



Јавно предузеће „Дунавска обала“

ул. Дунавска обала бб, Апатин

ПИБ: 107526195 МБ: 20820420 ЈБКЈС: 83192

Број: 5.3.1.

Датум: 01.12.2025.

На основу члана 22. став 1. тачка 2., члана 61. Закона о јавним предузећима, („Службени гласник РС“ 15/2016, 88/2019) и члана 19. став 1. тачка 2. Статута ЈП „Дунавска обала“ Апатин (Број: 108и/22 од 28.07.2022. године), чланови Надзорног одбора су на 5. седници, одржаној 01.12.2025. године усвојили:

ОДЛУКУ

о доношењу

Програма пословања ЈП „Дунавска обала“ Апатин са Посебним програмом за коришћење субвенција за 2026. годину

Образложење

У складу са чланом 59. Закона о јавним предузећима, јавно предузеће је дужно да за сваку календарску годину донесе годишњи програм пословања који је усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије.

У складу са чланом 61. Закона о јавним предузећима, јавно предузеће које ће користити субвенције из буџета дужно је да предложи посебан програм за коришћење субвенција.

Програм пословања са Посебним програмом за коришћење субвенција из буџета Општине Апатин за 2026. годину, доставити на сагласност оснивачу, Скупштини општине Апатин.

Наведени документи се сматрају донетим када на њих оснивач да сагласност.

Председник Надзорног одбора

дипл.економиста Данило Тркуља



Текући рачун: 200-3015990101983-97 – Банка Поштанска штедионица

Контакт телефон : 025/515 00 68

ЈП „Дунавска обала“Апатин
Програм пословања за 2026. годину



ЈП „Дунавска обала“Апатин
Апатин, Дунавска бб
Број: 107 I/25
Датум :28 .11.2025.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2026. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: **ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ДУНАВСКА ОБАЛА“АПАТИН**

СЕДИШТЕ: АПАТИН, ДУНАВСКА ББ

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 52 22 УСЛУЖНЕ ДЕЛАТНОСТИ У ВОДЕНОМ САОБРАЋАЈУ

МАТИЧНИ БРОЈ: 20820420

ПИБ: 107526195

ЈББК: 83192

ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ АПАТИН

Апатин, новембар 2025.

ЈП „Дунавска обала“Апатин, Апатин, Дунавска бб

Телефон 025/515-0068, 025/515-0067

Садржај

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1 Статус, јавна форма и делатност јавног предузећа	3
1.2 Дугорочни и средњорочни план предузећа.....	4
1.3 Организациона шема предузећа.....	5
1.4 Чланови надзорног одбора:	6
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ.....	7
2.1. Процена физичког обима активности у 2025.	7
2.2. Процена финансијских показатеља за 2025. годину	8
2.3. ПРИЛОГ 1 Биланс стања на дан 31.12.2025.- план и процена	9
2.4 ПРИЛОГ 1а Биланс успеха у периоду 01.01.2025. – 31.12.2025. – план и процена	10
2.5 ПРИЛОГ 1б Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2025. – 31.12.2025.- план и процена.....	11
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ	12
3.1. План физичког обима активности за 2026. годину	12
3.2 ПРИЛОГ 4 – Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.....	13
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	14
4.1 Планирани финансијски показатељи за 2026. годину.....	15
4.2 Цене	18
4.3. Биланс стања	21
4.4. Биланс успеха	22
4.5. Извештај о токовима готовине	23
4.6. Субвенције.....	24
4.7. Трошкови запослених.....	25
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....	26
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	27
6.1. Планирана структура запослених.....	27
6.2 Динамика запошљавања	29
6.3. Исплаћене зараде у 2025. години и план зарада за 2026.годину	30
6.4. Планиране накнаде члановима надзорног одбора.....	31
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	32
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	33
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	34
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ ДОБАРА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	35
11. ПРИЛОЗИ	36

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 Статус, јавна форма и делатност јавног предузећа

Јавно предузеће „Дунавска обала“ је основано Одлуком о оснивању јавног предузећа за управљање путничким пристаништем и Марином „Апатин“ („Службени лист општине Апатин бр. 6/2011) коју је донела Скупштина општине Апатин на седници одржаној 21. октобра 2011. године.

У циљу усклађивања са одредбама Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016) донета је Одлука о промени оснивачког акта јавног предузећа за управљање путничким пристаништем и Марином „Апатин“ Апатин („Службени лист општине Апатин“ бр. 13/2016).

Одлуком СО 110-5 /2022-И о измени и допуни одлуке о промени оснивачког акта ЈП за управљање путничким пристаништем и Марином «Апатин» постаје ЈП «Дунавска обала» Апатин.

Оснивач ЈП „Дунавска обала“ је општина Апатин, а права оснивача врши Скупштина општине Апатин.

Основни капитал предузећа износи 55.590,45 динара, представља новчани капитал уписан у одговарајући регистар Агенције за привредне регистре и удео је оснивача.

ЈП „Дунавска обала“, Апатин има својство правног лица са правима, обавезама и одговорностима утврђеним законом, Одлуком о промени оснивачког акта јавног предузећа „Дунавска обала“ Апатин и Статутом.

Имовина којом располаже ЈП „Дунавска обала“, Апатин је у јавној својини.

ЈП „Дунавска обала“, Апатин за своје обавезе у оквиру пословања одговара целокупном својом имовином.

Пословна оријентација:

- Јачање тржишта водног транспорта;
- Формирати мрежу Марина у Републици Србији;
- Постати центар за ревизију бродова и јахти на овом подручју
- Завршити опремање Марине и пристана Апатин (постављање информативних табла, хортикултурно уређење), изградња хале за суви вез, вертикалне обалоутврде за дизалицу,...
- Учествовати на специјализованим сајмовима у земљи и иностранству.
- У први план ставити сарадњу са туроператорима ЕУ и домаћим агенцијама које се баве путничким саобраћајем на рекама и наутроком.
- Осмислити програме, у сарадњи са осталим туристичким субјектима у општини Апатин и ближој околини, како бисмо заинтересовали крузере да пристану у Апатину, без обзира на отежавајућу околност, да се Апатин налази на рути између Будимпеште и Београда која се плови за један дан.

ЈП „Дунавска обала“Апатин
Програм пословања за 2026. годину

Реализацијом пословања:

- развијамо речни саобраћај на Дунаву;
- подстичемо развој рецептивног туризма у Апатину, регији, Србији;
- подижемо ниво свести код људи о туризму;
- подстичемо привреду;
- остварујемо финансијске бенефите.

Делатности ЈП „ Дунавска обала „ Апатин су:

Претежна делатност и остале делатности Предузећа су:

52 22 Услужне делатности у воденом саобраћају

- 42.91 – изградња хидротехничких објеката;
- 50.30 – превоз путника унутрашњим пловним путевима;
- 55.10 – хотели и сличан смештај;
- 56.10 – делатност ресторана и покретних угоститељских објеката;

- Јавно предузеће може, без уписа у регистар да обавља и друге делатности које служе обављању делатности уписане у регистар, које се уобичајено обављају уз те делатности, у мањем обиму или повремено (зимовник, сидришта и сл.).
- Јавно предузеће обавља послове спољнотрговинског промета из оквира регистроване делатности.

1.2. Дугорочни и средњорочни план предузећа

На 29. седници Надзорног одбора, одржаном 06.06.2019. године, донет је дугорочни план предузећа за период 2019. - 2028. године, а средњорочни план за период 2024. до 2028. године донет је на 25.седници Надзорног одбора. Дугорочни план предузећа усвојен је и на 32.седници СО Апатин, 25.06.2019. године, а средњорочни план предузећа на 29.седници СО Апатин, 20.12.2023. године.

ЈП „Дунавска обала“ Апатин

Програм пословања за 2026. годину

1.3 Организациона шема предузећа

Успостављање унутрашње организације ЈП „ Дунавска обала „ Апатин , заснива се на начелима ефикасности, рационалности и успешности обављања послова.



ЈП „Дунавска обала“ Апатин

Програм пословања за 2026. годину

1.4. Чланови надзорног одбора:

Данило Тркуља, дипл.економиста - председник Н.О. именован решењем бр. 02-83/2025-I од 14.03.2025. године

Дамир Шкрбић, дипл. менаџер, пословно-индустријски смер – представник оснивача, именован решењем бр. 02-83/2025-I од 14.03.2025. године

Марија Павић, дипл. Менаџер у ловном туризму – представник запослених, именована решењем бр. 02-83/2025-I од 14.03.2025. године

Директор предузећа је **Љиљана Крец**, дипл. менаџер у туризму именована решењем бр. 02-23/2022-I од 04.05.2022.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ

2.1. Процена физичког обима активности у 2025.

Текућа 2025. година протиче у знаку позитивних помака када је у питању пословање предузећа.

Изузевши смањену попуњеност у првом кварталу, предузеће је у наставку године наставило успешно са пословањем те се очекује да до краја 2025. године оствари већи број ноћења него у 2024. години.

Завршени су радови на реновирању апартмана, те се сада може рећи да је извршено реновирање свих 8 постојећих апартмана.

Извршена је замена комплетне подлоге на приступном мосту ка понтонима у привезишту, која је услед година коришћења почела да пуца на одређеним местима. Такође су учвршћене везе између понтона, те постављени додатни тегови у воду, због изузетно ниског водостаја.

У 2025. години проглашено је лучко подручје међународног путничког пристаништа Апатин, па у складу са тим је припремљена је конкурсна документација за избор лучког оператера. Овим избором, коначно се отвара могућност за пристајање путничких бродова у Апатин.

Поред наведеног, предузеће је 2025. години наставило да послује у складу са свим законским обавезама.

ЈП „Дунавска обала“Апатин

Програм пословања за 2026. годину

2.2. Процена финансијских показатеља за 2025. годину

У прилозима план и процена биланса успеха за 2025. годину, јасно се види да је ЈП „ Дунавска обала „ Апатин наставило позитиван низ у пословању, те да ни ове године неће пословати са губитком.

ЈП „Дунавска обала“Апатин

Програм пословања за 2026. годину

2.3. ПРИЛОГ 1 Биланс стања на дан 31.12.2025.- план и процена

План и процена биланса стања на дан 31.12.2025. дата је у обрасцу БИЛАНС СТАЊА у прилогу.

Стална имовина је у 2025. години процењена на 13 200 000,00 динара.

Обртна имовина обухвата материјале, ситан инвентар и алат који су неопходни за обављање делатности и приказани су у износу од 3 676 000,00

Укупна актива износи 16 876 000,00 , а капитал 7 799 000,00

Дугорочна резервисања и обавезе су планирана у износу од 250 000,00 а краткорочне обавезе су планиране у износу од 8 827 000,00 динара .

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

Прилог 1

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	13.200	13.200
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0
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 (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	13.200	13.200
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	13.200	13.200
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартине од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	3.676	3.676

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	96	96
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	57	57
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	39	39
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	396	396
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	396	396
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	264	264
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	264	264
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	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	2.920	2.920
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	16.876	16.876
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	7.799	7.799
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	56	56
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
дугови 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	7.743	7.743
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	7.743	7.743
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	250	250
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	250	250
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	250	250
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	8.827	8827
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	1.584	1.584
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
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		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	2 640	2 640
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2 640	2 640
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	4 603	4 603
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3 968	3 968
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	635	635
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	16 876	16876
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

ЈП „Дунавска обала“Апатин

Програм пословања за 2026. годину

2.4 ПРИЛОГ 1а Биланс успеха у периоду 01.01.2025. – 31.12.2025. – план и процена

План и процена биланса успеха на дан 31.12.2025. дата је у обрацу БИЛАНС УСПЕХА у прилогу.

План биланса успеха за 2025. годину дат је у обрасцу БИЛАНС УСПЕХА у прилогу.

Пословни приходи обухватају приходе од продаје робе и услуга, али и прихода од премија, субвенција и дотација. Ови приходи процењени су у износу од 22 600 000,00

Пословни расходи обухватају трошкове зарада, материјала, трошкове горива и енергије, трошкове производних услуга, нематеријалне трошкове итд. Ови расходи процењени су у износу од 22 600 000,00

Процењено је да предузеће неће остварити добит или губитке у наведеном периоду.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

Прилог 1а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	22.600	22.600
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	50	50
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	50	50
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	14.550	14.550
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	14.550	14.550
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	8.000	8.000
63, 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	22.600	22.600
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4.359	4.359
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	10.476	10.476
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	7.652	7.652
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1.148	1.148
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.676	1.676
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	300	300
58 осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.800	4.800
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2.665	2.665
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
662	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		
663 и 664	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	22.600	22.600
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	22.600	22.600
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	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		

ЈП „Дунавска обала“Апатин

Програм пословања за 2026. годину

2.5 ПРИЛОГ 1б Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2025. – 31.12.2025.- план и процена

План и процена извештаја о токовима готовине у периоду 01.01.2025. – 31.12.2025. дата је у обрасцу ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у прилогу.

ПРИЛОГ 1 Б - Прилив готовине из пословних активности обухвата приливе готовине из редовног пословања предузећа, а односе се на наплаћена средства за услуге коришћења веза у марини, преноћишта,вожње бродићем,као и средства од осталих наплаћених услуга путем пословних банака и рецепције/касе.

Одливи готовине из пословних активности односе се на исплате добављачима за набавку добара и услуга, камата,али и на исплату зарада и накнада зарада.

Укупан процењени прилив готовине у 2025. Години износи: 22 318 у 000 динара.

Укупан процењени одлив готовине у 2025. Години износи: 21 806 у 000 динара.

Готовина на почетку обрачунског периода износи: 3 608 у 000 динара.

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	22.318	22.318
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	14.318	14.318
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8.000	8.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	21.806	21.806
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	9.200	9.200
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	10.141	10.141
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	923	923
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1.542	1.542
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	512	512
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1.200	1.200
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.200	1.200
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1.200	1.200
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	22.318	22.318
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	23.006	23.006
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	-688	-688
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.608	3.608
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	2.920	2.920

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ

3.1. План физичког обима активности за 2026. годину

У 2026. години циљ нам је да будемо успешнији у односу на претходне године, те да се припремимо за надолazeће изазове и промене у пословању.

Највећи циљ нам је повећање броја гостију у апартманима, те креирање квалитетних туристичких програма који се односе на Апатин и околину, а који би требало да привуку иностране бродске компаније да пристану управо у Апатин.

Маркетиншким активностима наставили би промоцију додатних услуга у којима још има места за напредак, а то су измајмљивање бицикала, чамца, вожње бродићем.

ЈП „Дунавска обала“Апатин

Програм пословања за 2026. годину

3.2 ПРИЛОГ 4 – Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

У прилогу 2 налази се приказ планираних и реализованих индикатора пословања . Приказани су укупни капитал, укупна имовина предузећа, пословни приходи, расходи, пословни резултат, ликвидност, као и остали индикатори пословања и то од 2023. па закључно са планом за 2026. годину.

[illegible]

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	8.547	6.942	7.799	9.982
	Реализација	11.832	8.411	7.799	
	% одступања реализације од плана	+38%	+44%	0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	-22%	+28%
Укупна имовина	План	13.500	10.000	13.200	17.600
	Реализација	12.046	6.374	10.000	
	% одступања реализације од плана	-11%	-32%	+20%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		112%	-17%	+94%	+76%
Пословни приходи	План	20.500	19.500	22.600	24.340
	Реализација	20.898	21.022	22.600	
	% одступања реализације од плана	+2%	0%	-14%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-5%	-7%	+16%	+8%
Пословни расходи	План	20.500	19.500	22.600	24.340
	Реализација	19.167	19.348	22.600	
	% одступања реализације од плана	-7%	0%	0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		15%	-7%	+16%	+8%
Пословни резултат	План	0	0	0	0
	Реализација	1.731	1.674	0	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-100%	-100%	-100%	-100%
Нето резултат	План	0	0	0	0
	Реализација	1.449	1.442		
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-100%	-100%	-100%	-100%
Број запослених на дан 31.12.	План	5	5	5	5
	Реализација	5	5	5	5
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	83.250	80.500	84.280	100.000
	Реализација	81.238	80.500	82.981	
	% одступања реализације од плана	-2%	0%	-2%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		15%	-1%	+3%	+21%
Инвестиције	План	2.450.000	0	0	0
	Реализација	2.409.000	0	0	0
	% одступања реализације од плана		0%	0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-60%	-60%	0%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2026. годину и реализација из 2025. године.

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

	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	2025. година реализација (процена)	План 2026. година
EBITDA	1338	1205	0	0
ROA	12,03	12,98	0	0
ROE	14,49	17,14	0	0
Оперативни новчани ток	-300	-755	512	1424
Дуг / капитал	20,48	32,08	116,38	116,85
Ликвидност	521,56	257,06	41,64	35,75
% зарада у пословним приходима	41,3	49,4	44,87	41,3

	у 000 динара	у 000 динара	у 000 динара	у 000 динара
	План на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

		у 000 динара	у 000 динара	у 000 динара	у 000 динара
		План 2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План	7500	6000	8000	8000
	Пренето	7500	4640	8000	-
	Реализовано	7500	4640	8000	-
Остали приходи из буџета	План			0	
	Пренето			20000	-
	Реализовано			20000	-
Укупно приходи из буџета	План	7500	6000	8000	8000
	Пренето	7500	4640	8000	-
	Реализовано	7500	4640	8000	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

18

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

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

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

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Делатност ЈП „Дунавска обала“ Апатин је услужна. У наредној 2026. години настављамо са досадашњим редовним активностима уз повећан обим маркетиншких активности. Као што је већ наведено, највећи циљ нам је повећање броја гостију у апартманима, те креирање квалитетних туристичких програма који се односе на Апатин и околину, а који би требало да привуку иностране бродске компаније да пристану управо у Апатин.

ЈП „Дунавска обала“ Апатин
Програм пословања за 2026. годину

4.1 Планирани финансијски показатељи за 2026. годину

Извори финансирања пословања

ЈП „Дунавска обала“ Апатин финансира се из следећих извора:

- Из буџета општине Апатин;
- Из сопствених средстава:
 - из дела закупнине пословног простора,
 - превозом путника унутрашњим пловним водама,
 - наплаћивањем везова за пловне објекте,
 - изнајмљивањем објеката за смештај
 - улагањима трећих лица, без права управљања (донације и спонзорства),
 - из других извора у складу са прописима.

УКУПАН ПРИХОД

Ред. број	Врста прихода услуге	План 2025.
1.	Сопствени приходи	16 340 000,00
2.	Субвенције из буџета	8 000 000,00
	УКУПНО:	24 340 000,00

ПРИХОДИ ОСТВАРЕНИ НА ТРЖИШТУ					
Приходи од услуга вез					4 500 000,00
Приходи од пристана					800 000,00
Приход од возње “Апатинком”					500 000,00
Приход од закупа пословног простора (ресторан, продавница)					900 000,00
Приход од издавања апартмана					4 600 000,00
Приход од издавања конференцијске сале					1 300 000,00
Приходи – подела трошкова обезбеђења УСР “Буцов”					1 800 000,00

ЈП „Дунавска обала“Апатин
Програм пословања за 2026. годину

Приходи од услуга коришћења паркинга у кругу марине	10 000,00
Приходи од услуга коришћења спуста за пловила	50 000,00
Приходи од изнајмљивања чамца	130 000,00
Приходи од изнајмљивања приколице	50 000,00
Приходи од услуга продаја пића	30 000,00
Приходи од услуга - сувенирница	20 000,00
Приходи од услуга прања и сушења веша	50 000,00
Остали приходи	1 600 000,00

УКУПАН РАСХОД

А) Трошкови текућег пословања и зарада планирани за финансирање из сопствених средстава:

Рб	Врста трошка (услуге)	
1	2	3
	Стални трошкови	
1.	Зараде, порези, доприноси	10 050 000,00
2.	Путни трошкови, трошкови исхране, смештај, дневница на службеном путовању	700 000,00
3.	Трошкови Надзорног одбора	741 000,00
4.	Канцеларијски материјал и опрема	60 000,00
5.	Гориво	350 000,00
6.	Средства за хигијену	133 000,00
7.	Провизија банке	90 000,00
8.	Репрезентација	120 000,00
9.	Књиговодствена агенција	330 000,00
10.	Трошкови ревизорске куће	152 000,00
11.	Одржавање оптичког влакна за камере, кабловска, интернет...	80 000,00
12.	Остали трошкови	3 534 000,00
	УКУПНО:	16 340 000,00

ЈП „Дунавска обала“Апатин
Програм пословања за 2026. годину

Б) Трошкови текућег пословања планирани за финансирање из буџета општине Апатин:

Рб	Врста трошка (услуге)	
1	2	3
	Стални трошкови	
1.	Енергетске услуге	2 000 000,00
2.	Грејање (гас)	700 000,00
3.	Трошкови агенције	2 900 000,00
4.	Закуп воденог огледала	355 500,00
5.	Провизија управе за трезор	15 000,00
6.	Пропаганда и реклама	70 000,00
7.	Комуналне услуге	570 000,00
8.	Трошкови одржавања објекта	500 000,00
12.	Остали трошкови	889 500,00
	УКУПНО:	8 000 000,00

УКУПНО РАСХОДИ: 24 340 000,00

ЈП „Дунавска обала“Апатин
Програм пословања за 2026. годину

4.2 Цене

Ценовником ЈП „Дунавска обала“ Апатин за 2026. Предвиђен је пораст цена услуга за коришћење везова, смештаја као и неке сервисне услуге.

ЦЕНОВНИК ВЕЗА

БОКС У ВОДИ - ширина пловила у метрима	1 дан	1 недеља	1 месец	6 месеци	1 година
до 1,5 м	1 700,00	4 000,00	8 000,00	18 000,00	25 000,00
од 1,51 до 1,60м	1 900,00	4 500,00	8 500,00	19 000,00	26 000,00
од 1,61 до 1,70м	2 100,00	5 000,00	9 000,00	19 500,00	27 000,00
од 1,71 до 1,80м	2 300,00	5 500,00	9 500,00	20 000,00	29 000,00
од 1,81 до 1,90м	2 500,00	6 000,00	10 000,00	22 000,00	31 000,00
од 1,91 до 2,00м	2 700,00	6 500,00	10 500,00	23 000,00	33 000,00
Од 2 м – Цена пловила ширине 2м+...	100,00/cm	150,00/cm	200,00/cm	250,00/cm	300,00/cm
БОЧНИ ВЕЗ	1 дан	1 недеља	1 месец	6 месеци	1 година
до 5м	3 000,00	10 000,00	30 000,00	70 000,00	100 000,00
од 5,1 до 8,00м	3 500,00	12 000,00	35 000,00	80 000,00	120 000,00
од 8,1 до 10,00м	4 000,00	14 000,00	40 000,00	90 000,00	140 000,00
од 10,1 до 12,00м	4 500,00	16 000,00	45 000,00	100 000,00	160 000,00
од 12,1 до 14,00м	5 500,00	18 000,00	50 000,00	120 000,00	180 000,00
од 14,00 м .	7 000,00	22 000,00	60 000,00	150 000,00	230 000,00
КАЈАК	1 500,00				
СУВИ ВЕЗ					
-ШИРИНА ПЛОВИЛА У МЕТРИМА	1 МЕСЕЦ	6 МЕСЕЦИ	1 ГОДИНА		
до 1,5 м	5 000,00	12 000,00	18 000,00		
од 1,51 до 1,60м	5 500,00	13 000,00	20 000,00		
од 1,61 до 1,70м	6 000,00	14 000,00	21 000,00		
од 1,71 до 1,80м	6 500,00	15 000,00	22 000,00		
од 1,81 до 1,90м	7 000,00	16 000,00	23 000,00		
од 1,91 до 2,00м	7 500,00	17 000,00	24 000,00		
Цена пловила ширине 2м+...	200,00/cm	250,00/cm	300,00/cm		

ЈП „Дунавска обала“Апатин
Програм пословања за 2026. годину

ПРИСТАН

Пристајање по броду	23 000,00
Накнада по путнику	120,00
Преиштајање теретног брода	10 000,00

САЛА

Целодневно изнајмљивање сале -са посуђем	30 000,00
Целодневно изнајмљивање сале без посуђа	25 000,00

ЦЕНОВНИК СМЕШТАЈА

ЛУКС СОБА	НОЋЕЊЕ	НОЋЕЊЕ СА ДОРУЧКОМ	ПОЛУПАНСИОН
НОЋЕЊЕ У 1/1 СОБИ	3 500,00	4 100,00	5 100,00
НОЋЕЊЕ У 1/2 СОБИ (по особи)	2 800,00	3 400,00	4 400,00
НОЋЕЊЕ У 3 СОБИ (по особи)	2 000,00	2 600,00	3 600,00

У цену није укључена боравишна такса која износи 90,00 по дану боравка по особи

БРОДИЋ „ АПАТИНКА“

30 мин појединачна карта	550,00	1,5 час појединачна карта	650,00
30 мин групна карта	11 000,00	1,5 час групна карта	13 000,00
1 час појединачна карта	600,00	2 часа појединачна карта	700,00
1 час групна карта	12 000,00	2 часа групна карта	14 000,00

ИЗНАЈМЉИВАЊЕ ЧАМЦА		ИЗНАЈМЉИВАЊЕ ПРИКОЛИЦЕ ЗА ЧАМАЦ		ИЗНАЈМЉИВАЊЕ ПРИКОЛИЦЕ ЗА БИЦИКЛЕ	
Дан	2 500,00	Дан	1 000,00	Дан	6 000,00
Сат	500,00	Сат	800,00	Сат	1 000,00

СЕРВИСНЕ УСЛУГЕ		РИБОЛОВАЧКЕ ДОЗВОЛЕ	
Паркинг у кругу марине / дан 500,00		Једнодневне	1 300,00
Паркинг у кругу марине / сат 100,00		Вишедневне	2 600,00
Прање веша / 1 машина 500,00			
Прање и сушење веша /1 машина 1000,00			

ЈП „Дунавска обала“ Апатин
Програм пословања за 2026. годину

Вода за прање, купање						
300,00						
Струја у склопу веза						
gratis						
Коришћење спуста	1					
000,00						
Изв.бицикла дан	1200,00					
Изв.бицикла сат	200,00					
	Сувенирница		Пепелара	300,00	Сат -2	2 500,00
Ценовник пића	Чокаљ	400,00	Заставице	700,00	Украсна флаша	1 300,00
Сокови 0,33л	Сат -1	2200,00	Држач за кључеве	450,00	Подметачи за чаше	1 200,00
120,00						
Вода 0,50 л	Магнет -1	400,00	Пљоска	1 000,00	Сталени сет	2 000,00
80,00	Магнет - 2	180,00	Кригла	1 000,00		

* Одговорно лице ЈП „Дунавска обала “ Апатин , уз сагласност Надзорног одбора, има право измене цена у промотивне сврхе (попусти до 20% за туристичке и сајамске манифестације, групе, итд.)

ЈП „Дунавска обала“Апатин
Програм пословања за 2026. годину

4.3. Биланс стања

ПРИЛОГ 5 - План биланса стања за 2026. годину дат је у обрасцу БИЛАНС СТАЊА у прилогу.

Стална имовина је у 2026. години процењена на 17 600 000,00 динара.

Обртна имовина обухвата материјале, ситан инвентар и алат који су неопходни за обављање делатности и приказани су у износу од 4 099 000,00

Укупна актива износи 21 699 000,00 , а капитал 9 982 000,00

Дугорочна резервисања и обавезе су планирана у износу од 250 000,00 а краткорочне обавезе су планиране у износу од 11 467 000,00 динара .

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4.206	8.624	13.200	17.600
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4.206	8.624	13.200	17.600
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	4.206	8.624	13.200	17.600
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	1.221	2.010	3.075	4.099
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	39	81	123	164
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	22	45	68	91
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	17	36	55	73
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	98	201	308	410

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
204	1 Потраживања од купаца у земљи	0039	98	201	308	410
205	2 Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3 Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4 Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5 Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	69	141	215	287
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	69	141	215	287
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	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	1.084	1.587	2.429	3.238
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.427	10.634	16.275	21.699
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.428	4.920	7.501	9.982
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	56	56	56	56
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	2.372	4.864	7.445	9.926
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2.372	4.864	7.445	9.926
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	250	250	250	250
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	250	250	250	250
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	250	250	250	250

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.749	5.464	8.524	11.467
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	494	995	1.523	2.030
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	809	1.658	2.538	3.384
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	809	1.658	2.538	3.384
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	1.446	2.811	4.463	6.053
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1.213	2.337	3.731	5.077
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	233	474	732	976
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				
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5.427	10.634	16.275	21.699
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

0

0

0

0

4.4. Биланс успеха

ПРИЛОГ 5а – План биланса успеха за 2026. годину дат је у обрасцу БИЛАНС УСПЕХА у прилогу.

Биланс успеха, односно план за 2026.годину је урађен на основу финансијских показатеља из периода 01.01.-31-10.2025.године.

Пословни приходи обухватају приходе од продаје робе и услуга, али и прихода од премија, субвенција и дотација. Ови приходи процењени су у износу од 24 340 000,00

Пословни расходи обухватају трошкове зарада, материјала, трошкове горива и енергије, трошкове производних услуга, нематеријалне трошкове итд. Ови расходи процењени су у износу од 24 340 000,00

Процењено је да предузеће неће остварити добит или губитке у наведеном периоду.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	6 024	12 207	18 265	24 340
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	70	140	280	350
600 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	70	140	280	350
601 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	3 874	7 907	12 065	15 990
610 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	3 874	7 907	12 065	15 990
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	2 080	4 160	5 920	8 000
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	6 024	12 207	18 265	24 340
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	744	1 732	2 752	4 183
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	2 878	5 661	8 534	11 925
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	2 093	4 198	6 692	8 731
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	316	634	611	1 319
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	469	829	1 231	1 875
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				300
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1 336	2 564	4 049	4 616
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1 066	2 250	2 930	3 316
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	0	0	0	0
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	6 024	12 207	18 265	24 340
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	6 024	12 207	18 265	24 340
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
59-59	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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА					
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1051				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1052				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1053				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1054				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1055	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1056	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1057				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1058				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1059				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ	1060				
	1. Основна зарада по акцији					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1061				
		1062				

4.5. Извештај о токовима готовине

ПРИЛОГ 5Б - Извештај о токовима готовине за 2026. годину дат је у обрасцу ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у прилогу.

Прилив готовине из пословних активности обухвата приливе готовине из редовног пословања предузећа, а односе се на наплаћена средства за услуге коришћења веза у марили, преноћишта, вожње бродићем, као и средства од осталих наплаћених услуга путем пословних банака и рецепције/касе.

Одливи готовине из пословних активности односе се на исплате добављачима за набавку добара и услуга, камата, али и на исплату зарада и накнада зарада.

Укупан процењени прилив готовине у 2026. Години износи: 23 366 у 000 динара.

Укупан процењени одлив готовине у 2026. Години износи: 21 942 у 000 динара.

Готовина на почетку обрачуноског периода износи: 2 804 у 000 динара.

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	5.584	11.450	17.524	23.366
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	3.672	7.530	11.524	15.366
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.912	3.920	6.000	8.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	4.964	10.570	16.047	21.942
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.485	3.675	5.624	7.499
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	2.878	5.661	8.534	11.925
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	233	478	732	976
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	368	756	1.157	1.542
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	620	880	1.477	1.424
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	368	755	1.155	1.540
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	368	755	1.155	1.540
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	368	755	1.155	1.540
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	5.584	11.450	17.524	23.366
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	5.332	11.325	17.202	23.482
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	252	125	322	-116
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	700	1.432	2.191	2.920
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	952	1.557	2.513	2.804

ЈП „Дунавска обала“ Апатин
Програм пословања за 2026. годину

4.6. Субвенције

ПРИЛОГ 6 - План коришћења субвенција за 2026. годину дат је у обрасцу СУБВЕНЦИЈЕ у прилогу.
Субвенције су наведене у износу од 8 000 000,00 .

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2025. године						У динарима
Приход	Планирано 1	Пренето из буџета 2	Реализовано (процена) 3	Неуtroшено 4 (2-3)	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну) 5	
Субвенције	8.000.000	8.000.000	8.000.000	0		
Остали приходи из буџета*				0		
УКУПНО	8.000.000	8.000.000	8.000.000	0		

План за период 01.01-31.12.2026. године						У динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.		
Субвенције	1.980.000	3.980.000	5.990.000	8.000.000		
Остали приходи из буџета*						
УКУПНО	1.980.000	3.980.000	5.990.000	8.000.000		

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

ЈП „Дунавска обала“ Апатин
Програм пословања за 2026. годину

4.7. Трошкови запослених

ПРИЛОГ 7 - Запослени у ЈП „Дунавска обала“ Апатин имају права на месечну зараду, трошкове дневница, као и путне и остале трошкове на службеном путу. Преглед планираних трошкова приказан је финансијском плану за 2026. годину, али и у обрасцима у прилогу, који се тичу трошкова запослених.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ								у динарима
Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	5 465 839	5 465 839	1 468 776	2 945 976	4 695 976	6 126 976	
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	7 652 174	7 652 174	2 093 000	4 198 000	6 692 000	8 731 000	
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	8 800 000	8 800 000	2 409 000	4 832 000	7 303 000	10 050 000	
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	5	5	5	5	5	5	
4.1.	- на неодређено време	4	4	4	4	4	4	
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1	
5.	Накнаде по уговору о делу							
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*							
7.	Накнаде по ауторским уговорима							
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*							
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		85 000		30 000	75 000	90 000	
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*							
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*							
13.	Накнаде члановима скупштине							
14.	Број чланова скупштине*							
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	741 000	741 000	185 250	370 500	555 750	741 000	
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3	
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију							
18.	Број чланова Комисије за ревизију*							
19.	Превоз запослених на посао и са посла	250 000	250 000	74 000	148 000	220 000	290 000	
20.	Дневнице на службеном путу	220 000	220 000	100 000	150 000	220 000	260 000	
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	130 000	130 000	80 000	100 000	130 000	150 000	
22.	Отпремнина за одлазак у пензију							
23.	Број прималаца отпремнине							
24.	Јубиларне награде							
25.	Број прималаца јубиларних награда							
26.	Смештај и исхрана на терену							
27.	Помоћ радницима и породици радника	165 000	165 000				165 000	
28.	Стипендије							
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	116 000	116 000				125 000	
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	54 000	54 000	30 000	30 000	30 000	54 000	

* Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

У плану ЈП „Дунавска обала“ Апатин за 2026. није планирана остварена добит, као ни губици, те самим тим ни њихова расподела, ни покриће.

ПРЕГЛЕД РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА

ГОДИНА	ИЗНОС	РАСПОДЕЛА
2020.	490 762,54	50% добити (245 381,27) употребљено за финансирање инвестиције за опремање вешераја, апартмана, бродића по одлуци 401-217/2021-III од 26.11.2021.
2021.	1 395 630,94	50% добити (697 815,47) употребљено за финансирање инвестиције за опремање апартмана, 401-217/2022-III од 29.11.2022.
2022.	3 212 285,28	50% добити (697 815,47) употребљено за финансирање инвестиције за опремање апартмана, 401-203/2023-III од 05.12.2023.
2023.	1 449 268,37	50% добити (724 634,18) употребљено за финансирање инвестиције за опремање апартмана, 401-176/2024-III од 28.11.2024.
2024.	1 442 089,06	Затражена сагласност оснивача да се 50% добити употреби за реновирање апартмана у марињи

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Планирана структура запослених

Планирана структура запослених ЈП „Дунавска обала“ Апатин приказана је у наредном пасусу, али и у обрасцу у прилогу.

Пројекција запослених у ЈП „Дунавска обала“ Апатин по следећим структурама:

- ДЕЛАТНОСТ
- КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА
- ГОДИНЕ СТАРОСТИ
- ГОДИНЕ СТАЖА

Табела запослених по делатности:

Редни број	Служба	Број запослених
1.	Директор – Љиљана Крец	1
2.	Координатор послова у области туризма, финансија и администрације	1
3.	Морнарска служба	2
4.	Рецепцијско –административна служба	1
	Укупно:	5

Табела запослених по годинама старости:

Ред. број	Године старости	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ
1	32	1
2	36	1
3	41	1
4	42	1
5	44	1
	Укупно:	5

Табела запослених по радном стажу:

ЈП „Дунавска обала“ Апатин

Програм пословања за 2026. годину

Ред. Број	Године радног стажа	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ
1	6	1
2	12	1
3	15	1
4	14	1
5	18	1
	Укупно:	5

Више о запосленима, наведено је у :

ПРИЛОГ 8 – Структура запослених по секторима

ПРИЛОГ 9 – Планирана структура запослених

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Морнарска служба	3	3	2	2	
2	Служба општих послова	2	2	2	2	
3	Директор	1	1	1		1
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		6	6	5	3	2

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	2	2	3	3
2	ВС	1	1		
3	ВКВ				
4	ССС	2	2		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		5	5	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година		
2	30 до 40	4	4
3	40 до 50	1	1
4	50 до 60		
5	Преко 60		
УКУПНО		5	5
Просечна старост		37,20	38,20

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	2	2	1	1
2	Женски	3	3	2	2
УКУПНО		5	5	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година		
2	5 до 10	1	1
3	10 до 15	2	2
4	15 до 20	2	2
5	20 до 25		
6	25 до 30		
7	30 до 35		
8	Преко 35		
УКУПНО		5	5

ЈП „Дунавска обала“Апатин
Програм пословања за 2026. годину

6.2 Динамика запошљавања

ПРИЛОГ 10 - Преглед динамике запошљавања у оквиру ЈП „Дунавска обала“ приказан је у обрасцу у прилогу.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	5		Стање на дан 30.06.2026. године	5
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	0		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	0
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	0		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	0
1			1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	5		Стање на дан 30.09.2026. године	5
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	5		Стање на дан 30.09.2026. године	5
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	0		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	0
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	0		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	0
1			1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	5		Стање на дан 31.12.2026. године	5

ЈП „Дунавска обала“Апатин
Програм пословања за 2026. годину

6.3. Исплаћене зараде у 2025. години и план зарада за 2026.годину

МЕСЕЦ	УКУПНА МАСА ЗАРАДА за 2025. годину	ПЛАНИРАНА УКУПНА МАСА ЗАРАДА ЗА 2026. годину	ПЛАНИРАНА УКУПНА МАСА ЗАРАДА ЗА НОВОЗАПОСЛЕНЕ за 2026. годину
	ПРОЦЕНА		
Јануар	672400	806000	-
Фебруар	684121	806000	-
Март	653884	797000	-
Април	674141	823000	-
Мај	674372	806000	-
Јун	659737	794000	-
Јул	907086	1092000	-
Август	820442	996000	-
Септембар	639267	783000	-
Октобар	658205	783000	-
Новембар	878173	788000	-
Децембар	878172	776000	-
УКУПНО	8800000	10050000	-

У складу са изменама и допунама Правилника о раду ЈП "Дунавска обала"Апатин, које су донете у складу са повећањем минималне цене зараде у 2026. години, утврђене су нове основице за обрачун зарада. Маса зарада за 2026. годину је увећана и за минули рад, рад на дане празника,ноћни рад као и за прековремени рад.

Више о зарадама, наведено је у :

ПРИЛОГ 11 – Зараде

ПРИЛОГ 11а – Зараде, распон исплаћених и планираних зарада

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

Исплата по месецима 2023	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСНОВОДСТВО		
	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	5	581 601	116 320	4	418 324	104 581				1	163 277	163 277
II	5	594 113	118 823	4	431 121	107 780				1	162 992	162 992
III	5	581 727	116 345	4	418 419	104 605				1	163 308	163 308
IV	5	585 446	117 089	4	422 768	105 692				1	162 678	162 678
V	5	585 646	117 129	4	424 394	106 099				1	161 252	161 252
VI	5	572 937	114 587	4	409 630	102 408				1	163 307	163 307
VII	5	787 742	157 548	4	549 188	137 297				1	238 554	238 554
VIII	5	712 497	142 499	4	549 475	137 369				1	163 022	163 022
IX	5	555 160	111 032	4	391 626	97 907				1	163 534	163 534
X	5	571 607	114 321	4	407 740	101 935				1	163 867	163 867
XI	5	761 849	152 370	4	597 973	149 493				1	163 876	163 876
XII	5	761 849	152 370	4	597 973	149 493				1	163 876	163 876
УКУПНО	60	7 652 174	1 530 435	48	5 618 631	1 404 658	0	0	0	12	2 033 543	2 033 543
ПРОСЕК	5	637 681	127 536	4	468 219	117 055	0	0	0	1	169 462	169 462

* исплата са проценком до прва године

** старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

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

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСНОВОДСТВО		
	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	5	700 000	140 000	4	514 507	128 627				1	185 493	185 493
II	5	700 000	140 000	4	514 507	128 627				1	185 493	185 493
III	5	693 000	138 600	4	507 507	126 877				1	185 493	185 493
IV	5	715 000	143 000	4	529 507	132 377				1	185 493	185 493
V	5	700 000	140 000	4	514 507	128 627				1	185 493	185 493
VI	5	690 000	138 000	4	504 507	126 127				1	185 493	185 493
VII	5	949 000	189 800	4	674 000	168 500				1	275 000	275 000
VIII	5	865 000	173 000	4	679 507	169 877				1	185 493	185 493
IX	5	680 000	136 000	4	494 507	123 627				1	185 493	185 493
X	5	680 000	136 000	4	494 507	123 627				1	185 493	185 493
XI	5	685 000	137 000	4	499 507	124 877				1	185 493	185 493
XII	5	674 000	134 800	4	488 507	122 127				1	185 493	185 493
УКУПНО	60	8 731 000	1 746 200	48	6 415 577	1 603 894				12	2 315 423	2 315 423
ПРОСЕК	5	727 583	145 517	4	534 631	133 658				1	192 952	192 952

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

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

План по Месечима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСНОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарплата	Просечна зарплата	Број запослених	Маса зарплата	Просечна зарплата	Број запослених	Маса зарплата	Просечна зарплата	Број запослених	Маса зарплата	Просечна зарплата
I	5	806.000	161.200	4	592.405	148.101				1	213.595	213.595
II	5	806.000	161.200	4	592.405	148.101				1	213.595	213.595
III	5	797.000	159.400	4	583.405	145.851				1	213.595	213.595
IV	5	823.000	164.600	4	609.405	152.351				1	213.595	213.595
V	5	806.000	161.200	4	592.405	148.101				1	213.595	213.595
VI	5	794.000	158.800	4	580.405	145.101				1	213.595	213.595
VII	5	1.092.000	218.400	4	776.405	194.101				1	315.595	315.595
VIII	5	996.000	199.200	4	782.405	195.601				1	213.595	213.595
IX	5	783.000	156.600	4	569.405	142.351				1	213.595	213.595
X	5	783.000	156.600	4	569.405	142.351				1	213.595	213.595
XI	5	788.000	157.600	4	574.405	143.601				1	213.595	213.595
XII	5	776.000	155.200	4	562.405	140.601				12	2.665.140	2.665.140
УКУПНО	60	10.050.000	2.010.000	48	7.384.860	1.846.215				1	222.095	222.095
ПРОСЕК	5	837.500	167.500	4	615.405	153.851				1	222.095	222.095

у динарима

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

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

Исплата по месецима 2023	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСНОВОДСТВО	
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Просечна зарада
I	5	581.601	116.320	4	418.324	104.581				1	163.277
II	5	594.113	118.823	4	431.121	107.780				1	162.992
III	5	581.727	116.345	4	418.419	104.605				1	163.308
IV	5	585.446	117.089	4	422.768	105.692				1	162.678
V	5	585.646	117.129	4	424.394	106.099				1	161.252
VI	5	572.937	114.587	4	409.630	102.408				1	163.307
VII	5	787.742	157.548	4	549.188	137.297				1	238.554
VIII	5	712.497	142.499	4	549.475	137.369				1	163.022
IX	5	555.160	111.032	4	391.626	97.907				1	163.534
X	5	571.607	114.321	4	407.740	101.935				1	163.867
XI	5	761.849	152.370	4	597.973	149.493				1	163.876
XII	5	761.849	152.370	4	597.973	149.493				1	163.876
УКУПНО	60	7.652.174	1.530.435	48	5.618.631	1.404.658	0	0	0	12	2.033.543
ПРОСЕК	5	637.681	127.536	4	468.219	117.055	0	0	0	1	169.462

* исплата са проценком до краја године
** старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

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

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСНОВОДСТВО	
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Просечна зарада
I	5	700.000	140.000	4	514.507	128.627				1	185.493
II	5	700.000	140.000	4	514.507	128.627				1	185.493
III	5	693.000	138.600	4	507.507	126.877				1	185.493
IV	5	715.000	143.000	4	529.507	132.377				1	185.493
V	5	700.000	140.000	4	514.507	128.627				1	185.493
VI	5	690.000	138.000	4	504.507	126.127				1	185.493
VII	5	949.000	189.800	4	674.000	168.500				1	275.000
VIII	5	865.000	173.000	4	679.507	169.877				1	185.493
IX	5	680.000	136.000	4	494.507	123.627				1	185.493
X	5	680.000	136.000	4	494.507	123.627				1	185.493
XI	5	685.000	137.000	4	499.507	124.877				1	185.493
XII	5	674.000	134.800	4	488.507	122.127				1	185.493
УКУПНО	60	8.731.000	1.746.200	48	6.415.577	1.603.894				12	2.315.423
ПРОСЕК	5	727.583	145.517	4	534.631	133.658				1	192.952

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

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

У динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	5	806.000	161.200	4	592.405	148.101				1	213.595	213.595
II	5	806.000	161.200	4	592.405	148.101				1	213.595	213.595
III	5	797.000	159.400	4	583.405	145.851				1	213.595	213.595
IV	5	823.000	164.600	4	609.405	152.351				1	213.595	213.595
V	5	806.000	161.200	4	592.405	148.101				1	213.595	213.595
VI	5	794.000	158.800	4	580.405	145.101				1	213.595	213.595
VII	5	1.092.000	218.400	4	776.405	194.101				1	315.595	315.595
VIII	5	996.000	199.200	4	782.405	195.601				1	213.595	213.595
IX	5	783.000	156.600	4	569.405	142.351				1	213.595	213.595
X	5	783.000	156.600	4	569.405	142.351				1	213.595	213.595
XI	5	788.000	157.600	4	574.405	143.601				1	213.595	213.595
XII	5	776.000	155.200	4	562.405	140.601				1	213.595	213.595
УКУПНО	60	10.050.000	2.010.000	48	7.384.860	1.846.215				12	2.665.140	2.665.140
ПРОСЕК	5	837.500	167.500	4	615.405	153.851				1	222.095	222.095

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

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	78960	56000	109000	75000
	Највиша зарада	133950	95000	151000	105000
Пословодство	Најнижа зарада	163560	116000	185493	130031
	Највиша зарада	166380	118000	185493	130031

*Предузеће има једног директора, те се под ознаком ПОСЛОВОДСТВО, наводе масе за зараду тог директора

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План 2025. година	Реализација (процена) 2025. година	У динарима			
				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.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	100.000	98.000	40.000	70.000	100.000	120.000
6.	Реклама и пропаганда	100.000	50.000	50.000	60.000	60.000	70.000
7.	Остало						

ПОСЕБАН ПРОГРАМ
НАМЕНЕ И ДИНАМИКЕ КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА
СУБВЕНЦИЈА ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ АПАТИН ЗА 2026. ГОДИНУ
ОВАЈ ПРОГРАМ СЕ ДОНОСИ НА ОСНОВУ ЧЛАНА 61. ЗАКОНА О ЈАВНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА

У 2026. ГОДИНИ СЕ ПЛАНИРА СУБВЕНЦИЈА У ВИСИНИ ОД 8.000.000,00 ДИНАРА, И ТО
ЗА СЛЕДЕЋЕ НАМЕНЕ:

Р.БР.	ОПИС	ИЗНОС	ДИНАМИКА КОРИШЋЕЊА КВАРТАЛНО			
			I	II	III	IV
1	ЕНЕРГЕТСКЕ УСЛУГЕ	2000000	400000	480000	570000	550000
2	ПРЕЈАЊЕ-ГАС	700000	280000	70000	70000	280000
3	ТРОШК. АГЕНЦИЈЕ	2900000	700000	750000	750000	700000
4	ЗАКУП ВОДЕНОГ ОГЛЕДАЛА	355500	355500	0	0	0
5	ПРОВИЗИЈА ТРЕЗОР	15000	3700	3800	3700	3800
6	ПРОПАГАНДА И РЕКЛАМА	70000	40000	10000	10000	10000
7	КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ	570000	86300	163700	170000	150000
8	ТРОШКОВИ ОДРЖАВАЊА	500000	10000	200000	200000	90000
10	ОСТАЛИ ТРОШКОВИ	889500	104500	322500	236300	226200
	УКУПНО:	8000000	1980000	2000000	2010000	2010000

За „Дунавска обала“ Апатин



6.4. Планиране накнаде члановима надзорног одбора

Планиране накнаде за чланове надзорног одбора за 2026. годину су наведене у финансијском плану у износу од 741 000,00 динара.

ПРИЛОГ 12 - Преглед планираних накнада за чланове Надзорног одбора за 2026. годину дат је у обрасцу
ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА у прилогу.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ПРИЛОГ 14 - КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈП "Дунавска обала"Апатин није корисник кредита, те нема обавезу отплате истих у 2026. години.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

ПРИЛОГ 15

За 2026. Годину, планиране су 2. Јавне набавке и то :

- Набавка услуге / агенција за уступање људских ресурса
- Набавка добара/ набавка и испорука електричне енергије

Приказ је дат у обрасцу.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
Добра						
1.	Набавка и испорука електричне енергије	1 900 000		2 000 000		
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно добра:						
Услуге						
1	Услуге агенције	2 700 000		2 900 000		
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:						
Радови						
1						
2						
...						
Укупно радови:						
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		5 500 000		4 600 000		

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

ПРИЛОГ 16 - За период од 2026. до 2028. године у склопу ЈП "Дунавска обала"Апатин нису предвиђена капитална улагања.

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Подношено завршено са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Извор пренакрета финансирања	План 2024. година				План 2027. година	План 2028. година	
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.			
1						Саставна средства Позајмљива средства Средства буџета (по контима) Остало	Укупно							
2						Саставна средства Позајмљива средства Средства буџета (по контима) Остало	Укупно							
3						Саставна средства Позајмљива средства Средства буџета (по контима) Остало	Укупно							
4						Саставна средства Позајмљива средства Средства буџета (по контима) Остало	Укупно							
5						Саставна средства Позајмљива средства Средства буџета (по контима) Остало	Укупно							
Укупно инвестиције														

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ ДОБАРА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Када су у питању средства за посебне намене, за 2026. Годину предвиђено је да се издвоје средства за репрезентацију у износу од 120 000,00 динара и средства за рекламу и пропаганду у износу од 70 000,00 динара.

Детаљнији приказ средстава дат је у ПРИЛОГУ 17

11. ПРИЛОЗИ



Љиљана Крец, директор