

Broj: 785/2023.

Dana: 20.10.2023.

## **DRUGA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU**

Poslovno ime: JP „Palić-Ludaš“ Palić

Sjedište: Kanjiška cesta 17/a 24413 Palić

Pretežita djelatnost: 9103 Zaštita i održavanje nepokretnih kulturnih dobara, kulturno-povijesnih lokacija, zgrada i sličnih turističkih spomenika.

PIB: 100959253

JBBK: 81031

Nadležno ministarstvo – Ministarstvo privrede

Nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave: Skupština Grad Subotice

Palić,  
Listopad 2023.

## S A D R Ź A J

Osnova za drugu izmjenu programa poslovanja za 2023. godinu	3
Bilanca na dan 31.12.2022.	4
Bilans uspjeha u razdoblju 01.01.-31.12.2022.	9
Izvešće o novčanom tijeku u razdoblju od 01.01. do 31.12.2022. godina	11
Prikaz planiranih i realiziranih pokazatelja poslovanja	14
Bilanca na dan 31.12.2023.	18
Bilans uspjeha u razdoblju 01.01.-31.12.2023.	26
Izvešće o novčanom tijekovima u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godina	31
Planirani izvori prihoda za 2023. godinu	34
Troškovi rada poljočuvarske službe	35
Financijski plan poslovanja za 2023. godinu	36
Ukupni prihod	38
Ukupni rashodi	39
Subvencije i drugi prihodi iz proračuna	42
Planirana financijska sredstva za nabavu roba, radova i usluga	43
Plan nabave na koji se zakon ne primenjuje za 2023. godinu	51

## OSNOVA ZA DRUGU IZMJENU PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU

Skupština grada Subotice održana je 19.01.2023. pod sljedećim brojem rješenja: I-022-28/2023. dala saglasnost na Program poslovanja JP „Palić Ludaš“ Palić za 2023. godinu.

Skupština grada Subotice održana je 06.07.2023. pod sljedećim brojem rješenja: I-022-204/2023. dao saglasnost na Prvu izmenu i dopunu Programa poslovanja JP "Palić Ludaš" Palić za 2023. godinu.

Potreba za drugom dopunom Programa poslovanja ukazala se zbog:

- Povećanje prihoda od tekućih subvencija iz budžeta AP Vojvodine, a na osnovu Odluke o zaštiti područja izuzetnih odlika „Kanjiški Jaraši“ koju je donela Pokrajinska skupština (Službeni list APV br. 35/23) kojim je upravljanje navedenim zaštićenim područjem povereno JP Palić-Ludaš iz Palića,
- Povećanje prihoda od usluga uredjenja po osnovu ugovora sa firmom „Park Palić“ doo iz Palića,
- Povećanje prihoda po osnovu usaglašavanja udela u osnovnom kapitalu privrednog društva „Elite-Palić“ doo iz Palića,
- Promjene u strukturi troškova rada poljočuvarske službe,
- Izmjena strukture i povećanje rashoda temeljem planiranih finansijskih sredstava za nabavu roba, usluga i radova za 2023. godinu i
- Izmjene planiranih finansijskih sredstava za nabavu roba, usluga i radova na koje se ne primjenjuje Zakon o javnoj nabavi za 2023. godinu.

Zbog svega navedenog potrebno je izvršiti izmjene programa na sljedeći način i u dijelovima:

- tablica "Bilanca" na dan 31.12.2022. godine,
- tablica "Račun dobiti i gubitka" u razdoblju od 01.01. do 31.12.2022. godine,
- tablica "Izveštaj o novčanim tokovima" u razdoblju od 01.01. do 31.12.2022. godine,
- tablica "Prikaz planiranih i realiziranih pokazatelja poslovanja",
- tablica "Bilanca" na dan 31.12.2023. godine,
- tablica "Račun dobiti i gubitka" u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine ,
- tablica "Izveštaj o novčanim tokovima" u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine
- tablica "Plan finansijskih prihoda zaštićenih područja u 2023. godini",
- tablica "Troškovi rada poljočuvarske službe",
- tablica "Financijski plan poslovanja za 2023. godinu",
- tablica "Ukupan prihod",
- tablica "Ukupni troškovi",
- prilog 6 "Subvencije i drugi prihodi iz proračuna"
- prilog 15 „Planirana finansijska sredstva za nabavu roba, usluga i radova“ i
- tablica "Plan nabave na koji se Zakon ne primjenjuje je za 2023. godinu".

Ostali elementi programa ostaju nepromijenjeni.

**BILANCA STANJA na dan 31.12.2022. godine**

u 000 dinara

Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan na dan 31.12.2022.	Realizacija na dan 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>AKTIVA</b>			
00	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001	0	0
	<b>B. STALNA IMOVINA</b>			
	<b>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	63.762	67.566
01	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b>			
	<b>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	0	0
010	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005		
013	3. Goodwil	0006		
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007		
017	5. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0008		
02	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA</b>			
	<b>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	21.907	19.613
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010		
023	2. Postrojenja i oprema	0011	19.887	17.593
024	3. Investicijske nekretnine	0012		
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013		
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014	2.020	2.020
029 (dio)	6. Predujmovi i za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015		
029 (dio)	7. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu	0016		
03	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA</b>	0017	4.811	5.453
04 i 05	<b>IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA</b>			
	<b>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	37.044	42.500
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela)	0019		

040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Udjeli u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	0020		37.044	42.500
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021			
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022			
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023			
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024			
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025			
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026			
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027			
28 (deo) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028			
288	<b>V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA</b>	0029			
	<b>G. OBRTNA IMOVINA</b>	0030		22.225	14.206
	<b>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>				
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		4.418	6.260
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032		1.436	1.368
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033		2.349	4.207
13	3. Roba	0034		175	173
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji	0035		458	512
151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036		0	0
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037		0	0
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038		4.333	2.552
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039		2.600	1.857
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040			
200 i 202	3. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041		1.733	695
201 i 203	4. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu	0042			
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043			
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044		2.039	1.056

21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	1.196	180
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	0046	834	630
224	3. Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047	9	246
23	<b>V. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI</b> (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisne pravne osobe	0049		
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	0050		
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051		
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu	0052		
235	5. Vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053		
236 (dio)	6. . Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054		
237	7. . Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055		
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056		
24	<b>VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI</b>	0057	11.433	4.331
28 (dio), osim 288	<b>VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0058	2	7
	<b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	85.987	81.772
88	<b>Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA</b>	0060	26.678	26.678
	<b>PASIVA</b>			
	<b>A. KAPITAL</b> (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	72.744	61.681
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	29.838	29.838
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403		
306	III. EMISIJSKA PREMIJA	0404		
32	IV. REZERVE	0405	15	15
330 i potražni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVI FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406	9.163	9.163
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0407		
34	VII. NERASPOREĐENA DOBIT (0409 + 0410)	0408	33.728	22.665

340	1. Nerasporedjena dobit ranijih godina	0409	33.702	22.588
341	2. Nerasporedjena dobit tekuće godine	0410	26	77
	VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE	0411		
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Gubitak ranijih godina	0413		
351	2. Gubitak tekuće godine	0414		
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE</b>	0415	5.409	16.523
	<b>(0416 + 0420 + 0428)</b>			
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA	0416	5.409	16.523
	(0417+0418+0419)			
404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417		13.167
400	2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0418		
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419	5.409	3.356
41	II. DUGOROČNE OBVEZE	0420	0	0
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)			
410	1. Obveze koje se mogu konvertovati u kapital	0421		
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422		
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423		
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u zemlji	0424		
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u inozemstvu	0425		
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426		
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427		
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428	0	0
498	<b>V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE</b>	0429	147	416
495 (dio)	<b>G. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE</b>	0430		
	<b>D. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE</b>	0431	7.687	3.152
	<b>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>			
467	I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA	0432		
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE	0433	0	0
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)			

420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434		
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435		
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze po osnovi kredita i zajmova od osoba koja nisu domaće banke	0436		
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze po osnovi kredita od domaćih banaka	0437		
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438		
426	6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	0439		
428	7. Obveze po osnovi financijskih derivata	0440		
430	<b>III. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE</b>	0441	0	0
43, osim 430	<b>IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA</b> (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.800	3.034
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji	0443		
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu	0444		
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	1.800	3.034
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446		
439 (dio)	5. Obveze po mjenicama	0447		
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448		
44,45,46, osim 467, 47 i 48	<b>V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE</b> (0450 + 0451 + 0452)	0449	5.887	118
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	4.074	11
47,48 osim 481	2. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	1.813	107
481	3. Obveze po osnovi poreza na dobit	0452	0	0
427	<b>VI. OBVEZE PO OSNOVI SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO</b>	0453		
49 (dio) osim 498	<b>VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0454	0	
	<b>Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b> (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	
	<b>E. UKUPNA PASIVA</b> (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	85.987	81.772
89	<b>Ž. IZVANBILANČNA PASIVA</b>	0457	26.678	26.678



**BILANCA USPJEHA**

u razdoblju od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine

u 000  
dinara

Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01- 31.12.2022.	Realizacija 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>A. POSLOVNI PRIHODI</b>	1001	96.296	92.484
	<b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>			
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003	0	0
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inozemnom tržištu	1004	0	0
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	61.144	59.825
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	61.144	59.825
611, 613 i 615	2. . Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1007	0	0
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008	980	1.124
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009	847	2.077
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010	0	0
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	33.325	29.458
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1012	0	0
	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	95.828	99.079
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014	61	0
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	13.147	12.786
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	59.613	57.042
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	40.104	39.434
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	6.477	6.368
52 osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	13.032	11.240
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	4.583	3.857
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1021	0	0
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	15.284	19.199
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023	0	2.053
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	3.140	4.142

	<b>V. POSLOVNI DOBIT (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	468	0
	<b>G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	0	6.595
	<b>D. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	1027	2	5.456
	<b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>			
660 i 661	I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028	0	0
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	2	0
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030	0	0
665 i 669	IV. OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI	1031	0	5.456
	<b>Đ. FINANCIJSKI RASHODI</b>	1032	4	1
	<b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>			
560 i 561	I FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033	0	0
562	II. RASHODI KAMATA	1034	2	0
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035	2	1
565 i 569	IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1036	0	0
	<b>E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	0	5.455
	<b>Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	2	0
683, 685 i 686	<b>Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1039	0	72
583, 585 i 586	<b>I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1040	0	48
67	<b>J. OSTALI PRIHODI</b>	1041	180	2.053
57	<b>K. OSTALI RASHODI</b>	1042	620	566
	<b>L. UKUPNI PRIHODI</b>	1043	96.478	100.065
	<b>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>			
	<b>Lj. UKUPNI RASHODI</b>	1044	96.452	99.694
	<b>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>			
	<b>M. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	26	371
	<b>N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	0	0
69-59	<b>Nj. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI DOBITI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b>	1047		
59- 69	<b>O. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b>	1048		
	<b>P. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	1049	26	371
	<b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>			

	<b>R. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	1050		
	<b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>			
	<b>S. POREZ NA DOBIT</b>			
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1051	0	26
722 dug. saldo	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1052		268
722 pot. saldo	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1053	0	0
723	<b>T. . ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA</b>	1054		
	<b>Ć. NETO DOBIT</b>	1055	26	77
	<b>(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>			
	<b>U. NETO GUBITAK</b>	1056		
	<b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>			
	I. NETO DOBIT KOJA PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057		
	II. NETO DOBIT KOJA PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1058		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1060		
	V. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	1061		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062		

Prilog 1b

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA**  
**razdoblju od 1. 1. do 31. 12. 2022. godine**

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2022.	Realizacija 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
<b>A. NOVČANI TIJEKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)</b>	3001	107.360	99.029
1. Prodaja i primljeni predujmovi u zemlji	3002	77.283	69.953
2. Prodaja i primljeni predujmovi u inozemstvu	3003	0	0
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004	2	0
4. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3005	30.075	29.076
<b>II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)</b>	3006	113.971	99.263

1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u zemlji	3007	40.970	37.599
2. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u inozemstvu	3008	0	
3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3009	65.603	57.042
4. Plaćene kamate u zemlji	3010	2	1
5. Plaćene kamate u inozemstvu	3011	0	0
6. Porez na dobit	3012	32	0
7. Odljevi na osnovi ostalih javnih prihoda	3013	7.364	4.621
8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	3014		0
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015		0
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016	6.611	234
<b>B. NOVČANI TIJEKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	3017	0	0
1. Prodaja dionica i udjela	3018		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019		
3. Ostali finansijski plasmani	3020		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021		
5. Primljene dividende	3022		
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	3023	3.350	3.419
1. Kupovina dionica i udjela	3024		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025	3.350	3.419
3. Ostali finansijski plasmani	3026		
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028	3.350	3.419
<b>V. NOVČANI TIJEKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 7)</b>	3029		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031		
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3032		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033		
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3034		
6. Ostale dugoročne obaveze	3035		
7. Ostale kratkoročne obaveze	3036		

1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3037		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3038		
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3039		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3040		
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3041		
6. Ostale obveze	3042		
7. Financijski <i>leasing</i>	3043		
8. Isplaćene dividende	3044		
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3045		
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II)	3046		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I)	3047		
<b>G. . SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	107.360	99.029
<b>D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	117.321	102.682
<b>Đ. . NETO PRILJEV GOTOVINE (3048 – 3049) ≥ 0</b>	3050	0	0
<b>E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3049 – 3048) ≥ 0</b>	3051	9.961	3.653
<b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA</b>	3052	12.449	7.984
<b>Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3053		
<b>I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3054		
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA</b>	3055	2.488	4.331
(3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)			

## Prikaz planiranih i realiziranih pokazatelja poslovanja

u 000  
dinara

		2020. godina	2021. godina	2022. godina	Plan 2023. godina	Druga izmjena 2023.
<b>Ukupni kapital</b>	Plan	43.455	71.983	72.744	72.805	74.164
	Realizacija	72.930	72.541	72.756	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+68%	+1%	+0,02%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-1%	+0,30%	+0,07%	+1,94%
<b>Ukupna imovina</b>	Plan	66.353	66.133	63.762	64.479	64.479
	Realizacija	68.948	63.762	67.566	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+4%	-4%	+6%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-8%	+6%	-1%	-5%
<b>Poslovni prihodi</b>	Plan	85.061	86.835	96.296	102.395	106.895
	Realizacija	79.812	84.201	92.484	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-6%	-3%	-4%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+5%	+10%	+7%	+16%
<b>Poslovni rashodi</b>	Plan	83.618	86.365	95.828	101.804	108.228
	Realizacija	78.756	83.875	99.079	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-6%	-3%	+3%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-6%	+18%	+7%	+9%
<b>Poslovni rezultat</b>	Plan	1.443	470	468	591	-1.333
	Realizacija	1.056	326	-6.595	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-27%	-31%	-1.509%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-69%	-2.123%	-2%	-80%
<b>Neto rezultat</b>	Plan	477	15	26	49	1.408
	Realizacija	725	647	77	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+52%	+4213%	+196%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-11%	-88%	+26%	+1.729%
<b>Broj zaposlenih na dan 31.12.</b>	Plan	36	36	43	43	43
	Realizacija	36	36	43	-	-

	% odstupanja realizacije od plana	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	<b>0%</b>	<b>+19%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<b>Prosječna neto zarada</b>	Plan	<b>53.005</b>	<b>59.073</b>	<b>64.647</b>	<b>72.962</b>	<b>72.962</b>
	Realizacija	<b>52.340</b>	<b>57.510</b>	<b>63.645</b>	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	<b>-1%</b>	<b>-3%</b>	<b>-2%</b>	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	<b>+10%</b>	<b>+11%</b>	<b>+15%</b>	<b>+15%</b>
<b>Investicije</b>						
	Plan	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Realizacija	<b>1.359</b>	<b>1.529</b>	<b>0</b>	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	<b>-9%</b>	<b>+2%</b>	<b>0%</b>	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	<b>+13%</b>	<b>-100%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>

Napomena: U zadnjem stupcu, u % odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine, uspoređuje se plan za 2023. i ostvarenje iz 2022. godine.

Prosječna neto plaća = zbroj svih isplaćenih neto plaća u godini / 12 / broj zaposlenih

	2020. godina realizacija	2021. godina realizacija	2022. godina realizacija (procena)	Plan 2023. godina	<b>Druga izmjena 2023.</b>
EBITDA	<b>5790</b>	<b>3655</b>	<b>3.934</b>	<b>4.054</b>	<b>5.783</b>
ROA	<b>0,79</b>	<b>1,01</b>	<b>0,11</b>	<b>0,08</b>	<b>2,18</b>
ROE	<b>0,99</b>	<b>0,89</b>	<b>0,12</b>	<b>0,07</b>	<b>1,90</b>
Operativni novčani tijek	<b>4.291</b>	<b>1.050</b>	<b>234</b>	<b>8.221</b>	<b>2.045</b>
Dug / kapital	<b>26,00</b>	<b>12,24</b>	<b>32,57</b>	<b>10,38</b>	<b>9,89</b>
Likvidnost	<b>181</b>	<b>539</b>	<b>451</b>	<b>794</b>	<b>957</b>
% zarada u poslovnim prihodima	<b>62</b>	<b>64</b>	<b>62</b>	<b>67</b>	<b>64</b>
	Stanje na dan 31.12.2020.	Stanje na dan 31.12.2021.	Stanje na dan 31.12.2022.	Plan na dan 31.12.2023.	Prva izmjena Plana 31.12.2023.
Kreditno zaduženje bez garancije države	0	0	0	0	0
Kreditno zaduženje sa garancijom države	0	0	0	0	0
<b>Ukupno kreditno zaduženje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

u 000 dinara

		2020. godina	2021. godina	2022. godina	Plan 2023. godina	Druga izmjena 2023.
Subvencije	Plan	26.118	29.742	32.152	33.270	34.770
	Preneseno	23.614	27.380	28.825	-	-
	Realizirano	23.614	27.379	28.825	-	-
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	492	492	588	588	588
	Preneseno	1.050	588	588	-	-
	Realizirano	1.050	588	588	-	-
Ukupno prihodi iz budžeta	Plan	26.610	30.234	32.740	33.858	35.358
	Preneseno	24.664	27.968	29.413	-	-
	Realizirano	24.664	27.967	29.413	-	-

**NAPOMENA:**

**EBITDA** (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak preduzeća pre oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak pre oporezivanja koriguje za rashode kamata i amortizaciju.

**ROA** (*Return on Assets*) – Stopa prinosa sredstava računa se: (neto dobit / ukupna sredstva) \*100

**ROE** (*Return on Equity*) – Stopa prinosa kapitala računa se: (neto dobit / kapital)\*100

**Operativni novčani tijek** – novčani tijek iz poslovnih aktivnosti

**Dug / kapital** predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odgođene porezne obveze i kratkoročna rezerviranja i kratkoročne obveze) i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja) \*100.

**Likvidnost** predstavlja odnos (obrtna sredstva / kratkoročne obveze)\*100.

**% zarada u poslovnim prihodima** – (Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi / poslovni prihodi)\*100



## **Razlozi odstupanja realiziranih u odnosu na izmijenjene planirane indikatore poslovanja u 2023. godini**

**Ukupni kapital** koji je Drugom izmjenom plana u 2023. godini povećan za 1.359.000,00 u odnosu na prvobitno planirani iznos ima odstupanje 1,94 % u odnosu na realizaciju za 2022. godinu. Razlog odstupanja je povećanje neraspoređene dobiti tekuće godine u iznosu od 1.359.000,00 dinara.

**Ukupna imovina** koja je Drugom izmjenom plana u 2023. godini ostala nepromijenjena u odnosu na Prvu izmjenju plana, ima odstupanja -5 % u odnosu na realizaciju za 2022. godinu.

**Poslovni prihodi** koji su Drugom izmjenom plana u 2023. godini povećani za 4.500.000,00 u odnosu na Prvu izmjenju plana i imaju odstupanje 16 % u odnosu na realizaciju za 2022. godinu. Razlozi za odstupanje su dani uz tablicu Ukupni prihodi po vrstama.

**Poslovni rashodi** koji su Drugom izmjenom plana u 2023. godini povećani 6.424.000,00 u odnosu na Prvu izmjenju plana i imaju odstupanje od 9 % u odnosu na realizaciju za 2022. godinu, za koje je dano obrazloženje uz tablicu Ukupni rashodi po vrstama.

**Poslovni rezultat** koji je Drugom izmjenom plana u 2023. godini smanjen za 1.924.000,00 u odnosu na Prvu izmjenju plana i ima odstupanje - 80 % u odnosu na realizaciju za 2022. godinu, jer su poslovni rashodu veći od poslovnih prihoda za iznos od 1.333.000,00 dinara iskazano u bilanci uspjeha.

**Neto rezultat** koji je Drugom izmjenom plana u 2023. godini povećan za 1.359.000,00 u odnosu na Prvu izmjenju plana i ima odstupanje 1.729 % u odnosu na realizaciju za 2022. godinu, jer su ukupni prihodi veći od ukupnih rashoda u iznosu od 1.408.000,00 dinara, a u planu nije planiran utjecaj obračuna poreza za dobit po poreznoj bilanci (porezna amortizacija u odnosu na knjigovodstvenu amortizaciju).

**Broj zaposlenih na dan 31. 12.** je ostao isti, tj. 43 zaposlena.

Kod indikatora **prosječna neto zarada** po zaposlenom nema odstupanje, što znači da u Drugoj izmjeni plana nije bilo izmjene zarada zaposlenih.

Odstupanje kod indikatora **investicije** nije bilo.

**EBITDA** - koja je Drugom izmjenom plana u 2023. godini povećana za 1.729.000,00 u odnosu na Prvu izmjenju plana i ima razlog odstupanja povećanje neraspoređene dobiti tekuće godine u iznosu od 1.359.000,00 dinara. Ovo je indikator koji pokazuje da iz godine u godinu raste dobit prije oporezivanja korigirana za rashode kamate i amortizacije.

**ROA** - koja je Drugom izmjenom plana u 2023. godini povećana za 2,10 % u odnosu na Prvu izmjenju plana i ima razlog odstupanja povećanje neto dobiti u odnosu na ukupna sredstva.

**ROE** - koja je Drugom izmjenom plana u 2023. godini povećana za 1,83 % u odnosu na Prvu izmjenju plana i ima razlog odstupanja povećanje neto dobiti u odnosu na kapital.

**Operativni novčani tijek** koji je Drugom izmjenom plana u 2023. godini smanjen za 6.176.000,00 u odnosu na Prvu izmjenju plana i ima razlog odstupanja smanjenje neto odljeva gotovine iz poslovnih aktivnosti.

**Dug / kapital** - indikator koji je Drugom izmjenom plana u 2023. godini smanjen za 0,49 % u odnosu na Prvu izmjenju plana i ima razlog odstupanja smanjenje ukupnog duga u odnosu na kapital.

**Likvidnost** - indikator koji je Drugom izmjenom plana u 2023. godini povećan za 163 postotnih bodova u odnosu na Prvu izmjenju plana i ima razlog odstupanja povećanje obrtno imovine u odnosu na kratkoročne obveze. Likvidnost predstavlja indikator koji odražava kontinuiranu stabilnost mogućnosti izmirivanja obveza, što se vidi i u Drugoj izmjeni plana za 2023. godinu.

**% zarada u poslovnim prihodima** - indikator koji je Drugom izmjenom plana u 2023. godini smanjen za 3 % u odnosu na Prvu izmjenju plana i ima razlog odstupanja smanjenje % zarada u poslovnim prihodima je povećanje planiranih poslovnih prihoda.

**Subvencije i ostali prihodi iz proračuna** – su povećani Drugom izmjenom plana za 2023. godinu za 1.500.000,00 dinara i to na sljedeći način: od Pokrajinskog tajništva za urbanizam i zaštitu okoliša povećano po Odluci o zaštiti Predjela izuzetnih odlika „Kanjiški jaraši“ za 1.500.000,00 dinara, koju je donijela skupština AP Vojvodine (Službeni list APV br. 35/23).

**Prilog 5.**

**BILANCA STANJA na dan 31.12.2023. godine**

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2023.	Druga Izmjena Plan 31.12.2023.	Druga izmjena Plana po kvartalima kumulativno			
					Plan 31.03.2023.	Plan 30.06.2023.	Plan 30.09.2023.	Plan 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>AKTIVA</b>							
00	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001	0	0	0	0	0	0
	<b>B. STALNA IMOVINA</b>	0002	64.479	64.479	64.041	64.079	64.079	64.479
	<b>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>							
01	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	0003	0	0	0	0	0	0
	<b>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>							
010	1. Ulaganja u razvoj	0004						
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005						
013	3. Goodwil	0006						
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007						
017	5. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0008						
02	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA</b>	0009	22.135	22.135	21.835	21.835	21.835	22.135
	<b>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 +</b>							

	0014 + 0015 + 0016)								
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010							
023	2. Postrojenja i oprema	0011	20.115	20.115	19.815	19.815	19.815	20.115	
024	3. Investicijske nekretnine	0012							
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013							
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020
029 (dio)	6. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015							
029 (dio)	7. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016							
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017	5.300	5.300	5.162	5.200	5.200	5.300	5.300
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA	0018	37.044	37.044	37.044	37.044	37.044	37.044	37.044
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)								
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)		0019							
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Udjeli u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela	0020	37.044	37.044	37.044	37.044	37.044	37.044	37.044
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021							
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022							
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023							
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024							

046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025							
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026							
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027							
28 (dio) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028	0	0	0	0	0	0	0
288	V. ODGOĐENA PORESKA SREDSTVA	0029	0	0	0	0	0	0	0
	<b>G. OBRTNA IMOVINA</b>	0030	15.883	17.021	21.843	21.444	21.146	17.021	
	<b>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>								
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5.225	5.225	5.863	5.675	4.275	5.225	
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032	900	900	990	850	850	900	
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033	3.900	3.900	4.400	4.400	3.000	3.900	
13	3. Roba	0034	175	175	173	175	175	175	
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji	0035	250	250	300	250	250	250	
151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036	0	0	0	0	0	0	
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037	0	0	0	0	0	0	
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE	0038	5.800	7.159	5.000	4.800	5.500	7.159	
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)								
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	3.500	4.859	1.900	1.800	1.900	4.859	
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040							
200 i 202	3. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041	2.300	2.300	3.100	3.000	3.600	2.300	

201 i 203	4. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu	0042							
206	5. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0043							
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.349	2.349	1.705	1.505	1.881		2.349
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	1.644	1.644	1.100	1.000	1.476		1.644
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	0046	700	700	600	500	400		700
224	3. Potraživanja po osnovi preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047	5	5	5	5	5		5
23	V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	0		0
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisne pravne osobe	0049							
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	0050							
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051							
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052							
235	5. Vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053							
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054							
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055							
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056							
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	2.507	2.286	9.274	9.462	9.488		2.286
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	2	2	1	2	2		2

	<b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	80.362	81.500	85.884	85.523	85.225	81.500
88	<b>Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA</b>	0060	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678
	<b>PASIVA</b>							
	<b>A. KAPITAL</b>		72.805	74.164	72.777	72.766	72.768	74.164
	<b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401						
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	29.838	29.838	29.838	29.838	29.838	29.838
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403						
306	III. EMISIJSKA PREMIJA	0404						
32	IV. REZERVE	0405	15	15	15	15	15	15
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406	9.163	9.163	9.163	9.163	9.163	9.163
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVU FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0407						
34	VII. NERASPOREĐENA DOBITAK (0409 + 0410)	0408	33.789	35.148	33.761	33.750	33.752	35.148
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0409	33.740	33.740	33.740	33.740	33.740	33.740
341	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0410	49	1.408	21	10	12	1.408
	VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE	0411						
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	0	0
350	1. Gubitak ranijih godina	0413						

351	2. Gubitak tekuće godine	0414							
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE</b> <b>(0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419)	0416	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409
404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417							
400	2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0418							
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	0	0	0
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421							
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422							
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423							
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u zemlji	0424							
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u inozemstvu	0425							
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426							
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427							
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428	0	0	0	0	0	0	0
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0429	148	148	148	148	148	148	148

495 (dio)	<b>G. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE</b>	0430							
	<b>D. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE</b>	0431	2.000	1.779	7.550	7.200	6.900	1.779	
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)								
467	I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA	0432							
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE	0433	0	0	0	0	0	0	
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)								
420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434							
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435							
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze po osnovi kredita i zajmova od osoba koja nisu domaće banke	0436							
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze po osnovi kredita od domaćih banaka	0437							
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438							
426	6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	0439							
428	7. Obveze po osnovi financijskih derivata	0440							
430	III. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	0	0	0	0	0	0	
43, osim 430	IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA	0442	700	479	1.300	1.100	900	479	
	(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)								
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji	0443							
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu	0444							



435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	700	479	1.300	1.100	900	479
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446						
439 (dio)	5. Obveze po mjenicama	0447						
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448						
44,45,46, osim 467, 47 i 48	<b>V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE</b> (0450 + 0451 + 0452)	0449	1.300	1.300	6.250	6.100	6.000	1.300
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	500	500	5.050	5.100	5.100	500
47,48 osim 481	2. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	800	800	1.200	1.000	900	800
481	3. Obveze po osnovi poreza na dobit	0452	0	0	0	0	0	0
427	<b>VI. OBVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO</b>	0453						
49 (dio) osim 498	<b>VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0454	0	0	0	0	0	0
	<b>Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b> (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0	0	0
	<b>E. UKUPNA PASIVA</b> (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	80.362	81.500	85.884	85.523	85.225	81.500
89	<b>Ž. IZVANBILANČNA PASIVA</b>	0457	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678

U obrascu Bilanca stanja izvršene su sljedeće izmjene:

**Na poziciji bilance stanja (AOP 0030) Obrtna imovina**, povećava se u odnosu na Prvu izmjenu plana za 1.138.000 dinara na ime razlike između povećanja (AOP 0039) potraživanja od kupaca u zemlji (iznos 1.359.000 din) i (AOP 0057) smanjenja gotovinskih ekvivalenata i gotovine (iznos 221.000 din.).

**Na poziciji bilance stanja (AOP 0039) Potraživanja od kupaca u zemlji**, povećava se u odnosu na Prvu izmjenu plana za 1.359.000 dinara na ime ugovorenih sredstava od usluga uređenja zelenih površina za 2023. godinu.

**Na poziciji bilance stanja (AOP 0057) Gotovina i gotovinski ekvivalenti**, umanjuje se u odnosu na Prvu izmjenu plana za 221.000 dinara na ime održavanja tekuće likvidnosti poduzeća, a na teret namjenskih sredstava zaštićenih područja i ribolovnih područja.

Na osnovi navedenog, planirani iznos **Ukupne aktive** se povećava sa 80.362.000 dinara na 81.500.000 dinara, odnosno povećanje je za 1.138.000 dinara.

**Na poziciji bilance stanja (AOP 0401) Kapital**, povećava se u odnosu na Prvu izmjenu plana za 1.359.000 dinara zbog povećanja na poziciji bilance stanja (AOP 0408) Neraspoređena dobit, a obrazloženje je uz tablicu BU.

**Na poziciji bilance stanja (AOP 0445) Obveze prema dobavljačima u zemlji**, smanjuje se u odnosu na Prvu izmjenu plana za 221.000 dinara zbog nabava krajem poslovne godine, a izmirenje obveza je planirano avansno do kraja godine.

Na osnovi navedenog, planirani iznos **Ukupne pasive** se smanjuje sa 80.362.000 dinara na 81.500.000 dinara, odnosno umanjuje se za 1.138.000 dinara.

Ostale pozicije Bilance stanja su nepromijenjene.

## BILANCA USPJEHA

Prilog 5a								
<b>BILANCA USPJEHA</b>								
za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine								
u 000 dinara								
Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2023.	Druga Izmjena Plan 01.01-31.12.2023.	Druga izmjena Plana po kvartalima kumulativno			
					Plan 01.01-31.03.2023.	Plan 01.01-30.06.2023.	Plan 01.01-30.09.2023.	Plan 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>A. POSLOVNI PRIHODI</b>	1001	102.395	106.895	23.433	46.965	71.659	106.895
	<b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>							
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0	0
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003	0	0	0	0	0	0

601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inozemnom tržištu	1004	0	0	0	0	0	0
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	66.122	69.122	16.217	31.512	48.039	69.122
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	66.122	69.122	16.217	31.512	48.039	69.122
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1007	0	0	0	0	0	0
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008	980	980	250	510	730	980
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009	850	850	220	450	650	850
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010	0	0	0	0	0	0
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	34.443	35.943	6.746	14.493	22.240	35.943
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1012	0	0	0	0	0	0
	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	101.804	108.228	22.966	46.539	71.291	108.228
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1014	61	62	0	0	0	62
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	12.515	17.620	2.400	4.800	7.300	17.620
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNII RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	68.287	68.287	16.149	33.565	51.630	68.287
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	52.103	52.103	12.972	26.136	39.088	52.103
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	7.893	7.893	1.966	3.959	5.922	7.893
52, osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	8.291	8.291	1.211	3.470	6.620	8.291
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	4.003	4.373	917	1.834	2.751	4.373
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1021	0	0	0	0	0	0
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	13.353	13.584	2.700	4.900	7.100	13.584
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023	0	0	0	0	0	0

55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	3.585	4.302	800	1.440	2.510	4.302
	<b>V. POSLOVNA DOBIT (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	591	0	467	426	368	0
	<b>G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		1.333				1.333
	<b>D. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	1027	2	3.285	2	2	2	3.285
	<b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>							
660 i 661	I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028	0	0	0	0	0	0
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	2	2	2	2	2	2
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030	0	0	0	0	0	0
665 i 669	IV. OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI	1031	0	3.283	0	0	0	3.283
	<b>Đ. FINANSIJSKI RASHODI</b>	1032	4	4	1	1	1	4
	<b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>							
560 i 561	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033	0	0	0	0	0	0
562	II. RASHODI KAMATA	1034	2	2	1	1	1	2
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035	2	2	0	0	0	2
565 i 569	IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1036	0	0	0	0	0	0
	<b>E. DOBIT IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	0	3.281	1	1	1	3.281
	<b>Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	2	0	0	0	0	0
683, 685 i 686	<b>Z. PRIHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1039	0	0	0	0	0	0
583, 585 i 586	<b>I. RASHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1040	0	0	0	0	0	0

67	<b>J. OSTALI PRIHODI</b>	1041	180	180	90	120	180	180
57	<b>K. OSTALI RASHODI</b>	1042	720	720	537	537	537	720
	<b>L. UKUPNI PRIHODI</b>	1043	102.577	110.360	23.525	47.087	71.841	110.360
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)							
	<b>LJ. UKUPNI RASHODI</b>	1044	102.528	108.952	23.504	47.077	71.829	108.952
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)							
	<b>M. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	49	1.408	21	10	12	1.408
	<b>N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046						
69-59	<b>NJ. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI DOBITI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b>	1047						
59-69	<b>O. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b>	1048						
	<b>P. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	1049	49	1.408	21	10	12	1.408
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0							
	<b>R. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	1050						
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0							
	<b>S. POREZ NA DOBIT</b>							
721	<b>I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA</b>	1051						
722 dug. saldo	<b>II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA</b>	1052						
722 pot. saldo	<b>III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA</b>	1053						

723	<b>T. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA</b>	1054						
	<b>Č. NETO DOBIT</b>	1055	49	1.408	21	10	12	1.408
	<b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>							
	<b>U. NETO GUBITAK</b>	1056						
	<b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>							
	<b>I. NETO DOBIT KOJA PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE</b>	1057						
	<b>II. NETO DOBIT KOJA PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI</b>	1058						
	<b>III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE</b>	1059						
	<b>IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI</b>	1060						
	<b>V. ZARADA PO DIONICI</b>							
	1. Osnovna zarada po dionici	1061						
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062						

U obrascu Bilance uspjeha izvršene su sljedeće izmjene:

**Pozicija AOP 1001 Poslovni prihodi** su povećani za iznos od **4.500.000** dinara u odnosu na prvobitni plan. Detaljnije obrazloženje se nalazi uz pozicije AOP 1006 i AOP 1011.

**Pozicija AOP 1006 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu** su povećani za iznos od 3.000.000 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana. Razlog povećanja su veći prihodi od usluga uređenja zelenih površina u Aqua (Akva) parku na Paliću za 2023. godinu po ugovoru s poduzećem „Park Palić“ sa Palića.

**Pozicija AOP 1011 Ostali poslovni prihodi** su povećani za iznos od 1.500.000 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana. Subvencije i ostali prihodi iz proračuna AP Vojvodine, a preko Pokrajinskog tajništva za urbanizam i zaštitu okoliša povećane su po Odluci o zaštiti Predjela izuzetnih odlika „Kanjiški jaraši“ za 1.500.000,00 dinara, koju je donijela skupština AP Vojvodine (Službeni list APV br. 35/23).

Detaljnije obrazloženje se nalazi uz tablicu „Financijskog plana prihoda za 2023. za zaštićena područja“.

**Pozicija AOP 1013 Poslovni rashodi** je povećana za iznos od 6.424.000 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana. Razlog povećanja su: povećani troškovi robe, materijala, goriva i energije u iznosu od 5.106.000 dinara (AOP 1014 i 1015), povećani troškovi amortizacije u iznosu od 370.000 dinara (AOP 1020), povećani su troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 231.000 dinara (AOP 1022) i povećani su nematerijalni troškovi u iznosu od 717.000 dinara (AOP 1024).

**Pozicija AOP 1015 troškovi materijala, goriva i energije** je povećana za iznos od 5.105.000 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana. Povećanje se odnosi na električnu energiju, gorivo za potrebe rada radnih strojeva, terenskih vozila i plovila za sanitarni izlova bijele ribe, a ostali troškovi materijala za nabavu pomoćnog materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara, radne obuće i odjeće. Detaljnije obrazloženje se nalazi uz tablicu „Ukupni rashodi“.

**Pozicija AOP 1020 Troškovi amortizacije** su povećani za iznos od 370.000 dinara, na ime povećanja obračuna amortizacije na opremu kupljenu u prosincu prošle godine.

**Pozicija AOP 1022 troškovi proizvodnih usluga** su povećani za iznos od 231.000 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana, a odnosi se na usluge tiskanja višejezičnih ploča za obilježavanje novog zaštićenog područja PIO „Kanjiški jaraši“ u iznosu od 200.000 dinara i na usluge osiguranja objekata i nadzora alarmnih uređaja na objektima u zaštićenim područjima u iznosu od 31.000 dinara.

**Pozicija AOP 1024 nematerijalni troškovi** je povećana za iznos od 717.000 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana, a odnosi se na usluge prevođenja teksta za višejezične ploče 350.000 dinara, revizorske i računovodstvene usluge u iznosu od 230.804 dinara, troškove provizije za platni promet u iznosu od 70.000 dinara i rashod poreza na imovinu 66.196 dinara.

**Pozicija AOP 1026 poslovna dobit** je prvobitno planirana u iznosu od 591.000 dinara, ali drugom izmjenom plana nije predviđena.

**Pozicija AOP 1026 poslovni gubitak** nije prvobitno planiran, ali je drugom izmjenom planiran u iznosu od 1.333.000 dinara.

**Pozicija AOP 1031 ostali financijski prihodi** nisu prvobitno planirani, ali su drugom izmjenom planirani u iznosu od 3.283.000 dinara.

Povećanje prihoda je po osnovi planiranog knjiženja efekata usuglašavanja stanja udjela u osnovnom kapitalu poduzeća „Elite-Palić“ doo sa Palića. Zakonska obveza je da se stanje udjela u kapitalu povezanih osoba usuglasi u poslovnim knjigama s evidencijama Agencije za privredne registre. Naš udio u osnovnom kapitalu poduzeća „Elite-Palić“ doo Palić je u iznosu od 45.782.956,50 dinara, što je 20,53 % od ukupnog osnovnog kapitala društva.

**Pozicija AOP 1043 ukupni prihodi** su povećani za iznos od 7.783.000 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana, zbog povećanja poslovnih prihoda i povećanja ostalih financijskih prihoda iskazanih u bilanci uspjeha.

**Pozicija AOP 1044 ukupni rashodi** su povećani za iznos od 6.424.000 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana, zbog povećanja poslovnih rashoda iskazanih u bilanci uspjeha.

**Pozicija AOP 1045 dobit iz redovnog poslovanja prije oporezivanja** je povećana za iznos od 1.359.000 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana, zbog većeg povećanja poslovnih prihoda od povećanja poslovnih rashoda iskazanih u bilanci uspjeha.

**Pozicija AOP 1055 neto dobit** je povećana za iznos od 1.359.000 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana i nije planiran porez na dobit poduzeća.

Detaljnija obrazloženja za povećanja navedenih pozicija se nalaze u prilogu tablica ukupni prihodi i ukupni rashodi.

Ostale pozicije Bilance uspjeha su nepromijenjene.

**Prilog 5b**

### IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2023.	Druga izmjena Plana po kvartalima kumulativno			
			Plan 01.01-31.03.2023.	Plan 01.01-30.06.2023.	Plan 01.01-30.09.2023.	Plan 01.01-31.12.2023.
1	2	3	3	4	5	6
<b>A. NOVČANI TIJEKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>						

<b>I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)</b>	3001	110.961	23.800	49.700	80.900	118.743
1. Prodaja i primljeni predujmovi u zemlji	3002	77.101	17.200	35.500	59.100	83.383
2. Prodaja i primljeni predujmovi u inozemstvu	3003	0	0	0	0	0
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004	2	0	0	0	2
4. Ostali priljevi iz redovnog poslovanja	3005	33.858	6.600	14.200	21.800	35.358
<b>II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)</b>	3006	119.182	28.268	58.417	86.936	120.788
1. Isplate dobavljačima i dati predujmovi u zemlji	3007	45.109	10.310	21.100	30.410	46.715
2. Isplate dobavljačima i dati predujmovi u inozemstvu	3008					
3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3009	68.339	16.150	33.600	52.000	68.339
4. Plaćene kamate u zemlji	3010	2	0	1	2	2
5. Plaćene kamate u inozemstvu	3011	0	0	0	0	0
6. Porez na dobit	3012	32	8	16	24	32
7. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3013	5.700	1.800	3.700	4.500	5.700
8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	3014					
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015					
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016	8.221	4.468	8.717	6.036	2.045
<b>B. NOVČANI TIJEKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>						
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	3017	0	0	0	0	0
1. Prodaja dionica i udjela	3018					
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019					
3. Ostali financijski plasmani	3020					
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021					
5. Primljene dividende	3022					



<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	3023	0	0	0	0	0
1. Kupovina dionica i udjela	3024					
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025	0	0	0	0	0
3. Ostali financijski plasmani	3026					
<b>III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)</b>	3027					
<b>IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)</b>	3028	0	0	0	0	0
<b>V. NOVČANI TIJEKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA</b>						
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7)</b>	3029					
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030					
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031					
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3032					
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033					
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3034					
6. Ostale dugoročne obveze	3035					
7. Ostale kratkoročne obveze	3036					
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8)</b>	3037					
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3038					
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039					
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3040					
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041					
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3042					
6. Ostale obveze	3043					
7. Financijski lizing	3044					

8. Isplaćene dividende	3045					
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II)	3046					
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I)	3047					
<b>G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	110.961	23.800	49.700	80.900	118.743
<b>D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	119.182	28.268	58.417	86.936	120.788
<b>Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050					
<b>E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	8.221	4.468	8.717	6.036	2.045
<b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA</b>	3052	10.728	10.728	10.728	10.728	4.331
<b>Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3053					
<b>I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3054					
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA</b>	3055					
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)		2.507	6.260	2.011	4.692	2.286

Priljev sredstava od poslovnih aktivnosti se drugom izmjenom planira za 2023. godinu za 7 % više (nominalni iznos 7.782.000 dinara) u odnosu na Prvu izmjenu plana za 2023. godinu, zbog planirane veće naplate računa fakturiranih usluga za uređenje zelenih površina u Aqua (Akva) parku na Paliću (iznos 3.000.000 dinara), priljeva sredstava od tekućih subvencija iz proračuna AP Vojvodine za novo zaštićeno područje PIO „Kanjiški jaraši“ (iznos 1.500.000 dinara) i priljev sredstava od dijela dobiti prilikom usuglašavanja stanja udjela u kapitalu Elite-Palić doo (iznos 3.282.000 dinara).

Ukupni odljev gotovine se planira za 2023. godinu za 1 % više (nominalni iznos 1.606.000) u odnosu na Prvu izmjenu plana za 2023. godinu, zbog plaćanja računa planiranih za proizvodne usluge iz područja hortikulture i za usluge namijenjene za realizaciju tekućih subvencija u 2023. godini.

Neto odljev gotovine se planira manji za 6.176.000 dinara kao mjera opreza, jer nije izvjesno kada će biti naplaćena sva potraživanja.

Gotovina na kraju obračunskog razdoblja se planira da bude neznatno manja za 221.000 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana za 2023.

### **PLANIRANI IZVORI PRIHODA ZA 2023.** **Financijski plan prihoda za 2023. za zaštićena područja**

Red. broj	Izvori prihoda	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.	Druga izmjena Plana 2023.	INDEKS 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>Sredstva Proračuna Republike Srbije</b>	<b>5.840.000</b>	<b>5.840.000</b>	<b>6.420.000</b>	<b>6.420.000</b>	100

	1.1. Ministarstvo zaštite okoliša	5.840.000	5.840.000	6.420.000	6.420.000	100
2.	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>4.498.000</b>	<b>5.260.853</b>	<b>7.600.000</b>	<b>7.600.000</b>	100
	2.1. Prihodi od obavljanja djelatnosti	2.141.000	2.899.893	3.250.000	3.250.000	100
	2.2. Prihodi od naknada za korištenje zaštićenog područja	2.357.000	2.360.960	4.350.000	4.350.000	100
	2.3. Ostali prihodi					
3.	Sredstva proračuna jedinice lokalne samouprave - subvencije	<b>23.912.000</b>	<b>20.585.144</b>	<b>25.250.000</b>	<b>25.250.000</b>	100
	3.1. Grad Subotica – Program 6 zaštite okoliša	8.912.000	8.539.076	10.250.000	10.250.000	100
	3.2. Grad Subotica – Program 5 razvoj poljoprivrede	15.000.000	12.046.068	15.000.000	15.000.000	100
4.	Sredstva donacija, poklona i pomoći	<b>0</b>	<b>70.536</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5.	Ostala sredstva	<b>2.988.000</b>	<b>2.988.000</b>	<b>2.188.000</b>	<b>3.688.000</b>	169
	5.1. AP Vojvodina - natječaji	2.400.000	2.400.000	1.600.000	<b>3.100.000</b>	194
	5.2. Republika Srbija - natječaji	588.000	588.000	588.000	588.000	100
	<b>Ukupno prihodi za zaštitu okoliša</b>	<b>37.238.000</b>	<b>34.744.533</b>	<b>41.458.000</b>	<b>42.958.000</b>	104

Promjene su iskazane u tablici Plan prihoda za zaštićena područja u 2023. godini :

**Na poziciji 5. 1. Ostala sredstva iz proračuna APV - natječaj** su povećana u iznosu od 1.500.000,00 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana za 2023.. Tekuće subvencije i ostali prihodi iz proračuna AP Vojvodine, a preko Pokrajinskog tajništva za urbanizam i zaštitu okoliša povećane su po Odluci o zaštiti Predjela izuzetnih odlika „Kanjiški jaraši“ za 1.500.000,00 dinara, koju je donijela skupština AP Vojvodine (Službeni list APV br. 35/23).

Ukupni prihodi za zaštićena područja prvobitno su planirani u iznosu od 41.458.000,00 dinara, a sada su planirani u iznosu od 42.958.000,00 dinara što je povećanje od 1.500.000,00 dinara.

### **Program poljočvarske službe za razdoblje 2023. godinu**

## 1.4. TROŠKOVI POLJOČUVARSKE SLUŽBE

### 1.4.1. Troškovi funkcionisanja poljočuvarske službe

	Vrsta troškova	Plan za 2023. godinu	Druga izmjena plana za 2023. godinu	Indeks
1.	Angažovanje radne snage po ugovoru o radu i druge naknade troškova i druga primanja prema zakonu o radu	9.712.510,00	9.712.510,00	100
2.	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	57.600,00	57.600,00	100
3.	Troškovi goriva, održavanje, registracija vozila i osiguranje vozila	1.600.000,00	1.400.000,00	88
4.	Osiguranje osobe i opreme	150.000,00	150.000,00	100
5.	Režijski troškovi	1.379.890,00	1.579.890,00	114
6.	Uniforma i obuća	200.000,00	200.000,00	100
7.	Troškovi održavanje opreme i objekata	400.000,00	400.000,00	100
8.	Opreme za poboljšavanje rada	500.000,00	500.000,00	100
	<b>UKUPNO</b>	<b>14.000.000,00</b>	<b>14.000.000,00</b>	<b>100</b>

**Obrazloženje:** U tablici „Troškovi poljočuvarske službe“

**Na poziciji broj 3** – Troškovi goriva, održavanja, registracije i osiguranje vozila umanjuje se prvobitno planiran iznos za **200.000,00** dinara. Iznos se umanjuje zbog smanjene upotrebe vozila. Naime, zbog iznenadne smrti jednog poljočuvara i odlaska u mirovinu drugog, radna mjesta na kojima su oni bili, duže vremensko razdoblje su bili upražnjeni i samim tim se upotreba vozila smanjila, a s njom gorivo i potreba za servisiranjem istih tih vozila.

**Na poziciji broj 5** – Režijski troškovi, prvobitno planiran iznos se uvećava za **200.000,00** dinara. Povećanje sredstava na ovoj poziciji je potrebno zbog poskupljenja istih.

## Financijski plan poslovanja za 2023. godinu

		PLAN I-XII 2022.	REALIZACIJA (procjena) I-XII 2022.	PLAN I-XII 2023.	DRUGA IZMJENA PLANA I-XII 2023.	Indeks
I	PRIHODI	1.	2.	3.	4.	4./3.
	POSLOVNI PRIHODI	96.296.138	95.595.176	102.395.266	106.895.266	104
	FINANCIJSKI PRIHODI	2.000	0	2.000	3.284.602	164.230
	IZVANREDNI PRIHODI	180.000	0	180.000	180.000	100
	<b>UKUPAN PRIHOD:</b>	<b>96.478.138</b>	<b>95.595.176</b>	<b>102.577.266</b>	<b>110.359.868</b>	<b>108</b>
I	RASHODI					
	POSLOVNI RASHODI	95.828.142	94.990.216	101.803.662	108.228.356	106
	FINANCIJSKI RASHODI	4.000	32	4.000	4.000	100
	IZVANREDNI RASHODI	620.000	566.385	720.000	720.000	100
	<b>UKUPAN RASHOD</b>	<b>96.452.142</b>	<b>95.556.633</b>	<b>102.527.662</b>	<b>108.952.356</b>	<b>106</b>
	<b>DOBIT</b>	<b>25.996</b>	<b>38.543</b>	<b>49.604</b>	<b>1.407.512</b>	<b>2.838</b>
	GUBITAK			0	0	0

Ukupni prihodi su povećani u iznosu od 7.782.602,00 dinara po osnovi povećanja prihoda od sredstava za:

- Tekuće subvencije iz proračuna AP Vojvodine u iznosu od 1.500.000,00 dinara, a na osnovi Odluke o zaštiti Predjela izuzetnih odlika „Kanjiški jaraši“ koju je donijela Pokrajinska skupština (Službeni list APV br. 35/23) i kojom je povjereno upravljanje navedenim zaštićenim područjem JP Palić-Ludaš sa Palića,
- Usluga uređenja zelenih površina u Aqua (Akva) parku na Paliću u iznosu od 3.000.000,00 dinara po osnovi Ugovora s poduzećem „Park Palić“ doo sa Palića
- Usuglašavanje stanja udjela u osnovnom kapitalu poduzeća „Elite-Palić“ doo sa Palića u iznosima 3.282.602,00 dinara. Povećanje prihoda je po osnovi planiranog knjiženja efekata usuglašavanja stanja udjela u osnovnom kapitalu poduzeća „Elite-Palić“ doo sa Palića. Zakonska obveza je da se stanje udjela u kapitalu povezanih osoba usuglasi u poslovnim knjigama s evidencijama Agencije za privredne registre. Naš udio u osnovnom kapitalu poduzeća „Elite-Palić“ doo Palić je u iznosu od 45.782.956,50 dinara, što je 20,53 % od ukupnog osnovnog kapitala društva.

Ukupni rashodi su povećani u iznosu od 6.424.694,00 dinara po osnovi povećanja namjenskih sredstava za sljedeće troškove:

- troškovi materijala, goriva, električne energije, rezervnih dijelova, radne odjeće, obuće i sitnog inventara u iznosu 5.105.390,00 dinara,
- nematerijalni troškovi u iznosu od 713.304,00 dinara za troškove prevoditeljskih usluga 350.000,00, revizorsko-računovodstvene usluge 230.804,00 , proviziju platnog prometa 70.000,00 i poreza na imovinu poduzeća 62.500,00 dinara.

-troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 235.000,00 dinara koji se odnose na usluge prijevoza drumskog sudionika eko-kampova u iznosu od 90.000 dinara, usluge PTT, telefona, interneta se smanjuju u iznosu od -85.000,00 dinara, usluge tiskanja višejezičnih ploča u iznosu od 200.000 dinara i osiguranje objekata i nadzor alarmnih uređaja u iznosu od 30.000 dinara financiranih iz republičkih i pokrajinskih subvencija.

- amortizacija opreme u iznosu od 370.000,00 dinara.

Efekt izmjena ukupnih prihoda i ukupnih rashoda je povećanje planirane dobiti u iznosu od 1.357.908,00 dinara.

### Ukupni prihodi

Red. br.	Vrsta prihoda	Plan 2022.	Realizacija (procjena)2022.	Plan 2023.	Druga izmjena Plana 2023.	Indeks
1	2	3	4	5	6	6/5
<b>1</b>	<b>Proizvodi</b>	<b>1.146.708</b>	<b>2.615.423</b>	<b>1.150.000</b>	<b>1.150.000</b>	<b>100</b>
1.1.	Sezonsko cvijeće	100.000	50.000	100.000	100.000	100
1.2.	Saksijsko cvijeće	50.000	50.300	50.000	50.000	100
1.3.	Sadnice i ukr. šiblje	150.000	170.922	150.000	150.000	100
1.4.	Smanjenje/povećanje vrijednosti ne. proizvodnje	846.708	2.344.201	850.000	850.000	100
<b>2</b>	<b>Usluge</b>	<b>56.526.430</b>	<b>57.819.539</b>	<b>59.202.266</b>	<b>62.202.266</b>	<b>105</b>
2.1.	Održavanje čistoće na površinama javne namjene	9.652.683	9.651.412	11.531.258	11.531.258	100
2.2.	Održavanje zelenila na površinama javne namjene	20.981.007	19.797.670	21.579.805	21.579.805	100
2.3.	Zimska služba	4.146.052	4.246.298	4.375.000	4.375.000	100
2.4.	Održavanje priobalja	15.326.348	15.326.348	16.233.021	16.233.021	100
2.5.	Krčenje podrasta	4.224.960	4.224.960	3.318.182	3.318.182	100
2.6.	Održavanje higijene i zelenila	2.195.380	4.572.851	2.165.000	5.165.000	239

	trećim osobama					
3	<b>Eko-turističko-ugost. djelatnosti</b>	<b>585.000</b>	<b>415.681</b>	<b>585.000</b>	<b>585.000</b>	<b>100</b>
3.1	Natječaji, subvencija	0	0	0	0	0
3.2.	Suveniri, slike, tiskane stvari	0	0	0	0	0
3.3.	Zakup kioska	360.000	381.848	360.000	360.000	100
3.4 .	Iznajmljivanje klupa	225.000	33.833	225.000	225.000	100
4	<b>Korištenje i čuvanje prirodnih dobara</b>	<b>38.038.000</b>	<b>34.744.533</b>	<b>41.458.000</b>	<b>42.958.000</b>	<b>104</b>
4.1.	Razvoj poljoprivrede	15.000.000	12.046.068	15.000.000	15.000.000	100
4.2.	Ribolovne dozvole i čamci	1.961.000	2.067.725	2.450.000	2.450.000	100
4.3.	Prihodi od prirodnog prirasta osnov. stada	980.000	832.168	800.000	800.000	100
4.4.	Naknada za kor. dobara	2.357.000	2.360.960	4.350.000	4.350.000	100
4.5.	Natječaji – sufinanciranje	17.740.000	17.367.076	18.858.000	20.358.000	108
4.6.	Korišćenje prirodnih dobara, IPA Projekti	0	70.536	0	0	0
5	<b>Ostali prihodi</b>	<b>182.000</b>	<b>0</b>	<b>182.000</b>	<b>3.464.602</b>	<b>1.904</b>
5.1.	Ostali finanijski prihodi	2.000	0	2.000	3.284.602	164.230
5.2.	Ostali fin. prihod	180.000	0	180.000	180.000	100
	<b>Prihodi iz tekućeg poslovanja</b>	<b>96.478.138</b>	<b>95.595.176</b>	<b>102.577.266</b>	<b>110.359.868</b>	<b>108</b>

**Ukupni planirani prihodi** iz tekućeg poslovanja su povećani za iznos od **7.782.602,00** dinara i to na sljedećim pozicijama:

**Prihodi na poziciji 2.6.** Usluge održavanja higijene i zelenila trećim osobama su povećane u iznosu od 3.000.000,00 dinara. Povećanje na osnovi sklopljenog ugovora za usluge uređenja zelenih površina u Aqua (Akva) parku na Paliću.

**Prihodi na poziciji 4.5.** Subvencije, natječaji i dotacije su veći kod planiranih subvencija u iznosu od 1.500.000,00 dinara. Detaljnije je opisano kod priloga Subvencije.

**Prihodi na poziciji 5.1. Ostalu finansijski prihodi** su veći u iznosu od 3.282.602,00 dinara. Povećanje je po osnovi usuglašavanja stanja udjela u osnovnom kapitalu poduzeća „Elite-Palić“ doo sa Palića. Povećanje prihoda je po osnovi planiranog knjiženja efekata usuglašavanja stanja udjela u osnovnom kapitalu poduzeća „Elite-Palić“ doo sa Palića. Zakonska obveza je da se stanje udjela u kapitalu povezanih osoba usuglasi u poslovnim knjigama s evidencijama

Agencije za privredne registre. Naš udio u osnovnom kapitalu poduzeća „Elite-Palić“ doo Palić je u iznosu od 45.782.956,50 dinara, što je 20,53 % od ukupnog osnovnog kapitala društva.

Ostale pozicije Ukupnih prihoda su nepromijenjene.

### Ukupni rashodi

R.br.	Vrsta rashoda	Plan 2022.	Realizacija (procjena)2022.	Plan 2023.	Druga izmjena Plana 2023.	Indeks
1	2	3	4	5	6	6/5
I	Roba	<b>61.000</b>	<b>0</b>	<b>61.000</b>	<b>62.000</b>	<b>102</b>
1.	Nabavna vrednost prodane robe	61.000	0	61.000	62.000	102
II	Materijali	<b>13.147.082</b>	<b>12.373.097</b>	<b>12.514.610</b>	<b>17.620.000</b>	<b>141</b>
1.	Repro materijal	2.350.000	1.456.730	1.100.000	1.100.000	100
2.	Pomoćni materijal	1.288.000	1.077.766	1.354.710	1.647.000	122
3.	Materijal za održ. higijene	137.000	137.183	137.000	270.000	197
4.	Uredski materijal	450.000	436.408	317.000	520.000	164
5.	Gorivo, mazivo, plin, struja	5.200.000	5.325.946	5.870.000	6.550.000	112
6.	Materijal za održavanje objekata i opreme	1.522.182	392.829	490.000	1.966.000	401
7.	Rezervni dijelovi	999.900	1.148.499	1.199.900	2.140.000	178
8.	HTZ oprema i radna odjeća	600.000	1.059.054	760.000	1.090.000	143
9.	Sitan inventar	600.000	1.338.682	1.286.000	2.337.000	182
III	Zarade zaposlenih /brutto II/	<b>46.580.976</b>	<b>45.796.168</b>	<b>59.996.349</b>	<b>59.996.349</b>	<b>100</b>
1.	Zarade i naknade zarada	40.104.154	39.428.470	52.102.778	52.102.778	100
2.	Doprinosi na teret poslodavca	6.476.822	6.367.698	7.893.571	7.893.571	100
IV	Druga osobna primanja	<b>13.032.088</b>	<b>11.231.538</b>	<b>8.291.007</b>	<b>8.291.007</b>	<b>100</b>
1.	Naknada članovima Upravnog odbora i Nadzornog odbora /brutto/	1.226.415	1.218.750	1.218.750	1.218.750	100
2.	Druga primanja (ugovori o djelu, autorski honorari i privremeno-povremeni poslovi)	5.823.236	5.202.517	187.500	187.500	100
3.	Jubilarnе nagrade-otpremna-solidarna pomoć	2.873.437	2.605.878	3.775.757	3.775.757	100



4.	Službeni put	300.000	53.658	300.000	300.000	100
5.	Prijevoz radnika	2.809.000	2.150.735	2.809.000	2.809.000	100
V	Nematerijalni troškovi	<b>2.684.000</b>	<b>2.782.006</b>	<b>3.129.000</b>	<b>3.779.804</b>	<b>121</b>
1.	Neproizvodne usluge	295.000	289.731	395.000	395.000	100
2.	Stručno obrazovanje – usavršavanje	255.000	258.243	255.000	255.000	100
3.	Održavanje- izrada soft.programa, knjigovodstvo i revizija	795.000	767.300	795.000	1.025.804	129
4.	Osiguranje	495.000	550.098	700.000	700.000	100
5.	Platni promet	200.000	191.665	200.000	270.000	135
6.	Kamate i tečajne razlike	4.000	32	4.000	4.000	100
7.	Administrativne pristojbe i sudski troškovi	350.000	370.712	380.000	380.000	100
8.	Odvjetničke usluge	290.000	354.225	400.000	750.000	188
VI	Reklama-propaganda	100.000	100.000	100.000	100.000	100
VII	Reprezentacija	69.696	63.840	69.696	69.696	100
VIII	Porez na imovinu	390.000	381.335	390.000	452.500	116
IX	Rashodi iz ranijih godina	560.000	566.385	660.000	660.000	100
X	Ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca	60.000	0	60.000	60.000	100
XI	Proizvodne usluge	<b>15.184.000</b>	<b>18.594.172</b>	<b>13.253.000</b>	<b>13.488.000</b>	<b>102</b>
1.	Ostale proizvodne usluge	9.615.000	13.558.178	7.823.000	7.823.000	100
2.	Usluge prijevoza	90.000	0	0	90.000	0
3.	Usluge PTT -telefon-internet	570.000	644.948	670.000	585.000	87
4.	Usluge tiskara	295.000	945.212	400.000	600.000	150
5.	Osiiguranje objekata	90.000	74.800	90.000	120.000	133
6	Sajmovi	50.000	0	0	0	0
7	Komunalne usluge	600.000	942.997	1.100.000	1.100.000	100
8	Usluge održ. opreme i objekata	2.880.000	1.631.071	2.090.000	2.090.000	100
9	Troškovi veterinarskih usluga	170.000	143.766	180.000	180.000	100
10	Zaštita na radu	824.000	653.200	900.000	900.000	100

XII	Amortizacija	4.583.300	3.668.092	4.003.000	4.373.000	109
	Rashodi iz tekućeg poslovanja	96.452.142	95.556.633	102.527.662	108.952.356	106

**Ukupni planirani rashodi** su povećani za iznos od **6.424.694,00** dinara i to na sljedećim pozicijama:

**II. 2. Pomoćni materijal**, je povećan za 292.290,00 dinara, sredstva su za nabavu lukovica svijeća, supstrata-treseta i hrane za životinje. Povećanje je potrebno zbog povećanja potrebnih količina i cijena traženih dobara.

**II. 3. Materijal za održavanje higijena**, je povećan za 133.000,00 dinara, sredstva su za nabavu materijala za održavanje higijene prostorija. Povećanje je potrebno zbog povećanja potrebnih količina i cijena traženih dobara.

**II. 4. Uredski materijal**, je povećan za 203.000,00 dinara, sredstva su za nabavu uredskog materijala i patrone za toner. Povećanje sredstava se vrši zbog potrebe za dodatnim materijalom.

**II. 5. Gorivo, mazivo, plin, struja**, je povećano za 680.000,00 dinara, sredstva su namijenjena nabavi električne energije, goriva za potrebe rada radnih mašina, terenskih vozila i plovila za izlov bijele ribe. Povećanje sredstava se vrši zbog povećanja potrebnih količina goriva uslijed povećanja opsega posla na održavanju zelenila na površinama javne namjene koje se nalaze na zaštićenom području kao i javnim zelenim površinama duž obala Paličkog, Krvavog i Ludaškog jezera.

**II. 6. Materijal za održavanje objekata i opreme**, je povećan za 1.476.000,00 dinara u odnosu na prvobitno planirani iznos, a za nabavu građevinskog materijala, zbog dobivenih sredstava za obilježavanje novog zaštićenog područja PIO „Kanjiški jaraši“. Sredstva su osigurana u proračunu AP Vojvodine.

**II. 7. Rezervni dijelovi**, su povećani za 940.100,00 dinara u odnosu na prvobitno planirani iznos, a za održavanje radnih strojeva i terenskih vozila. Zbog povećane potrebe za korištenjem mehanizacije i terenskih vozila, potrebni su dodatni dijelovi za održavanjem istih.

**II. 8. HTZ oprema i radna odjeća**, su povećani za 330.000,00 dinara u odnosu na prvobitno planirani iznos, a za nabavu radne odjeće-uniformi i obuće. Povećanje sredstava se vrši zbog dobivenih sredstava po ugovoru od Ministarstva za zaštitu okoliša za ovu namjenu.

**II. 9. Sitan inventar**, su povećani za 1.051.000,00 dinara u odnosu na prvobitno planirani iznos, a za nabavu teleskopa, računalne opreme, guma za radne strojeve i terenska vozila. Povećanje sredstava se vrši zbog obnove zastarjele kompjutorske opreme, zbog povećanja cijena traženih dobara na tržištu.

**V. 3. Održavanje-izrada soft. programa, knjigovodstvene i revizorske usluge**, su povećane u iznosu 230.804,00 dinara u odnosu na prvobitno planiran iznos, odstupanje od planiranog iznosa je na osnovi povećanja sredstava za uspostavljanje e-arhive.

**V. 6. Platni promet** – provizija je povećana u iznosu 70.000,00 dinara, zbog povećanja sredstava prometovanih preko tekućih računa.

**V. 8. Odvjetničke usluge – prevoditeljske usluge** su povećane u iznosu 350.000,00 dinara, zbog povećanja sredstava za prevoditeljske usluge za prijevode dokumenata.

**VIII Porez na imovinu** je povećan na osnovi novog rješenja o obračunu poreza na imovinu u iznosu od 62.500,00 dinara

**XI. 2. Usluge prijevoza - drumskog**, je povećanja u iznosu od 90.000,00 dinara, a povećanje se odnosi na usluge prijevoza sudionika eko-kampova.

**XI. 3. Usluge PTT, telefona i interneta**, je smanjena u iznosu od 85.000,00 dinara, a smanjenje plana se odnosi na usluge PTT pošiljki.

**XI 4. Usluge tiskanja**, povećavaju se u iznosu od 200.000,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je povezano s ugovaranjem dodatnih sredstava od APV, na natječaju za tiskanje višejezičnih ploča.

**XI 5. Osiguranje objekata i nadzor alarmnih uređaja**, povećanje ovih usluga je za 30.000,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji zbog povećanja cijena usluga.

**XII Amortizacija**, povećanje ovih troškova je za 370.000,00 dinara. Zbog dijela novo nabavljenih osnovnih sredstava u prosincu prošle godine na koje se ove 2023. godine obračunava knjigovodstvena amortizacija.

Ostale pozicije Ukupnih rashoda su nepromijenjene.

**SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA**

u dinarima

	PLAN 01.01. do 31.12.2023.	DRUGA IZMJENA PLANA 01.01. do 31.12.2023.	DRUGA IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA KUMULATIVNO			
			01.01.-31.03.2023.	01.01.-30.06.2023.	01.01.-30.09.2023.	01.01.-31.12.2023.
Subvencije iz proračuna RS	6.420.000	6.420.000	1.000.000	2.300.000	3.400.000	6.420.000
Subvencije iz proračuna APV	1.600.000	3.100.000	600.000	1.200.000	1.600.000	3.100.000
Subvencije iz proračuna grada	25.250.000	25.250.000	5.000.000	10.700.000	16.600.000	25.250.000
Ostali prihodi iz proračuna*	588.000	588.000	0	0	0	588.000
<b>UKUPNO</b>	<b>33.858.000</b>	<b>35.358.000</b>	<b>6.600.000</b>	<b>14.200.000</b>	<b>21.600.000</b>	<b>35.358.000</b>

U tabelici Subvencije i drugi prihodi iz proračuna ukupno su povećani za **310.000,00** dinara i to na sledećim pozicijama:

Na poziciji 2. Subvencije iz proračuna APV su povećane u iznosu od 1.500.000,00 u odnosu na prvobitno planirani iznos. Tekuće subvencija iz proračuna AP Vojvodine su namijenjena za realizaciju Godišnjeg Programa upravljanja na novom zaštićenom području PIO „Kanjiški jaraši“ kojim upravlja JP Palić-Ludaš“. Sredstva su umanjena za obilježavanje, uspostavljanje čuvanja i monitoring zaštićenog područja. Ostale pozicije Subvencije i ostali prihodi iz proračuna su nepromijenjene.

**VIII PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU ROBA, RADOVA I USLUGA**

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2022. godini	Plan 01.01-31.12.2023.		Druga izmjena Plana 01.01-31.12.2023	Druga izmjena Plana po kvartalima			
						Druga izmjena Plana 01.01-31.03.2023.	Druga izmjena Plana 01.01-30.06.2023.	Druga izmjena Plana 01.01-30.09.2023.	Druga izmjena Plana 01.01-31.12.2023.
	<b>Dobra</b>								
1	Nafta i destilati	3.659.157	4.670.000		4.670.000	1.062.500	2.125.000	3.187.500	4.670.000
2	Usjevi vrtni i hortikulturni proizvodi namijenjeni tržištu	3.000	0		0	0	0	0	0
3	Sjemenje cvijeća	353.904	450.000		450.000	230.000	230.000	450.000	450.000
4	Sjemenje lucerka	53.758	50.000		0	50.000	50.000	0	0
5	Stoka, ostale životinje polj. gazd.	140.880	0		0	0	0	0	0
6	Lukovice cvijeća i sadnice	143.239	85.000		300.000	85.000	85.000	85.000	300.000
7	Preparati za podmazivanje	233.322	250.000		180.000	60.000	120.000	180.000	180.000
8	Električna energija	898.091	900.000		1.400.000	225.000	450.000	675.000	1.400.000
9	Supstrati i treset	326.430	450.000		525.000	100000	200.000	300.000	525.000
10	Hrana, piće, duhan i srodni proizvodi	112.300	120.000		69.696	30.000	60.000	69.696	69.696
11	Hrana za životinje	45.377	200.000		350.000	90.000	90.000	90.000	350.000
12	Razni prehrambeni proizvodi	4.045	0		0	0	0	0	0
13	Poljoprivredni strojevi	467.860	0		0	0	0	0	0
14	Razna vrtna oprema	193.793	222.000		222.000	0	0	220.290	222.000
15	Dijelovi za poljoprivredu i šumarstvo	815.386	900.000		900.000	175.000	350.000	675.000	900.000

16	Radna odjeća	745.948	450.000		600.000	0	0	150.000	600.000
17	Obuća	214.589	310.000		310.000	0	0	300.000	310.000
18	Časopisi	135.436	200.000		200.000	50000	0	200.000	200.000
19	Poštanske marke	42.430	80.000		80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
20	Dozvole	52.800	62.000		62.000	0	0		62.000
21	Reklamni materijal	0	100.000		100.000	20.000	20.000	20.000	100.000
22	Razni tiskani materijali	386.796	220.000		400.000	40000	80.000	120.000	400.000
23	Razna đubriva	93.970	150.000		150.000	30000	70.000	110.000	150.000
24	Agrokemijski proizvodi	160.781	285.000		400.000	50000	100.000	150.000	400.000
25	Patrone s tonerom	195.700	245.000		245.000	60.000	120.000	180.000	245.000
26	Uredski materijal	196.981	275.000		275.000	60.000	120.000	180.000	275.000
27	Računalna oprema	357.800	400.000		820.000	0	0	100.000	820.000
28	Električni strojevi, aparati, oprema i potrošni materijal, rasvjeta	127.502	150.000		150.000	0	150.000	150.000	150.000
29	Akumulatori, primarne ćelije i primarne baterije	87.935	160.000		160.000	0	160.000	160.000	160.000
30	Telefoni	146.430	65.000		65.000	0	0	65.000	65.000
31	Medicinski potrošni materijal	6.309	22.000		22.000	0	22.000	22.000	22.000
32	Proizvodi za osobnu njegu	123.851	200.000		200.000	0	200.000	200.000	200.000
33	Dijelovi i pribor za vozila i njihove motore	266.617	695.500		980.000	0	695.500	695.500	980.000

34	Gume za teška i laka vozila	331.170	450.000		450.000	0	0	0	450.000
35	Dijelovi i pribor za motocikle	119.850	250.000		100.000	0	250.000	100.000	100.000
36	Mjerni instrumenti Vaga	103.924	0		0	0	0	0	0
37	Dalekozor	52.500	0		320.000	0	0	0	320.000
38	Razni namještaj i oprema	24.153	230.000		230.000	0	50.000	50.000	230.000
39	Metle, četke i drugi proizvodi raznih svrha	48.000	70.000		70.000	0	70.000	70.000	70.000
40	Pitka voda	146.076	150.000		200.000	0	150.000	150.000	200.000
41	Gradjevinski materijali	352.722	420.000		990.000	0	0	0	990.000
42	Ploče, limovi, trake, folije u vezi s građevinarstvom	3.543	50.000		50.000	0	50.000	50.000	50.000
43	Šipke štapovi, žica i profili koji se koriste u građevinarstvu	171.924	200.000		350.000	0	0	200.000	350.000
44	Proizvodi za kupatila i kuhinje	61.755	80.000		80.000	0	0	80.000	80.000
45	Alati, brave, ključevi, šarke, vanjski elementi, lanci i opruge	223.100	321.000		321.000	0	315.000	315.000	321.000
46	Boje, lakovi i smola	25.598	175.000		175.000	0	175.000	175.000	175.000
47	Fotoaparati	247.500	0		0	0	0	0	0
48	Ribe za poribljavanje	0	400.000		280.000	0	0	280.000	280.000
49	Rukavice	47.442	180.000		180.000	0	0	180.000	180.000

50	Rezervoar za gorivo	430.750	0		0	0	0	0	0
51	Laboratorijska oprema	1.455	0		0	0	0	0	0
52	Razna oprema za protupožarnu zaštitu	0	50.000		50.000	0	50.000	50.000	50.000
53	Dron	68.000	0		0	0	0	0	0
54	Prikolice, poluprikolice i pokretni kontejneri	80.167	0		0	0	0	0	0
55	Baterijske lampe	0	30.000		30.000	0	30.000	30.000	30.000
56	Gromobran	0	70.000		70.000	0	0	0	70.000
	<b>Ukupno dobra:</b>	<b>13.332.044</b>	<b>15.492.500</b>		<b>18.231.696</b>	<b>2.437.500</b>	<b>6.777.500</b>	<b>10.524.986</b>	<b>18.231.696</b>
	Usluge								
1	Usluge iznajmljivanja krunske kosilice i poljoprivredne opreme s rukovateljem - <b>amfibija</b>	1.800.000	1.800.000		1.800.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
2	Programski paketi i informacijski sustavi	106.000	125.000		125.000	30.000	60.000	90.000	125.000
3	Usluge popravaka, održavanja i srodne usluge za vozila i prateće usluge	563.557	990.000		990.000	100.000	200.000	300.000	990.000
4	Usluge popravaka, održavanja i srodne usluge za personalna računala, uredsku opremu, telekomunikacije i audio vizualnu opremu	20.780	90.000		90.000	0	90.000	90.000	90.000
5	Usluge popravaka i održavanja pumpi, ventila, slavina i metalnih kontejnera i uređaja	28.333	100.000		500.000	0	100.000	100.000	500.000
6	Hotelske usluge	0	125.000		125.000	30.000	60.000	90.000	125.000

7	Usluge restorana i usluge posluživanja hranom	979.339	840.000		840.000	0	300.000	600.000	840.000
8	Usluge cestovnog prijevoza	120.558	90.000		90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
9	Poštanske i kurirske usluge	8.437	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	Telekomunikacijske usluge	409.610	570.000		570.000	140.000	280.000	420.000	570.000
11	Komunalna usluga distribucija plina	178.143	300.000		300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
12	Usluga osiguranja	557.151	700.000		700.000	170.000	530.000	700.000	700.000
13	Usluge informacijskih tehnologija	0	100.000		100.000	25000	50000	100.000	100.000
14	Usluge stočarstva	198.000	250.000		250.000	125.000	125.000	125.000	250.000
15	Usluge povezane s ribarstvom	900.000	300.000		0	0	0	0	0
16	Pravne usluge	104.000	150.000		150.000	37.500	75.000	113.000	150.000
17	Računovodstvene, revizorske i porezne usluge	540.000	650.000		900.804	163000	321000	650000	900.804
18	Usluge oglašavanja	103.000	120.000		120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
19	Sigurnost i zaštita na radu	649.000	900.000		900.000	225.000	450.000	675.000	900.000
20	Pomoćne uredske usluge (fotokopiranje i prevodjenje teksta)	250.225	600.000		600.000	250.000	250.000	250.000	600.000
21	Usluge nadzora alarmnih uređaja	70.000	120.000		120.000	30.000	60.000	90.000	120.000



22	Usluge tiskanja i srodne usluge	444.416	300.000		600.000	75.000	75.000	155.000	600.000
23	Usluge grafičkog oblikovanja (logo)	59.800	0		0	0	0	0	0
24	Usluge obrazovanja i stručnog osposobljavanja	247.169	255.000		255.000	64000	128.000	255.000	255.000
25	Zdravstvene usluge	57.476	600.000		900.000	0	0	0	900.000
26	Veterinarske usluge	130.152	180.000		180.000	45.000	90.000	135.000	180.000
27	Usluge vodovod-kanalizacije, odnošenje smeća, čišćenja i očuvanja okoliša	925.839	1.100.000		1.100.000	240.000	480.000	720.000	1.100.000
28	Usluge u području zaštite okoliša	246.931	200.000		200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
29	Usluga čišćenja	342.630	420.000		420.000	105.000	210.000	315.000	420.000
30	Usluge pranja i kemijskog čišćenja	122.535	150.000		150.000	0	0	0	150.000
31	Usluge parkirališta	22.769	50.000		50.000	0	0	0	50.000
32	Održavanje PP uređaja	47.960	62.500		62.500	0	0	31.200	62.500
33	Usluge popravaka i održavanja optičke opreme	0	25.000		25.000	10.000	15.000	20.000	25.000
34	Usluge popravaka i održavanja aparata za mjerenje, ispitivanje i kontrolu	0	60.000		60.000	20.000	40.000	60.000	60.000
35	Usluge produkcije filma i video snimaka	115.000	0		0	0	0	0	0
36	Usluge održavanja terena	967.675	0		0	0	0	0	0
37	Arhitektonske i inženjerske usluge te usluge planiranja	0	0		500.000	0	0	0	500.000

	<b>Ukupno usluge:</b>	<b>11.316.486</b>	<b>12.337.500</b>		<b>13.788.304</b>	<b>2.744.500</b>	<b>5.454.000</b>	<b>8.004.200</b>	<b>13.788.304</b>
	Radovi								
1	Gradjevinski radovi	888.700	1.240.000		1.500.000	400.000	400.000	600.000	1.500.000
2	Obrada metala	8.800	60.000		60.000	15.000	30.000	60.000	60.000
3	Adaptacija zgrada	249.960	0		0	0	0	0	0
4	Radovi na uvođenju električnih instalacija	122.812	130.000		130.000	30.000	60.000	90.000	130.000
5	Vodoinstalerski i sanitarni radovi	66.020	100.000		100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
6	Završni gradjevinski radovi	419.274	0		0	0	0	0	0
7	Bravarski radovi	0	100.000		150.000	25.000	50.000	75.000	150.000
8	Izrada ploča	0	100.000		100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
9	Iznajmljivanje dizalice sa operaterom (korpe)	1.750.000	1.800.000		1.800.000	0	0	0	1.800.000
10	Radovi na uređenju pejzaža	0	2.134.000		2.134.000	0	0	0	2.134.000
	<b>Ukupno radovi:</b>	<b>3.505.566</b>	<b>5.664.000</b>		<b>5.974.000</b>	<b>520.000</b>	<b>640.000</b>	<b>975.000</b>	<b>5.974.000</b>
	<b>UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI</b>	<b>28.154.096</b>	<b>33.494.000</b>		<b>37.994.000</b>	<b>5.602.000</b>	<b>12.821.500</b>	<b>19.504.186</b>	<b>37.994.000</b>

**Planirana financijska sredstva za nabavu dobara za 2023. povećavaju se u iznosu od 2.739.196,00 dinara i to na sljedećim pozicijama:**

**Na poziciji dobara 4- Sjeme lucerke,** prvobitno planirana sredstva se briše u iznosu od 50.000,00 dinara. Sredstva se brišu zbog odustajanja od sjetve novih površina pod lucerkom.

**Na poziciji dobara 6- Lukovice cvijeća,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju u iznosu od 215.000,00 dinara. Sredstva se povećavaju zbog potrebe za novim količinama lukovica cvijeća na novim površinama.

**Na poziciji dobara 7- Preparati za podmazivanje,** prvobitno planirana sredstva se smanjuju u iznosu od 70.000,00 dinara. Sredstva se smanjuju zbog procjene da će do kraja godine biti manje količine potrebne preparata.

**Na poziciji dobara 8- Električna energija,** prvobitno planirana sredstva se povećava u iznosu od 500.000,00 dinara. Sredstva se povećavaju zbog procjene da će do kraja godine biti potrebne veće količine električne energije, moraju se dodati sve naknade koje prate isporuku električne energije i na povećanje sredstava utječe i povećanje cijena za ovu godinu.

**Na poziciji dobara 9. - Supstrat i treset,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 75.000,00 dinara. Povećanje je potrebno zbog povećanja potrebnih količina i povećanja cijena traženih dobara.

**Na poziciji dobara 10. – Hrana, piće, duhan i srodni proizvodi,** prvobitno planirana sredstva se smanjuje za iznos od 50.304,00 dinara. Smanjenje je zbog procjene da ima manje potrebe za ovim dobrima do kraja godine.

**Na poziciji dobara 11. - Hrana za životinje,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos 150.000,00 dinara. Povećanje sredstava je potrebno zbog povećanja tržišnih cijena i povećanja potrebnih količina traženih proizvoda, jer se povećao broj grla osnovnog stada podolskog goveda i vodenih bivola.

**Na poziciji dobara 16. - Radna odjeća,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 150.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog dobivenih sredstava od Ministarstva za zaštitu okoliša, AP Vojvodine za ovu namjenu.

**Na poziciji dobara 22. - Razni tiskani materijali,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 180.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog povećanja potrebnih količina i cijena traženog materijala.

**Na poziciji dobara 24. – Agrokemijski proizvodi,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 115.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog potrebe za dodatnim materijalom.

**Na poziciji dobara 27. - Računalna oprema,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 420.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog obnove zastarjele kompjutorske opreme.

**Na poziciji dobara 33. – Dijelovi i pribor za vozila i njihove motore,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 284.500,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog povećanja cijena traženih dobara, kao i zbog potrebe za dodatnom nabavom.

**Na poziciji dobara 35. – Dijelovi i pribor za motocikle,** prvobitno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 150.000,00 dinara. Smanjenje sredstava se vrši zbog smanjene potrebe za ovim dobrima.

**Na poziciji dobara 33. – Dijelovi i pribor za vozila i njihove motore,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 284.500,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog povećanja cijena traženih dobara, kao i zbog potrebe za dodatnom nabavom.

**Na poziciji dobara 37. – Dvogled – teleskop,** prvobitno nisu bila planirana sredstva, a sada se planiraju u iznosu od 320.000,00 dinara. Nabava ove opreme će se financirati iz naknada za korištenje zaštićenih područja po Godišnjem programu upravljanja novim zaštićenim područjem PIO „Kanjiški jaraši“..

**Na poziciji dobara 40. – Voda za piće,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 50.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog postavljanja aparata na novoj lokaciji za novo zaštićeno područje PIO „Kanjiški jaraši“.

**Na poziciji dobara 41. - građevni materijal,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 570.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog dobivenih sredstava od Ministarstva za izgradnju nadstrešnica za podolska goveda i spremišta za stočnu hranu.

**Na poziciji dobara 43. – Šipke štapovi, žica i profili koji se koriste u građevinarstvu,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 150.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog potrebe za dodatnom nabavom traženog materijala.

**Na poziciji dobara 48 – Riba za poribljavanje,** za ovu poziciju se planira manji iznos od 120.000,00 dinara. Smanjenje sredstava je zbog nemogućnosti da se pravodobno nabavi određena vrsta kvalitetne ribe za poribljavanje .

**Na pozicijama usluga zbirno povećanje je u iznosu od 1.450.804,00 dinara:**

**Na poziciji 5. – Usluge popravke i održavanja pumpi, ventila, slavina i metalnih kontejnera i uređaja,** planirana sredstva se povećavaju za iznos 400.000,00 dinara. Zbog dijela zastarjele opreme i učestalih kvarova potrebna su dodatna sredstva za održavanje istih.

**Na poziciji 7. - Usluge restorana i usluge posluživanja hranom,** prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 40.000,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je povezano s dobivanjem dodatnih sredstava kroz projekte.

**Na poziciji 15. – Usluge povezane s ribarstvom,** iznos se smanjuje za iznos od 300.000,00 dinara. Smanjenje na ovoj poziciji je povezano s činjenicom da smo posao sanitarnog izlova ribe organizirali s našim zaposlenima i nema potrebe za angažiranjem trećih osoba.

**Na poziciji 17. – Računovodstvene, revizorske i porezne usluge,** prvobitni iznos se povećava za 250.804,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je zbog obveze i potrebe da se angažira interni revizor.

**Na poziciji 22. - Usluge Tiskanja i srodne usluge,** prvobitni iznos se povećava za 300.000,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je povezano s dobivanjem dodatnih sredstava od APV, na natječaju za tiskanje višejezičnih ploča za obilježavanje zaštićenih područja.

**Na poziciji 25. – Zdravstvene usluge,** prvobitni iznos se povećava za 300.000,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji usluga povezano je s obvezom organiziranja zdravstvenih periodičnih pregleda zaposlenih po planu zaštite na radu.

**Na poziciji 37 – Arhitektonske, inženjerske usluge i usluge planiranja**, prvobitno nisu bila planirana sredstva za ove namjene, sada se planiraju sredstva u iznosu od 500.000,00 dinara. Sredstva su namijenjena za izradu Idejnog projekta za izgradnju nove „Sunjog čarde“ na Hajdukovu kod Vizitorskog centra.

**Na pozicijama radovi zbirno povećanje je u iznosu od 310.000,00 dinara:**

**Na poziciji 1. - Građevnski radovi**, prvobitni iznos je uvećan za 260.000,00 dinara, a povećanje u odnosu na prvobitni iznos vezan je za izgradnju štale i obnove molova, sredstva za ove radove su osigurana iz naknada za korištenje zaštićenih područja.

Plan javnih nabava za 2023. godinu se ne mijenja.

## PLAN NABAVE NA KOJI SE ZAKON NE PRIMENJUJE ZA 2023 GODINU

**Prilog 15.**

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Iznos u kojem se pokreće nabava (bez PDV-a)	Druga izmjena iznosa na kojem se pokreće nabava (bez PDV)	Kvartal u kojem se pokreće nabava	razdoblje na kojem se pokreće nabava
	<b>Dobra</b>				
1	Sjemenje cvijeća	450.000	450.000	II	travaj 2023- prosinac 2023.
2	Sjemenje lucerka	50.000	0	-	-
3	Lukovice cvijeća i sadnice	85.000	300.000	III	srpanj 2023-prosinac 2023.
4	Preparati za podmazivanje	250.000	180.000	II	svibanj 2023- svibanj 2024
5	Električna energija	900.000	1.400.000	I	veljača 2023- veljača 2024
6	Supstrati i treset	450.000	525.000	II	sviban 2023-sviban 2024
7	Hrana, piće, duhan i srodni proizvodi	120.000	69.696	III	srpanj 2023-srpanj 2024
8	Hrana za životinje	200.000	350.000	IV	listopad 2023- listopad 2024
9	Razna vrtna oprema	222.000	222.000	III	srpanj 2023-prosinac 2023.
10	Dijelovi za poljoprivredu i šumarstvo	900.000	900.000	II	travanj 2023-ožujak 2024
11	Radna odjeća	450.000	600.000	III	rujan 2023- prosinac 2023
12	Obuća	310.000	310.000	III	rujan 2023- prosinac 2023
13	Časopisi	200.000	200.000	III	rujan. 2023-rujan 2024
14	Poštanske marke	80.000	80.000	II	svibanj 2023-svibanj 2024
15	Dozvole	62.000	62.000	II	svibanj 2023-svibanj 2024

16	Reklamni materijal	100.000	100.000	III	rujan 2023- rujan 2024
17	Razni tiskani materijali	220.000	400.000	III	kolovoz 2023-kolovoz 2024
18	Razna djubriiva	150.000	150.000	II	lipanj 2023- lipanj 2024
19	Agrokemijski proizvodi	285.000	400.000	III	kolovoz 2023-kolovoz 2024
20	Patrone s tonerom	245.000	245.000	I	ožujak 2023-ožujak 2024
21	Uredski materijal	275.000	275.000	II	svibanj 2023-svibanj 2024
22	Računalna oprema	400.000	820.000	III	kolovoz 2023- prosinac 2023
23	Električni strojevi, aparati, oprema i potrošni materijal, rasvjeta	150.000	150.000	II	srpanj 2023- prosinac 2023
24	Akumulatori, primarne ćelije i primarne baterije	160.000	160.000	II	ožujak 2023 - ožujak2024
25	Telefoni	65.000	65.000	III	rujan 2023-prosinac 2023
26	Medicinski potrošni materijal	22.000	22.000	II	lipanj 2023- prosinac 2023
27	Proizvodi za osobnu njegu	200.000	200.000	II	svibanj 2023- svibanj 2024
28	Dijelovi i pribor za vozila i njihove motore	695.500	980.000	II	travanj 2023-travanj 2024
29	Gume za teška i laka vozila	450.000	450.000	IV	listopad 2023-listopad 2024
30	Dijelovi i pribor za motocikle	250.000	100.000	II	travanj 2023-ožujak 2024
31	Dvogled -Teleskop	0	320.000	IV	studeni 2023.
32	Razni nameštaj i oprema	230.000	230.000	II	svibanj 2023- svibanj 2024
33	Metle, četke i drugi proizvodi raznih svrha	70.000	70.000	II	travanj 2023- travanj 2024
34	Pijaća voda	150.000	200.000	II	svibanj 2023- svibanj2024
35	Gradjevinsk materijal	420.000	990.000	IV	studeni 2023- prosinac 2023.
36	Ploče, limovi, trake,folije u vezi sa gradjevinarstvom	50.000	50.000	II	lipanj 2023-lipanj 2024
37	Šipke, štapovi, žica i profili koji se koriste u gradjevinarstvu	200.000	350.000	III	rujan 2023-rujan 2024
38	Proizvodi za kupatila i kuhinje	80.000	80.000	III	srpanj 2023-srpanj 2024

39	Alati, brave, ključevi, šarke, spoljni elementi, lanci i opruge	321.000	321.000	II	lipanj 2023-lipanj 2024
40	Boje, lakovi i smol	175.000	175.000	II	svibanj 2023-svibanj 2024
41	Ribe za poribljavanje	400.000	280.000	III	kolovoz 2023-prosinac 2023
42	Rukavice	180.000	180.000	III	rujan 2023-rujan 2024
43	Razna oprema za protivpožarnu zaštitu	50.000	50.000	II	lipanj 2023-lipanj 2024
44	Baterijske lampe	30.000	30.000	II	svibanj 2023- svibanj 2024
45	Gromobran	70.000	70.000	III	kolovoz 2023-prosinac 2023
	Ukupno dobra:	10.822.500	13.561.696		
	Usluge				
1	Programski paketi i informacijski sustavi	125.000	125.000	I	ožujak 2023 - veljača. 2024
2	Usluge popravaka, održavanja i srodne usluge za vozila i prateće usluge	990.000	990.000	I	siječanj 2023-travanj 2024
3	Usluge popravaka, održavanja i srodne usluge za personalna računala, uredsku opremu, telekomunikacije i audio vizualnu opremu	90.000	90.000	II	travanj 2023-travanj 2024
4	Usluge popravaka i održavanja pumpi, ventila, slavina i metalnih kontejnera i uređaja	100.000	500.000	IV	studeni 2023-travanj 2024
5	Hotelske usluge	125.000	125.000	I	ožujak 2023.- ožujak 2024.
6	Usluge restorana i usluge posluživanja hranom	840.000	840.000	II	lipanj 2023- prosinac 2023
7	Usluge cestovnog prijevoza	90.000	90.000	I	veljača 2023-veljača 2024
8	Poštanske i kurirske usluge	15.000	15.000	I	veljača 2023.-veljača 2024.
9	Telekomunikacijske usluge	570.000	570.000	I	siječanj 2023.-siječanj 2024
10	Komunalna usluga distribucija plina	300.000	300.000	III	rujan 2023- rujan 2024
11	Usluga osiguranja	700.000	700.000	I	siječanje 2023- siječanj 2024

12	Usluge informacijskih tehnologija	100.000	100.000	III	srpanj 2023-srpanj2024
13	Usluge stočarstva	250.000	250.000	IV	studeni 2023- studeni 2024
14	Usluge povezane s ribarstvom	300.000	0	-	-
15	Pravne usluge	150.000	150.000	I	ožujak 2023. - travanj 2024.
16	Računovodstvene, revizorske i porezne usluge	650.000	900.804	III	rujan. 2023-rujan.2024
17	Usluge oglašavanja	120.000	120.000	IV	studeni 2023-studeni 2024
18	Sigurnost i zaštita na radu	900.000	900.000	I	ožujak 2023- ožujak 2024
19	Pomoćne uredske usluge (fotokopiranje i prevođenje teksta)	600.000	600.000	I	veljača 2023-travanj 2024
20	Usluge nadzora alarmnih uređaja	120.000	120.000	IV	studeni 2023-studeni 2024
21	Usluge tiskanja i srodne usluge	300.000	600.000	III	srpanj 2023 -srpanj 2024
22	Usluge obrazovanja i stručnog osposobljavanja	255.000	255.000	IV	studeni 2023-prosinac 2024
23	Zdravstvene usluge	600.000	900.000	IV	studeni 2023-studeni 2024
24	Veterinarske usluge	180.000	180.000	II	svibanj 2023-svibanj 2024
25	Usluge vodovod-kanalizacije, odnošenje smeća, čišćenja i očuvanja okoliša	1.100.000	1.100.000	I	siječanj 2023. -siječanj 2024.
26	Usluge u području zaštite okoliša	200.000	200.000	IV	listopad 2023-listopad 2024
27	Usluga čišćenja	420.000	420.000	II	travanj 2023-travanj 2024
28	Usluge pranja i kemijskog čišćenja	150.000	150.000	II	travanj 2023-travanj 2024
29	Usluge parkirališta	50.000	50.000	II	travanj 2023-travanj 2024
30	Održavanje PP uređaja	62.500	62.500	III	srpanj 2023 – srpanj 2024
31	Usluge popravaka i održavanja optičke opreme	25.000	25.000	III	kolovoz 2023-kolovoz 2024.
32	Usluge popravaka i održavanja aparata za mjerenje, ispitivanje i kontrolu	60.000	60.000	II	lipanj 2023-lipanj 2024
33	Arhitektonske inženjerske usluge i usluge planiranja	0	500.000	IV	studeni 2023-studeni 2024
	Ukupno usluge:	10.537.500	11.988.304		
	Radovi				

1	Građevinski radovi	1.240.000	1.500.000	III	rujan 2023- prosinac 2023
2	Obrada metala	60.000	60.000	II	travanj 2023-travanj 2024
3	Adaptacija zgrada	0	0	-	-
4	Radovi na uvođenju električnih instalacija	130.000	130.000	II	svibanj 2023-svibanj 2024
5	Vodoinstalerski i sanitarni radovi	100.000	100.000	III	rujan 2023- rujana 2024.
6	Bravarski radovi	100.000	150.000	II	lipanj 2023-lipanj 2024
7	Izrada tabli	100.000	100.000	II	lipanj 2023-lipanj 2024
8	Iznajmljivanje dizalice s operaterom (korpe)	1.800.000	1.800.000	IV	studeni. 2023.- prosinac 2023
9	Radovi na uređenju pejzaža	2.134.000	2.134.000	III	srpanj 2023 - prosinac 2023
	Ukupno radovi:	5.664.000	5.974.000		
	<b>UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI</b>	<b>27.024.000</b>	<b>31.524.000</b>		

Ukupna vrijednost planiranih nabava na koje se zakon ne primjenjuje za 2023. godinu povećana je za 4.500.000,00 dinara u odnosu na Prvu izmjenu plana za 2023. godinu, zbog potrebnih novih dobara, usluga i radova za realizaciju ugovorenih usluga uređenja zelenih površina u Aqua (Akva) parku na Paliću i za realizaciju Godišnjeg programa upravljanja zaštićenim područjem PIO „Kanjiški jaraši“ .

Ukupna dobra se povećavaju u iznosu od 2.739.196,00 dinara, po sljedećim pozicijama:

- Pozicija broj 2. sjemenje lucerke se smanjuje za 50.000,00 dinara,
- Pozicija broj 3. lukovice i sadnice se povećava za 215.000,00 dinara,
- Pozicija broj 4. preparati za podmazivanje se smanjuje za 70.000,00 dinara,
- Pozicija broj 5. električna energija se povećava za 500.000,00 dinara,
- Pozicija broj 6. supstrati i treset se povećava za 75.000,00 dinara,
- Pozicija broj 7. hrana, piće, duhan i srodni proizvodi se smanjuje za 50.304,00 dinara,
- Pozicija broj 8. hrana za životinje se povećava za 150.000,00 dinara,
- Pozicija broj 11. radna odjeća se povećava za 150.000,00 dinara,
- Pozicija broj 17. razni tiskani materijal se povećava za 180.000,00 dinara,
- Pozicija broj 19. agrokemijski proizvodi se povećava za 115.000,00 dinara,
- Pozicija broj 22. računalna oprema se povećava za 420.000,00 dinara,
- Pozicija broj 28. dijelovi i pribor za vozila i njihove motore se povećava za 284.500,00 dinara,
- Pozicija broj 30. dijelovi i pribor za motocikle se smanjuje za 150.000,00 dinara,
- Pozicija broj 31. dvogled-teleskop se povećava za 320.000,00 dinara,
- Pozicija broj 33. voda za piće se povećava za 50.000,00 dinara,
- Pozicija broj 34. građevinski materijal se povećava za 570.000,00 dinara,



Pozicija broj 36. šipke, štapovi, žice i profili koji se koriste u građevinarstvu se povećava za 150.000,00 dinara,  
Pozicija broj 40. ribe za poribljavanje se smanjuje za 120.000,00 dinara,

Ukupne usluge se povećavaju u iznosu od 1.450.804,00 dinara, po sljedećim pozicijama:

Pozicija broj 4. usluge popravaka i održavanja pumpi, ventila, slavina i metalnih kontejnera i uređaja se povećava za 400.000,00 dinara,

Pozicija broj 14. usluge povezane s ribarstvom se smanjuje za 300.000,00 dinara,

Pozicija broj 16. računovodstvene, revizorske i porezne usluge se povećava za 250.804,00 dinara,

Pozicija broj 21. usluge tiskanja i srodne usluge se povećava za 300.000,00 dinara,

Pozicija broj 23. zdravstvene usluge se povećava za 300.000,00 dinara,

Pozicija broj 33. arhitektonske, inženjerske usluge i usluge planiranja se povećava za 500.000,00 dinara,

Ukupni radovi se povećavaju u iznosu od 310.000,00 dinara, po sljedećim pozicijama:

Pozicija broj 1. građevinski radovi se povećava za 260.000,00 dinara,

Pozicija broj 6. bravarski radovi se povećava za 50.000,00 dinara,

Detaljnija obrazloženja za povećanja ili smanjenja se nalaze uz tablicu „Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga“

DIREKTOR,

Dobo Marta