5.	Путничко возило (2 ком)	2026				Сопствена средства					4.300		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:					4.300		

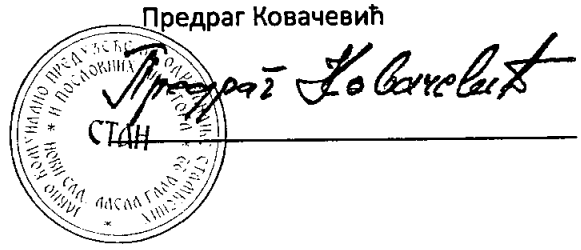
6.	Камион кипер носивости 8.000 кг	2026	2027	11.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)					5.500		
						Остало							
						Укупно:					5.500		
Укупно инвестиције				50.900	26.795	**Укупно инвестиције:**	**8.000**	**6.500**	**7.000**	**7.500**	**23.400**		

ЈКП „Стан“ у 2026. години планира укупна инвестициона улагања у висини од 23.400.000,00 динара. Из буџета Града Новог Сада за 2026. годину планирана су средства за хидрауличну радну платформу са корпом на камиону за Б категорију, у износу од 6.000.000,00 динара, као наставак финансирања пројекта започетог 2025. године. Такође, планирана су средства за набавку камиона кипер носивости 8.000 кг укупне вредности 11.000.000,00 динара. Од укупне вредности набавке, у четвртом кварталу 2026. године планирана је реализација у износу од 5.500.000,00 динара, док је преостали износ од 5.500.000,00 динара планиран за реализацију у првом кварталу 2027. године. Из сопствених средстава планирана су улагања за набавку ИТ опреме и алата у износу од 2.000.000,00 динара, два теретна сервисна возила Pick-up у износу од 5.600.000,00 динара и два путничка возила у износу од 4.300.000,00 динара.”.

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

Председник Надзорног одбора

Предраг Ковачевић



ПРЕГЛЕД ДЕЛОВА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА „СТАН“ НОВИ САД ЗА 2026. ГОДИНУ КОЈИ СЕ МЕЊАЈУ

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ

3.5. Индикатори пословања

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 4

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План				
	Реализација				
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			0%	0%
Укупна имовина	План	109.457	106.812	138.341	111.399
	Реализација	149.769	127.481	162.612	
	% одступања реализације од плана	+37%	+20%	+18%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-15%	+28%	-31%
Пословни приходи	План	748.620	877.449	1.054.649	1.070.840
	Реализација	619.571	802.822	943.367	
	% одступања реализације од плана	-17%	-9%	-11%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+26%	+30%	+17%	+14%
Пословни расходи	План	734.467	861.369	1.043.230	1.058.560
	Реализација	602.625	780.131	907.877	
	% одступања реализације од плана	-18%	-9%	-13%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+23%	+29%	+16%	+17%
Пословни резултат	План	14.153	16.080	11.419	12.280
	Реализација	16.948	22.691	35.490	
	% одступања реализације од плана	+20%	+41%	+211%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+1187%	+34%	+56%	-65%
Нето резултат	План	1.153	1.080	2.919	9.780
	Реализација	4.350	76	19.948	
	% одступања реализације од плана	+277%	-93%	+583%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+219%	-98%	+26.147%	-51%

Број запослених на дан 31.12.	План	204	204	204	204
	Реализација	194	194	187	
	% одступања реализације од плана	-5%	-5%	-8%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-3%	0%	-4%	+9%
Просечна нето зарада	План	84.256	101.972	108.462	120.746
	Реализација	87.662	102.700	113.833	
	% одступања реализације од плана	+4%	+1%	+5%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+35%	+17%	+11%	+6%
Инвестиције	План	5.000	9.000	23.900	23.400
	Реализација	1.184	6.598	22.072	
	% одступања реализације од плана	-76%	-27%	-8%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-55%	+457%	+235%	+6%

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	**0,04**	**0,06**	**0.7**	**1,7**
ROA	**0,21**	**0,10**	**3,12**	**8,78**
ROE	0	0	0	**0**
Оперативни новчани ток	**104.979**	**68.809**	**58.884**	**89.904**
Дуг / капитал	0	0	0	**0**
Ликвидност	**27**	**124**	**43,91**	**19,36**
% зарада у пословним приходима	**46,52**	**57,38**	**48,63**	**50,39**

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	127.500	82.500	37.500	491
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	127.500	82.500	37.500	491

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План		5.000	10.000	11.500
	Пренето		5.000	9.976	
	Реализовано		5.000	9.976	
Остали приходи из буџета	План	444.684	564.190	743.650	855.000

	Пренето	368.057	564.190	743.650	
	Реализовано	368.057	564.190	743.650	
Укупно приходи из буџета	План	444.684	569.190	753.650	866.500
	Пренето	368.057	569.190	753.626	
	Реализовано	368.057	569.190	753.626	

Процењена укупна имовина за 2025 је мања 13% у односу на планирану за 2025. годину.

Планирана укупна имовина за 2026. годину је за 31% мања у односу на остварену укупну имовину за 2025. годину.

Пословни приходи у 2025. години мањи су за 11% у односу на планиране за 2025. годину.

Пословни расходи у 2025. години су мањи за 13% у односу на планиране за 2025. годину као последица мањег утрошка материјала, горива и енергије, и мањих трошкова производних услуга, резервисања и нематеријалних трошкова.

Остварени нето резултат за 2025. годину у односу на планирани за 2025. годину већи је за 583%.

Остварени нето резултат у 2025. години у односу на исти у 2024. години већи је 26.147%.

Програмом пословања за 2026. годину планира се раст и **пословних прихода и пословних расхода** у односу на 2025. годину, а у складу са развојном политиком предузећа.

ЈКП „Стан" Нови Сад пословну 2025. годину завршава са 187 **запослених радника**.

Просечна нето зарада у 2025. години је већа у односу на планирану за 5%.

EBITDA је резултат пословања у који није урачунат трошак амортизације, трошак камате и порез на добит. У посматраном периоду овај показатељ указује на стабилност у обављању основне делатности предузећа уз осцилације када су у питању цене материјала, енергената и услуга на тржишту. Планиране вредности за наредни период задржавају се на приближно истом нивоу као и у претходној години, што указује на стабилизацију

ROA показује принос на укупно ангажована средства. У посматраном периоду дошло је до осцилација услед промене односа између резултата и укупне имовине. ROA У 2025. години бележи раст као последица повећања нето резултата, док је раст имовине био умеренији. Повећање ROA указује на побољшање ефикасности коришћења расположивих ресурса и бољу профитабилност пословања.

ОПЕРАТИВНИ НОВЧАНИ ТОК остварен у 2025. години показује да је прилив из пословних активности изнад нивоа одлива из пословних активности. У 2026. години планира се праћење овог тренда.

ИЗ ОДНОСА ДУГА И КАПИТАЛА види се да ЈКП „Стан" Нови Сад и даље има губитак изнад висине капитала.

Програмом пословања за 2026. годину Предузеће иако планира добит, има губитак изнад висине капитала.

ЛИКВИДНОСТ је способност предузећа да краткорочно извршава, односно измирује своје обавезе према року доспећа. Ликвидност предузећа није доведена у питање у 2025. години, а исто се планира и у 2026. години.

ОДНОС ЗАРАДЕ И ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА планиран у 2026. години је на нивоу из претходне године.

ЈКП „Стан" Нови Сад је кредитно задужен код АИК банка а.д. Београд у виду дугорочног кредита за ликвидност без гаранције државе у укупном износу од 270.000.000,00 динара на период од 7 година са грејс периодом од 12 месеци. У новембру 2020. године Предузеће је почело отплату ануитета.

ЈКП „Стан" Нови Сад има четири уговора по основу финансијског лизинга у укупном износу од 6.154.063,00 динара. Период отплате кредита је 20 месеци, последња рата доспева 25.01.2027. године.

4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама

4.1. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине - 2026. година

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

Прилог 5

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**	**41.573**	**39.193**	**52.303**	**50.733**
01	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)**	**0003**	**490**	**410**	**320**	**250**
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	490	410	320	250
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**	**40.500**	**38.200**	**51.400**	**49.900**
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4.500	4.100	3.700	3.400
023	2. Постројења и опрема	0011	35.000	33.100	46.700	45.500
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1.000	1.000	1.000	1.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА**	**0017**				
04 и 05	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)**	**0018**	**83**	**83**	**83**	**83**
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	83	83	83	83

040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	**V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**0028**	**500**	**500**	**500**	**500**
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	**0029**	**8.575**	**8.575**	**8.575**	**8.575**
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	**0030**	**99.638**	**93.046**	**75.861**	**52.091**
Класа 1, осим групе рачуна 14	**I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)**	**0031**	**45.409**	**35.417**	**35.339**	**28.339**
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	35.000	25.000	25.000	18.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	5.339	5.339	5.339	5.339
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	5.070	5.078	5.000	5.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	**II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА**	**0037**				
20	**III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)**	**0038**	**48.000**	**52.000**	**30.000**	**10.000**
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	48.000	52.000	30.000	10.000
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 (0045 + 0046 + 0047)**	**0044**	**3.029**	**3.029**	**2.529**	**2.529**
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.529	2.529	2.529	2.529
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	500	500		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				

235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	**VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ**	**0057**	3.200	2.600	**7.993**	**11.223**
28 (део), осим 288	**VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**0058**				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	**0059**	**149.786**	**140.814**	**136.739**	**111.399**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	**0060**	**321.883**	**321.883**	**355.068**	**355.068**
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412)	0401				
30, осим 306	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ**	**0402**	**93.443**	**93.443**	**93.443**	**93.443**
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	**0403**				
306	**III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА**	**0404**				
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	**0405**				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	**V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА**	**0406**				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	**VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА**	**0407**				
34	**VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)**	**0408**	**84.787**	**87.200**	**87.885**	**91.917**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	82.137	82.137	82.137	82.137
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.650	5.063	5.748	9.780
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	**0411**				
35	**IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)**	**0412**	**365.439**	**365.439**	**365.439**	**365.439**
350	1. Губитак ранијих година	0413	365.439	365.439	365.439	365.439
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	**0415**	**44.540**	**45.065**	**44.650**	**44.159**
40	**I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА** (0417+0418+0419)	**0416**	**38.156**	**40.156**	**44.159**	**44.159**
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	30.000	32.000	36.000	36.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	6.656	6.656	6.659	6.659
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.500	1.500	1.500	1.500
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)**	**0420**	**6384**	**4909**	**491**	**0**
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	6384	4909	491	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	**0429**	**3.000**	**3.000**	**2.000**	**2.000**
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	**0430**	**4.990**	**4.990**	**4.990**	**4.990**
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	**0431**	**284.465**	**272.555**	**269.210**	**240.329**
467	**I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА**	**0432**	**10.000**	**10.000**	**14.418**	**12.452**
42, осим 427	**II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ** (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	**0433**	**73.750**	**57.500**	**41.250**	**32.000**
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	47.500	42.500	37.500	32.000
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	26.250	15.000	3.750	
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	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
43, осим 430	**IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)**	0442	**152.560**	**145.010**	**166.323**	**163.145**
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	152.550	145.000	166.303	163.125
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	10	10	20	20
44,45,46, осим 467, 47 и 48	**V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ** (0450 + 0451 + 0452)	**0449**	**41.155**	**53.045**	**40.219**	**25.732**
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	29.116	43.006	32.219	18.732
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	12.039	10.039	8.000	7.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	**VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО**	**0453**				
49 (део) осим 498	**VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**0454**				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	**0455**	**187.209**	**184.796**	**184.111**	**180.079**
	Е. УКУПНА ПАСИВА	**0456**				

	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)		149.786	140.814	136.739	111.399
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	321.883	321.883	355.068	355.068

Према Програму пословања за 2026. годину стална имовина износи 50.733.000,00 динара. С обзиром на чињеницу да су у претходном периоду били отежани услови пословања тенденција је да се потраживања од купаца наплате у валути, чиме ће се омогућити бржи обрт средстава и повећање продуктивности. Укупна пословна имовина на дан 31.12.2026. године планирана је у износу од 111.399.000,00 динара.

Програмом пословања за 2026. годину предвиђа се сервисирање текућих обавеза према запосленима, добављачима, отплата дуга по основу финансијског лизинга као и отплата преосталог дуга према АИК банци а.д. Београд у износу од 37.500.000,00 динара закључно са 05.10.2026. године.

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**	**265.460**	**530.920**	**801.380**	**1.070.840**
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**	**264.460**	**528.920**	**798.380**	**1.066.840**
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	264.460	**528.920**	**798.380**	**1.066.840**
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**	**1.000**	**2.000**	**3.000**	**4.000**
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**	**262.185**	**524.607**	**793.757**	**1.058.560**
50	**I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ**	**1014**				
51	**II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ**	**1015**	**72.001**	**139.010**	**214.005**	**273.009**
52	**III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)**	**1016**	**131.184**	**267.597**	**402.752**	**539.551**
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	103.546	208.595	315.129	421.663

521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	15.687	31.602	47.742	63.882
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	11.951	27.400	39.881	54.006
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.500	3.000	4.500	6.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	46.250	92.500	138.750	185.000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				10.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	11.250	22.500	33.750	45.000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.275	6.313	7.623	12.280
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	875	1.750	2.625	3.500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	875	1.750	2.625	3.500
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	2.000	4.000	6.000	8.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2.000	4.000	6.000	8.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1.125	2.250	3.375	4.500
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.750	3.500	5.250	7.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.250	2.500	3.750	5.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	268.085	536.170	809.255	1.081.340
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	265.435	531.107	803.507	1.071.560
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.650	5.063	5.748	9.780
	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,	1047				

	ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА					
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	2.650	5.063	5.748	9.780
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	Т. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ТТ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ТТТ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.650	5.063	5.748	9.780
	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				

Планирани укупни приходи за 2026. годину износе 1.081.340.000,00 динара и обезбедиће несметано пословање и реализацију постављених циљева. У структури укупних прихода пословни приходи учествују са 99,03% и износе 1.070.840.000,00 динара.

Програмом пословања за 2026. годину плнирани су укупни расходи у износу од 1.071.560.000,00 динара. У структури укупних расхода пословни расходи учествују са 98,79% и износе 1.058.560.000,00 динара.

У првом кварталу 2026. године очекује се добитак у износу од 2.650.000,00 динара, док се у другом кварталу очекује добитак у износу од 5.063.000,00 динара.

Предузеће намерава да повећа обим пословања мерама супростављања нелојалној конкуренцији и побољшањем квалитета пружања својих услуга. Након спроведених активности према плану се очекује добитак из пословања и у трећем кварталу у износу од 5.748.000,00 динара, као и завршетак пословне године са оствареном добити од 9.780.000,00 динара.

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

Прилог 5б

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**	**280.350**	**469.600**	**656.450**	**834.740**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	278.100	465.600	650.000	826.740
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.000	1.500	2.700	3.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.250	2.500	3.750	5.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	**3006**	**231.924**	**406.048**	**576.752**	**738.096**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	92.740	127.451	166.660	185.395
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	131.184	267.597	402.752	539.551
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				1.150
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5.000	7.000	6.000	6.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	3.000	4.000	5.000	6.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	**3015**	**48.426**	**63.552**	**76.038**	**96.644**
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	**3016**				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	**3017**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	**3023**	**1.000**	**2.000**	**7.500**	**23.400**
1. Куповина акција и удела	3024				

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.000	2.000	7.500	23.400
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**	**1.000**	**2.000**	**7.500**	**23.400**
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**	**47.726**	**62.452**	**78.928**	**80.404**
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	11.250	22.500	37.500	37.500
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	35.000	37.000	37.000	37.000
7. Финансијски лизинг	3044	1.476	2.952	4.428	5.904
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	**3046**				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	**3047**	**47.726**	**62.452**	**78.928**	**80.404**
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	**3048**	**280.350**	**469.600**	**656.450**	**834.740**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	**3049**	**280.650**	**470.500**	**666.840**	**841.900**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	**3050**				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	**3051**	**300**	**900**	**10.390**	**7.160**
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	**3052**	**3.500**	**3.500**	**18.383**	**18.383**
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	**3053**				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	**3054**				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	**3055**	**3.200**	**2.600**	**7.993**	**11.223**

Планом кретања новчаних токова, који је заснован на наплати планираних прихода, предвиђено је одржавање финансијске стабилности у 2026. години. Приоритети у измиривању обавеза у 2026. години биће текуће обавезе према запосленима, пореској управи, добављачима који су у функцији реализације уговорених послова. Програмом пословања за 2026. годину планирани су приливи готовине у износу од 834.740.000,00 и одливи готовине у износу од 841.900.000,00 динара. Предвиђено је да стање готовине на крају 2026. године износи 11.223.000,00 динара.

4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Приходи – план 2026. година

Редни број	ПРИХОДИ	План 2026. година
1	**ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	**1.070.840.000**
2	**ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**	**3.500.000**
3	**ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**7.000.000**
4	**УКУПНИ ПРИХОДИ**	**1.081.340.000**

Расходи – план 2026. година

Редни број	РАСХОДИ	План 2026. година
1	Трошкови материјала,горива и енергије	273.009.000
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	539.551.000
3	Трошкови производних услуга	185.000.000
4	Трошкови амортизације	6.000.000
5	Трошкови резервисања	10.000.000
6	Нематеријални трошкови	45.000.000
7	**ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**	**1.058.560.000**
8	**ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**	**8.000.000**
9	**ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**5.000.000**
10	**УКУПНИ РАСХОДИ**	**1.071.560.000**

Укупни приходи за 2026. годину планирани су у износу од 1.081.340,000,00 динара, што је за 1,5% више од планираних укупних прихода за 2025. годину који износе 1.065.149.000,00 динара. Планира се повећање прихода по основу пружених услуга на већем нивоу у односу на план за 2025 годину.

Укупни планирани расходи у 2026. години су у износу од 1.071.560.000,00 динара и за 0.9% су виши у односу на укупне планиране расходе за 2025. годину који износе 1.062.230.000,00 динара.

Највећи раст планиран је код трошкова зарада, накнада и осталих личних расхода.

Што се тиче трошкова везаних за пружање услуга, највећи раст планиран је код трошкова материјала и производних услуга, а све у функцији планираног раста пословних прихода.

Планирани нематеријални трошкови за 2026. годину су већи су за 22% у односу на планиране нематеријалне трошкове за 2025. годину.

Према одредбама Посебног колективног уговора 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) (у даљем тексту: Посебан колективни уговор) и Колективном уговору за Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан" Нови Сад, број: 352-1/2022-259-II од 08. новембра 2022. године са Анексом I Колективног уговора за Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан" Нови Сад, број: 352-1/2022-259-II од 21. марта 2023. године чији је рок важења продужен Споразумом о продужењу рока важења Колективног уговора за Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан" Нови Сад број: 352-1/2025-406-II од 15. октобра 2025. Године и Анексом II Колективног уговора за Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан" Нови Сад, број: 352-1/2026-205-II од 21. маја 2026. године (у даљем тексту: Колективни уговор за ЈКП „Стан" Нови Сад), 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 се 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. Укупна годишња маса средстава за зараде запослених увећана је за 11% у односу на планирану масу средстава за зараде за 2025. годину.

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 и Колективног уговора за ЈКП „Стан" Нови Сад, 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.

4.4. Приходи из буџета-динамика прихода

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 претходних година (у односу на претходну)
1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	10.000.000	9.975.736	9.975.736		
Остали приходи из буџета*	743.650.000	743.650.000	743.650.000		
УКУПНО	753.650.000	753.625.736	753.625.736		

у динарима

Планза 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	6.000.000	6.000.000	6.000.000	11.500.000
Остали приходи из буџета*	205.000.000	410.000.000	632.500.000	855.000.000
УКУПНО	211.000.000	416.000.000	638.500.000	866.500.000

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

4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета

Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан" Нови Сад планирало је средства из буџета Града Новог Сада за 2026. годину у износу од 855.000.000,00 динара. За обављање услуга одржавања јавног осветљења на територији Града Новог Сада, услуга декорације Града Новог Сада, услуга монтаже, демонтаже и складиштења свечане расвете на територији Града Новог Сада из Градске управе за комуналне послове планирана су средства у износу од 585.000.000,00 динара. По основу пружених услуга Служби за заједничке послове Града Новог Сада планирана су средства у износу од 90.000.000,00 динара. Из Градске управе за имовину и имовинско правне послове по основу пружених услуга планирана су у средства у износу од 180.000.000,00 динара. Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан" Нови Сад планирало је средства из буџета Града Новог Сада по основу субвенција у износу од 11.500.000,00 динара. Средства су опредељена за набавку хидрауличне радне платформе са корпом на камиону за Б категорију, као наставак финансирања пројекта чија је реализација започета у 2025. години као и за камион кипер носивости 8.000 кг. Средства по основу субвенција омогућиће несметано пружање услуга у оквиру делатности предузећа.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће има обавезу према домаћем кредитору по основу дугорочног кредита код АИК банке а.д. Београд. Обавеза по кредиту са стањем на дан 31.12.2025. године износиће 37.500.000,00 динара. Ради се о кредиту без гаранције државе са периодом отплате од 84 месеца. Отплата кредита врши се у складу са ануитетним планом. Месечна обавеза према банци је 5.000.000,00 динара и то 3.750.000,00 динара по основу главнице дуга и 1.250.000,00 динара на име припадајуће редовне камате. Предузеће ће овај кредит у потпуности исплатити дана 05.10.2026. године када доспева последња рата кредита. Предузеће има и четири уговора по основу финансијског лизинга са Alta leasing doo Beograd за куповину четири теретна сервисна возила (pick up) који се исплаћује у динарској противвредности. Обавезе по ова четири финансијска лизинга на дан 31.12.2025. године износе 52.375,00 евра или 6.154.063,00 динара, са месечном ратом од 4.187,00 евра или 491.973,00 динара (вредност у динарима обрачунава се на дан доспећа рате по средњем курсу НБС). Период отплате кредита је 20 месеци, последња рата финансијског лизинга доспева 25.01.2027. године.

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција дужеће / 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: Укупно главница	Укупно камата	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2026 године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026 године
Домаћи кредитор															
Аик банка	дугорочни кредит	РСД	НЕ	37.500.000	37.500.000	2019	72 месеца	12 месеци	05.11.2020.	8,70%	12	37.500.000	1.942.318		0
Аик банка	финансијски лизинг	ЕУР	НЕ	52.375	6.154.063	2025	20 месеци	/	25.06.2025	9,07	12	5.662.090	242.168	4.187	491.972
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење у динарима				37.500.000	43.654.063							43.162.090	2.184.486		491.972
Укупно кредитно задужење у еврима				52.375									2.061	4.187	
од чега за ликвидност				37.500.000	43.654.063										
од чега за капиталне пројекте															

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирају се финансијска улагања за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности - текуће одржавање у износу од 487.310.000,00 динара и то за:

- **Добра**, у вредности од 294.700.000,00 динара, од чега 283.200.000,00 динара из сопствених средстава и 11.500.000,00 динара из буџета Града Новог Сада.
- **Услуге**, у вредности од 62.610.000,00 динара из сопствених средстава, и
- **Радови**, у вредности од 130.000.000,00 динара из сопствених средстава.

Овим улагањима обезбедиће се материјална средства за даљи развој Предузећа.

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА, УСЛУГА

у динарима без ПДВ-а

	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2025. години (процена)	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-основна средства					
1.	ИТ опрема и алати	1.800.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
2.	Теретно севисно возило Pick-up	9.819.136				4.900.000
3.	Путничко возило (2ком)					5.000.000
	Укупно добра основна средства:	**11.619.136**	**500.000**	**1.000.000**	**1.500.000**	**11.900.000**
	Добра-капиталне субвенције Града Новог Сада					
1	Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију	9.975.736	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
2.	Камион кипер носивости 8.000 кг					5.500.000
	Укупно добра-капиталне субвенције - Град Нови Сад	**9.975.736**	**6.000.000**	**6.000.000**	**6.000.000**	**11.500.000**
	Добра-материјал					
1	материјал за израду	180.000.000	62.500.000	125.000.000	187.500.000	250.000.000
2	остали материјал (канцеларијски)	1.400.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
3	трошкови горива	7.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
4	трошкови електричне енергије	3.300.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
5	резервни делови	200.000	200.000	400.000	600.000	800.000
6	ситан инвентар	780.000	625.000	1.250.000	1.900.000	2.500.000
7	новогодишњи пакетићи	899.999				900.000
8	хтз и лична заштитна опрема	3.200.000	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
	Укупно добра-материјал:	**196.779.999**	**67.600.000**	**135.200.000**	**202.825.000**	**271.300.000**

	Укупно добра:	**218.374.871**	**74.100.000**	**142.200.000**	**210.325.000**	**294.700.000**
	Услуге:					
1	трошкови интернета	480.000	125.000	250.000	375.000	500.000
2	трошкови фиксне телефоније	580.500	162.500	325.000	487.500	650.000
3	трошкови мобилне телефоније	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
4	трошкови ПТТ услуга и остале транспортне услуге	380.000	125.000	250.000	375.000	500.000
5	одржавање софтвера	3.450.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
6	одржавање возила	5.700.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
7	одржавање остале опреме	1.600.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
8	закуп дизалице и камиона		250.000	500.000	750.000	1.000.000
9	реклама и пропаганда	300.000	240.000	480.000	720.00	960.000
10	комуналне услуге	3.800.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
11	остали производни трошкови	1.200.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
12	ревизија финансијских извештаја	425.000	125.000	250.000	375.000	500.000
13	консултантске услуге	2.100.000	375.000	750.000	900.000	1.000.000
14	адвокатске услуге	1.350.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
15	стручно усавршавање и стручна литература	700.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
16	здравствене услуге	115.000	725.000	1.450.000	2.175.000	2.900.000
17	чишћење и депоновање смећа	1.100.000	225.000	450.000	675.000	900.000
18	сервисирање ПП апарата	470.000	125.000	250.000	375.000	500.000
19	репрезентација	200.000	75.000	150.000	225.000	300.000
20	осигурање (средства у транспорту)	1.250.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
21	осигурање (имовина, лица, одговорност)	2.200.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
22	платни промет	1.500.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
23	чланарине	2.500.000	225.000	450.000	675.000	900.000
24	судске таксе	87.500	150.000	300.000	450.000	600.000
25	остале услуге	18.350.000	2.312.500	4.625.000	9.250.000	18.500.000
26	закуп пословног и магацинског простора	1.550.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
27	услуге транспорта и депоновања опасног отпада	1.650.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
	Укупно услуге:	**54.538.000**	**13.465.000**	**26.930.000**	**42.482.500**	**62.610.000**
	Радови					
1	Трошкови услуга на изради учинака (подизвођачи)	137.111.000	32.500.000	65.000.000	97.500.000	130.000.000
	Укупно радови:	**137.111.000**	**32.500.000**	**65.000.000**	**97.500.000**	**130.000.000**
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	**410.023.871**	**120.065.000**	**234.130.000**	**350.307.500**	**487.310.000**

Планирани трошкови материјала за израду у износу од 250.000.000,00 динара у 2026. години већи су за 23% у односу на планом предвиђене трошкове по овом основу за 2025. годину. До увећања планираних трошкова дошло је због повећаног обима посла на одржавању јавног осветљења као и због раста цена. Финансијска средства за набавку добара, радова и услуга планирана су рационално у складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2026. годину.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16

Редни број	Назив пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. годину	Структура финансирања	Износ средстава из 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	ИТ опрема и алати	2025	2025	4.000	2.000	Сопствена средства	2.000	500	1.000	1.500	2.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.000	500	1.000	1.500	2.000		
2.	Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију	2025	2026	11.000	5.000	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
						Остало							
						Укупно:	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
3	Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију- наставак реализације	2024	2025	10.000	9.976	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
4.	Теретно севисно возило Pick-up (2 ком)	2025	2025	9.900	9.819	Сопствена средства					4.900		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:					4.900		
5.	Путничко возило (2 ком)	2026				Сопствена средства					5.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							

						Укупно:					**5.000**		
6.	Камион кипер носивости 8.000 кг	2026	2027	11.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)					**5.500**		
						Остало							
						Укупно:					**5.500**	**5.500**	
Укупно инвестиције				50.900	26.795	**Укупно инвестиције:**	**8.000**	**6.500**	**7.000**	**7.500**	**23.400**	**5.500**	

ЈКП „Стан“ у 2026. години планира укупна инвестициона улагања у висини од 23.400.000,00 динара. Из буџета Града Новог Сада за 2026. годину планирана су средства за хидрауличну радну платформу са корпом на камиону за Б категорију, у износу од 6.000.000,00 динара, као наставак финансирања пројекта започетог 2025. године. Такође, планирана су средства за набавку камиона кипер носивости 8.000 кг укупне вредности 11.000.000,00 динара. Од укупне вредности набавке, у четвртом кварталу 2026. године планирана је реализација у износу од 5.500.000,00 динара, док је преостали износ од 5.500.000,00 динара планиран за реализацију у првом кварталу 2027. године. Из сопствених средстава планирана су улагања за набавку ИТ опреме и алата у износу од 2.000.000,00 динара, два теретна сервисна возила Pick-up у износу од 4.900.000,00 динара и два путничка возила у износу од 5.000.000,00 динара.