РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 34-7195/2026-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 „Пут" Нови Сад за 2026. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 34-7195/2026-II од 08. октобра 2026. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Пут" 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 „Пут“ 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 „Пут" Нови Сад за 2026. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Пут“ Нови Сад, донео на 203. седници одржаној 7. 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 „Пут" 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 проф. др Александар Булајић, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереника Никола Урошевић, в.д. начелника Градске управе за саобраћај и путеве.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 34-7195/2026-II
Датум: 08.10.2026. године
НОВИ САД

ГРАДОНАЧЕЛНИК
Жарко Мићин

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2026-552
8. 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 „Пут“ 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 „Пут“ Нови Сад за 2026. годину.

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.

ВД НАЧЕЛНИКА
Ивана Тепић Искрин

ПРЕДЛОГ

На основу члана 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације за путеве „Пут“ у Новом Саду као јавног комуналног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 51/21) и члана 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), Скупштина Града Новог Сада на _____ седници одржаној _____2026. године доноси

Р Е Ш Е Њ Е
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ПУТ" НОВИ САД ЗА 2026. ГОДИНУ

I. **ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ** на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Пут“ Нови Сад за 2026. годину, коју је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Пут“ Нови Сад на 203. седници одржаној 7. октобра 2026. године.

II. Ово решење објавити у „Службеном листу Града Новог Сада“.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
СКУПШТИНА ГРАДА НОВОГ САДА
Број:
Дана:
НОВИ САД

ПРЕДСЕДНИЦА

Дина Вучинић

РЕФЕРАТ

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Пут“ Нови Сад за 2026. годину садржан је у члану 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације за путеве „Пут“ у Новом Саду као јавног комуналног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 51/21) и члану 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19).

Чланом 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације за путеве „Пут“ у Новом Саду као јавног комуналног предузећа прописано је да Скупштина Града Новог Сада, ради обезбеђивања заштите општег интереса у ЈКП „Пут“ Нови Сад, даје сагласност на годишњи, односно трогодишњи програм пословања Предузећа. Чланом 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада прописано је да Скупштина Града, између осталог, даје сагласност на годишње програме пословања.

Јавно комунално предузеће „Пут“ Нови Сад доставило је Градској управи за саобраћај и путеве Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Пут“ Нови Сад за 2026. годину, број 1100/5568, коју је Надзорни одбор ЈКП „Пут“ Нови Сад, донео на 203. седници одржаној 7. октобра 2026. године.

Одлуком о изменама Програма пословања ЈКП „Пут“ Нови Сад за 2026. годину обухваћене су измене: члана Надзорног одбора Предузећа, укупних прихода и расхода Предузећа, Програма одржавања објеката путне привреде за 2026. годину и плана набавки.

Решењем Скупштине Града Новог Сада, број: 020-15/2026-117-I од 29.6.2026. године, Нина Јанковић је именована за чланицу Надзорног одбора Предузеће на период од 4 године.

Одлуком о изменама Програма пословања ЈКП „Пут“ Нови Сад за 2026. годину, износ средстава из буџета Града Новог Сада за 2026. годину за реализацију дела Програма одржавања објеката путне привреде за 2026. годину који се реализује преко ЈКП „Пут“ Нови Сад увећан је за 350.000.000,00 динара и сада износи 1.999.500.000,00 динара. Наведена додатна средства су наменска и биће коришћена за послове одржавања саобраћајница, на територији Града Новог Сада.

Укупни приходи Предузећа увећани су за 121.000.000,00 динара и сада износе 2.272.897.000,00 динара, док су укупни расходи Предузећа увећани за 121.000.000,00 динара и сада износе 2.271.897.000,00 динара. У структури прихода смањени су приходи од градње нових објеката за 170.636.000,00 динара, док су за 291.636.000,00 динара повећани приходи од директне доделе послова од Оснивача на име текућег одржавања. У структури укупних расхода повећани су трошкови грађевинског материјала за 85.000.000,00 динара, трошкови резервних делова за 3.000.000,00 динара, трошкови ангажовања запослених преко агенције за 30.000.000,00 динара,

трошкови услуга одржавања за 1.500.000,00 динара и трошкови осталих услуга за 1.500.000,00 динара.

Предузеће је у складу са својим потребама до краја 2026. године извршило измене Плана набавки, односно планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга при чему је укупна вредност набавки повећана за 91.000.000,00 динара.

Планирани финансијски резултат пословања Предузећа се није мењао, док су планирани индикатори пословања и биланс успеха за 2026. годину усклађени са наведеним изменама у структури прихода и расхода и планираним изменама у плану набавки.

С обзиром на наведено, предлаже се Скупштини Града Новог Сада да донесе Решење у предложеном тексту.

Обрађивач:
Драгана Кабић

В.д. НАЧЕЛНИКА
Никола Урошевић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „Пут“ Нови Сад
21000 Нови Сад, Руменачка 150/а
Пиб: 100187770
Матични број: 08171963
Шифра делатности: 4211
Текући рачун: АЛТА БАНКА а.д. Београд
190-0000000145450-40

Број: 1100/ 5568
Нови Сад, 07.10.2026.год.

На основу члана 25. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа "Пут" Нови Сад бр. 1100-11785 од 01.12.2016. године и члана 12. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације за путеве „Пут“, у Новом Саду као јавног комуналног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16 и 51/21), Надзорни одбор на 203. седници одржаној 07.10.2026. године доноси:

ОДЛУКУ

о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Пут“ Нови Сад за 2026. годину

1. У Програму пословања Јавног комуналног предузећа „Пут“ Нови Сад за 2026. годину, у поглављу „1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ“ у тачки „1.5. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА- ШЕМА“, у подтачки „1.5.1 ДИРЕКТОР И ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА“ у ставу 3. алинеја друга мења се и гласи:

„- члан Нина Јанковић именована по Решењу Скупштине Града Новог Сада број: 020-15/2026-117-I, 29.06.2026. године на период од 4 године,“

2. У поглављу „2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ“ у тачки „2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2025. ГОДИНУ“, табела „САЖЕТИ БИЛАНС УСПЕХА (у хиљадама динара)“ мења се и гласи:

„

САЖЕТИ БИЛАНС УСПЕХА ***(у хиљадама динара)***

ОПИС	*ПЛАНИРАНО за 2025.*	*ПРОЦЕНА 2025.*	*План 2026.*	*%*	*%*	*%*
	1	2	3	2/1	3/1	3/2
УКУПАН ПРИХОД	**2,190,125**	**1,820,339**	**2,272,897**	**83.12**	**103.78**	**124.86**
Пословни приход	2,166,625	1,801,339	2,251,397	83.14	103.91	124.98
- Други пословни приходи	2,131,625	1,761,339	2,206,397	82.63	103.51	125.27
- Приходи из субвенција буџета Града Новог Сада	35,000	40,000	45,000	114.28	128.57	112.50
Финансијски приходи	8,000	6,000	8,000	75.00	100.00	133.33
Остали приходи	12,000	10,000	10,000	83.33	83.33	100.00
Приходи од усклађивања вредности имовине	-	-	-	-		
Добитак пословања који се обуставља	3,500	3,000	3,500	85.71	100.00	116.67

УКУПАН РАСХОД	**2,189,125**	**1,819,339**	**2,271,897**	**83.11**	**103.78**	**124.87**
Пословни расходи	2,179,225	1,810,589	2,263,147	83,08	103.85	124.99
Финансијски расходи	1,900	750	750	39.47	39.47	100.00
Остали расходи	6,500	6,500	6,500	100.00	100.00	100.00
Губици послов. које се обуставља	1,500	1,500	1,500	100.00	100.00	100.00
БРУТО ДОБИТ	**1,000**	**1,000**	**1,000**	**100.00**	**100.00**	**100.00**
ГУБИТАК						

"

3. У поглављу „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ" у тачки „3.3 ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА (Прилог 4)" ТАБЕЛА: „Приказ планираних и реализованих индикатора пословања у 000 динара" мења се и гласи:

„ТАБЕЛА: Приказ планираних и реализованих индикатора пословања у 000 динара

		2023.	2024.	2025.	2026.
Укупни капитал	План	762.910	910.275	780.507	785,490
	Реализација	860.275	810.007	692.752	
% одступања реализације од плана		12,76	-11,01	-11,24	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		12,28	-5,84	-14,47	13,39
Укупна имовина	План	918.731	922.526	810.145	768,238
	Реализација	853.290	785.836	753.735	
% одступања реализације од плана		-7,12	-14,82	-6,96	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		5,19	-7,90	-7,88	1,92
Пословни приходи	План	3.526.577	3.430.736	2.166.625	2.251.397
	Реализација	3.306.874	1.830.863	1.801.339	
% одступања реализације од плана		6,23	-46,63	-16,86	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		63,71	-44,63	-1,61	24,98
Пословни расходи	План	3.457.777	3.371.136	2.179.225	2.263.147
	Реализација	3.247.274	1.843.463	1.810.589	
% одступања реализације од плана		-6,09	-45,32	-16,92	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		67,03	-43,23	-1,78	24,99
Пословни резултат	План	68.800	59.600	-12.600	-11.750
	Реализација	59.600	-12.600	-9.000	
% одступања реализације од плана		-13,37	-	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-21,37	-	-	-
Нето резултат	План	65.000	65.000	850	850
	Реализација	65.000	850	850	
% одступања реализације од плана		-	-98,46	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-98,46	-	-
Број запослених 31.12	План	356	375	358	333
	Реализација	340	335	311	
% одступања реализације од плана		-4,49	-10,67	-13,12	

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		7,94	-1,47	-7,16	7,07
Просечна нето зарада	План	96.862	109.770	120.263	140.748
	Реализација	94.436	109.603	119.603	
% одступања реализације од плана		-2,51	-0,15	-0,55	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		29,87	16,06	9,12	17,68
Инвестиције	План	189.850	189.817	24.050	196.950
	Реализација	79.050	64.905	1.594	
% одступања реализације од плана		-58,36	-65,81	-93,37	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-47,3	-17,89	-97,54	12,256

".

ТАБЕЛА „Рацио анализа" мења се и гласи:

„ТАБЕЛА Рацио анализа

	2023. год. реализација	2024. год реализација	2025. год реализација	План 2026. год
ЕБИТДА	195.500	126.500	106.250	101.250
ROA	4,97	0,07	0,07	0,07
ROE	7,56	0,10	0,12	0,11
Оперативни новчани ток	89.600	10.900	9.750	9.750
Дуг / капитал	22,16	38,29	53,27	35,00
Ликвидност	798,76	468,30	557,55	487,86
% зарада у пословним приходима	23,97	45,36	48,87	48,96

".

ТАБЕЛА: „Анализа прихода из буџета" мења се и гласи:

„ТАБЕЛА: Анализа прихода из буџета у 000 динара

		2023. год.	2024. год.	2025. год.	План 2026. год
Субвенције	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Остали приходи из буџета	План	2.591.013	1.556.961	1.658.614	1.712.430
	Пренето	2.591.013	1.556.961	1.658.614	
	Реализовано	2.591.013	1.556.961	1.658.614	
Укупни приходи из буџета	План	2.591.013	1.556.961	1.658.614	1.712.430
	Пренето	2.591.013	1.556.961	1.658.614	
	Реализовано	2.591.013	1.556.961	1.658.614	

".

У тачки „**3.4. АНАЛИЗА ПЛАНИРАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА**“

У ставу 3. проценат: „18,27%“ замењује се процентом: „24,98%“.

У ставу 4. проценат: „18,31%“ замењује се процентом: „24,99%“.

4. У поглављу „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА“ у тачки „4.3. ЦЕНЕ“, део „ПРОГРАМ ОДРЖАВАЊА ОБЈЕКАТА ПУТНЕ ПРИВРЕДЕ ЗА 2026. ГОДИНУ“ мења се и гласи:

„ПРОГРАМ ОДРЖАВАЊА ОБЈЕКАТА ПУТНЕ ПРИВРЕДЕ ЗА 2026. ГОДИНУ

Извршавајући једну од виталних градских функција "Одржавање објеката путне привреде" Предузеће остварује највећи део прихода. Радови које Предузеће обавља на "Одржавању објеката путне привреде" реализују се преко Градске управе за грађевинско земљиште и инвестиције Града Новог Сада, а финансирају се из прихода буџета Града Новог Сада за 2026. годину у укупном износу од 1.712.430.240,85 динара без пдв-а, односно 1.999.500.000,00 динара са пдв-ом.

Позиције Програма одржавања објеката путне привреде за 2026. годину које реализује ЈКП «ПУТ» Нови Сад

Редни број	Број позиције	Назив позиције	ПЛАН ОДРЖАВАЊА 2026.	
			Одобрена средства без пдв-а	Одобрена средства са пдв-ом
1	1	Ванредно одржавање саобраћајних површина за потребе одржавања јавних манифестација под покровитељством Града Новог Сада	3.333.333,33	4.000.000,00
2	2	Одржавање путева у зимским условима	373.962.384,35	393.338.572,17
3	3	Одржавање путева- коловоза и коловозне конструкције, елемената пута, објеката који су саставни део пута, привремене сигнализације и опреме, пратећих садржаја пута за потребе корисника и осталих саобраћајних површина	1.080.209.523,19	1.296.251.427,83
4	4	Одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације и опреме	83.333.333,33	100.000.000,00
5	5	Одржавање светлосне и семафорске сигнализације	83.333.333,33	100.000.000,00
6	6	Одржавање тротоара, бициклистичких стаза и рекреативних површина	66.666.666,66	80.000.000,00
7	7	Одржавање коловоза, пешачких стаза и платоа на Петроварадинској тврђави	1.250.000,00	1.500.000,00
8	8	Одржавање осталих некатегорисаних путева	20.341.666,66	24.410.000,00
			1.712.430.240,85	**1.999.500.000,00**

“

Тачка „4.4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ“ мења се и гласи:

„4.4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

СТРУКТУРА ПРИХОДА

(у хиљадама динара)

КТО	ПОЗИЦИЈА	ПЛАНИРАНО	ПРОЦЕЊЕНО	ПЛАНИРАНО	ИНДЕКС	ИНДЕКС
		1	2	3	3/1	3/2
		2025	2025	2026	%	%
6	**УКУПНИ ПРИХОДИ**	**2,190,125**	**1,820,339**	**2,272,897**	**103.78**	**124.86**
61	ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	**2,131,625**	**1,761,339**	**2,206,397**	**103.51**	**125.27**
	Приходи од градње нових објек.	231,095	10,810	252,051	109.07	2,331.64
	Приходи од одржавања саобра.	1,163,035	1,163,035	1,080,209	92.88	92.88
	Приходи од зимске службе	226,320	226,320	373.962	165.23	165.23
	Проиходи од државних путева	200,000	70,000	200,000	100.00	285.71
	Приходи од сигнализације	183,333	183,333	166,667	90.91	90.91
	Одржавање тротоарских и рекреативних површина	66,666	66,666	66,666	62.50	62.50
	Одржавање осталих некатегорисаних путева	14,676	14,675	20,342	138.61	138.61
	Приходи од извршених услуга	20,000	10,000	20,000	100.00	200.00
	Приходи од раскопавања	20,000	10,000	20,000	100.00	200.00
	Приходи од лабораторије	2,000	2,000	2,000	100.00	100.00
	Приходи од давања сагласности	3,500	3,500	3,500	100.00	100.00
	Приходи од техничких решења	1,000	1,000	1,000	100.00	100.00
64	ПРИХОДИ ИЗ СУБВЕНЦИЈА БУЏЕТА ГРАДА НОВОГ САДА	**35,000**	**40,000**	**45,000**	**128.57**	**112.50**
66	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	**8,000**	**6,000**	**8,000**	**100.00**	**133.33**
67	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	**12,000**	**10,000**	**10,000**	**83.33**	**100.00**
68	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ					
69	ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	**3,500**	**3,000**	**3,500**	**100.00**	**116.67**

Пословни приход (без прихода од субвенција) је планиран у износу од 2.206.397.000,00 динара и састоји се од :

- директне доделе послова од Оснивача на име текућег одржавања у износу од 1.712.430.240,85 динара,
- одржавање државних путева за ЈП“Путеве Србије“ у износу од 200.000.000,00 динара,
- одржавање објеката путне привреде за остале локалне самоуправе 22.915.759,15 дин.
- градња нових објеката путне привреде 252.051,000.00 динара,
- продаја асфалта трећим лицима 11.000.000,00 динара,
- сигнализација за трећа лица 4.000.000,00 динара,
- остали приходи и приходи техничке припреме 4.000.000,00 динара.

АНАЛИЗА ПЛАНИРАНИХ ТРОШКОВА

Укупни трошкови планирани су у износу од 2.271.897.000,00 динара, а остварена бруто добит у износу од 1.000.000,00 динара.

-Планирани трошкови материјала за израду у 2026. години (кто 511) су повећани за 35,66% у односу на процењене за 2025. годину из разлога што је повећан планирани обим радова за 2026. годину као и одобрених додатних средстава за одржавање путева-коловоза и коловозне конструкције . Такође су у обзир узете повећане цене материјала због пројектоване инфлације за 2026. годину.

-Планирани утрошак горива за транспортна средства (513000) је повећан за 10,00% у односу на процењени за 2025. годину због тога што је гориво акцизна роба и његова цена зависи од кретања цене на светском тржишту која има тенденцију раста.

-Планирани трошак резервних делова (кто 514) је повећан за 24,00% у односу на процењени за 2025. годину због повећаног обима посла и старије механизације дошло је до све чешћих кварова и потребом за већом набавком резервних делова.

-Планирани трошак хтз опреме (515310) је повећан за 16,66% у односу на процењени за 2025. годину због потребе замене постојеће заштитне опреме као и за потребе набавке опреме за нове раднике.

-Планирани тошкови зарада, накнада зарада-бруто (кто 520) су повећани за 25,53% у односу на процењене за 2025. годину док су **Планирани трошкови пореза на зараде на терет послодавца (кто 521)** повећани за 25,52% у односу на процењене у 2025. години. Планирана маса за зараде за 2026. годину изведена је тако што је планирана укупна годишња маса средстава за зараде запослених за 2025. годину увећана за 10,00%.

- **Планирани трошкови ангажовања запослених преко агенције (кто 528)** су повећани за 30,00% у односу на процењене за 2025. годину због повећања зарада од децембра месеца као и потребе за већим бројем радника.

- **Планирани остали лични расходи и накнаде (кто 529)** су повећани за 13,62% у односу на процењене за 2025. годину из разлога што су повећани **трошкови отпремнина приликом одласка у пензију (кто 529000)** за 150,00%, **јубиларне награде (кто 529030)** за 100,00% у односу на процењене у 2025. години и **новогодишњи пакетићи (кто 529210)** за 60,00% јер основним програмом нису предвиђена довољна средства за набаку пакетића као и новчаног дела који се исплаћује као поклон деци за нову годину.

-Трошкови производних услуга (кто 53) су повећани у односу на процењене за 2025. годину за 35,78% из разлога што су **трошкови услуга на изради учинака (кто 530)** повећани за 46,67% у односу на процењене за 2025. годину јер уговор о извођењу радова који је закључен у 2005. години није реализован и пренешен је у план за 2026 годину.

-Трошкови транспортних услуга (кто 531) су повећани за 3,95% због повећања **Трошкова мобилних телефона (кто 531400)** за 16,67% у односу на процењене трошкове у 2025. години због раста цена услуга коришћења истих.

-Трошкови услуга одржавања (кто 532) су повећани за 14,42% у односу на процењене за 2025. годину због већег обима посла и експлоатације машина, поготово старијих, долази до потребе за ремонтом истих и све чешћом потребом за услугом сервиса.

- Трошкови осталих услуга кто (539) су повећани за 7,90% у односу на процењене за 2025. годину због ангажовања агенције која ће урадити процену имовине као и агенције која треба да уради процену ризика од катастрофе и план заштите спасавања.

-Нематеријални трошкови (кто 55) су повећани за 5,92% у односу на процењене у 2025. години због увођења **Трошкова књиговодствених услуга (кто 550001).** Услед немогућности запошљавања шефа књиговодства на упражњено радно место планира се ангажовање агенције за књиговодствене услуге.

СТРУКТУРА УКУПНИХ РАСХОДА

(у хиљадама динара)

КТО	ПОЗИЦИЈА	ПЛАН ЗА 2025.	ПРОЦЕНА ЗА 2025.	ПЛАН ЗА 2026.	индекс 3/1	индекс 3/2
		1	2	3	4	5
5	**УКУПНИ ТРОШКОВИ**	**2,189,125**	**1,819,339**	**2,271,897**	**103.78**	**124.87**
51	**Трошкови материјала**	**620,300**	**550,300**	**706,600**	**113.91**	**128.40**
511	Трошкови материјала за израду	468,200	403,200	547,000	116.83	135.66
511000	Утрошак грађевинског материјала	460,000	395,000	538,800	117.13	136.40
511020	Утрошак електро материјала	1,200	1,200	1,200	100.00	100.00
511120	Утрошак потрошног материјала	7,000	7,000	7,000	100.00	100.00
512	Трошкови осталог материјала	2,600	2,600	2,600	100.00	100.00
512800	Утрошак канцеларијског материјала	2,600	2,600	2,600	100.00	100.00
513	Трошкови горива и енергије	102,500	97,500	102,500	100.00	105.13
513000	Утрошак горива за транс. средства	55,000	50,000	55,000	100.00	110.00
513010	Утрошак мазива	6,500	6,500	6,500	100.00	100.00
513300	Утрошак електричне енергије	11,000	11,000	11,000	100.00	100.00
513500	утрошак природног гаса	30,000	30,000	30,000	100.00	100.00
514	Утрошак резервних делова	25,000	25,000	31,000	124.00	124.00
515	Отпис ситног инвент, хтз и ауто гума	22,000	22,000	23,500	106.82	106.82
515300	Отпис ситног инвентара	8,000	8,000	8,000	100.00	100.00
515310	Отпис хтз	9,000	9,000	10,500	116.66	116.66
515320	Отпис ауто гума	5,000	5,000	5,000	100.00	100.00
52	**Трошкови зарада, накн.зар. И ОЛР**	**1,008,705**	**880,334**	**1,102,292**	**109.27**	**125.21**
520	Трошк. зарада, накн.зарада-бруто	718,427	629,552	790,270	110.00	125.53
521	Трош.пореза на зараде на тер. посл.	108,842	95,386	119,726	110.00	125.52
522000	Трош. накнада по уговору о делу	990	900	900	90.91	100.00
524	Трошк. Уговора о привр. и повр. пословима који су уделатн.послодав.	-	-	-	-	-
525000	Трош. накнада физичким лицима по основу осталих уговора - допунски рад	1,415	1,415	1,415	100.00	100.00
525002	Трошкови дуалног образовања	1,000	1,000	1,000	100.00	100.00
526	Трош.накн. члановима упр.и надз.од	1,424	1,424	1,424	100.00	100.00
528	Трош. ангажовања запослених преко агенције	125,000	100,000	130,000	104.00	130.00
529	Остали лични расходи и накнаде	51,607	50,657	57,557	111.53	113.62
529000	Отпремнина приликом одласка у пензију	2,000	2,000	5,000	250.00	250.00
529030	Јубиларне награде	3,000	3,000	6,000	200.00	200.00
529040	Сол.пом.радницима и прододици радника	21,177	21,177	21,177	100.00	100.00
529110	Трошкови запос. на служ. путарине	150	150	150	100.00	100.00
529111	Трош. запослених на сл. путу у земљ	130	130	130	100.00	100.00
529190	Остале накнаде трошкова запосленима (тахограф, пош. услуге и сл.)	100	100	100	100.00	100.00
529200	Давање запосленима по основу 8 марта	1,000	50	50	5.00	100.00
529201	Трош. превоза-готовинска исплата	15,000	15,000	15,000	100.00	100.00
529202	Трош. превоза-ЈГСП	4,000	4,000	4,000	100.00	100.00
529203	Трош. превоза-међуградски превоз	2,500	2,500	2,500	100.00	100.00

529210	Новогодишњи пакетићи	1,500	1,500	2,400	160.00	160.00
529300	Сол.пом. физ.лицима	50	50	50	100.00	100.00
529500	Стипендије деци прем.запосленог	1,000	1,000	1,000	100.00	100.00
53	**Трошкови производних услуга**	**362,865**	**213,250**	**289,550**	**79.79**	**135.78**
530	Трош. услуга на изради учинака	298,765	150,000	220,000	73.64	146.67
531	Трошкови транспортних услуга	13,750	12,650	13,150	95.64	103.95
531000	Трошкови превоза	10,000	9,000	9,000	90.00	100.00
531400	Трошкови мобилних телефона	3,000	3,000	3,500	116.67	116.67
531500	Трошкови.Фиксни тел	400	300	300	75.00	100.00
531600	Остали тр.(ПТТ услуге и др.)	350	350	350	100.00	100.00
532	Трошкови услуга одржавања	29,820	29,820	34,120	114.42	114.42
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1,800	1,800	1,800	100.00	100.00
539	Трошкови осталих услуга	18,730	18,980	20,480	109.34	107.90
539200	трошк.комуналн.услуга	1,400	1,500	1,500	107.14	100.00
539500	испитивање усл.радне околине	350	-	-	-	-
539900	трош.услуга, отпад, стандарди, рецептуре	16,980	16,980	18,480	108.83	108.83
539901	Трошкови воде на градилишту	-	500	500	-	100.00
54	**Трошкови амортизације и резер.**	**136,000**	**116,000**	**111,000**	**81.62**	**95.69**
540	Трошкови амортизације	125,000	105,000	100,000	80.00	95.24
545000	Резервисања за отпремнине	3,000	3,000	3,000	100.00	100.00
545100	Резервисања за јубиларне награде	8,000	8,000	8,000	100.00	100.00
55	**Нематеријални трошкови**	**51,355**	**50,705**	**53,705**	**104.58**	**105.92**
550	Трошкови непроизводних услуга	16,700	16,650	19,650	117.66	118.02
550000	Трошкови ревизије год. рачуна	500	500	500	100.00	100.00
550001	Трошкови књиговодствених услуга			3.000		
550100	Трошкови адвокатских услуга	4,000	4,000	4,000	100.00	100.00
550101	Трошкови извршитеља	50	-	-	-	-
550200	Трошкови консалтинг услуга	900	900	900	100.00	100.00
550300	Трошкови здрав и сист прегледа	4,500	4,500	4,500	100.00	100.00
550400	Трошкови коришћ. услуга интернета	950	950	950	100.00	100.00
550450	Трошкови РТВ претплате	10	10	10	100.00	100.00
550500	Трошкови часописа, службеног листа публикације	500	500	500	100.00	100.00
550600	Трошкови стучног усавршавања (семинари, стручни испити)	990	990	990	100.00	100.00
550601	Трошкови стручног образовања	3,000	3,000	3,000	100.00	100.00
550602	Услуге смештаја у хотелима на семинарима	900	900	900	100.00	100.00
550800	Услуге чишћења и прања	100	100	100	100.00	100.00
550900	Остале непроизводне услуге	300	300	300	100.00	100.00
551	Трошкови репрезентације	1,155	655	655	56.71	100.00
551000	Тр. репрезентације у соп.простор.	350	350	350	100.00	100.00
551010	Тр. за воду на градилиштима	500	-	-	-	-
551200	Угоститељске услуге, хотелске усл.	-	-	-	-	-
551300	Трошкови поклона	100	100	100	100.00	100.00
551900	Остали трошкови репрезентације	205	205	205	100.00	100.00
552	Трошкови премија осигурања	15,000	15,000	15,000	100.00	100.00
553	Трошкови платног промета	2,500	2,500	2,500	100.00	100.00
554	Трошкови чланарина	1,000	900	900	90.00	100.00
555	Трош.пореза (ком.таксе,накн.гр зем)	4,000	4,000	4,000	100.00	100.00

559	Остали нематеријални трошкови	11,000	11,000	11,000	100.00	100.00
56	**Финансијски расходи**	**1,900**	**750**	**750**	**39.47**	**100.00**
562	Расходи камата	500	250	250	50.00	100.00
563	Негативне курсне разлике	200	100	100	50.00	100.00
564	Раходи по основу ефеката валут. кла	400	200	200	50.00	100.00
569	Остали финансијски расходи	800	200	200	25.00	100.00
57	**Остали расходи**	**6,500**	**6,500**	**6,500**	**100.00**	**100.00**
59	**Губитак пословања који се обустав**	**1,500**	**1,500**	**1,500**	**100.00**	**100.00**

Тачка „4.6. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године Прилог 5а“ мења се и гласи:

„ 4.6. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године
Прилог 5а

у 000 динара

Група рачуна-рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			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**	**447,079**	**980,698**	**1,501,277**	**2,251,397**
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**	**447,079**	**980,698**	**1,501,277**	**2,206,397**
610,612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	447,079	980,698	1,501,277	2,206,397
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				45,000
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**	**484,947**	**1,049,118**	**1,564,360**	**2,263,147**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	157,000	312,000	459,000	706,600
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	256,165	528,154	795,636	1,102,292
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	189,027	388,584	590,040	790,270
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	28,638	58,870	89,391	119,726
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	38,500	80,700	116,205	192,296
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	25,000	50,000	75,000	100,000
58, осим 583,585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31,300	127,700	188,600	289,550
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2,000	5,000	8,000	11,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	13,482	26,264	38,124	53,705
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	**1025**				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	**1026**	**37,868**	**68,420**	**63,083**	**11,750**

	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	**1027**	**2,000**	**4,000**	**6,000**	**8,000**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1029	2,000	4,000	6,000	8,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	**1032**	**180**	**360**	**570**	**750**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	200	230	250
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				300
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	80	160	340	200
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	**1037**	**1,820**	**3,640**	**5,430**	**7,250**
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	**1038**				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583 и 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2,500	5,000	7,500	10,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,750	3,500	5,250	6,500

	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	**1043**	**451,579**	**989,698**	**1,514,777**	**2,269,397**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	**1044**	**486,877**	**1,052,978**	**1,570,180**	**2,270,397**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	**1045**				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	**1046**	**35,298**	**63,280**	**55,403**	**1,000**
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**	**500**	**1,000**	**1,500**	**2,000**
59-69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**1048**				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	**1049**				**1,000**
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	**1050**	**34,798**	**62,280**	**53,903**	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	Т. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				150
722 дуг. салдо	ТТ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ 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**				**850**

	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	**34,798**	**62,280**	**53,903**	
	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. НЕГО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Биланс успеха за 2026. годину је планиран на бази планираних позиција за 2025. годину. "

У тачки „4.8. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (Прилог 6)" табела „План за период 01.01.-31.12.2026. године" мења се и гласи:

"

План за период 01.01-31.12.2026. године

У динарима

	01.01.-31.03.	**01.01.-30.06.**	**01.01.-30.09.**	**01.01.-31.12.**
Субвенције	-	-	-	-
Остали приходи из буџета	301.660.000,00	660.000.000.00	1.150.000.000,00	1.712.430.240,85
УКУПНО	301.660.000,00	660.000.000.00	1.150.000.000,00	1.712.430.240,85

"

5. У поглављу „8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ“ табела „ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА (ПРИЛОГ 15)“ мења се и гласи:

“ ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА (ПРИЛОГ 15)

(у динарима)

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
	Добра-материјал					
1	Материјал за израду	403.200.000,00	120.000.000,00	240.000.000,00	375.000.000,00	547.000.000,00
2	Остали материјал (канцеларијски)	2.600.000,00	500.000,00	1.200.000,00	1.950.000,00	2.600.000,00
3	Гориво, мазиво, електрична енергија, природни гас	97.500.000,00	24.600.000,00	50.000.000,00	77.000.000,00	102.500.000,00
4	Резервни делови	25.000.000,00	6.000.000,00	12.000.000,00	19.000.000,00	31.000.000,00
5	Ситан инвентар, хтз, ауто гуме	22.000.000,00	6.000.000,00	11.000.000.00	16.500.000,00	23.500.000,00
	Добра-основна средства					
	ОБЈЕКТИ					
1	Изградња механичарске радионице (локација Руменачка 150 А)			11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
	ВОЗИЛА					
1	Камион кипер (2 ком)				24.000.000,00	24.000.000,00

2	Камион путарац				10.500.000,00	10.500.000,00
3	Путничко возило				3.500.000,00	3.500.000,00
4	Путничко теренско возило (2 ком)					7.000.000,00
5	Вишенаменско теретно возило са посипачем соли и раоником (даском) за снег (2 ком)					45.000.000,00
	МАШИНЕ					
1	Комбинована машина			14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00
2	Вибровaљак				12.000.000,00	12.000.000,00
3	Асфалтни финишер				18.000.000,00	18.000.000,00
4	Утоваривач				9.000.000,00	9.000.000,00
5	Виброплоча			1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
6	Ручни вибровaљак				2.200.000,00	2.200.000,00
7	Машина за обележавање хоризонталне сигнализације			1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
8	Виљушкар					2.000.000,00
	ОСТАЛА ОПРЕМА					

1	Раоник (даска) за снег (2 ком)					4.400.000,00
2	Посипач соли (2 ком)					13.000.000,00
3	Планирна кашика			700.000,00	700.000,00	700.000,00
4	Хидраулични агрегат				800.000,00	800.000,00
5	Хидраулични чекић				400.000,00	400.000,00
6	Протокомер са инсталацијом за гориво			1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
7	Прикључна чистилица				1.100.000,00	1.100.000,00
8	L2/L3 опрема за повезивање на мрежу			800.000,00	800.000,00	800.000,00
9	Изградња хидрантске мреже			700.000,00	700.000,00	700.000,00
10	Редуктор пумпи за Финишер (2 ком)			4.400.000,00	4.400.000,00	4.400.000,00
	УКУПНО ДОБРА:	550.300.000,00	157.100.000,00	349.900.000,00	606.650.000,00	895.200.000,00
	Производне услуге					
1	Транспортне услуге	12.650.000,00	3.500.000,00	6.900.000,00	10.300.000,00	13.150.000,00
2	Услуге одржавања	29.820.000,00	7.000.000,00	14.000.000,00	21.300.000,00	34.120.000,00

3	Рекламе и пропаганде	1.800.000,00	450.000,00	900.000,00	1.350.000,00	1.800.000,00
4	Остале услуге	18.980.000,00	4.500.000,00	9.900.000,00	14.000.000,00	20.480.000,00
	Нематеријалне услуге					
1	Непроизводне услуге	16.650.000,00	3.600.000,00	7.500.000,00	11.200.000,00	19.650.000,00
2	Репрезентација	655.000,00	163.000,00	327.000,00	490.000,00	655.000,00
3	Премије осигурања	15.000.000,00	3.750.000,00	7.500.000,00	11.250.000,00	15.000.000,00
4	Платни промет	2.500.000,00	625.000,00	1.250.000,00	1.875.000,00	2.500.000,00
5	Чланарине	900.000,00	250.000,00	500.000,00	750.000,00	900.000,00
6	Остали нематеријални трошкови	11.000.000,00	2.750.000,00	5.500.000,00	8.250.000,00	11.000.000,00
	УКУПНО УСЛУГЕ:	109.955.000,00	26.588.000,00	54.277.000,00	80.765.000,00	119.255.000,00
	Трошкови услуга на изради учинака (РАДОВИ)					
1	Услуге на изради учинака	150.000.000,00	35.000.000,00	75.000.000,00	150.000.000,00	220.000.000,00
2	Поправка постојеће унутрашње гасне инсталације (Руменачка 150 А)				2.000.000,00	2.000.000,00
3	Поправка крова изнад објеката зимске службе и магацина		3.350.000,00	3.350.000,00	3.350.000,00	3.350.000,00

4	Поправка просторија зимске службе		3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	УКУПНО РАДОВИ:	150.000.000,00	41.350.000,00	81.350.000,00	158.350.000,00	228.350.000,00
	УКУПНО ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	810.255.000,00	225.038.000,00	485.527.000,00	845.765.000,00	1.242.805.000,00

".

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

Председник Надзорног Одбора

Митар Радоњић, дипл.правник

Доставити:

1.Скупштини града,
2.Финансијској служби,
3.Плану и анализи,
4.Правној служби,
5.Архиви

ПРЕГЛЕД ДЕЛОВА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ПУТ“ НОВИ САД ЗА 2026. ГОДИНУ КОЈИ СЕ МЕЊАЈУ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

1.5. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА

1.5.1 ДИРЕКТОР И ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Директор Предузећа је самосталан у вршењу послова из свог делокруга и за свој рад је одговоран Надзорном одбору и Оснивачу. Статутом Предузећа прецизирани су послови које обавља директор Предузећа.

Директор Душан Радојичић именован је по Решењу Скупштине Града Новог Сада број: 34-5438/2025-I, 03.10.2025. године на период од 4 године.

Надзорни одбор чине:

- председник Митар Радоњић именован по Решењу Скупштине Града Новог Сада број: 020-15/2025-273-I, 03.10.2025. године на период од 4 године,

- члан Бранко Грбић именован по Решењу Скупштине Града Новог Сада број: 022-1/2021-251-I, 22.12.2021. године на период од 4 године,

- чланица Олга Брчин именована по Решењу Скупштине Града Новог Сада број: 020-15/2025-148-I, 17.06.2025. године до именовања новог члана.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ

2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2025. ГОДИНУ

САЖЕТИ БИЛАНС УСПЕХА ***(у хиљадама динара)***

ОПИС	*ПЛАНИРАНО за 2025.*	*ПРОЦЕНА 2025.*	*План 2026.*	*%*	*%*	*%*
	1	2	3	2/1	3/1	3/2
УКУПАН ПРИХОД	**2,190,125**	**1,820,339**	**2,151,897**	**83.12**	**98.25**	**118.21**
Пословни приход	2,166,625	1,801,339	2,130,397	83.14	98.33	118.27
- Други пословни приходи	2,131,625	1,761,339	2,085,397	82.63	97.83	118.40
- Приходи из субвенција буџета Града Новог Сада	35,000	40,000	45,000	114.28	128.57	112.50
Финансијски приходи	8,000	6,000	8,000	75.00	100.00	133.33
Остали приходи	12,000	10,000	10,000	83.33	83.33	100.00
Приходи од усклађивања вредности имовине	-	-	-	-		
Добитак пословања који се обуставља	3,500	3,000	3,500	85.71	100.00	116.67
УКУПАН РАСХОД	**2,189,125**	**1,819,339**	**2,150,897**	**83.11**	**98.25**	**118.22**
Пословни расходи	2,179,225	1,810,589	2,142,147	83,08	98.30	118.31

Финансијски расходи	1,900	750	750	39.47	39.47	100.00
Остали расходи	6,500	6,500	6,500	100.00	100.00	100.00
Губици послов. које се обуставља	1,500	1,500	1,500	100.00	100.00	100.00
БРУТО ДОБИТ	**1,000**	**1,000**	**1,000**	**100.00**	**100.00**	**100.00**
ГУБИТАК						

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ

3.3. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

(Прилог 4)

ТАБЕЛА: Приказ планираних и реализованих индикатора пословања у 000 динара

		2023.	2024	2025	2026.
Укупни капитал	План	762.910	910.275	780.507	785,490
	Реализација	860.275	810.007	692.752	
% одступања реализације од плана		12,76	-11,01	-11,24	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		12,28	-5,84	-14,47	13,39
Укупна имовина	План	918.731	922.526	810.145	768,238
	Реализација	853.290	785.836	753.735	
% одступања реализације од плана		-7,12	-14,82	-6,96	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		5,19	-7,90	-7,88	1,92
Пословни приходи	План	3.526.577	3.430.736	2.166.625	2.130.397
	Реализација	3.306.874	1.830.863	1.801.339	
% одступања реализације од плана		6,23	-46,63	-16,86	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		63,71	-44,63	-1,61	18,27
Пословни расходи	План	3.457.777	3.371.136	2.179.225	2.142.147
	Реализација	3.247.274	1.843.463	1.810.589	
% одступања реализације од плана		-6,09	-45,32	-16,92	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		67,03	-43,23	-1,78	18,31
Пословни резултат	План	68.800	59.600	-12.600	-11.750
	Реализација	59.600	-12.600	-9.000	
% одступања реализације од плана		-13,37	-	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-21,37	-	-	-
Нето резултат	План	65.000	65.000	850	850
	Реализација	65.000	850	850	
% одступања реализације од плана		-	-98,46	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-98,46	-	-
Број запослених 31.12.	План	356	375	358	333
	Реализација	340	335	311	
% одступања реализације од плана		-4,49	-10,67	-13,12	
% одступања реализације у односу на		-7,94	-1,47	-7,16	7,07

реализацију претходне године					
Просечна нето зарада	План	96.862	109.770	120.263	140.748
	Реализација	94.436	109.603	119.603	
% одступања реализације од плана		-2,51	-0,15	-0,55	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		29,87	16,06	9,12	17,68
Инвестиције	План	189.850	189.817	24.050	196.950
	Реализација	79.050	64.905	1.594	
% одступања реализације од плана		-58,36	-65,81	-93,37	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-47,3	-17,89	-97,54	12.356

ТАБЕЛА: Рацио анализа

	2023. год. реализација	2024. год. реализација	2025. год. реализација	План 2026. год.
ЕБИТДА	195.500	126.500	106.250	101.250
ROA	4,97	0,07	0,07	0,07
ROE	7,56	0,10	0,12	0,11
Оперативни новчани ток	89.600	10.900	9.750	9.750
Дуг / капитал	22,16	38,29	53,27	35,00
Ликвидност	798,76	468,30	557,55	487,86
% зарада у пословним приходима	23,97	45,36	48,87	50,29

ТАБЕЛА: Анализа прихода из буџета у 000 динара

		2023. год.	2024. год	2025. год	План 2026. год.
Субвенције	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Остали приходи из буџета	План	2.591.013	1.556.961	1.658.614	1.420.763
	Пренето	2.591.013	1.556.961	1.658.614	
	Реализовано	2.591.013	1.556.961	1.658.614	
Укупни приходи из буџета	План	2.591.013	1.556.961	1.658.614	1.420.763
	Пренето	2.591.013	1.556.961	1.658.614	
	Реализовано	2.591.013	1.556.961	1.658.614	

3.4. АНАЛИЗА ПЛАНИРАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

У 2026. години је планиран је раст капитала за 13,39% у односу на процењену вредност у 2025. години као последица остварене добити пословања, као и због планирања већих ревалоризационих резерви због плана набавке нове опреме.

УКУПНА ИМОВИНА је планирана у већем износу од процењене вредности у 2025. години за 1,92% због планиране набавке нове опреме.

Посматрајући ПОСЛОВНЕ ПРИХОДЕ види се да се планирају за 18,27% у већем износу за 2026. годину у односу на процењене за 2025. годину због очекиваних средстава за одржавање објеката путне привреде у већем износу као и очекиваних прихода остварених на тржишту.

Планирани ПОСЛОВНИ РАСХОДИ за 2026. годину су већи за 18,31% од процењених за 2025. годину што је проузроковано растом пословних прихода.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА

4.3. ЦЕНЕ

ПРОГРАМ ОДРЖАВАЊА ОБЈЕКАТА ПУТНЕ ПРИВРЕДЕ ЗА 2026. ГОДИНУ

Извршавајући једну од виталних градских функција "Одржавање објеката путне привреде" Предузеће остварује највећи део прихода. Радови које Предузеће обавља на "Одржавању објеката путне привреде" реализују се преко Градске управе за грађевинско земљиште и инвестиције Града Новог Сада, а финансирају се из прихода буџета Града Новог Сада за 2026. годину у укупном износу од 1.420.763.574,19 динара без пдв-а, односно 1.649.500.000,00 динара са пдв-ом.

Позиције Програма одржавања објеката путне привреде за 2026. годину које реализује ЈКП «ПУТ» Нови Сад

Редни број	Број позиције	Назив позиције	ПЛАН ОДРЖАВАЊА 2026.	
			Одобрена средства без пдв-а	Одобрена средства са пдв-ом
1	1	Ванредно одржавање саобраћајних површина за потребе одржавања јавних манифестација под покровитељством Града Новог Сада	3.333.333,33	4.000.000,00
2	2	Одржавање путева у зимским условима	373.962.384,35	393.338.572,17
3	3	Одржавање путева- коловоза и коловозне конструкције, елемената пута, објеката који су саставни део пута, привремене сигнализације и опреме, пратећих садржаја пута за потребе корисника и осталих саобраћајних површина	788.542.856,53	946.251.427,83
4	4	Одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације и опреме	83.333.333,33	100.000.000,00
5	5	Одржавање светлосне и семафорске сигнализације	83.333.333,33	100.000.000,00
6	6	Одржавање тротоара, бициклистичких стаза и рекреативних површина	66.666.666,66	80.000.000,00
7	7	Одржавање коловоза, пешачких стаза и платоа на Петроварадинској тврђави	1.250.000,00	1.500.000,00
8	8	Одржавање осталих некатегорисаних путева	20.341.666,66	24.410.000,00
			1.420.763.574,19	**1.649.500.000,00**

4.4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

СТРУКТУРА ПРИХОДА

(у хиљадама динара)

КТО	ПОЗИЦИЈА	ПЛАНИРАНО	ПРОЦЕЊЕНО	ПЛАНИРАНО	ИНДЕКС	ИНДЕКС
		1	2	3	3/1	3/2
		2025	2025	2026	%	%
6	**УКУПНИ ПРИХОДИ**	**2,190,125**	**1,820,339**	**2,151,897**	**98.25**	**118.21**
61	ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	**2,131,625**	**1,761,339**	**2,085,397**	**97.83**	**118.40**
	Приходи од градње нових објек.	231,095	10,810	422,687	182.91	3,910.15
	Приходи од одржавања саобра.	1,163,035	1,163,035	788.573	67.80	67.80

	Приходи од зимске службе	226,320	226,320	373.962	165.23	165.23
	Проиходи од државних путева	200,000	70,000	200,000	100.00	285.71
	Приходи од сигнализације	183,333	183,333	166,667	90.91	90.91
	Одржавање тротоарских и рекреативних површина	66,666	66,666	66,666	62.50	62.50
	Одржавање осталих некатегорисаних путева	14,676	14,675	20,342	138.61	138.61
	Приходи од извршених услуга	20,000	10,000	20,000	100.00	200.00
	Приходи од раскопавања	20,000	10,000	20,000	100.00	200.00
	Приходи од лабораторије	2,000	2,000	2,000	100.00	100.00
	Приходи од давања сагласности	3,500	3,500	3,500	100.00	100.00
	Приходи од техничких решења	1,000	1,000	1,000	100.00	100.00
64	ПРИХОДИ ИЗ СУБВЕНЦИЈА БУЏЕТА ГРАДА НОВОГ САДА	**35,000**	**40,000**	**45,000**	**128.57**	**112.50**
66	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	**8,000**	**6,000**	**8,000**	**100.00**	**133.33**
67	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	**12,000**	**10,000**	**10,000**	**83.33**	**100.00**
68	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ					
69	ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	**3,500**	**3,000**	**3,500**	**100.00**	**116.67**

Пословни приход (без прихода од субвенција) је планиран у износу од **2.085.397.000,00** динара и састоји се од :

- директне доделе послова од Оснивача на име текућег одржавања у износу од 1.420.763.574,19 динара,
- одржавање државних путева за ЈП"Путеве Србије" у износу од 200.000.000,00 динара,
- одржавање објеката путне привреде за остале локалне самоуправе 22.916.844,92 дин.
- градња нових објеката путне привреде 422.716.580,89 динара,
- продаја асфалта трећим лицима 11.000.000,00 динара,
- сигнализација за трећа лица 4.000.000,00 динара,
- остали приходи и приходи техничке припреме 4.000.000,00 динара.

АНАЛИЗА ПЛАНИРАНИХ ТРОШКОВА

Укупни трошкови планирани су у износу од 2.150.897.000,00 динара, а остварена бруто добит у износу од 1.000.000,00 динара.

-Планирани трошкови материјала за израду у 2025. години (кто 511) су повећани за 14,58% у односу на процењење за 2025. годину из разлога што је повећан планирани обим радова за 2026. годину. Такође су у обзир узете повећане цене материјала због пројектоване инфлације за 2026. годину.

-Планирани утрошак горива за транспортна средства (513000) је повећан за 10,00% у односу на процењени за 2025. годину због тога што је гориво акцизна роба и његова цена зависи од кретања цене на светском тржишту која има тенденцију раста.

-Планирани трошак резервних делова (кто 514) је повећан за 12,00% у односу на процењени за 2025. годину због повећаног обима посла и старије механизације дошло је до све чешћих кварова и потребом за већом набавком резервних делова.

-Планирани трошак хтз опреме (515310) је повећан за 16,66% у односу на процењени за 2025. годину због потребе замене постојеће заштитне опреме као и за потребе набавке опреме за нове раднике.

-Планирани тошкови зарада, накнада зарада-бруто (кто 520) су повећани за 25,53% у односу на процењене за 2025. годину док су **Планирани трошкови пореза на зараде на**

терет послодавца (кто 521) повећани за 25,52% у односу на процењене у 2025. години. Планирана маса за зараде за 2026. годину изведена је тако што је планирана укупна годишња маса средстава за зараде запослених за 2025. годину увећана за 10,00%.

- **Планирани остали лични расходи и накнаде (кто 529)** су повећани за 13,62% у односу на процењене за 2025. годину из разлога што су повећани **трошкови отпремнина приликом одласка у пензију (кто 529000)** за 150,00%, **јубиларне награде (кто 529030)** за 100,00% у односу на процењене у 2025. години и **новогодишњи пакетићи (кто 529210)** за 60,00% јер основним програмом нису предвиђена довољна средства за набаку пакетића као и новчаног дела који се исплаћује као поклон деци за нову годину.

-Трошкови производних услуга (кто 53) су повећани у односу на процењене за 2025. годину за 33,06% из разлога што су **трошкови услуга на изради учинака (кто 530)** повећани за 46,67% у односу на процењене за 2025. годину јер уговор о извођењу радова који је закључен у 2005. години није реализован и пренешен је у план за 2026 годину.

-Трошкови транспортних услуга (кто 531) су повећани за 3,95% због повећања **Трошкова мобилних телефона (кто 531400)** за 16,67% у односу на процењене трошкове у 2025. години због раста цена услуга коришћења истих.

-Трошкови услуга одржавања (кто 532) су повећани за 9,39% у односу на процењене за 2025. годину због већег обима посла и експлоатације машина, поготово старијих, долази до потребе за ремонтом истих и све чешћом потребом за услугом сервиса.

-Нематеријални трошкови (кто 55) су повећани за 5,92% у односу на процењене у 2025. години због увођења **Трошкова књиговодствених услуга (кто 550001).** Услед немогућности запошљавања шефа књиговодства на упражњено радно место планира се ангажовање агенције за књиговодствене услуге."

СТРУКТУРА УКУПНИХ РАСХОДА

(у хиљадама динара)

КТО	ПОЗИЦИЈА	ПЛАН ЗА 2025.	ПРОЦЕНА ЗА 2024.	ПЛАН ЗА 2026.	индекс 3/1	индекс 3/2
		1	2	3	4	5
5	**УКУПНИ ТРОШКОВИ**	**2,189,125**	**1,819,339**	**2,150,897**	**98.25**	**118.22**
51	**Трошкови материјала**	**620,300**	**550,300**	**618,600**	**99.72**	**112.41**
511	Трошкови материјала за израду	468,200	403,200	462,000	98.67	114.58
511000	Утрошак грађевинског материјала	460,000	395,000	453,800	98.65	114.89
511020	Утрошак електро материјала	1,200	1,200	1,200	100.00	100.00
511120	Утрошак потрошног материјала	7,000	7,000	7,000	100.00	100.00
512	Трошкови осталог материјала	2,600	2,600	2,600	100.00	100.00
512800	Утрошак канцеларијског материјала	2,600	2,600	2,600	100.00	100.00
513	Трошкови горива и енергије	102,500	97,500	102,500	100.00	105.13
513000	Утрошак горива за транс. средства	55,000	50,000	55,000	100.00	110.00
513010	Утрошак мазива	6,500	6,500	6,500	100.00	100.00
513300	Утрошак електричне енергије	11,000	11,000	11,000	100.00	100.00
513500	утрошак природног гаса	30,000	30,000	30,000	100.00	100.00
514	Утрошак резервних делова	25,000	25,000	28,000	112.00	112.00
515	Отпис ситног инвент, хтз и ауто гума	22,000	22,000	23,500	106.82	106.82
515300	Отпис ситног инвентара	8,000	8,000	8,000	100.00	100.00
515310	Отпис хтз	9,000	9,000	10,500	116.66	116.66
515320	Отпис ауто гума	5,000	5,000	5,000	100.00	100.00

52	**Трошкови зарада, накн.зар. И ОЛР**	**1,008,705**	**880,334**	**1,072,292**	**106.30**	**121.80**
520	Трошк. зарада, накн.зарада-бруто	718,427	629,552	790,270	110.00	125.53
521	Трош.пореза на зараде на тер. посл.	108,842	95,386	119,726	110.00	125.52
522000	Трош. накнада по уговору о делу	990	900	900	90.91	100.00
524	Трошк. Уговора о привр. и повр. пословима који су уделатн.послодав.	-	-	-	-	-
525000	Трош. накнада физичким лицима по основу осталих уговора - допунски рад	1,415	1,415	1,415	100.00	100.00
525002	Трошкови дуалног образовања	1,000	1,000	1,000	100.00	100.00
526	Трош.накн. члановима упр.и надз.од	1,424	1,424	1,424	100.00	100.00
528	Трош. ангажовања запослених преко агенције	125,000	100,000	100,000	80.00	100.00
529	Остали лични расходи и накнаде	51,607	50,657	57,557	111.53	113.62
529000	Отпремнина приликом одласка у пензију	2,000	2,000	5,000	250.00	250.00
529030	Јубиларне награде	3,000	3,000	6,000	200.00	200.00
529040	Сол.пом.радницима и прододици радника	21,177	21,177	21,177	100.00	100.00
529110	Трошкови запос. на служ. путарине	150	150	150	100.00	100.00
529111	Трош. запослених на сл. путу у земљ	130	130	130	100.00	100.00
529190	Остале накнаде трошкова запосленима (тахограф, пош. услуге и сл.)	100	100	100	100.00	100.00
529200	Давање запосленима по основу 8 марта	1,000	50	50	5.00	100.00
529201	Трош. превоза-готовинска исплата	15,000	15,000	15,000	100.00	100.00
529202	Трош. превоза-ЈГСП	4,000	4,000	4,000	100.00	100.00
529203	Трош. превоза-међуградски превоз	2,500	2,500	2,500	100.00	100.00
529210	Новогодишњи пакетићи	1,500	1,500	2,400	160.00	160.00
529300	Сол.пом. физ.лицима	50	50	50	100.00	100.00
529500	Стипендије деци прем.запосленог	1,000	1,000	1,000	100.00	100.00
53	**Трошкови производних услуга**	**362,865**	**213,250**	**286,550**	**78.97**	**134.37**
530	Трош. услуга на изради учинака	298,765	150,000	220,000	73.64	146.67
531	Трошкови транспортних услуга	13,750	12,650	13,150	95.64	103.95
531000	Трошкови превоза	10,000	9,000	9,000	90.00	100.00
531400	Трошкови мобилних телефона	3,000	3,000	3,500	116.67	116.67
531500	Трошкови.Фиксни тел	400	300	300	75.00	100.00
531600	Остали тр.(ПТТ услуге и др.)	350	350	350	100.00	100.00
532	Трошкови услуга одржавања	29,820	29,820	32,620	109.39	109.39
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1,800	1,800	1,800	100.00	100.00
539	Трошкови осталих услуга	18,730	18,980	18,980	101.33	100.00
539200	трошк.комунални.услуга	1,400	1,500	1,500	107.14	100.00
539500	испитивање усл.радне околине	350	-	-	-	-
539900	трош.услуга, отпад, стандарди, рецептуре	16,980	16,980	16,980	100.00	100.00
539901	Трошкови воде на градилишту	-	500	500	-	100.00
54	**Трошкови амортизације и резер.**	**136,000**	**116,000**	**111,000**	**81.62**	**95.69**
540	Трошкови амортизације	125,000	105,000	100,000	80.00	95.24
545000	Резервисања за отпремнине	3,000	3,000	3,000	100.00	100.00
545100	Резервисања за јубиларне награде	8,000	8,000	8,000	100.00	100.00
55	**Нематеријални трошкови**	**51,355**	**50,705**	**53,705**	104.58	105.92
550	Трошкови непроизводних услуга	16,700	16,650	19,650	117.66	118.02
550000	Трошкови ревизије год. рачуна	500	500	500	100.00	100.00
550001	Трошкови књиговодствених услуга			3.000		
550100	Трошкови адвокатских услуга	4,000	4,000	4,000	100.00	100.00
550101	Трошкови извршитеља	50	-	-	-	-

550200	Трошкови консалтинг услуга	900	900	900	100.00	100.00
550300	Трошкови здрав и сист прегледа	4,500	4,500	4,500	100.00	100.00
550400	Трошкови коришћ. услуга интернета	950	950	950	100.00	100.00
550450	Трошкови РТВ претплате	10	10	10	100.00	100.00
550500	Трошкови часописа, службеног листа публикације	500	500	500	100.00	100.00
550600	Трошкови стучног усавршавања (семинари, стручни испити)	990	990	990	100.00	100.00
550601	Трошкови стручног образовања	3,000	3,000	3,000	100.00	100.00
550602	Услуге смештаја у хотелима на семинарима	900	900	900	100.00	100.00
550800	Услуге чишћења и прања	100	100	100	100.00	100.00
550900	Остале непроизводне услуге	300	300	300	100.00	100.00
551	Трошкови репрезентације	1,155	655	655	56.71	100.00
551000	Тр. репрезентације у соп.простор.	350	350	350	100.00	100.00
551010	Тр. за воду на градилиштима	500	-	-	-	-
551200	Угоститељске услуге, хотелске усл.	-	-	-	-	-
551300	Трошкови поклона	100	100	100	100.00	100.00
551900	Остали трошкови репрезентације	205	205	205	100.00	100.00
552	Трошкови премија осигурања	15,000	15,000	15,000	100.00	100.00
553	Трошкови платног промета	2,500	2,500	2,500	100.00	100.00
554	Трошкови чланарина	1,000	900	900	90.00	100.00
555	Трош.пореза (ком.таксе,накн.гр зем)	4,000	4,000	4,000	100.00	100.00
559	Остали нематеријални трошкови	11,000	11,000	11,000	100.00	100.00
56	**Финансијски расходи**	**1,900**	**750**	**750**	**39.47**	**100.00**
562	Расходи камата	500	250	250	50.00	100.00
563	Негативне курсне разлике	200	100	100	50.00	100.00
564	Раходи по основу ефеката валут. кла	400	200	200	50.00	100.00
569	Остали финансијски расходи	800	200	200	25.00	100.00
57	**Остали расходи**	**6,500**	**6,500**	**6,500**	**100.00**	**100.00**
59	**Губитак пословања који се обустав**	**1,500**	**1,500**	**1,500**	**100.00**	**100.00**

4.6. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године **Прилог 5а**

у 000 динара

Група рачуна-рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			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**	**447,079**	**980,698**	**1,501,277**	**2,130,397**
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**	**447,079**	**980,698**	**1,501,277**	**2,085,397**
610,612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	447,079	980,698	1,501,277	2,085,397
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				45,000

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**	**484,947**	**1,049,118**	**1,564,360**	**2,142,147**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	157,000	312,000	459,000	618,600
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	256,165	528,154	795,636	1,072,292
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	189,027	388,584	590,040	790,270
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	28,638	58,870	89,391	119,726
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	38,500	80,700	116,205	162,296
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	25,000	50,000	75,000	100,000
58, осим 583,585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31,300	127,700	188,600	286,550
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2,000	5,000	8,000	11,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	13,482	26,264	38,124	53,705
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	**1025**				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	**1026**	**37,868**	**68,420**	**63,083**	**11,750**
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	**1027**	**2,000**	**4,000**	**6,000**	**8,000**

660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1029	2,000	4,000	6,000	8,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	**1032**	**180**	**360**	**570**	**750**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	200	230	250
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				300
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	80	160	340	200
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	**1037**	**1,820**	**3,640**	**5,430**	**7,250**
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	**1038**				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583 и 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2,500	5,000	7,500	10,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,750	3,500	5,250	6,500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	**1043**	**451,579**	**989,698**	**1,514,777**	**2,148,397**

	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	**1044**	**486,877**	**1,052,978**	**1,570,180**	**2,149,397**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	**1045**				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	**1046**	**35,298**	**63,280**	**55,403**	**1,000**
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**	**500**	**1,000**	**1,500**	**2,000**
59-69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**1048**				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	**1049**				**1,000**
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	**1050**	**34,798**	**62,280**	**53,903**	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				150
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ 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**				**850**

	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	**34,798**	**62,280**	**53,903**	
	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. НЕГО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Биланс успеха за 2026. годину је планиран на бази планираних позиција за 2025. годину.

4.8. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (Прилог 6)

План за период 01.01-31.12.2026. године

У динарима

	01.01.-31.03.	**01.01.-30.06.**	**01.01.-30.09.**	**01.01.-31.12.**
Субвенције	-	-	-	-
Остали приходи из буџета	301.660.000,00	660.000.000.00	1.150.000.000,00	1.420.763.574,19
УКУПНО	301.660.000,00	660.000.000.00	1.150.000.000,00	1.420.763.574,19

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА (ПРИЛОГ 15)

(у динарима)

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
	Добра-материјал					
1	Материјал за израду	403.200.000,00	120.000,000,00	240.000.000,00	375.000.000,00	462.000.000,00
2	Остали материјал (канцеларијски)	2.600.000,00	500.000,00	1.200.000,00	1.950.000,00	2.600.000,00
3	Гориво, мазиво, електрична енергија, природни гас	97.500.000,00	24.600.000,00	50.000.000,00	77.000.000,00	102.500.000,00
4	Резервни делови	25.000.000,00	6.000.000,00	12.000.000,00	19.000.000,00	28.000.000,00
5	Ситан инвентар, хтз, ауто гуме	22.000.000,00	6.000.000,00	11.000.000,00	16.500.000,00	23.500.000,00
	Добра-основна средства					
	ОБЈЕКТИ					
1	Изградња механичарске радионице (локација Руменачка 150 А)			11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
	ВОЗИЛА					
1	Камион кипер (2 ком)				24.000.000,00	24.000.000,00
2	Камион путарац				10.500.000,00	10.500.000,00
3	Путничко возило				3.500.000,00	3.500.000,00

4	Путничко теренско возило (2 ком)					7.000.000,00
5	Вишенаменско теретно возило са посипачем соли и раоником (даском) за снег (2 ком)					45.000.000,00
	МАШИНЕ					
1	Комбинована машина			14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00
2	Вибровaљак				12.000.000,00	12.000.000,00
3	Асфалтни финишер				18.000.000,00	18.000.000,00
4	Утоваривач				9.000.000,00	9.000.000,00
5	Виброплоча			1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
6	Ручни вибровaљак				2.200.000,00	2.200.000,00
7	Машина за обележавање хоризонталне сигнализације			1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
8	Виљушкар					2.000.000,00
	ОСТАЛА ОПРЕМА					
1	Раоник (даска) за снег (2 ком)					4.400.000,00
2	Посипач соли (2 ком)					13.000.000,00

3	Планирна кашика			700.000,00	700.000,00	700.000,00
4	Хидраулични агрегат				800.000,00	800.000,00
5	Хидраулични чекић				400.000,00	400.000,00
6	Протокомер са инсталацијом за гориво			1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
7	Прикључна чистилица				1.100.000,00	1.100.000,00
8	L2/L3 опрема за повезивање на мрежу			800.000,00	800.000,00	800.000,00
9	Изградња хидрантске мреже			700.000,00	700.000,00	700.000,00
10	Редуктор пумпи за Финишер (2 ком)			4.400.000,00	4.400.000,00	4.400.000,00
	УКУПНО ДОБРА	550.300.000,00	157.100.000,00	349.900.000,00	606.650.000,00	807.200.000,00
	Производне услуге					
1	Транспортне услуге	12.650.000,00	3.500.000,00	6.900.000,00	10.300.000,00	13.150.000,00
2	Услуге одржавања	29.820.000,00	7.000.000,00	14.000.000,00	21.300.000,00	32.620.000,00
3	Рекламе и пропаганде	1.800.000,00	450.000,00	900.000,00	1.350.000,00	1.800.000,00
4	Остале услуге	18.980.000,00	4.500.000,00	9.900.000,00	14.000.000,00	18.980.000,00

	Нематеријалне услуге					
1	Непроизводне услуге	16.650.000,00	3.600.000,00	7.500.000,00	11.200.000,00	19.650.000,00
2	Репрезентација	655.000,00	163.000,00	327.000,00	490.000,00	655.000,00
3	Премије осигурања	15.000.000,00	3.750.000,00	7.500.000,00	11.250.000,00	15.000.000,00
4	Платни промет	2.500.000,00	625.000,00	1.250.000,00	1.875.000,00	2.500.000,00
5	Чланарине	900.000,00	250.000,00	500.000,00	750.000,00	900.000,00
6	Остали нематеријални трошкови	11.000.000,00	2.750.000,00	5.500.000,00	8.250.000,00	11.000.000,00
	УКУПНО УСЛУГЕ:	109.955.000,00	26.588.000,00	54.277.000,00	80.765.000,00	116.255.000,00
	Трошкови услуга на изради учинака (РАДОВИ)					
1	Услуге на изради учинака	150.000.000,00	35.000.000,00	75.000.000,00	150.000.000,00	220.000.000,00
2	Поправка постојеће унутрашње гасне инсталације (Руменачка 150 А)				2.000.000,00	2.000.000,00
3	Поправка крова изнад објеката зимске службе и магацина		3.350.000,00	3.350.000,00	3.350.000,00	3.350.000,00
4	Поправка просторија зимске службе		3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	УКУПНО РАДОВИ:	150.000.000,00	41.350.000,00	81.350.000,00	158.350.000,00	228.350.000,00

	УКУПНО=ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	810.255.000,00	225.038.000,00	485.527.000,00	840.265.000,00	1.151.805.000,00