

Број: 539-04-01/2026

Дана: 09.07.2026.

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2025. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈП „Палић-Лудаш“ Палић

Седиште: Кањишки пут 17/а 24413 Палић

Претежна делатност: 9103 Заштита и одржавање непокретних културних добара, културно-историјских локација, зграда и сличних туристичких споменика.

ПИБ: 100959253

ЈББК: 81031

Надлежно министарство – Министарство привреде

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина Град Суботице

Палић,

Јул 2026.

САДРЖАЈ

Страна

1. УВОДНИ ДЕО О ОСНОВНИМ ПОДАЦИМА О ПРЕДУЗЕЋУ	3
2. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНУ	4
3. БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2025. ГОДИНУ	17
4. БИЛАНС СТАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ	20
5. ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА У 2025.	27
6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	30
7. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ	33
8. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА	37
9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	38
10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ НА ДАН 31.12.2025.	39
11. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА	39

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2025. ГОДИНУ

1. Уводни део

ЈП „ПАЛИЋ-ЛУДАШ“ Палић бави се пружањем услуга од општег интереса у складу са законом и другим прописима који регулишу област заштиту природе и комуналних делатности.

Предузеће је основано 30.08.1968. године, а као јавно предузеће послује од 27.09.1994. године. Јавно предузеће за обављање делатности заштита природних и културних добара.

ЈП „Палић-Лудаш“ Палић, уписано је у регистар привредних субјеката, који води Агенција за привредне регистре Београд на основу Решења број БД 50019/2005 од 08.07.2005. године.

Оснивач предузећа је Скупштина града Суботица. Органи предузећа су Надзорни одбор и директор. Капитал је државни. Предузеће је организовано као јединствена организација, а рад обавља у оквиру служби.

Разврставање правних лица

На основу „Закона о рачуноводству“ „Службени гласник РС 73/2019 и 448/2021-др. закон, а у складу са одредбама чл. 6. Закона, на основу података из финансијског извештаја за 2025. годину, предузеће ЈП „Палић-Лудаш“ се разврстава као мало правно лице.

Пословне активности

Јавно предузеће „Палић-Лудаш“ на Палићу обавља делатности заштите животне средине на следећим заштићеним подручјима: ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“, СРП „Лудашко језеро“, ПП „Палић“, СП „Стабла храста лужњака“ и на ново успостављеном у 2023. години заштићеном подручју ПИО „Кањишки јараши“. Поред тога предузеће управља и риболовним подручјем „Палић“ и „Лудаш“.

Предузеће послује као јединствена целина и то има своје предности. Оперативно, послови се обављају по секторима и пословним јединицама, у којима се врши расподела текућих радних задатака. Кад то поједини послови захтевају, долази до формирања радних тимова који се бирају по квалификацијама и способностима, независно од пословне јединице у којој су радно распоређени, што даје добре резултате.

У области заштите животне средине спроведени су програми управљања на свим заштићеним подручјима и риболовним подручјима. Реализован је програм одржавања раније успостављеног мултифункционалног појаса на делу приобаља Палићког, Крвавог и Лудашког језера.

На основу Одлуке Града Суботице дужи низ година функционише служба за спровођење мера за заштиту усева и засада пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете на подручју Града Суботице и извршено је континуирано опремање у том периоду те службе.

У комуналној делатности је у целости су реализовани програми одржавања чистоће и зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеним подручјима као и јавних зелених површина дуж обала Палићког, Крвавог и Лудашког језера.

Годишњи програм пословања: Програм пословања Јавног предузећа „Палић-Лудаш“ за 2025. годину је усвојена од стране Скупштине града Суботица дана 06.02.2025. године под следећим бројем Решења: I-022-53/2025.

Измена Годишњег програма пословања: Прва измена Програма пословања Јавног предузећа „Палић-Лудаш“ за 2025. годину је усвојена од стране Скупштине града Суботица дана 12.06.2025. године под следећим бројем Решења: 002567667-2025-09693-001-000-022-045.

Измена Годишњег програма пословања: Друга измена Програма пословања Јавног предузећа „Палић-Лудаш“ за 2025. годину је усвојена од стране Скупштине града Суботица дана 29.10.2025. године под следећим бројем Решења: 004294446-2025-09693-001-000-022-045.

2. Образложење пословања

Карактеристика пословања у 2025. години је да се обављање делатности отежано реализовало због обавезе прилагођавања набавке ценовном поремећају на тржишту материјала и услуга, а нисмо били у могућности да набавимо нове савремене мултифункционалне машине за обављање комуналне делатности.

Пружање обавезних услуга одржавања хигијене и зеленила у Парку природе Палић у току 2025. године одвијало се по плану и програму уз велики напор запослених, јер се повећао физички обим посла, а није и број запослених сразмерно томе повећан у комуналној делатности предузећа. Почетком 2024. године добили смо сагласност - Закључак Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава за пријем у радни однос 3 нова запослена на неодређено време, а на основу успостављања новог заштићеног подручја „Кањишки јараши“ (1 извршилац са ВСС и 2 извршиоца са ССС). Запослење нових радника је реализовано у марту 2024. године, а извор финансирања је Буџет АПВ.

2.1. Физички обим производње - услуга

На основу оствареног обима производње сезонског цвећа, садница, украсног шибља и других култура и обима услуга на одржавању хигијене и зеленила и осталих садржаја на Палићу, и важећих цена реализован је пословни приход Предузећа у оквиру планираног.

Остали пословни приходи утврђени су на основу разних Програма управљања заштићеним подручјима који су се реализовали путем Уговора или конкурса.

РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ОДРЖАВАЊА ЗЕЛЕНИЛА НА ПОВРШИНАМА ЈАВНЕ НАМЕНЕ КОЈЕ СЕ НАЛАЗЕ НА ЗАШТИЋЕНОМ ПОДРУЧЈУ КАО И ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА ДУЖ ОБАЛА ПАЛИЋКОГ, КРВАВОГ И ЛУДАШКОГ ЈЕЗЕРА ЗА 2025. ГОДИНУ

У складу са чланом 7.став 8. Одлуке о одржавању јавних зелених површина (“ Сл. лист града Суботице”, бр.28/20 - пречишћен текст и 37/21) и на основу Анекс I Уговора бр. II-401-109/2025-1 достављамо Вам преглед извршених радова за период од 01.01. - 31.12.2025. Управљач је радове извршавао на површинама под заштитом, Великом Парку и туристичком делу насеља, у складу са програмом, устаљеном праксом, сезонским и временским условима те својим капацитетима. У даљем тексту дајемо преглед извршених радова по буџетским позиција.

II-1. Одржавање зеленила

II- 1.1. Одржавање травњака

П 1.1.1 Одржавање травњака парка

П 1.1.2 Одржавање травњака Споменика Природе "Стабла хроста лужњака на Палићу"

П 1.1.3 Одржавање травњака канала поред Кањишког пута

П 1.1.1 Одржавање травњака парка

Грабљање лишћа са сакупљањем на гомиле и одвозом - лакши 2х услови **71.660 m²**

Стари парк – гл. улаз, „Водоторањ“	2.275 m ²
Стари парк – две фонтане до обале	21.089 m ²
Стари парк – женски шtrand, улаз	1.082 m ²
Стари парк – обала до Једриличара	12.147 m ²
Стари парк – дечије игралиште, „Абел парк“	11.065 m ²
Стари парк – „Мала гостиона“- полуострво	7.447 m ²
Стари парк – „Мала гостиона“ – до Сплитске алеје	3.394 m ²
Стари парк – од биоскопа, обала до мушког шtrанда	11.643 m ²
Улица Јожефа Хегедиша	m ²
	1.518

Грабљање лишћа са сакупљањем на гомиле и одвозом - тежи 2х услови **m²**
40.701

Травњак II категорије

Стари парк – хотел „Парк“	1.715 m ²
Стари парк – Тенис клуб, ул. Ј. Хегедиша	2.698 m ²
Хоргошки пут – паркингт, део Сплитске алеје	3.163 m ²
Мушки шtrand – купалиште	3.516 m ²
Купалиште	1.500 m ²
Пут за викенд насеље	4.293 m ²
Аутобуско окретиште и улаз у Викенд насеље	5.867 m ²
Баголувар – Рибља чарда	4.698 m ²
Плажа на Викенд насељу	3.630 m ²

Травњак III категорије

„Мала гостиона“ – Сплитска алеја	702 m ²
Велики паркинг – Кањишки пут – део	3.095 m ²
Купалиште – обала – шарпа	5.824 m ²

Кошење I разредног травњака са сакупљањем на гомиле и одвозом **14** **71.660 m²**

Стари парк – гл. улаз, „Водоторањ“	2.275	м2
Стари парк – две фонтане до обале	21.089	м2
Стари парк – женски шtrand, улаз	1.082	м2
Стари парк – обала до Једриличара	12.147	м2
Стари парк – дечије игралиште, „Абел парк“	11.065	м2
Стари парк – „Мала гостиона“- полуострво	7.447	м2
Стари парк – „Мала гостиона“ – до Сплитске алеје	3.394	м2
Стари парк – од биоскопа, обала до мушког шtrandа	11.643	м2
Десна страна ул.Јожефа Хегедиша	1.518	м2
Кошење II разредног травњака са сакупљањем на гомиле и одвозом	9	м2
х	33.820	
Стари парк – хотел „Парк“	1.715	м2
Стари парк – Тенис клуб, ул. Ј. Хегедиша	2.698	м2
Хоргошки пут – паркингт, део Сплитске алеје	3.163	м2
Мушки шtrand – купалиште	3.516	м2
Купалиште	1.500	м2
Пут за викенд насеље	4.293	м2
Аутобуско окретиште и улаз у Викенд насеље	5.867	м2
Багојевар – Рибља чарда	4.698	м2
Плажа на Викенд насељу	3.630	м2
Паркинг код Женског шtrandа	2.740	м2
Кошење III разредног травњака са сакупљањем на гомиле и 6 х одвозом	9.621	м2
„Мала гостиона“ – Сплитска алеја	702	м2
Велики паркинг – Кањишки пут – део	3.095	м2
Купалиште – обала – шарпа	5.824	м2
Заливање травњака гуменим цревом	43.080	м2
10 х		
Главни улаз	2.275	м2
Стари парк	22.913	м2

„Мала гостиона“	6.827	м2
„Абел парк	11.065	м2

П 1.1.2 Одржавање травњака Споменика природе "Стабла храста лужњака на Палићу"

Грабљање лишћа са сакупљањем на гомиле и одвозом - тежи услови	2 х 29.000	м2
Кошење II разредног травњака са сакупљањем на гомиле и одвозом – већи инт.	10 х 15.000	м2
Кошење II разредног травњака са сакупљањем на гомиле и одвозом – мањи инт.	10 х 14.000	м2

П 1.1.3 Одржавање травњака канала поред Кањишког пута

Кошење III разредног травњака са сакупљањем на гомиле и одвозом	9 х 4.374	м2
---	--------------	----

Планирана средства за одржавање травњака су 11.825.973,46 РСД са ПДВ-ом.
Утрошено је 11.825.973,46 РСД са ПДВ-ом или 100% у предвиђеном интензитету.

П- 1.2. Одржавање цветних леја, перена, ружа, шибља и живе ограде

Позиција 1.2 - Одржавање цветних леја, перена, ружа, шибља и живе ограде на Палићу
У склопу ове позиције су се изводили радови на разним категоријама зеленила:

- Обнављање цветних леја- рад - 2000 м² х 1,15
- Обнављање цветних леја- расад цвећа - 72 000 ком х 1,15
- Окопавање цветних леја - 2000 м² х 7
- Заливање цветних леја - 2000 м² х 95
- Хемијска заштита цветних леја - 2000 м² х 7
- Грабуљање лишћа из шибља - 263 м² х 2
- Окопавање шибља - 263 м² х 7
- Грабуљање лишћа из живе ограде - 1007 м² х 2
- Орезивање живе ограде лаки услови – 720 м² х 3
- Орезивање живе ограде средњи услови - 202 м² х 3
- Орезивање живе ограде тешки услови - 85 м² х 2
- Окопавање живе ограде - 720 м² х 7
- Заливање живе ограде - 720 м² х 14
- Хемијска заштита живе ограде - 1640 м² х 2

Планирана средства за одржавање цветних леја, перена, ружа, шибља и живе оgrade су 6.685.808,82 РСД са ПДВ-ом.

Утрошено је 6.685.808,82 РСД са ПДВ-ом или 100% у предвиђеном интензитету.

П-1.3 – Обнављање растиња

Мере које се спроводе у склопу ове позиције су усмерене на одржавање Великог парка (Парк природе „Палић“) и Споменика Природе „Стабла храста лужњака на Палићу“ и своде се на планско уклањање сувих и болесних стабала, те резивање осталих стаблашица и шибља које обавља ЈП „Палић-Лудаш“. За радове на обнављању растиња и санитарне мере у заштићеном подручју, поседујемо Решења о условима заштите природе Покрајинског завода за заштиту природе. За одржавање 550 стаблашица - окопавање је урађено 7 пута а заливање стаблашица цистерном је урађено по 16 сати 22 пута. Извађена су 4 болесна, опасна и сува стабала пречника преко 50 цм. Број извађених стабала пречника 30 – 50 цм је 5 комада, од 20-30 цм је 5 комада а од 10-20 цм је 5 комада. Број дрвећа лишћара за резивање проређивањем грана пречника круне преко 8м која нису резивана преко 3 године до висине 22м и одвоз - тежи услови је 10 комада, број дрвећа лишћара за резивање проређивањем грана пречника круне преко 8м која нису резивана преко 3 године до висине 12 м и одвоз - тежи услови је 54 комада и за резивање дрвећа лишћара чишћењем доњих грана без проређивања круне, пречник круне преко 8 м са телескопом и одвоз грања 18 комада. За резивање стабала – санитарне мере утрошено је 1185 радних сати радника и 588 радних сати моторне тестере.

1.3.1 Обнављање растиња и санитарне мере у парку

Одржавање стаблашица

Окопавање стаблашица 550 ком x 7

Заливање стаблашица цистерном 16 час x 22

Вађење сувих стабала

Вађење стабала са кореном Ø преко 50 см са коришћењем аутокорпе и одвозом грања 4 ком

Вађење стабала са кореном Ø 30-50 см са коришћењем аутокорпе и одвозом грања 5 ком

Вађење стабала са кореном Ø 20-30 см са коришћењем хидрауличне корпе и одвозом грања 5 ком

Вађење стабала са кореном Ø 10 до 20 цм са одвозом грања 5 ком

Резивање дрвећа лишћара са проређивањем грана, пречника круне преко 8 м, која нису резивана преко 3 год, до висине 22м- тежи услови 10 ком

Резивање дрвећа лишћара са проређивањем грана, пречника круне преко 8 м, која нису резивана преко 3 год, до висине 12 м- тежи услови 45 ком

Санитарно хигијенске мере

Рад радника 1185 час

Рад моторне тестере 588 час

1.3.2 "Веслачки клуб на Палићу"

Резивање дрвећа лишћара са проређивањем грана, пречника круне преко 8 м, која нису резивана преко 3 год, до висине 12 м- тежи услови 2 ком

1.3.3 Обнављање растиња и санитарне мере Споменика природе "Стабла храста лужњака на Палићу"

Орезивање дрвећа лишћара са проређивањем грана, пречника круне преко 8 m, која нису орезивана преко 3 год, до висине 12 m- тежи услови 7 ком

Орезивање дрвећа лишћара чишћењем доњих грана без проређивања круне, пречник круне преко 8 m са телескопом и одвоз грања 18 ком

Планирана средства за обнављање растиња су 3.578.625,77 РСД са ПДВ-ом.

Утрошено је 3.578.625,77 РСД са ПДВ-ом или 100 % предвиђених средстава.

П-1.4 Налози Секретаријата

Планирана средства за Налоге Секретаријата су 220.000,00 РСД са ПДВ-ом.

Утрошено је 219.760,43 РСД са ПДВ-ом, тј. 99,99 % по предвиђеном интензитету.

Одступање од стопроцентне реализације долази услед тога што је износ дат паушално за непланиране и изненадне интервенције на одржавању зеленила.

П-1.5 - Одржавање стаза

Жуљање траве на земљаним стазама и одвоз 10.450 м² х 3

Засецање ивица травњака дуж земљаних стаза и одвоз 788 м х 4

Жуљање траве на ситно поплочаним стазама и одвоз 13.100 м² х 3

Засецање ивица травњака дуж ситно поплочаних стаза и одвоз 5.000 м х 3

Жуљање траве на крупно поплочаним стазамаи одвоз 4.226 м² х 1

Планирана средства за одржавање стаза су 2.894.242,82 РСД са ПДВ-ом.

Утрошено је 2.894.242,82 РСД са ПДВ-ом, тј. 100 % по предвиђеном интензитету.

Планирана укупна средства за одржавање зеленила су 22.913.318,97 РСД без ПДВ-а односно 25.204.650,87 РСД са ПДВ-ом.

За одржавање зеленила утрошено је укупно 22.913.101,18 РСД без ПДВ-а односно 25.204.411,30 РСД са ПДВ-ом или 99,99 % од предвиђеног интензитета.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

	ПРОГРАМ	ОПИС	План за 2025.	Реализација 2025.	Проценат реализације
1	ПРОГРАМ 2 – КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ	Програмска активност - 2 ЗЕЛЕНИЛО.	25.204.650,87	25.204.411,30	99,99%
1.1		Одржавање травњака	11.825.973,46	11.825.973,46	100%
1.2		Одржавање цветних леја, перена, ружа, шибља и	6.685.808,82	6.685.808,82	100%

		живе ограде			
1.3		Обнављање растиња	3.578.625,77	3.578.625,77	100%
1.4		Налози Секретаријата	220.000,00	219.760,43	99,89%
1.5		Одржавање стаза	2.894.242,82	2.894.242,82	100%

Износи исказани у табели су са ПДВ-ом.

П-2. Одржавање јавних зелених површина дуж обала Палићког, Крвавог и Лудашког језера у 2025. години

ПРОГРАМСКЕ АКТИВНОСТИ

1. Механичко крчење шибља, грања и појединачних стабала или група стабала свих пречника
2. Хемијско сузбијање алохтоних и инвазивних врста у вегетационом периоду
3. Механичко кошење трске и уклањање
4. Кошење травних површина
5. Кошење трске и траве на шкарпи (косине обала)
6. Одржавање растиња орезивањем, окопавањем, заменом и заливањем
7. Одржавање сервисне и бициклистичко-пешачке стазе
8. Одржавање хигијене
9. Одржавање торњева, платформи и летњиковаца уз језеро Палић и Лудаш

Према Уговору број 000696859-2025-09693-002-000-401-118 од 26.02.2025. реализоване су активности на одржавању мултифункционалног заштитног појаса уз II, III и IV сектор језера Палић, приобаља Лудашког и Крвавог језера у току 2025. године. Ове активности обухватају механичко крчење шибља, грања и појединачних стабала или група стабала свих пречника, хемијско сузбијање алохтоних и инвазивних врста у вегетационом периоду, механичко кошење трске, уклањање и кошење травних површина, кошење трске и траве на шкарпи, одржавање растиња орезивањем, окопавањем, заменом и заливањем, одржавање сервисне и бициклистичко-пешачке стазе, одржавање хигијене и одржавање торњева, платформи и летњиковаца уз језеро Палић и Лудаш.

Одржавањем заштитног појаса уз језера Палић и Лудаш и уз Крваво језеро постићи ће се циљеви:

- спречавање или довођење на прихватљив минимум дифузног загађења нутријентима са околних пољопривредних површина и ерозионих процеса
- ревитализација карактеристичних станишта
- постизање и одржавање биодиверзитета и побољшање карактеристика и квалитета предела
- омогућавање функционисања управљача у спровођењу мера заштите и надзора заштићеног подручја

Према:

- Плану детаљне регулације за део обалног појаса Палићког језера (источна обала) на Палићу (Одлука о доношењу Плана под бројем I-00-350-7/2015 од 02.03.2015.)
- Плану детаљне регулације за део обалног појаса Палићког језера (западна и јужна обала IV сектора и обала III сектора) на Палићу (Одлука о доношењу плана под бројем I-00-350-51/2015 од 12.11.2015.)
- Пројекту препарцелације за део обалног појаса Палићког језера – Источна обала

Ф 31-73/15

одређена је ширина заштитног (мултифункционалног) појаса тј. површине које су у саставу истог.

Планирана укупна средства за одржавање јавних зелених површина дуж обала Палићког, Крвавог и Лудашког језера су 19.206.173,87 РСД без ПДВ-а односно 21.126.791,26 РСД са ПДВ-ом.

За одржавање јавних зелених површина дуж обала Палићког, Крвавог и Лудашког језера утрошено је укупно 19.206.173,87 РСД без ПДВ-а односно 21.126.791,26 РСД са ПДВ-ом или 100% од предвиђеног интензитета.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

	ПРОГРАМ	ОПИС	План за 2025.	Реализација 2025.	Проценат реализације
1	ПРОГРАМ 6 - ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	Програмска активност ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА ДУЖ ОБАЛА ПАЛИЋКОГ, КРВАВОГ И ЛУДАШКОГ ЈЕЗЕРА	21.126.791,26	21.126.791,26	100%
2		Механичко крчење шибља, грања и појединачних стабала или група стабала свих пречника	510.543,00	510.543,00	100%
3		Хемијско сузбијање алохтоних и инвазивних врста у вегетационом периоду	3.168,00	3.168,00	100%
4		Механичко кошење трске и уклањање	1.184.887,44	1.184.887,44	100%
5		Кошење травних површина	14.515.815,60	14.515.815,60	100%
6		Кошење трске и траве на шкарпи (косине обала)	1.147.608,00	1.147.608,00	100%
7		Одржавање растиња резивањем, окопавањем, заменом и заливањем	2.359.467,44	2.359.467,44	100%
8		Одржавање сервисне и бициклистичко- пешачке стазе	45.738,00	45.738,00	100%
9		Одржавање хигијене	1.157.993,41	1.157.993,41	100%
10		Одржавање торњева, платформи и летњиковаца уз језеро Палић и Лудаш	201.570,37	201.570,37	100%

Износи исказани у табели су са ПДВ-ом.

Приходи од услуга за подизање, реконструкцију и попуну зелених површина јавне намене које се налазе на заштићеном подручју као и јавних зелених површина дуж обале Палићког, Крвавог и Лудашког језера су реализовани на основу важеће одлуке о ценама на коју је сагласност дало Градско веће по решењу број: III-38-25/2023 од дана 28.12.2023. године, са применом од 01.01.2024. године.

Приходи од услуга одржавања зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју као и јавних зелених површина дуж обале Палићког, Крвавог и Лудашког језера су реализовани на основу важеће одлуке о ценама на коју је сагласност дало Градско веће по решењу број: III-38-25/2023 од дана 28.12.2023. године, са применом од 01.01.2024. године.

Рекапитулација реализације годишњих програма одржавања зеленила у 2025.

Р. БР.	ПРОГРАМ	ОПИС	Реализација 2024.	План за 2025.	Реализација 2025.
1.	ПРОГРАМ 2 - КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ	Позиција 1 - ЗЕЛЕНИЛО	32.495.697,54	25.204.650,87	25.204.411,30
2.	ПРОГРАМ 6 - УПРАВЉАЊЕ ЗАШТИТОМ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	Позиција 2 - ОДРЖАВАЊЕ ПРИОБАЉА	20.842.411,21	21.126.791,26	21.126.791,26
	УКУПНО		53.338.108,75	46.331.442,13	46.331.202,56

Износи исказали у табели су са ПДВ-ом.

РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ОДРЖАВАЊА ЧИСТОЋЕ НА ПОВРШИНАМА ЈАВНЕ НАМЕНЕ КОЈЕ СЕ НАЛАЗЕ НА ЗАШТИЋЕНОМ ПОДРУЧЈУ ЗА 2025. ГОДИНУ

У складу са чланом 5. став 10. Одлуке о одржавању чистоће (“Сл. лист града Суботице”, бр. 5/18, 35/19 и 37/21) и на основу Уговора бр. II-401-108/2025 достављамо Вам извештај о реализацији годишњег Програма одржавања чистоће на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју за период од 01.01. - 31.12.2025. Управљач је радове извршавао на површинама под заштитом, у Великом Парку и туристичком делу насеља, у складу са програмом, устаљеном праксом, сезонским и временским условима те својим капацитетима. У даљем тексту дајемо преглед извршених радова по буџетским позицијама.

II-1. Одржавање чистоће

II-1.1 Чистоћа парка

II-1.2 Чистоћа Споменика Природе "Стабла хроста лужњака на Палићу"

II-1.1 Чистоћа парка у износу 12.458.493,45 са ПДВ-ом.

У склопу ове позиције су се изводили радови :

- Чишћење стаза - асфалтних (20019 м2 x 28)

- Чишћење стаза - асфалтних (5000 м2 х 24)
- земљаних (26235 м2 х 27)
- Грабљање лишћа са стаза (26235 м2 х 2)
- Пречишћавање површина око фонтана - рад радника (8 сати х35)
- Пречишћавања површина јавне намене - рад радника (48 сати х 233 дана)
- рад радника (24 сата х 40 дана)
- Одвоз смећа од пречишћавања трактором са приколицом (16 сати х 233 дана)
- трактором са приколицом (8 сати х 40 дана)
- Чишћење депонованог смећа рад радника (44 сати х 3 дана)
- Одвоз депонованог смећа трактором са приколицом (8 сати х 3 дана)

П-1.2 Чистоћа Споменика природе "Стабла храста лужњака на Палићу" у износу 423.112,98 са ПДВ-ом.

- Пречишћавање површина јавне намене - рад радника (12 сати х 38)
- Одвоз смећа од пречишћавања трактором са приколицом (4 сата х 38)

П-1.3 Налози Секретаријата у износу 109.668,90 са ПДВ-ом.

Планирана средства за одржавање чистоће су 11.810.551,30 РСД без ПДВ-а, а 12.991.606,43 РСД са ПДВ-ом.

За одржавање чистоће утрошено је 11.810.250,30 РСД без ПДВ-а, а 12.991.275,33 РСД са ПДВ -ом или 99,99% у предвиђеном интензитету.

Приходи од услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју су реализовани на основу цена на које је сагласност дало Градско веће по решењу број: III-38-24/2023 од дана 28.12.2023. године, са применом од 01.01.2024. године.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

	ПРОГРАМ	ОПИС	План за 2025.	Реализација 2025.	Проценат реализације
1	ПРОГРАМ 2 – КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ	Програмска активност - 3 ЧИСТОЋА	12.991.606,43	12.991.275,33	99,99%
1.1		Чистоћа парка	12.458.493,45	12.458.493,45	100%
1.2		Чистоћа Споменика Природе "Стабла храста лужњака на	423.112,98	423.112,98	100%

		Палићу"			
1.3		Налози Секретаријата	110.000,00	109.668,90	99,70%

Износи исказани у табели су са ПДВ-ом.

Реализација програма зимске службе у 2025. години

Реализација Програма је регулисана закључивањем уговора (број II-04-023-2/2024-35 и II-04-023-2/2025-12) између „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица“ Суботица и ЈП „Палић-Лудаш“ Палић.

ЈП „Палић-Лудаш“ Палић чишћење и уклањање снега и леда са улица, путева, тргова и других јавних површина јавне намене обавило је у следећем обиму:

Тротоари и паркинзи на територији заштићеног подручја парка природе Палић

- 1. Шеталишта у заштићеном подручју парка природе Палић 46254 m2
- 2. Јавни паркинг простори у заштићеном подручју Парка природе Палић 23725 m2
- 3. Улице у заштићеном подручју Парка природе „Палић“ 2776 m

Укупно : 69.979 m2 и 2.776м.

Списак површина за чишћење у зимском периоду 01.01.2025 до 31.3.2025. и 01.11.2025. до 31.12.2025. године у заштићеном подручју Парк природе „Палић“

УЛИЦЕ- ПЛАН ЧИШЋЕЊА У ЗАШТИЋЕНОМ ПОДРУЧЈУ НА ПАЛИЋУ

- 1. Сплитска Алеја 436м
- 2. Олге Пенавин (од Кањишког пута до Сплитске Алеје) 263м
- 3. Јожефа Хегедиша 633м
- 4. Крфска (до улаза у ЗОО) 103м
- 5. Језерска 288м
- 6. Ријечка 648м
- 7. Унска 405м

УКУПНО око 2776 м

СТАЗЕ- ПЛАН ЧИШЋЕЊА У ЗАШТИЋЕНОМ ПОДРУЧЈУ ПАРКА ПРИРОДЕ ПАЛИЋ

Асфалтне и земљане стазе у парку

УКУПО око 46.254м²

ПАРКИНЗИ – ПЛАН ЧИШЋЕЊА У ЗАШТИЋЕНОМ ПОДРУЧЈУ НА ПАЛИЋУ

- Паркинг код Мушког штранда 7931м2
- Паркинг код Хотела, „Президент“ 8900м2
- Паркинг код „Мале гостионе“ 3369м2
- Паркинг код Тенис клуба 345м2
- Паркинг код Општинске виле 3000м2
- Паркинг код „Рибље чарде“ 180м2

УКУПНО око 23.725 м2

Рекапитулација реализованих средстава за рад зимске службе за период од 01.01.– 01.04.2025. на територији заштићеног подручја Парка природе „Палић“- ЈП „Палић-Лудаш“:

1. I степен приправности	2.870.006,62 динара
2. III степен приправности	1.004.092,13 динара
<u>Укупно: 3.874.098,76 дин са ПДВ-ом</u>	
<u>=3.521.907,96 без ПДВ-а</u>	

Рекапитулација реализованих средстава за рад зимске службе за период од 01.11. – 31.12.2025. на територији заштићеног подручја Парка природе „Палић“- ЈП „Палић-Лудаш“:

1. I степен приправности	1.907.482,97 динара
2. III степен приправности	1.091.404,50 динара
<u>Укупно: 2.998.887,47 дин са ПДВ-ом</u>	
<u>=2.726.261,34 без ПДВ-а</u>	

Планирана средства за чишћење у зимском периоду 01.01.2025. до 01.4.2025. године су 3.522.727,27 РСД без ПДВ-а односно 3.875.000,00 РСД са ПДВ-ом.

Утрошено је 3.521.907,96 РСД без ПДВ-а односно 3.874.098,76 РСД са ПДВ-ом или 99,97 % од предвиђеног интензитета.

Планирана средства за чишћење у зимском периоду 01.11.2025. до 31.12.2025. године су 2.727.272,73 РСД без ПДВ-а 3.000.000,00 РСД са ПДВ-ом.

Утрошено је 2.726.261,34 РСД без ПДВ-а односно 2.998.887,47 РСД са ПДВ-ом или 99,96 % од предвиђеног интензитета.

Планирана укупна средства за чишћење у зимском периоду у 2025. години су 6.250.000,00 РСД без ПДВ-а односно 6.875.000,00 РСД са ПДВ-ом.

За чишћење у зимском периоду у 2025. години утрошено је укупно 6.248.169,30 РСД без ПДВ-а односно 6.872.986,23 РСД са ПДВ-ом или 99,97 % од предвиђеног интензитета.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

ПРОГРАМ	ПЕРИОД	Реализација 2024.	План за 2025.	Реализација 2025.	Индекс
---------	--------	----------------------	---------------	----------------------	--------

ЧИШЋЕЊА И УКЛАЊАЊА СНЕГА И ЛЕДА	01.01. до 01.4.	3.191.640,92	3.875.000,00	3.874.098,76	99,97
	01.11. до 31.12.	2.992.867,26	3.000.000,00	2.998.887,47	99,96
УКУПНО		6.184.508,18	6.875.000,00	6.872.986,23	99,97

По Плану за Зимску службу у 2025. години опредељена су средства у износу 6.875.000,00 динара, а реализација утрошка средстава је 6.872.986,23 динара или 99,97 % од предвиђених средстава. Физички обим услуга чишћење и уклањање снега и леда са улица, путева, тргова и других јавних површина јавне намене је реализовано 99,96% у односу на план 2025. године.

Рекапитулација реализације годишњих програма у 2025.

Р. Бр.	ПРОГРАМ ОПИС	Реализација 2024.	План за 2025.	Реализација 2025.	Индекс
1.	Програм одржавања чистоће на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју за 2025. годину	16.904.597,84	12.991.606,43	12.991.275,33	99,99
1.	Програм одржавања зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју, као и јавних зелених површина дуж обала Палићког, Крвавог и Лудашког језера за 2025. годину ПРОГРАМ 2 - КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ	32.495.697,54	25.204.650,87	25.204.411,30	99,99
2.	Програм одржавања зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју, као и јавних зелених површина дуж обала Палићког, Крвавог и Лудашког језера за 2025. годину ПРОГРАМ 6 - УПРАВЉАЊЕ ЗАШТИТОМ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	20.842.411,21	21.126.791,26	21.126.791,26	100,00
3.	План зимског одржавања општинских путева и улица у периоду од 01.11.2024. године до 01.04.2025. године на територији Града Суботице и заштићених подручја Парка природе „Палић“ и План зимског одржавања општинских путева и улица у периоду од 01.11.2025. године до 01.04.2026. године на територији Града Суботице и заштићених подручја Парка природе „Палић“	6.184.508,18	6.875.000,00	6.872.986,23	99,97
	УКУПНО	76.427.214,77	66.198.048,56	66.195.464,12	99,99

Износи исказани у табели су са пдв-ом.

3. БИЛАНС УСПЕХА

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динар

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација 01.01- 31.12.2025.	Индекс Реализ. / План 2025.
1	2	3	4	5	
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	130.431	131.375	101
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)				
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	86.932	86.539	100
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	86.932	86.539	100
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	1.540	2.444	159
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	250	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	25	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	41.709	41.614	100
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	803	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	129.749	129.794	100
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	16.088	15.533	97
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	91.810	90.038	98
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	69.229	68.603	99
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10.488	10.393	99
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12.093	11.042	91
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4.135	4.329	105
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	60	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12.991	12.457	96
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	2.117	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.665	5.320	114

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	682	1.581	232
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	2	1	50
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)				
660 и 661	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2	0	0
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	1	0
665 и 669	ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	4	2	50
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)				
560 и 561	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2	2	100
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2	0	0
565 и 569	ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2	1	50
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	180	32	18
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	726	1.606	221
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	130.613	131.408	101
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)				
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	130.479	131.402	101
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)				
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	134	6	4
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0
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	1049	134	6	4
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050	0	0	0
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	289	0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	300	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК	1055	134	17	13
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0				
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056	0	0	0
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0				
	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			

А. У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 1 % , најзначајнији разлози одступања су због повећања прихода од накнада за коришћење заштићених подручја, повећања вредности залиха сточне хране, повећање прихода од природног прираштаја основног стада и продаје водених бивола и подолских говеда.

- **по позицији (АОП 1008) приходи од активирања учинака и робе** - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 59 % , најзначајни разлози за одступање су скупљање сена и луцерке за исхрану основног стада и већи број принова у основном стаду који је евидентиран и оприходован на дан 31.12.2025. године.

- **по позицији (АОП 1009 и 1010) повећање и смањење вредности залиха недовршених производа** - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 275.000 динара , најзначајнији разлог за одступање је нова процена тржишне вредности залиха садница и украсног шибља у нашем расаднику на дан 31.12.2025. године (смањење цена неконкурентних производа на тржишту).

- **по позицији билансу успеха (АОП 1011) остали пословни приходи** - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 0,23 % , најзначајнији разлози за одступање су мање реализовани приходи од изнајмљивање опреме.

- **по позицији биланса успеха (АОП 1012) приходи од усклађивања вредности имовине** у које спадају приходи од процене вредности опреме и век трајања исте, а ефекат ново процењене вредности је у износу од 803.000,00 динара, што није било планирано за овај извештајни период

1.6. У Билансу успеха позиција (АОП 1013 пословни расходи - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 0,03 % , најзначајнији разлози одступања су већи трошкови реализованих трошкова у складу са обрачуном дугорочних резервисања за накнаде за отпремнине за одлазак у пензију и накнаде за јубиларне награде запослених у овом извештајном периоду (обрачун по МРС 19.).

- по позицији (АОП 1015) трошкови материјала, горива и енергије - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 3 % , најзначајнији разлози одступања су мањи утрошак помоћног материјала, материјала за одржавање објеката, резервних делова за радне машине и теренска возила и ситног инвентара.

- по позицији (АОП 1016) трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 2 % , најзначајнији разлог одступања је што су запослени радили мањи број дана због коришћења права на годишњи одмор и већи број дана на одсуства због боловања у односу на планирано, мање су реализоване накнаде по уговор о делу јер је склопљен тек у марту 2025. године, мање су реализовани трошкови превоза на посао и са посла, није било потребе за планираним бројем дневница и накнада трошкова на службеном путу у овом периоду.

- по позицији (АОП 1020) трошкови амортизације - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 5 % , најзначајнији разлог за одступање је повећање основице за обрачун амортизације због нове процене вредности имовине-основних средствима и века коришћења исте у извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1022) трошкови производних услуга - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 4 % , најзначајнији разлози одступања су настали због мање потребе за производним услугама у овом периоду и то произлази из мање реализације трошкова одржавања опреме, постројења и објеката. Као и остварене уштеде у процесу реализације јавних набавки ових услуге у 2025. години.

- по позицији (АОП 1023) трошкови резервисања - реализација за посматрани период је већа за 2.117.000 динара, јер овај трошак није планиран за 2025. годину. Разлог за одступање је ефекат новог актуарског обрачуна резервисања за отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде запослених приликом израде завршног рачуна за 2025. годину.

- по позицији (АОП 1024) нематеријални трошкови - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 14 % , најзначајнији разлози одступања су настали због више реализованих трошкова у складу са реалним потребама предузећа за трошковима, оглашавања у службеном листу Наканада за коришћење заштићених подручја, републичких административних такси и пореза на имовину у овом извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1025) пословни добитак - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 132 % , најзначајнији разлози одступања су реализација скупљања сена и луцерке за исхрану основног стада и већи број принова у основном стаду који је евидентиран и оприходован на дан 31.12.2025. године, а свакако и нешто мања реализација трошкова зарада запослених у извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1027) финансијски приходи – реализација је била 1.000,00 динара што је 50% мање у односу на план за посматрани период, одступање је у небитном износу.

- по позицији (АОП 1032) финансијски расходи – реализација у односу на план за посматрани период је мања за 50 % у износу од 2.000,00 динара у извештајном периоду. Није било ефеката курсних разлика.

- по позицији (АОП 1041) остали приходи – планирани су у посматраном периоду у износу 180.000,00 динара , а реализација је била у износу 32.000,00 динара, што је одступање реализације је мање за 148.000,00 динара из разлога што није могуће прецизније планом предвидети.

1.к. У Билансу успеха по позицији (АОП 1042) остали расходи - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 121 % , најзначајнији разлог одступања је расходовање машина, теренских возила и дотрајале опреме које није било могуће планом предвидети у тачном износу.

1.л. У Билансу успеха по позицији (АОП 1043) укупни приходи - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 1 % , најзначајнији разлози одступања су наведени уз АОП 1008.

1.љ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1044) укупни расходи - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 1 % , најзначајнији разлози одступања су наведени уз АОП 1023.

1.п. У Билансу успеха по позицији (АОП 1049) добитак пре опорезивања - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 128.000,00 динара, најзначајнији разлози одступања су наведени уз АОП 1008 и АОП 1023.

1.ђ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1055) нето добитак - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 117.000,00 динара, најзначајнији разлози одступања су наведени уз АОП 1049.

4. Биланс стања на дан 31.12.2025.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.	Индекс Реализ. / План 2025.
1	2	3	4	5	
	АКТИВА				
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	65.973	77.181	117
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)				
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	0	0	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)				
010	1. Улагања у развој	0004			
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005			
013	3. Гудвил	0006			
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007			
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008			
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	15.490	25.391	164
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)				
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010			
023	2. Постројења и опрема	0011	13.470	23.383	174
024	3. Инвестиционе некретнине	0012			
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013			
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	2.020	2.008	99
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015			
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016			
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	4.700	6.007	128
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	45.783	45.783	100
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019			
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	45.783	45.783	100
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021			

044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022			
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023			
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024			
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025			
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026			
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027			
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	53	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	21.636	21.690	100
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)				
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.809	3.888	102
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.100	1.498	136
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	2.380	2.065	87
13	3. Роба	0034	165	161	98
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	164	164	100
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	3.344	8.075	241
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.936	7.192	245
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040			
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	408	883	216
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	373	644	173
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	0	428	0
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	360	189	53
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	13	27	208
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0

230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049			
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050			
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051			
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052			
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053			
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054			
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055			
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056			
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	14.107	9.083	64
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3	0	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	87.662	98.871	113
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	26.678	26.678	100
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ		62.044	67.043	108
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401			
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	29.838	29.838	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403			
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	15	15	100
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	8.199	12.702	155
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	23.992	24.488	102
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	23.858	24.471	103
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	134	17	13
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411			
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0		0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ		21.959	27.110	123
	(0416 + 0420 + 0428)	0415			

40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	21.959	27.110	123
	(0417+0418+0419)				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	15.453	18.001	116
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418			
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	6.506	9.109	140
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0420	0	0	0
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421			
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422			
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423			
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424			
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425			
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426			
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427			
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	71	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430			
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	3.659	4.647	127
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)				
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432			
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	0	0	0
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434			
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435			
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436			
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437			
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438			
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439			
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440			

430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	1	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.759	4.378	249
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	1.759	4.378	249
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446			
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447			
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448			
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	1.900	268	14
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	500	261	52
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.400	7	1
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0
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	0	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	87.662	98.871	113
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	26.678	26.678	100

Б.І У Билансу стања по позицији (АОП 002) стална имовина – реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 17 % , најзначајнији разлог одступања је повећање вредности основних средстава по основу спроведене обавезне процене вредности имовине и ново купљене опреме у 2025. години.

Б.ІІ У Билансу стања по позицији (АОП 009) некретнине, постројења и опрема - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 64 % , најзначајнији разлог одступања је повећање вредности основних средстава по основу спроведене обавезне процене вредности имовине и ново купљене опреме у 2025. години.

Б. ІІІ. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 017) основна стадо - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 28 % , најзначајнији разлог одступања је повећање тржишне вредности грла основног стада на крају извештајног периода, али је и евидентирани природни прираштај основног стада.

Б. ІV. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 018) дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. не одступа (АОП 0020).

В. У Билансу стања по позицији (АОП 029) одложена пореска средства - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је мања за 53.000,00 динара, јер није било могуће планирати ову позицију биланса стања. Одступање је настало по основу законског обрачуна одложених прихода и расхода на крају године и сада је евидентиран на АОП 0429.

Г І У Билансу стања по позицији (АОП 031) залихе - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 2 % , најзначајнији разлог одступања је на (АОП 032) материјал, резервни делови и

ситан инвентар је већи 36% и то више набављени материјал, највише електричне енергије и на позицији (АОП 0033) недовршена производња која је реализована 13% мање од планираног због мање процењене вредности садног материјала у расаднику и позиција (АОП 0034) роба је реализована 2 % од планираног. Повећање залиха је настало због више реализованих средстава која су била намењена за сточну храну у извештајном периоду.

Г I I.3 Билансу стања по позицији (АОП 038) потраживања по основу продаје - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 141 % , најзначајнији разлози одступања су настали јер већи део потраживања за накнаде за коришћење заштићених подручја за четврти квартал је укалкулисано на краја тромесечја и део излазних фактура за децембар месец 2025. године за услуге одржавања зеленила и чистоће у великом парку на Палићу, а за предходне издате фактуре није извршена наплата у извештајном периоду.

Г IV. Билансу стања по позицији (АОП 0044) остала краткорочна потраживања - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 73 % , а најзначајнији разлози за одступање су на позицији (АОП 045) остала потраживања на основу обрачуна ПДВ-а за четврти 2025.године, где је исказано потраживање за више плаћеног предходног ПДВ-а у извештајном периоду.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0057) готовински еквиваленти и готовина - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је мања за 36 % (номинални износ 5.024.000 динара). Одступање је настало из разлога што нису наплаћене за четврти квартал накнаде за заштићена подручја у целисти.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0058) краткорочна активна временска разграничења – реализације није било у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. године , најзначајнији разлог одступања је износ који је био предвиђен за куповину месечне карте за превоз запослених на посао, јер је запосленом на одређено време престао радни однос.

Д У Билансу стања по позицији (АОП 0059) укупна актива - реализација је у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 13 % , најзначајнији разлог је већа реализација на АОП-у 0009 Некретнине, постројења и опрема на основу Процене тржишне вредности имовине у извештајном периоду.

Ђ У Билансу стања по позицији (АОП 0060) ванбилансна актива реализована је у износу од 26.678.000 динара што је 100 % од планираног износа за овај период.

А. У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал – реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 8 % , најзначајнији разлог одступања је већа реализација позитивних ревалоризационих резерви по основу Процене тржишне вредности имовине на (АОП 0406).

А. I У Билансу стања по позицији (АОП 0402) основни капитал је реализован у износу од 29.838.000 динара, што је 100 % у односу на планирано за овај период.

А. IV У Билансу стања по позицији (АОП 0405) резерве су реализоване у износу од 15.000 динара, што је 100% планираног износа у извештајном периоду.

А. V У Билансу стања по позицији (АОП 0406) позитивне ревалоризационе резерве и нереализовани добити по основу финансијских средстава – реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 55 % , најзначајнији разлог одступања је већа реализација позитивних ревалоризационих резерви на основу Процене тржишне вредности имовине у извештајном периоду.

А. VII У Билансу стања по позицији (АОП 0408) нераспоређени добитак – реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 2 % , најзначајнији разлог одступања је што у моменту планирања није био познат износ одложених пореских прихода периода, а који увећавају износ нераспоређеног добитка.

Б. II 1.У Билансу стања по позицији (АОП 0416) дугорочна резервисања – реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 23 % , најзначајнији разлог одступања је на овој позицији је на основу актуарског обрачуна дугорочних резервисања за трошкове отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде од почетка примене МРС-19 до 40 година унапред.

В. У Билансу стања по позицији (АОП 0429) одложене пореске обавезе – реализације је била у износу од 71.000 динара у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. године, најзначајнији разлог одступања је на основу ефеката обрачуна одложених пореских прихода периода АОП 1053 у Билансу успеха, а била је планирана на АОП 0029.

Д. У Билансу стања по позицији (АОП 0431) краткорочна резервисања и краткорочне обавезе - реализација у односу на план са стањем на дан 31.12.2025. је већа за 27 % , најзначајнији разлог одступања је настао због неизмирених обавеза према добављачима који су извршили испоруку материјала (семе за сезонско свеће, електричну енергију, телефон, гориво за радне машине и за резервне делове за теренска возила и тракторе) и услуга за поправке радних машина у овом периоду, а плаћање ових обавеза је извршено у наредном периоду у року доспећа валуте плаћања.

Е. У Билансу стања по позицији (АОП 0456) укупна пасива реализовано је у износу од 98.871.000 динара, што је 13 % више од планираног за овај период.

Ж. У Билансу стања по позицији (АОП 00457) ванбилансна пасива реализована је у износу од 26.678.000 динара, што је 100 % од планираног износа за овај период.

5. Планирани и реализовани индикатори пословања у 2025. години

		2025. година
Укупни капитал	План	62.044
	Реализација	67.043
	% одступања реализације од плана	+8,06%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+7,83%
Укупна имовина	План	65.973
	Реализација	77.181
	% одступања реализације од плана	+17%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+12%
Пословни приходи	План	130.431
	Реализација	131.375
	% одступања реализације од плана	+1%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+30%
Пословни расходи	План	129.749
	Реализација	129.794
	% одступања реализације од плана	+0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+27%
Пословни резултат	План	682
	Реализација	1.581
	% одступања реализације од плана	+132%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-194%
Нето резултат	План	134
	Реализација	17
	% одступања реализације од плана	-87%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-97%
Број запослених на дан 31.12.	План	46
	Реализација	46
	% одступања реализације од плана	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+7%
Просечна нето зарада	План	90.637
	Реализација	89.946
	% одступања реализације од плана	-1%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+11%
Инвестиције	План	0
	Реализација	0
	% одступања реализације од плана	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%

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

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

Оперативни новчани ток – новчани ток из пословних активности

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

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

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

Разлози одступања реализованих у односу на планиране индикаторе пословања у 2025. години

Одступање од + 8,06 % индикатора укупни капитал који је реализован у односу на план за 2025. је последица веће реализација позитивних ревалоризационих резерви на основу Процене тржишне вредности имовине у извештајном периоду (АОП 0406).

Одступање од + 17 % индикатора укупна имовина која је реализована у односу на план за 2025. је последица повећања вредности основних средстава по основу спроведене обавезне процене вредности имовине и ново купљене опреме у 2025. години.

Одступање од индикатора пословних прихода који су реализовани у односу на план за 2025. године је незнатно + 1 % . (АОП 1001)

Одступање од +0,03 % индикатора пословних расхода који су реализовани у односу на план за 2025. је незнатно (АОП 1013).

Одступање од + 132 % индикатора пословни резултат је остварен за 899.000,00 динара више од планираног (пословног добитак) због више реализованих прихода од скупљања сена и луцерке за исхрану основног стада и већи број принова у основном стаду који је евидентиран и оприходован на дан 31.12.2025. године, а свакако и нешто мања реализација трошкова зарада запослених у извештајном периоду на АОП 1025.

Код индикатора нето резултат реализација је мања за - 87 % од плана за 2025. годину што је у динарима 117.000 динара. Ова разлика је производ укупних прихода који су већи за 1% и укупних расхода расхода који су већи за 0,03 % од плана. На нето резултат има значајан утицај и обрачун пореза за добит по пореском билансу (пореска амортизација у односу на књиговодствену амортизацију)АОП 1051 и ефекат обрачуна одложених пореских прихода АОП 1053.

Код индикатора број запослених се није повећавао у 2025. у односу на план за 2025.

Код индикатора просечна нето зарада по запосленом одступање је од -1% што је последица мањег броја сати рада на државни празник и прековремено, а и дело боловања са малом децом.

Нема одступања код индикатора инвестиције јер није било инвестиција у 2025.

ЕБИТДА - која је у 2025. години већа за 2% у односу на план и има разлог одступања смањење нераспоређене добити текуће године у износ од 128.000,00 динара, али је повећана амортизација за 5 % (номинални 194.000 динара). Ово је индикатор који показује да ли расте добит пре опорезивања коригована за расходе камате и амортизације.

РОА - која је у 2025. години смањена за 89 % у односу на план и има разлог одступања смањење нето добити у односу на укупна средства.

РОЕ - која је у 2025. години смањена за 88 % у односу на план и има разлог одступања смањење нето добити у односу на капитал.

Оперативни новчани ток који је у 2025. години повећан за 2.368.000,00 у односу на план и има разлог одступања смањење одлива готовине из пословних активности у односу на план за 2025. годину.

Дуг / капитал - индикатор који је у 2025. години повећан за 15 % у односу на план и има разлог одступања повећање укупног дуга у односу на капитал.

Ликвидност - индикатор који је у 2025. години смањење за 21 % процентних поена у односу на план и има разлог одступања смањење обртне имовине у односу на краткорочне обавезе. Ликвидност представља индикатор који одражава континуирану стабилност могућности измиривања обавеза.

% зарада у пословним приходима - индикатор који је реализован за 2025. годину смањен за 1 % у односу на план за 2025. годину и има разлог одступања смањење % зарада у пословним приходима јер су смањење реализоване зараде.

Субвенције и остали приходи из буџета – су мање реализоване за 0,20 % у односу на план за 2025. годину за износ од 79.695,00 динара и то на следећи начин: мање су реализована средства у износу од 56.825 намењена за функционисање пољочуварске службе за 2025. годину, мање и за ГПУ заштићених подручја 22.870 динара.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Трошкови запослених реализовани у 2025. години

у динарима				
Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.	Индекс Реализ. / План 2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	50.031.865	49.650.126	99
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	69.229.092	68.603.444	99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	79.717.300	78.996.866	99
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	46	46	100
4.1.	- на неодређено време	41	41	100
4.2.	- на одређено време	5	5	100
5	Накнаде по уговору о делу	555.564	432.986	78
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	3	300
7	Накнаде по ауторским уговорима	0		0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0		0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	598.000	296.175	50
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	1	100
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора			
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора			

13	Накнаде члановима скупштине			
14	Број чланова скупштине			
15	Накнаде члановима управног одбора	1.203.704	1.203.704	100
16	Број чланова управног одбора	3	3	100
17	Накнаде члановима надзорног одбора			
18	Број чланова надзорног одбора			
19	Превоз запослених на посао и са посла	3.241.305	2.851.175	88
20	Дневнице на службеном путу	200.000	54.006	27
21	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000	17.330	17
22	Отпремнина за одлазак у пензију	998.378	1.061.943	106
23	Број прималаца	2	2	100
24	Јубиларне награде	2.213.767	2.182.387	99
25	Број прималаца	7	7	100
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	120.000	120.000	100
28	Стипендије	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	632.399	632.399	100
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	304.000	66.273	22

31	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених	2.229.312	2.189.225	98
* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода				
** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказане су у бруто износу				

Позиција под редним бројем 1. Маса НЕТО зарада је реализована 0,76 % мање од планираног за овај период, што одражава да постоји одступање по овој позицији, најзначајнији разлози одступања су мање реализован број сати рада због одсуства запослених по основу боловања и коришћења годишњих одмора.

Позиција под редним бројем 2. Маса БРУТО I реализација у односу на план за извештајни период је мања за 0,90 %, најзначајнији разлози одступања су мање реализован број сати рада због одсуства запослених по основу боловања и коришћења годишњих одмора.

Позиција под редним бројем 3. Маса БРУТО II реализација у односу на план за извештајни период је мања за 0,90 %, најзначајнији разлози одступања су мање реализован број сати рада због одсуства запослених по основу боловања и коришћења годишњих одмора.

Позиција под редним бројем 4. Број запослених по кадровској евиденцији је 46 и реализована је 100 % од планираног за овај период.

Позиција под редним бројем 4.1. Број запослених на неодређено време је 41 и реализована је 100 % од планираног за овај период.

Позиција под редним бројем 4.2. Број запослених на одређено време је 5 и реализована је 100% од планираног за овај период.

Позиција под редним бројем 5. Накнада по уговору о делу је реализована 22 % мање у односу на план за овај период. Одступање је настало због одустајања од ангажовања интерног ревизора за 2025. годину.

Позиција под редним бројем 9. Накнада по уговору о привременим и повременим пословима је реализована 50 % мање у односу на план за овај период. Одступање је настало због тога што није било више потребе за овом врстом ангажовања радне снаге за 2025. годину.

Позиција под редним бројем 15. Накнада члановима Надзорног одбора реализована је у износу од 1.203.704 динара, што је 100 % од планираног за овај период, с обзиром да је сваком месеца одржан састанак.

Позиција под редним бројем 19. Превоз запослених на посао и са посла реализована је у износу од 2.851.175 динара, што је 12 % мање (номинална вредност 390.130 динара) од планираног за овај период. До одступања је дошло из разлога што су запослени били на годишњем одмору и на боловању и у том периоду нису имали права на накнаду за превоз на посао.

Позиција под редним бројем 20. Дневнице на службеном путу су реализоване у износу од 54.006 динара, што је за 145.994 динара мање у односу на планирани износ за извештајни период. Одступање по овој позицији настало је због реализације службених путева на којима су се задржавали запослени краће од 8 сати, те није било обавеза за исплату дневница за службени пут.

Позиција под редним бројем 21. Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване у износу од 17.330 динара у овом извештајном периоду. Одступање по овој позицији је 82.670 динара, а настало је због малог броја службених путева и неимања потребе за трошковима приликом реализације службених путева.

Позиција под редним бројем 22. отпремнина за одлазак у пензију је реализована у износу 1.061.943 динара што је 6 % веће (номинално у износу од 63.565 динара) у односу на план за овај период. Одступање је настало због примене просечне зараде на дан исплате отпремнине у складу са одредбама колективног уговора.

Позиција под редним бројем 24. јубиларне награде су реализоване 1,42 % мање (номинално у износу од 31.380 динара) у односу на план за овај извештајни период. Одступање је настало због примене просечне зараде на дан исплате јубиларне награде у складу са одредбама колективног уговора.

Позиција под редним бројем 27. помоћ радницима и породици радника је реализована у износу од 120.000 динара што је 100 % у односу на план у овом извештајном периоду.

Позиција под редним бројем 29. Остале накнаде трошкова запослених су реализоване 100 % по планираном износу за овај извештајни период.

Позиција под редним бројем 30. Трошкови стручног усавршавања запослених су реализовани у износу од 66.273 динара што је 78 % мање од планираног за овај извештајни период. Одступање је настало јер се делом

одустало од реализације стручног усавршавања за рад на висини у комуналном сектору, за рад на амфибијском пловилу на заштићеним подручјима, за службеника за јавне набавке у овом периоду и реализоват ће се у наредној 2026. години.

Позиција под редним бројем 31. Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених је реализована у износу од 2.189.225 динара што је 98,20 % од планираног за овој извештајни период. Одступање је настало због тога што је један запослени раскинуо радни однос у моменту исплате.

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 31.12.2025.

		Планирана у 2025. години		Исплаћена у 2025. години		Индекс
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	97.503	71.192	96.414	70.428	98,93
	Највиша зарада	209.085	149.411	209.079	149.407	99,99
Пословодство	Најнижа зарада	267.009	190.016	267.009	190.016	100,00
	Највиша зарада	268.165	190.826	267.519	190.373	99,76

Реализација исплата планираних зарада за 2025. годину је извршена у оквиру планираним величинама. Најнижа појединачна нето зарада запосленог је исплаћена (номиналан износ 70.428 динара) само 1,07 % мање од планиране за овај период. Одступање је незнатно.

Највиша појединачна нето зарада запосленог је исплаћена (номиналан износ 149.407 динара) само 0,01 % мања од планираног износа за извештајни период.

Просечна нето зарада запослених је исплаћена (номиналан износ 87.925 динара) 0,98 % мање од износа који је планиран за извештајни период. Одступање је настало због боловања једног броја радника и неколико радника није било ангажовано за рад одмах по одласку предходног запосленог у пензију онолико сати колико је планирано.

7. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време је био 44 на почетку периода, а на крају периода је био 41 запослених. Запослених на одређено време било је 2 на почетку, а на крају периода је било 5, те је укупан број запослених 46 (на неодређено време 41, а на одређено време 5 запослених). У четвртом кварталу је на неодређено време је напустило предузеће, а запослено је 3 нова радника на одређено време (2 са средњом стручном спремом и 1 са високом стручном спремом).

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 01.01.2025. године*	44			2			0		
	Одлив кадрова	3			0			1		
1.	Раскид уговора о раду на неодређено време	0			0			0		
2.	Раскид уговора о раду на одређено време	0			0			0		
3.	Одлазак у старосну пензију	2			0			0		
4.	Престанак радног односа због смрти	1			0			0		
5.	Раскид по истеку рока уговора о делу	0			0			1		
	Пријем	0			3			3		
1.	По уговор о раду на одређено време	0			3			0		
2.	По уговор о раду на неодређено време	0			0			0		
3.	По уговору о делу	0			0			3		
4.										
	Стање на дан 31.12.2025. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		41	15	26	5	2	3	2	2	0

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

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

Структура броја запослених је исказана на крају пословне године са директором као именованим лицем. Број извршилаца је био у складу са планом за 2025. годину.

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

Исплата по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	46	5.737.082	124.719	45	5.469.999	121.556	0	0	0	1	267.083	267.083
II	46	5.368.469	116.706	45	5.101.379	113.364	0	0	0	1	267.090	267.090
III	46	5.586.304	121.441	45	5.319.244	118.205	0	0	0	1	267.060	267.060
IV	46	5.708.175	124.091	45	5.441.166	120.915	0	0	0	1	267.009	267.009
V	46	5.809.655	126.297	45	5.542.544	123.168	0	0	0	1	267.111	267.111
VI	46	5.455.967	118.608	45	5.188.598	115.302	0	0	0	1	267.369	267.369
VII	46	5.917.527	128.642	45	5.649.730	125.550	0	0	0	1	267.797	267.797
VIII	46	5.680.518	123.490	45	5.412.394	120.275	0	0	0	1	268.124	268.124
IX	46	5.796.751	126.016	45	5.528.627	122.858	0	0	0	1	268.124	268.124
X	46	5.918.147	128.655	45	5.650.023	125.556	0	0	0	1	268.124	268.124
XI	45	5.633.010	125.178	44	5.364.902	121.930	0	0	0	1	268.108	268.108
XII	46	5.991.839	130.257	45	5.723.833	127.196	0	0	0	1	268.006	268.006
УКУПНО	551	68.603.444	1.494.100	539	65.392.439	1.455.875	0	0	0	12	3.211.005	3.211.005
ПРОСЕК	45,92	5.716.954	124.508	44,92	5.449.370	121.323	0	0	0	1	267.584	267.584

* исплата до краја године

** исплата до краја године старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

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

у
динарима

План по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	46	5.737.082	124.719	45	5.469.999	121.556	0	0	0	1	267.083	267.083
II	46	5.368.469	116.706	45	5.101.379	113.364	0	0	0	1	267.090	267.090
III	46	5.586.304	121.441	45	5.319.244	118.205	0	0	0	1	267.060	267.060
IV	46	5.708.175	124.091	45	5.441.166	120.915	0	0	0	1	267.009	267.009
V	46	5.809.749	126.299	45	5.542.638	123.170	0	0	0	1	267.111	267.111
VI	46	5.657.993	123.000	45	5.390.624	119.792	0	0	0	1	267.369	267.369
VII	46	5.917.687	128.645	45	5.649.890	125.553	0	0	0	1	267.797	267.797
VIII	46	5.681.045	123.501	45	5.412.921	120.287	0	0	0	1	268.124	268.124
IX	46	5.796.974	126.021	45	5.528.850	122.863	0	0	0	1	268.124	268.124
X	46	6.075.577	132.078	45	5.807.453	129.055	0	0	0	1	268.124	268.124
XI	46	5.806.891	126.237	45	5.538.767	123.084	0	0	0	1	268.124	268.124
XII	46	6.083.146	132.242	45	5.815.022	129.223	0	0	0	1	268.124	268.124
УКУПНО	552	69.229.092	1.504.980	540	66.017.953	1.467.066	0	0	0	12	3.211.139	3.211.139
ПРОСЕК	46	5.769.091	125.415	45	5.501.496	122.255	0	0	0	1	267.595	267.595

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

Накнаде преседнику и члановима надзорног одбора

Накнаде председнику и члановима надзорног одбора планиране су у бруто износу 1.203.704 динара, а реализоване и износу од 1.203.704 динара што је 100 % од планираног иноса за 2025. годину.

8. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

2025. година						у динарима
Приход из буџета	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализација 01.01.-31.12. / план 01.01.-31.12.2025.	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Буџет РС - Субвенционисање заштићених природних добара од националног интереса у 2025.	9.420.000	9.420.000	9.420.000	0	100,00	
Буџет АПВ - Субвенционисање заштићених природних добара од националног интереса у 2025.	4.450.000	4.450.000	4.450.000	0	100,00	
Буџет ЈЛС - Текуће субвенције за функционисање Пољоочуварске службе у 2025.	14.000.000	13.943.175	13.943.175	0	99,59	
Буџет ЈЛС - Текуће субвенције за изразу и реализацију Програма заштите, уређења и коришћења пољопривредног земљишта на заштићеним подручјима у 2025.	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	100,00	
Буџет ЈЛС - Управљање заштитом животне средине - Одржавање мултифункционалног појаса-амфибија 2025.	1.080.000	1.080.000	1.080.000	0	100,00	
Буџет ЈЛС - Заштита природе - суфинансирање Годишњих програма управљања заштићеним подручјима у 2025.	8.905.000	8.882.130	8.882.130	0	99,74	
Буџет РС - Поттицај за очување животињских генетских ресурса за 2025.	870.000	870.000	870.000	0	100,00	
УКУПНО	39.725.000	39.645.305	39.645.305	0	99,80	

Планирана су средства за 2025. године у износу од 9.420.000 динара по Програму о субвенционисању од Републичког Министарства заштите животне средине, а реализована су у износу 9.420.000 динара у извештајном периоду. Уплаћена средства по склопљеном уговору о субвенцијама за

делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ и СРП „Лудашко језеро“ су реализована у потпуности после измене Плана набавки за 2025. године.

Планирана средства за текуће субвенције за 2025. године из буџета АПВ износе 4.450.000 динара, а која су одобрена на конкурс у износу 4.450.000 динара у извештајном периоду. Утрошена средства у износу од 4.450.000 динара за активне мере заштите природе у заштићеним подручјима Кањишки јараши на којима предузеће је управљач.

Планирана средства за субвенције за период 01.01.-31.12.2025. године су у износу од 24.985.000 динара, а пренета средства из буџета града Суботице су у износу 24.905.305 динара.

Из буџета града Суботице уплаћена су средства и реализована у 2025. године у износу од 24.905.305 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнајмљивање наменског возила амфибије (износ 1.080.000 динара) и за активности на спровођењу мера за заштиту усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете на подручју Града Суботице за 2025. годину (у износу 13.943.175 динара). У извештајном периоду је било уплата по склопљеним уговорима о текућим субвенцијама за суфинансирање Програма управљања ПП Палић у износу од 6.072.130 динара, ПИО Стабла храста лужњака у износу 1.257.000 динара, Пројекат еко-кампови у износу 1.323.000 динара и за Пројекат за вишејезичне табле у износу од 230.000 динара за 2025. годину.

Добијен је и реализован у целости потицај за очување животињских генетских ресурса у износу од 870.000 динара.

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План 2025. година	Реализација 2025. година	Индекс
1.	Спонзорство			
2.	Донације			
3.	Хуманитарне активности			
4.	Спортске активности			
5.	Репрезентација	69.696	69.311	99,45
6.	Реклама и пропаганда	100.000	12.755	12,76
7.	Остало			

Реализација средстава за посебне намене је у оквиру планираних средстава за ове намене.

По образцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација је реализована у износу од 69.311 динара, што је 0,55 % мање од планираног износа за извештајни период. Одступање је у износу од 385 динара јер није било веће потребе за трошковима репрезентације у извештајном периоду.

- на позицији број 6. Реклама и пропаганда је реализована у износу од 12.755 динара што је 12,76 % од планираног износа за овај период. Средства су утрoшена за уређење сајта јавног предузећа у складу са потребама предузећа.

10. Кредитна задуженост

Предузеће није било кредитно задужено у 2025. години.

11. Извештај о инвестицијама

Инвестициона улагања у овом периоду нису планирана, а самим тим нису ни реализована у 2025. години.

ДИРЕКОР,
Косо Андраш

