

Broj: 420/2025
Dana: 27.05.2025.

PRVA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2025. 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 gospodarstva

Nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave: Skupština Grada Subotice

Palić, svibanj 2025.

S A D R Ž A J

Strane

Osnova za prvu izmjenу poslovnog programa za 2025. godinu	3
Prikaz planiranih i ostvarenih poslovnih pokazatelja	4
Bilanca stanja na dan 31.12.2025.	8
Bilanca uspjeha za razdoblje od 01.01. do 31.12.2025. godine	16
Izvešće o novčanim tokovima u razdoblju od 01.01. do 31.12.2025. godine	21
Planirani izvori prihoda za 2025. godinu	24
Financijski plan poslovanja za 2025. godinu	25
Ukupni prihodi	26
Ukupni rashodi	27
Subvencije i ostali prihodi iz proračuna	30
Troškovi uposlenika	31
Plan zarada i upošljavanja	34
Planirana financijska sredstva za nabavu robe, radova i usluga	39
Plan jave nabave za 2025. godinu	46
Plan nabava na koje se zakon ne primenjuje za 2025. godinu	47

OSNOV ZA PRVU IZMJENU PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2025. GODINU

Godišnji program poslovanja: Program poslovanja Javnog poduzeća „Palić-Ludaš“ za 2025. godinu je usvojen od strane Skupštine grada Subotica dana **06.02.2025.** godine pod sljedećim brojem Rješenja: **I-022-53/2025.**

Za Prvom izmjenom Programa poslovanja ukazala se potreba zbog :

- Smanjenja planiranih prihoda od subvencija od Ministarstva zaštite životne sredine, koje se odnose na sufinanciranje projekata unaprjeđenja stanja SRP „Ludaško jezero“, SRP „Selevenjske pustare“ i PIO „Subotička pješčara“ u cilju razvoja upravljačkih aktivnosti u zaštićenim područjima u 2025. godini,
- Smanjenja planiranih prihoda od subvencija iz proračuna APV, koja se odnose na sufinanciranje realizacije Godišnjeg programa upravljanja zaštićenim područjem PIO „Kanjiški jaraši“ za 2025. godinu po osnovu ugovora sa APV na zaštićenom području kojim upravlja javno poduzeće,
- Povećanje prihoda po osnovu povećanja površina zaštićenog područja SRP „Ludaško jezero“, SRP „Selevenjske pustare“, PIO „Subotička pješčara i PP „Palić“ na kojima se naplaćuje naknada za korištenje zaštićenih područja u 2025. godini,
- Preraspodjele planirane ukupne mase sredstava zarada po mjesecima tijekom 2025. godine,
- Smanjenja planiranih sredstava za angažiranje uposlenih po ugovoru o privremeno povremenim poslovima u 2025. godini,
- Povećanja planiranih sredstava za isplatu jubilarnih nagrada u 2025. godini,
- Izmjene strukture i povećanja rashoda po osnovu planiranih financijskih sredstava za nabavu dobara, usluga i radova za 2025. godine i
- Izmjene plana javnih nabavki za 2025. godinu i izmjena plana nabave za nabavu dobara, usluga i radova na koje se ne primjenjuje zakon o javnim nabavama za 2025. godinu.

Zbog svega navedenog neophodno je izvršiti izmjene programa na način i u dijelovima kako slijedi:

- tablica Prilog 4 „Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja“,
- tablica Prilog 5 „ Bilanca stanja na dan 31.12.2025. godine “,
- tablica Prilog 5a „Bilanca uspjeha u periodu od 01.01. do 31.12.2025. godine“,
- tablica Prilog 5b „Izvješće o tijekovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2025. godine“,
- tablica „ Financijski plan prihoda za zaštićena područja u 2025.“,
- tablica „Financijski plan poslovanja za 2025. godinu “,
- tablica „Ukupni prihodi“ ,
- tablica „Ukupni rashodi“,
- tablica Prilog 6 „Subvencije i ostali prihodi iz proračuna“,
- tablica Prilog 7 „Troškovi uposlenih“,
- tablica Prilog 11 „Planirana masa za zarade, broj uposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2025. godinu - Bruto 1“,
- tablica Prilog 11 „Planirana masa za zarade, broj uposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2025. godinu - Bruto 2“,
- tablica Prilog 11a „Raspon isplaćenih i planiranih zarada“,
- tablica Prilog 11b „Isplaćena masa za zarade, broj uposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2025. godinu - Bruto 1“,
- tablica Prilog 11b „Isplaćena masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj uposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2025. godinu - Bruto 2“,
- tablica Prilog 15 „Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova“,
- tablica Prilog 15 a „Plan javnih nabava za 2025. godinu“ i
- tablica Prilog 15 b „Plan nabavi na koje se Zakon ne primjenjuje za 2025. godinu“.

Ostali elementi programa ostaju nepromijenjeni.

Prilog 4

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000
dinara

		2022. godina	2023. godina	2024. godina	Plan 2025. godina	Prva izmjena 2025.
Ukupni kapital	Plan	72.744	74.164	63.438	61.983	61.987
	Realizacija	72.756	62.177	62.820	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+0%	-16%	-0,97%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	-15%	+1,03%	-1,33%	-1,33%
Ukupna imovina	Plan	63.762	64.479	69.043	65.973	65.973
	Realizacija	67.566	69.018	65.545	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+6%	+7%	-5%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	+2%	-5%	+1%	+1%
Poslovni prihodi	Plan	96.296	106.895	128.956	128.636	128.815
	Realizacija	92.484	100.883	125.900	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-4%	-6%	-2%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	+9%	+25%	+2%	+2%
Poslovni rashodi	Plan	95.828	108.228	128.051	128.015	128.190
	Realizacija	99.079	102.564	124.486	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+3%	-5%	-3%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	+4%	+21%	+3%	+3%
Poslovni rezultat	Plan	468	-1.333	905	621	625
	Realizacija	-6.595	-1.681	1.414	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-1509%	+26%	+56%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	-75%	-184%	-56%	-56%
Neto rezultat	Plan	26	1.408	297	73	77
	Realizacija	77	534	910	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+196%	-62%	+206%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	+594%	+70%	-92%	-92%	-92%
Broj zaposlenih na dan 31.12.	Plan	43	43	46	46	46
	Realizacija	43	43	46	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	0%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	0%	+7%	0%	0%

Prosečna neto zarada	Plan	64.647	72.962	85.766	90.167	90.167
	Realizacija	63.645	69.997	81.489	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-2%	-4%	-5%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	+10%	+16%	+11%	+11%
Investicije	Plan	0	0	0	0	0
	Realizacija	0	0	0	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	0%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	0%	0%	0%	0%

Napomena: U poslednjoj stupcu kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, upoređuju se plan za 2025. godinu i izmjena plana iz 2025. godine.

Prosečna neto zarada = zbroj svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenih

	2022. godina realizacija	2023. godina realizacija	2024. godina realizacija	Plan 2025. godina	Prva izmjena Plan 2025.
EBITDA	3.934	3.128	3.430	4.210	4.214
ROA	0,11	0,77	1,39	0,11	0,12
ROE	0,12	0,86	1,45	0,12	0,12
Operativni novčani tok	234	3.152	4.811	3.033	2.971
Dug / kapital	32,57	35,16	37,64	41,50	41,49
Likvidnost	451	425	2.037	701	576
% zarada u poslovnim prihodima	62	64	63	71	71
	Stanje na dan 31.12.2022.	Stanje na dan 31.12.2023.	Stanje na dan 31.12.2024.	Plan na dan 31.12.2025.	Prva izmjena Plana 31.12.2025.
Kreditno zaduženje bez garancije države	0	0	0	0	0
Kreditno zaduženje sa garancijom države	0	0	0	0	0
Ukupno kreditno zaduženje	0	0	0	0	0

		u 000 dinara				
		2022. godina	2023. godina	2024. godina	Plan 2025. godina	Prva izmjena Plana 2025.
Subvencije	Plan	32.152	34.770	39.529	33.920	32.640
	Preneto	28.825	31.886	37.326	-	-
	Realizirano	28.825	31.886	37.322	-	-
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	588	588	588	588	588
	Preneto	588	546	0	-	-
	Realizirano	588	546	0	-	-
Ukupno prihodi iz budžeta	Plan	32.740	35.358	40.117	34.508	33.228
	Preneto	29.413	32.432	37.326	-	-
	Realizirano	29.413	32.432	37.322	-	-

NAPOMENA:

EBITDA (*Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization*) predstavlja dobit poduzeća prije oporezivanja koji se dobiva kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobit/gubitak prije oporezivanja korigira 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 balance stanja) *100.

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

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

Razlozi odstupanja realiziranih u odnosu na izmjenjene planirane indikatore poslovanja u 2025. godini

Ukupni kapital koji je Prvom izmjenom plana u 2025. godini povećan za 4.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos ima odstupanje -1,33% u odnosu na realizaciju za 2024. godinu. Razlog odstupanja je povećanje neraspoređenog dobitka u iznosu od 4.000,00 dinara.

Ukupna imovina nije mijenjana Prvom izmjenom plana u 2025. godini.

Poslovni prihodi koji su Prvom izmjenom plana u 2025. godini povećani za 179.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos imaju odstupanje 2 % u odnosu na realizaciju za 2024. godinu. Razlozi za odstupanje su dati uz tablicu Ukupni prihodi po vrstama.

Poslovni rashodi koji su Prvom izmjenom plana u 2025. godini povećani 175.000,00 u odnosu na prvotni planirani iznos imaju odstupanje od 3% u odnosu na realizaciju za 2024. godine, za koje je dato obrazloženje uz tablicu Ukupni rashodi po vrstama.

Poslovni rezultat koji je Prvom izmjenom plana u 2025. godini povećan za 4.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos ima odstupanje -56 % u odnosu na realizaciju za 2024. godinu, jer su poslovni prihodi veći od poslovnih rashoda za iznos od 625.000,00 dinara iskazano u bilanci uspjeha.

Neto rezultat koji je Prvom izmjenom plana u 2025. godini povećan za 4.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos ima odstupanje -92 % u odnosu na realizaciju za 2024. godinu, jer su ukupni prihodi veći od ukupnih rashoda u iznos od 77.000,00 dinara, a u planu nije planiran utjecaj obračuna poreza za dobit po poreznoj bilanci (porezna amortizacija u odnosu na knjigovodstvenu amortizaciju).

Kod indikatora prosječna neto zarada po zaposlenom nema odstupanja, što znači da u Prvoj izmjeni plana nije bilo izmjene zarada uposlenih.

Odstupanja kod indikatora investicije nije bilo.

EBITDA - koja je Prvom izmjenom plana u 2025. godini povećana za 4.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos ima razlog odstupanja povećanje neraspoređene dobiti tekuće godine u iznos od 4.000,00 dinara. Ovo je indikator koji pokazuje da iz godine u godinu raste dobit prije oporezivanja korigirana za rashode kamate i amortizacije.

ROA - koja je Prvom izmjenom plana u 2025. godini povećana za 0,01 % u odnosu na prvotno planirani iznos ima razlog odstupanja povećanje neto dobiti u odnosu na ukupna sredstva.

ROE – koja se nije mijenjala Prvom izmjenom plana u 2025. godini u odnosu na prvotno planirani iznos.

Operativni novčani tok koji je Prvom izmjenom plana u 2025. godini smanjen za 62.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos. Razlog odstupanja je zbog smanjenja neto odljeva gotovine iz poslovnih aktivnosti.

Dug / kapital - indikator koji je Prvom izmjenom plana u 2025. godini smanjen za 0,01 % u odnosu na prvotno planirani iznos ima razlog odstupanja povećanje ukupnog duga u odnosu na kapital.

Likvidnost - indikator koji je Prvom izmjenom plana u 2025. godini smanjena za 18 procentnih poena u odnosu na prvotno planirani iznos ima razlog odstupanja smanjenje obrtno imovine u odnosu na kratkoročne obveze. Likvidnost predstavlja indikator koji odražava kontinuiranu stabilnost mogućnosti izmirivanja obveza, što se vidi i u Prvoj izmjeni plana za 2025. godinu.

Subvencije i ostali prihodi iz proračuna – su smanjene Prvom izmjenom plana za 2025. godinu za 1.280.000,00 dinara i to na sljedeći način: od Republičkog Ministarstva za zaštitu životne sredine smanjeno po ugovoru za 80.000,00 dinara i od proračuna APV smanjeno 1.200.000,00 dinara po osnovu ugovora o subvencijama za zaštićeno područje PIO „Kanjiški jaraši“ za 2025. godinu. Detaljnije obrazloženje uz tablicu Subvencije prilog 6.

Prilog 5.

BILANCA STANJA na dan 31.12.2025. godine

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2025.	Prva Izmjena Plan 31.12.2025.	Prva izmjena Plana po kvartalima kumulativno			
					Plan 31.03.2025.	Plan 30.06.2025.	Plan 30.09.2025.	Plan 31.12.2025.
1	2	3			4	5	6	7
	AKTIVA							
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001	0	0	0	0	0	0
	B. STALNA IMOVINA	0002	65.973	65.973	65.545	65.882	65.882	65.973
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)							
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0003	0	0	0	0	0	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)							
010	1. Ulaganja u razvoj	0004						
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, software 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	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	0009	15.490	15.490	15.153	15.490	15.490	15.490
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)							
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010						

023	2. Postrojenja i oprema	0011	13.470	13.470	13.133	13.470	13.470	13.470
024	3. Investicione 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
029 (deo)	6. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015						
029 (deo)	7. . Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016						
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017	4.700	4.700	4.609	4.609	4.609	4.700
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA	0018	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)							
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	1. 1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela))	0019						
040 (deo), 041 (deo), 042 (deo)	2. Udjeli u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela	0020	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783
043, 050 (deo) i 051 (deo)	3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021						
044, 050 (deo), 051 (deo)	4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022						
045 (deo) i 053 (deo)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023						
045 (deo) i 053 (deo)	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	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0029	0	53	53	53	53	53
	G. OBRTNA IMOVINA	0030	21.731	21.682	25.642	29.665	29.105	21.682
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)							
Klasa 1, osim skupine računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.809	3.809	3.787	3.586	3.606	3.809
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032	1.100	1.100	1.217	850	850	1.100
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033	2.380	2.380	2.234	2.400	2.420	2.380
13	3. Roba	0034	165	165	165	165	165	165
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji	0035	164	164	171	171	171	164
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 OSNOVU PRODAJE	0038	2.728	2.728	6.660	16.616	9.939	2.728
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)							
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	2.320	2.320	1.815	3.300	560	2.320
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040						
200 i 202	3. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041	408	408	4.845	13.316	9.379	408
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	360	373	605	1.513	1.889	373
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	0	0	4	1.000	1.476	0
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	0046	360	360	588	500	400	360
224	3. Potraživanja po osnovi preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047	0	13	13	13	13	13
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	14.831	14.769	14.587	7.947	13.668	14.769
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	3	3	3	3	3	3
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	87.704	87.708	91.240	95.600	95.040	87.708
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678
	PASIVA							

	A. KAPITAL	0401	61.983	61.987	59.475	63.849	62.729	61.987
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0							
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. EMISIONA PREMIJA	0404						
32	IV. REZERVE	0405	15	15	15	15	15	15
330 dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALUACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBIT NA TEMELJU FINACIJSKE IMOVINE I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVU FINACIJSKE IMOVINE I DRUGIH KOMPONENTI OSTALE SVEOBUHVAATNE	0407						
34	VII. NERASPOREĐENI DOBIT (0409 + 0410)	0408	23.931	23.935	23.858	25.797	24.677	23.935
340	1. Neraspoređeni dobit ranijih godina	0409	23.858	23.858	23.858	23.858	23.858	23.858
341	2. Neraspoređeni dobit tekuće godine	0410	73	77	0	1.939	819	77
	VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE	0411						
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	0	0	2.435	0	0	0
350	1. Gubitak ranijih godina	0413	0	0	0	0	0	0
351	2. Gubitak tekuće godine	0414	0	0	2.435	0	0	0
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE	0415	21.959	21.959	21.959	21.959	21.959	21.959
	(0416 + 0420 + 0428)							
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA	0416	21.959	21.959	21.959	21.959	21.959	21.959

	(0417+0418+0419)							
404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417	15.453	15.453	15.453	15.453	15.453	15.453
400	2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0418						
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419	6.506	6.506	6.506	6.506	6.506	6.506
41	II. DUGOROČNE OBVEZE	0420	0	0	0	0	0	0
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)							
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 (deo) i 412 (deo)	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 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428	0	0	0	0	0	0
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0429	662	0	0	0	0	0
495 (dio)	G. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430						
	D. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE	0431	3.100	3.762	9.806	9.792	10.352	3.762
	(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	1.200	1.862	2.062	1.762	1.812	1.862
	(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 - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu	0444						
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	1.200	1.862	2.062	1.762	1.812	1.862
436	4. Obveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446						
439 (dio)	5. Obveze po menicama	0447						
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448						
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0449	1.900	1.900	7.744	8.030	8.540	1.900
	(0450 + 0451 + 0452)							

44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	500	500	6.544	6.530	6.640	500
47,48 osim 481	2. Obveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451	1.400	1.400	1.200	1.500	1.900	1.400
481	3. Obveze po osnovu poreza na dobitak	0452	0	0	0	0	0	0
427	VI. OBVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453			0	0	0	0
49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	0	0	0	0	0	0
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0				
	E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	87.704	87.708	91.240	95.600	95.040	87.708
89	Ž. IZVANBILANSNA PASIVA	0457	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678

U obrascu Bilance stanja izvršene su sljedeće izmjene:

Na poziciji bilance stanja (AOP 0029) Odložena porezna sredstva, povećava se za 53.000 dinara, jer nije bilo prvotno planirano. Ovaj iznos nije bio prvotno planiran i sada se izmjenom planira na osnovu iznosa iskazanog u završnom računu za 2024. godinu.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0030) Obrtna imovina, smanjuje se prvotno planirani iznos za 49.000 dinara na ime razlike između povećanja na (AOP 0047) Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa (iznos 13.000.000 din.) i smanjenja na (AOP 0057) gotovina i gotovinski ekvivalenti (iznos 62.000 din.).

Na poziciji bilance stanja (AOP 0047) Potraživanja po osnovu pretplaćenih ostalih poreza i doprinosa, povećava se za iznos od 13.000 dinara, jer nije bilo prvotno planirano na ime više plaćenih poreza i doprinosa. Planira se zbog korekcije obračuna bolovanja uposlenih.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0057) Gotovina i gotovinski ekvivalenti, smanjuje se prvotno planirani iznos za 62.000 dinara na ime manje obezbjeđenih sredstava za subvencije zaštićenih područja Kanjiški jaraši.

Na osnovu navedenog, planirani iznos **Ukupne aktive** se povećava sa 87.704.000 dinara na 87.708.000 dinara, odnosno povećava se za iznos od 4.000 dinara.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0401) Kapital, smanjuje se prvotno planirani iznos za iznos od 4.000 dinara zbog smanjenja na osnovu pozicije bilance stanja (AOP 410) Neraspoređeni dobitak tekuće godine gde je povećanje u iznosu od 4.000 dinara u odnosu na prvobitni planirani iznos za 2025. godinu.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0429) Odložene porezne obveze, smanjuje se prvotno planirani iznos u iznosu od 662.000 dinara zbog efekata obračuna koji su evidentirani na osnovu rezultata završnog računa za 2024. godinu.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0445) Obaveze prema dobavljačima u zemlji, povećava se prvotno planirani iznos u iznosu od 662.000 dinara zbog nabava krajem poslovne godine, a izmirenje obveza je planirano avansno do kraja 2025. godine.

Na osnovu navedenog, planirani iznos **Ukupne pasive** se povećava sa 87.704.000 dinara na 87.708.000 dinara, odnosno povećava se za 4.000 dinara.

Ostale pozicije Bilance stanja su nepromijenjene.

BILANCA USPJEHA

Prilog 5a								
BILANCA USPJEHA								
za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025. godine								
u 000 dinara								
Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01- 31.12.2025.	Prva Izmjena Plan 01.01- 31.12.2025.	Prva izmena Plana po kvartalima kumulativno			
					Plan 01.01- 31.03.2025.	Plan 01.01- 30.06.2025.	Plan 01.01- 30.09.2025.	Plan 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	128.636	128.815	25.601	64.723	98.909	128.815
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002						
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	87.999	89.458	16.651	45.933	69.129	89.458
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	87.999	89.458	16.651	45.933	69.129	89.458
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1007	0	0	0	0	0	0
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008	1.645	1.645	100	400	1.640	1.645
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009	250	250	200	400	600	250
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010	0	0	0	0	0	0
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	38.742	37.462	8.650	17.990	27.540	37.462
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1012	0	0	0	0	0	0
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	128.015	128.190	27.884	62.479	97.663	128.190
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE ROBE	1014	101	101	0	0	0	101
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	14.292	14.502	2.420	6.789	12.580	14.502
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNII RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	91.238	91.012	20.671	44.068	68.038	91.012
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	68.870	68.870	16.692	33.868	51.263	68.870
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	10.434	10.434	2.529	5.131	7.767	10.434
52, osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	11.934	11.708	1.450	5.069	9.008	11.708
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	4.135	4.135	1.126	2.252	3.379	4.135
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021	60	60	0	30	30	60
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	14.018	14.209	2.476	6.689	10.316	14.209
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023	0	0	0	0	0	0
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	4.171	4.171	1.191	2.651	3.320	4.171
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025	621	625	0	2.244	1.246	625

	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	2.283	0	0	0
	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2	2	0	1	1	2
660 i 661	I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1028	0	0	0	0	0	0
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	2	2	0	1	1	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	0	0	0	0	0
	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4	4	1	2	3	4
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	1	2	2
565 i 569	IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1036	0	0	0	0	0	0
	E. DOBIT IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0	0	0
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2	2	1	1	2	2
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANC USPEHA	1039	0	0	0	0	0	0
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCUSPJEHA	1040	0	0	0	0	0	0
67	J. OSTALI PRIHODI	1041	180	180	30	60	120	180
57	K. OSTALI RASHODI	1042	726	726	181	364	545	726
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	128.818	128.997	25.631	64.784	99.030	128.997

	LJ. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	128.745	128.920	28.066	62.845	98.211	128.920
	M. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045	73	77	0	1.939	819	77
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	2.435	0	0	0
69-59	NJ. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI DOBITI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1047						
59- 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1048						
	P. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	73	77	0	1.939	819	77
	R. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	2.435	0	0	0
	S. POREZ NA DOBIT							
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1051						
722 dug. saldo	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1052						
722 pot. saldo	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1053						
723	T. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054						
	Č. NETO DOBIT (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	73	77	0	1.939	819	77
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	2.435	0	0	0
	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						

U obrascu Bilance uspjeha izvršene su sljedeće izmjene:

Pozicija AOP 1001 Poslovni prihodi su povećani za iznos od 179.000 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 1.459.000 dinara u odnosu na prvobitni plan. Razlog povećanja su veći prihodi od:

- Naknade za korištenje zaštićenih područja PIO „Subotička pješčara“ i PIO Kanjiški jaraši u iznosu 1.459.000 dinara. Detaljnije obrazloženje se nalazi uz tablicu „Ukupni prihodi“.

Pozicija AOP 1011 Ostali poslovni prihodi su smanjeni za iznos od 1.280.000 dinara u odnosu na prvobitni plan. Subvencije i ostali prihodi iz proračuna spadaju u Ostale poslovne prihode i smanjeni su Prvom izmjenom plana za 2025. godinu za 1.280.000,00 dinara i to na sljedeći način: od Republičkog Ministarstva za zaštitu životne sredine smanjeno po ugovoru za 80.000,00 dinara, od Pokrajinskog tajništva za urbanizam i zaštitu životne sredine smanjeno je za 1.200.000,00 dinara po osnovu ugovora o subvencijama za zaštićeno područje PIO „Kanjiški jaraši“. Detaljnije obrazloženje se nalazi uz tablicu „Financijskog plana prihoda za 2025. za zaštićena područja“.

Pozicija AOP 1013 Poslovni rashodi je povećana za iznos od 175.000 dinara u odnosu na prvotni plan. Razlog povećanja su: povećani su troškovi pomoćnog materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara u iznosu od 210.000 dinara (AOP 1015) i povećani su troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 191.000 dinara (AOP 1022), a smanjeni su troškovi ostalih osobnih rashoda i naknada u iznosu od 226.000 dinara (AOP 1019).

Pozicija AOP 1015 troškovi materijala, goriva i energije je povećana za iznos od 210.000 dinara u odnosu na prvobitni plan. Povećanje se odnosi na troškove materijala za nabavu pomoćnog materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara. Detaljnije obrazloženje se nalazi uz tablicu „Ukupni rashodi“.

Pozicija AOP 1019 ostali osobni rashodi i naknade zarada, je smanjena za iznos od 226.000 dinara u odnosu na prvotni plan. Smanjenje se odnosi na troškove po ugovorima o privremeno povremenim poslovima koji su smanjeni za 512.000 dinara, a sredstva za jubilarne nagrade su povećane za 286.000 dinara. Detaljnije obrazloženje se nalazi uz tablicu „Ukupni rashodi“.

Pozicija AOP 1022 troškovi proizvodnih usluga su povećani za iznos od 191.000 dinara u odnosu na prvotni plan, a povećanje se odnosi na usluge izrada informativnih tabli na zaštićenim područjima kojim upravlja javno poduzeće u iznosu od 191.000 dinara financiranih iz republičkih i pokrajinskih subvencija i naknada za korištenje zaštićenih područja.

Pozicija AOP 1024 nematerijalni troškovi je povećana za iznos od 27.000 dinara u odnosu na prvotni plan, a odnosi se na usluge osiguranja opreme i stručnog obrazovanja za ribočuvara.

Pozicija AOP 1025 poslovni dobitak je povećana za iznos od 4.000 dinara u odnosu na prvobitni plan.

Pozicija AOP 1045 dobitak iz redovnog poslovanja prije oporezivanja je povećana za iznos od 4.000 dinara u odnosu na prvotni plan, zbog većeg povećanja poslovnih prihoda od povećanja poslovnih rashoda iskazanih u bilanci uspjeha.

Pozicija AOP 1055 neto dobitak je povećana za iznos od 4.000 dinara u odnosu na prvotni plan.

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

Ostale pozicije Balance uspeha su nepromijenjene.

Prilog 5b

IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA u razdoblju od 01.01. do 31.12.2025. godine

u 000 dinara

P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01-31.12.2025.	Prva izmjena Plana po kvartalima kumulativno			
			Plan 01.01-31.03.2025.	Plan 01.01-30.06.2025.	Plan 01.01-30.09.2025.	Plan 01.01-31.12.2025.
1	2	3	3	4	5	6
A. NOVČANI TIJEKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)	3001	146.720	34.304	63.760	103.570	146.432
1. Prodaja i primljeni predujmovi u zemlji	3002	111.360	27.704	49.560	81.770	111.072
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	35.358	6.600	14.200	21.800	35.358
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)	3006	143.687	32.789	68.885	102.974	143.461
1. Isplate dobavljačima i dati predujmovi u zemlji	3007	46.715	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	91.238	20.671	44.068	68.038	91.012
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	3.033	1.515	0	596	2.971
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016	0	0	5.125	0	0
B. NOVČANI TIJEKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA						
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	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					
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	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					
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027					
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028	0	0	0	0	0
V. NOVČANI TIJEKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA						
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7)	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					
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8)	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					
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)	3048	146.720	34.304	63.760	103.570	146.432
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)	3049	143.687	32.789	68.885	102.974	143.461
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0	3050	3.033	1.515	0	596	2.971
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	5.125	0	0
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3052	11.798	13.072	13.072	13.072	11.798
Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3053					
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3054					

J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3055	14.831	14.587	7.947	13.668	14.769
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)						

Priljev sredstava od poslovnih aktivnosti se prvom izmjenom planira za 2025. godinu za 0,20% manje (nominalni iznos 288.000 dinara) u odnosu na prvotni plan za 2025. godinu, zbog planiranih manjih sredstava po ugovorima o subvencijama iz Proračuna RS i APV.

Ukupni odljev gotovine se planira za 2025. godinu za 0,16% manje (nominalni iznos 226.000) u odnosu na prvotni plan za 2025. godinu, zbog manje planiranih troškova uposlenih, prvenstveno smanjenih troškova po ugovorima o privremeno povremenim poslovima u 2025. godini.

Neto priljev gotovine se planira manji za 62.000 dinara kao razlika između priljeva i odljeva sredstava od poslovnih aktivnosti.

Gotovina na kraju obračunskog perioda se planira da bude manja za 62.000 dinara u odnosu na prvotni plan za 2025. godinu.

PLANIRANI IZVORI PRIHODA ZA 2025.

Financijski plan prihoda za 2025. za zaštićena područja

Red. broj	Izvori prihoda	Plan 2024.	Realizacija 2024.	Plan 2025.	Prva izmjena Plana 2025.	INDEKS 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Sredstva Proračuna Republike Srbije	8.775.000	8.770.518	9.500.000	9.420.000	99
	1.1. Ministarstvo zaštite okoliša	8.775.000	8.770.518	9.500.000	9.420.000	99
2.	Vlastiti prihodi	11.350.000	11.768.498	17.441.000	21.050.017	121
	2.1. Prihodi od obavljanja djelatnosti	4.500.000	4.914.254	8.035.000	8.035.183	100
	2.2. Prihodi od naknada za korištenje zaštićenog područja	6.850.000	6.854.244	9.406.000	13.014.834	138
	2.3. Ostali prihodi					
3.	Sredstva proračuna jedinice lokalne samouprave - subvencije	25.554.000	24.351.300	20.220.000	20.220.000	100
	3.1. Grad Subotica – Program 6 Zaštita životne sredine	10.554.000	10.366.236	9.755.000	9.755.000	100
	3.2 Grad Subotica – Program 5 Razvoj poljoprivrede	15.000.000	13.985.064	10.465.000	10.465.000	100
4.	Sredstva donacija, poklona i pomoći	0	0	3.800.000	3.800.000	100
5.	Ostala sredstva	5.788.000	4.200.000	4.788.000	3.588.000	75
	5.1. AP Vojvodina - -natječaji	5.200.000	4.200.000	4.200.000	3.000.000	71
	5.2. Republika Srbija - -natječaji	588.000	0	588.000	588.000	100
	Ukupno prihodi za zaštićena	51.467.000	49.090.316	55.749.000	58.078.017	104

	područja				
--	----------	--	--	--	--

Promjene su iskazane u tabeli Plan prihoda za zaštićena područja u 2025. godini :

Na poziciji 1. Sredstva proračuna Republike Srbije - subvencije su smanjene u iznosu od 80.000,00 dinara u odnosu na prvotno planirani iznos. Planira se realizacija smanjenih sredstva subvencija iz proračuna RS na osnovu ugovora i to: za nabavu opreme i sitnog inventara čuvara zaštićenih područja 80.000,00 dinara. Smanjena sredstva za zaštićena područja od republičkog značaja su PIO „Subotička pješčara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“.

Na poziciji 2. Vlastiti prihodi – prihodi od naknada za korištenje zaštićenih područja su povećani u iznosu od 3.609.017,00 dinara u odnosu na prvotno planiran. Odstupanje je efekat povećanja površina na kojima se utvrđuje naknada za korištenje zaštićenog područja PIO „Subotička pješčara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“. Sredstva su namijenjena za uniforme čuvara zaštićenih područja i revitalizaciju i mjere aktivne zaštite prirode (košenje kranskom kosilicom, košenje i tarupiranje) i nastavak uklanjanja otpada sa degradiranih staništa, plus uspostavljanje ispaše podolskim govedima.

Na poziciji 5.1. Sredstva proračuna APV - su smanjena u iznosu od 1.200.000,00 dinara po osnovu ugovora o subvencijama za zaštićeno područja PIO „Kanjiški jaraši“ u odnosu na prvotno planirani iznos.

Ukupni prihodi za zaštićena područja prvotno su planirani u iznosu od 55.749.000,00 dinara, a sada su planirani u iznosu od 58.078.017,00 dinara što je povećanje od 2.329.017,00 dinara.

Financijski plan poslovanja za 2025. godinu

		PLAN I-XII 2024.	REALIZACIJA I-XII 2024.	PLAN I-XII 2025.	PRVA IZMJENA PLANA I-XII 2025.	Indeks
I	PRIHODI	1.	2.	3.	4.	4./3.
	POSLOVNI PRIHODI	128.956.000	126.093.222	128.636.412	128.815.246	100,14
	FINANCIJSKI PRIHODI	2.000	2.000	2.000	2.000	100,00
	IZVANREDNI PRIHODI	180.000	92.503	180.000	180.000	100,00
	UKUPAN PRIHOD:	129.138.000	126.187.725	128.818.412	128.997.246	100,14
I	RASHODI					
	POSLOVNI RASHODI	128.051.328	123.377.438	127.954.934	128.130.424	100,14
	FINANSIJSKI RASHODI	4.000	1.227	4.000	4.000	100,00
	IZVANREDNI RASHODI	786.000	1.899.082	786.000	786.000	100,00
	UKUPAN RASHOD	128.841.328	125.277.747	128.744.934	128.920.424	100,14
	DOBIT	296.672	909.978	73.478	76.822	104,55
	GUBITAK	0	0	0	0	0

Ukupni prihodi su povećani u iznosu od 178.834,00 dinara po osnovu povećanja prihoda od sredstava za:

- Naknade za korištenje zaštićenih područja su povećane na PIO „Subotička pješčara“ i PIO Kanjiški jaraši u iznosu 1.458.834,00 dinara.

- Subvencije, natječaji i dotacije su smanjene u iznosu od 1.280.000,00 dinara, a smanjenje se sastoji se iz sljedećeg:

Subvencije iz proračuna RS koje su smanjene u iznosu od 80.000,00 dinara u odnosu na prvotno planirani iznos. Planira se realizacija smanjenih sredstva subvencija iz proračuna RS na osnovu ugovora i to: za nabavu opreme i sitnog inventara za čuvare zaštićenih područja 80.000,00 dinara. Smanjena sredstva za zaštićena područja od republičkog značaja su PIO „Subotička pješčara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“.

Subvencije iz proračuna APV su smanjene za iznos od 1.200.000,00 dinara po osnovu ugovora o subvencijama za zaštićeno područje PIO „Kanjiški jaraši“ za 2025. godinu u odnosu na prvotno planirani iznos.

Ukupni rashodi su povećani u iznosu od 175.490,00 dinara po osnovu povećanja namenskih sredstava za sljedeće troškove:

- troškovi nabave razne baštenske opreme - folije povećano u iznosu od 11.000,00 dinara,
- troškova materijala - rezervnih dijelova povećanje u iznosu 32.000 dinara i sitnog inventara povećanje u iznosu 167.000,00 dinara,
- troškove proizvodnih usluga povećanje u iznosu od 192.000,00 dinara, koji se odnose na usluge izradu informativnih tabli za obilježavanje zaštićenih područja u 2025. godini.
- druga osobna primanja su smanjena za 226.510,00 dinara (razlika između smanjenja planiranih naknada za privremeno povremene poslove u iznosu od 512.326,00 dinara i povećanja naknade za jubilarne nagrade u iznosu od 285.816 dinara).

Efekat izmjena ukupnih prihoda i ukupnih rashoda je povećanje planirane dobiti u iznosu od 3.344,00 dinara.

Ukupni prihodi

Red. br.	Vrsta prihoda	Plan 2024.	Realizacija 2024.	Plan 2025.	Prva izmjena Plana 2025.	Indeks
1	2	3	4	5	6	6/5
1	Proizvodi	485.000	325.023	485.000	485.000	100
1.1.	Sezonsko cvijeće	100.000	99.888	100.000	100.000	100
1.2.	Saksijsko cvijeće	50.000	48.189	50.000	50.000	100
1.3.	Sadnice i ukrasno šiblje	85.000	72.747	85.000	85.000	100
1.4.	Smanjenje vrijednosti nedov. proizvodnje	250.000	104.199	250.000	250.000	100
2	Usluge	76.445.000	76.229.450	69.693.229	69.693.229	100
2.1.	Održavanje čistoće	15.368.989	15.367.816	11.810.551	11.810.551	100
2.2.	Održavanje zelenila	29.541.779	29.541.543	21.549.746	21.549.746	100
2.3.	Zimska služba	4.800.000	5.622.280	6.242.696	6.242.696	100
2.4.	Održavanje priobalja	19.206.847	18.947.647	19.206.174	19.206.174	100
2.5.	Krčenje podrasta	4.227.273	4.224.960	3.084.062	3.084.062	100
2.6.	Usluge održ. higijene i zelenila trećim licim	3.300.112	2.525.204	7.800.000	7.800.000	100

3	Eko-turističko-ugost. djelat.	559.000	450.432	559.000	559.000	100
3.1	Natječaji, subvencija					
3.2.	Suveniri, slike, tiskane stvari					
3.3.	Zakup kioska	434.000	434.599	434.000	434.000	100
3.4 .	Iznajmljivanje klupa	125.000	15.833	125.000	125.000	100
4	Korištenje i čuvanje prirodnih dobara	51.467.000	49.090.317	57.899.183	58.078.017	100,31
4.1.	Razvoj poljoprivrede	15.000.000	13.985.064	10.465.000	10.465.000	100
4.2.	Ribolovne dozvole i čamci	3.700.000	4.012.982	6.390.483	6.390.483	100
4.3.	Prihodi od priraštaja osnovnog stada	800.000	901.272	1.644.700	1.644.700	100
4.4.	Naknada za kor. dobara	6.850.000	6.854.245	11.556.000	13.014.834	113
4.5.	Subvencije, natječaj i potpore	25.117.000	23.336.754	24.043.000	22.763.000	95
4.6.	Korištenje prirodnih dobara, IPA Projekti	0	0	3.800.000	3.800.000	100
5	Ostali prihodi	182.000	92.503	182.000	182.000	100
5.1.	Ostali finansijski prihodi	2.000	0	2.000	2.000	100
5.2.	Ostali fin. prihod	180.000	92.503	180.000	180.000	100
	Prihodi iz tekućeg poslovanja	129.138.000	126.187.725	128.818.412	128.997.246	100,14

Ukupni planirani prihodi iz tekućeg poslovanja su povećani za iznos od **178.834,00** dinara i to na na sljedećim pozicijama:

Prihodi na poziciji 4.4. Naknada za korištenje dobara su povećani kod planiranih prihoda u iznosu od 1.458.834,00 dinara. Odstupanje je efekat povećanja površina na kojima se utvrđuje naknada za korištenje zaštićenog područja PIO „Kanjiški jaraši“, PIO „Subotička pješčara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“. Sredstva su namijenjena za uniforme čuvara zaštićenih područja i revitalizaciju i mjere aktivne zaštite prirode (košenje kranskom kosilicom, košenje i tarupiranje) i nastavak uklanjanja otpada sa degradiranih staništa, plus uspostavljanje ispaše podolskim govedima. Na osnovu korigiranih obračuna i izdavanja novih rješenja o utvrđivanju naknada za korištenje zaštićenog područja za PIO „Subotička pješčara“ i za PIO „Kanjiški jaraši“ došlo je do značajnog povećanja prihoda u 2025. godini.

Prihodi na poziciji 4.5. Subvencije, natječaj i dotacije su manji kod planiranih subvencija u iznosu od 1.280.000,00 dinara. Detaljnije je opisano kod priloga Subvencije.

Ostale pozicije Ukupnih prihoda su nepromijenjene.

Ukupni rashodi

R.br.	Vrsta rashoda	Plan 2024.	Realizacija 2024.	Plan 2025.	Prva izmjena Plana 2025.	Indeks
-------	---------------	------------	-------------------	------------	--------------------------	--------

1	2	3	4	5	6	6/5
I	Roba	246.000	268.200	101.000	101.000	100
1.	Nabavna vrijednost prodane robe	246.000	268.200	101.000	101.000	100
II	Materijali	16.683.850	15.090.625	14.291.850	14.501.850	101
1.	Repro materijal	1.315.000	1.369.545	710.000	710.000	100
2.	Pomoćni materijal	1.998.000	1.679.683	2.067.000	2.078.000	101
3.	Materijal za održ. higijene	213.000	271.489	200.000	200.000	100
4.	Uredski materijal	472.000	376.683	472.000	472.000	100
5.	Gorivo, mazivo, plin, struja	6.068.850	6.598.828	6.138.850	6.138.850	100
6.	Materijal za održavanje objekata i opreme	587.000	519.052	369.000	369.000	100
7.	Rezervni dijelovi	2.218.000	1.424.767	2.188.000	2.220.000	101
8.	HTZ oprema i radna odjeća	1.243.000	1.157.752	1.288.000	1.288.000	100
9.	Sitan inventar	2.569.000	1.692.826	859.000	1.026.000	119
III	Zarade zaposlenih /bruto II/	75.445.500	71.681.598	79.303.939	79.303.939	100
1.	Zarade i naknade zarada	65.519.323	62.250.243	68.870.116	68.870.116	100
2.	Doprinosi na teret poslodavca	9.926.177	9.431.355	10.433.823	10.433.823	100
IV	Druga osobna primanja	8.034.709	7.193.842	11.934.540	11.708.030	98
1.	Naknada članovima Upravnog odbora i Nadzornog odbora /bruto/	1.203.704	1.203.704	1.203.704	1.203.704	100
2.	Druga primanja (ugovori o djelu, autorski honorari i privremeno-povremeni poslovi)	187.500	0	1.665.890	1.153.564	69
3.	Jubilarne nagrade-otpremna-solidarna pomoć	3.396.864	3.136.850	5.523.641	5.809.457	105
4.	Službeni put	300.000	116.292	300.000	300.000	100
5.	Prijevoz radnika	2.946.641	2.736.996	3.241.305	3.241.305	100
V	Nematerijalni troškovi	3.393.000	2.861.792	3.605.000	3.605.000	100
1.	Neproizvodne usluge	200.000	225.000	200.000	200.000	100
2.	Stručno obrazovanje – osposobljavanje	308.000	293.105	304.000	304.000	100

3.	Održavanje - razvoj softverskih programa, knjigovodstvo i revizija	803.000	832.060	877.000	877.000	100
4.	Osiguranje	823.000	626.255	700.000	700.000	100
5.	Platni promet	270.000	328.368	310.000	310.000	100
6.	Kamate i tečajne razlike	4.000	1.227	4.000	4.000	100
7.	Administrativne pristojbe i sudski troškovi	418.000	435.737	460.000	460.000	100
8.	Odvjetničke usluge	567.000	120.040	750.000	750.000	100
VI	Reklama-propaganda	100.000	100.000	100.000	100.000	100
VII	Reprezentacija	69.696	69.056	69.696	69.696	100
VIII	Porez na imovinu	453.000	531.205	500.000	500.000	100
IX	Rashodi iz ranijih godina	726.000	717.869	726.000	726.000	100
X	Ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca	60.000	1.181.213	60.000	60.000	100
XI	Proizvodne usluge	19.126.100	18.770.258	13.917.500	14.109.500	101
1.	Ostale proizvodne usluge	10.915.000	9.265.193	8.558.000	8.750.000	102
2.	Usluge prijevoza	40.000	0	62.000	62.000	100
3.	Usluge PTT -telefon-internet	557.000	534.303	585.000	585.000	100
4.	Usluge tiskara	497.000	609.744	527.000	527.000	100
5.	Sigurnost objekta	95.000	71.760	120.000	120.000	100
6	Sajmovi	615.000	543.247	584.000	584.000	100
7	Komunalne usluge	1.064.000	1.049.080	1.100.000	1.100.000	100
8	Usluge održ. opreme i objekata	4.624.500	5.779.169	1.526.500	1.526.500	100
9	Troškovi veterinarskih usluga	92.000	62.962	150.000	150.000	100
10	Zaštita na radu	626.600	854.800	705.000	705.000	100
XII	Amortizacija	4.503.473	6.812.089	4.135.409	4.135.409	100
	Rashodi iz tekućeg poslovanja	128.841.328	125.277.747	128.744.934	128.920.424	100,14

Ukupni planirani rashodi su povećani za iznos od **175.490,00** dinara i to na na sljedećim pozicijama:

II. 2. Pomoćni materijal, je povećan za 11.000,00 dinara, sredstva su za nabavu razne baštenske opreme-folije. Povećanje je potrebno zbog povećanja količina i cijena traženih dobara.

II. 7. Rezervni dijelovi, su povećani za 32.000,00 dinara u odnosu na prvotno planirani iznos, a za održavanje radnih strojeva i terenskih vozila. Zbog povećane potrebe za korištenjem mehanizacije, potrebni su dodatni dijelovi za održavanje istih.

II. 9. Sitan inventar, su povećani za 167.000,00 dinara u odnosu na prvotno planirani iznos, a za nabavu računalne opreme za čuvare zaštićenih područja. Povećanje sredstava se vrši zbog obnove zastarjele kompjuterske opreme u čuvarskoj službi.

IV. Druga osobna primanja, su smanjena u iznosu 226.510 dinara u odnosu na prvotno planiran iznos, odstupanje od planiranog iznosa je na osnovu smanjenja sredstava za angažiranje po ugovorima o privremeno povremenim poslovima u iznosu od 512.326 dinara, a povećanje za isplatu zaostale naknade za jubilarnu nagradu 285.816 dinara, koje je nastalo previdom radnog staža uposlene.

XI. 1. Ostale proizvodne usluge, je povećanje od 192.000,00 dinara, a povećanje se odnosi na usluge izradom informativnih tabli na zaštićenim područjima kojim upravlja javno poduzeće, financiranih iz republičkih i pokrajinskih subvencija i naknada za korištenje zaštićenih područja.

Ostale pozicije Ukupnih rashoda su nepromijenjene.

Prilog 6.

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

u dinarima

	PLAN 01.01. do 31.12.2025.	PRVA IZMENA PLANA 01.01. do 31.12.2025.	PRVA IZMjENA PLANA PO KVARTALIMA KUMULATIVNO			
			01.01.-31.03.2025.	01.01.-30.06.2025.	01.01.-30.09.2025.	01.01.-31.12.2025.
Subvencije iz proračuna RS	9.500.000	9.420.000	2.194.000	4.388.000	6.582.000	9.420.000
Subvencije iz proračuna APV	4.200.000	3.000.000	750.000	2.100.000	3.000.000	3.000.000
Subvencije iz proračuna grada	20.220.000	20.220.000	4.250.000	9.100.000	14.155.000	20.220.000
Ostali prihodi iz budžeta*	588.000	588.000	0	0	0	588.000
UKUPNO	34.508.000	33.228.000	7.194.000	15.588.000	23.737.000	33.228.000

U tablici Subvencije i drug prihodi iz proračuna ukupno su smanjeni za 1.280.000,00 dinara i to na sljedećim pozicijama:

Na poziciji 1. Subvencije iz proračuna RS su smanjene u iznosu od 80.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos. Sredstva su ugovorena s Ministarstvom zaštite životne sredine za mjere aktivne zaštite na zaštićenim područjima „Palić-Ludaš“ u 2025. godini.

Na poziciji 2. Subvencije iz proračuna APV je smanjenje u iznosu od 1.200.000 u odnosu na prvotno planirani iznos. Sredstva su namijenjena za realizaciju godišnjeg programa upravljanja PIO „Kanjiški jaraši“ koja će se morati nadoknaditi iz naknada za korištenje zaštićenih područja.

Ostale pozicije Subvencije i ostali prihodi iz proračuna su nepromijenjene.

TROŠKOVI UPOSLENIH

R.br.	Troškovi uposlenih	Realizacija 01.01- 31.12.2024.	Plan 01.01- 31.12.2025.	Prva izmjena Plana 01.01- 31.03.2025.	Prva izmjena Plana 01.01- 30.06.2025.	Prva izmjena Plana 01.01- 30.09.2025.	Prva izmjena Plana 01.01- 31.12.2025.
1.	Iznos NETO zarade (zarada nakon odbitka relevantnih poreza i doprinosa koji se obračunavaju zaposleniku)	44.982.026	49.772.433	12.063.204	24.476.239	37.048.116	49.772.433
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog))	62.250.243	68.870.116	16.691.855	33.867.772	51.263.478	68.870.116
3.	Masa BRUTO zarada 2 (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima koje plaća poslodavac)	71.681.598	79.303.939	19.220.671	38.998.739	59.029.895	79.303.939
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	46	46	46	46	46	46
4.1.	- na neodređeno vrijeme	40	41	42	42	42	41
4.2.	- na određeno vrijeme	6	5	4	4	4	5

5	Naknade po ugovoru o djelu	0	555.564	138.891	277.782	416.673	555.564
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	0	1	1	1	1	1
7	Naknade prema ugovorima o autorskim pravima						
8	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*						
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	1.110.326	0	0	299.000	598.000
10	Broj primatelja naknade prema ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	0	1	0	0	1	1
11	Naknade fizičkim osobama po osnovu ostalih ugovora						
12	Broj primatelja naknade po osnovu ostalih ugovora*						
13	Naknade članovima skupštine						
14	Broj članova skupštine*						
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1.203.704	1.203.704	300.927	601.854	902.781	1.203.704
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Komisije za reviziju						
18	Broj članova Komisije za reviziju*						

19	Prijevoz zaposlenih na posao i sa posla	2.736.996	3.241.305	805.200	1.610.400	2.416.700	3.241.305
20	Dnevnice na službenom putu	76.147	200.000	50.000	75.000	125.000	200.000
21	Naknade troškova na službenom putu	40.145	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	356.976	998.378	0	0	0	998.378
23	Broj primatelja otpremnine	1	2	0	0	0	2
24	Jubilarne nagrade	535.464	1.927.951	0	2.213.767	2.213.767	2.213.767
25	Broj primatelja jubilarnih nagrada	2	6	0	7	7	7
26	Smeštaj i ishrana na terenu	0	0	0	0	0	0
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika	107.986	120.000	60.000	100.000	120.000	120.000
28	Stipendije	0	0	0	0	0	0
29	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	0	248.000	70.000	140.000	210.000	248.000
30	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih	188.606	304.000	220.000	240.000	284.000	304.000
31	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljne materijalne situacije zaposlenika	2.136.424	2.229.312	0	0	2.229.312	2.229.312

* broj zaposlenih/primalaca/članova posljednjeg dana izveštajnog razdoblja

** pozicije od 5 do 31 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu

-Cena za najjednostavniji rad - Precizan plan korištenja godišnjih odmora i racionalna organizacija rada tijekom državnih praznika te preraspodjele radnog vremena omogućili su potrebno planiranje povećanja cijene za najjednostavniji rad, tako da cijena za najjednostavniji rad iznosi 21.531,80 dinara, povećana za 8% u odnosu na cijenu za najjednostavniji rad u 2024. (19.936,85 dinara), što je u skladu sa smjernicama za izradu godišnjih poslovnih programa javnih poduzeća za 2025. godinu.

- **Pozicija pod rednim brojem 2.** Ukupno prvotno planirana masa sredstva za zarade **Bruto-1** : prosjek 5.739.176 * 12 mjeseci = 68.870.116 dinara, nije se mijenjala prvo izmjenom plana sredstava za zarade 2025. godinu prikazanih **u obrascu br. 7. i br. 11. iznose 68.870.116 dinara.** Prvom izmjenom se vrši samo preraspodjela sredstava za zarade po mjesecima.

- **Pozicija pod rednim brojem 9.** Naknade po ugovoru o privremenim poslovima su planirane manje za 512.326,00 dinara za 2025. u odnosu na prvotno planirano, jer ima potrebe za manjim brojem mjeseci potrebe (od kolovoza do studenog 2025.) tom vrstom radnog angažiranja jedne osobe kod zamjene uposlene na porodičnom odsustvu, a zatim i preuzimanje posla uposlene koja ide u starosnu mirovinu.

- **Pozicija pod rednim brojem 24.** Jubilarne nagrade su planirane u skladu s kolektivnim ugovorom za 7 uposlenih što je za jedan uposleni više (u nominalnom iznosu 285.816 dinara) od prvotno planiranih 6 uposlenih i to:

- 1 uposleni sa 35 godina radnog staža u poduzeću (ima pravo na 3,5 prosječne zarade)
- 1 uposleni sa 30 godina radnog staža u poduzeću (ima pravo na 3 prosječne zarade)
- 2 uposlenih sa 20 godina radnog staža u poduzeću (ima pravo na 2 prosječne zarade)
- 3 uposlenih sa 10 godina radnog staža u poduzeću (ima pravo na 1 prosječnu zaradu)

Pod prosječnom zaradom se podrazumijeva Bruto - 1 zarada isplaćena u RS, ako je to povoljnije za uposlenog od njegovog prosjeka.

Pogreškom u zbrajanju staža u poduzeću jedna je uposlena izostavljena u prvotnom planu za 2025. godinu.

VI PLAN ZARADA I UPOŠLJAVANJA

Prilog 11

Planirana masa za zarade, broj uposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2025. godinu - Bruto 1												
												U dinarima
Plan po mjesecima	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj	Masa zarada	Prosječna	Broj	Masa zarada	Prosječna	Broj	Masa	Prosječna	Broj	Masa zarada	Prosječna

2025.	uposlenih		zarada	uposlenih		zarada	uposlenih	zarada	zarada	uposlenih		zarada	
I	46	5.737.082	124.719	45	5.469.999	121.556	0	0	0	1	267.083	267.083	
II	46	5.368.469	116.706	45	5.101.379	113.364	0	0	0	1	267.090	267.090	
III	46	5.586.304	121.441	45	5.319.244	118.205	0	0	0	1	267.060	267.060	
IV	46	5.708.175	124.091	45	5.441.166	120.915	0	0	0	1	267.009	267.009	
V	46	5.809.749	126.299	45	5.542.638	123.170	0	0	0	1	267.111	267.111	
VI	46	5.657.993	123.000	45	5.390.624	119.792	0	0	0	1	267.369	267.369	
VII	46	5.917.687	128.645	45	5.649.890	125.553	0	0	0	1	267.797	267.797	
VIII	46	5.681.045	123.501	45	5.412.921	120.287	0	0	0	1	268.124	268.124	
IX	46	5.796.974	126.021	45	5.528.850	122.863	0	0	0	1	268.124	268.124	
X	46	5.950.207	129.352	45	5.682.083	126.269	0	0	0	1	268.124	268.124	
XI	46	5.698.920	123.890	45	5.430.796	120.684	0	0	0	1	268.124	268.124	
XII	46	5.957.511	129.511	45	5.689.387	126.431	0	0	0	1	268.124	268.124	
UKUPNO	552	68.870.116	1.497.176	540	65.658.977	1.459.088	0	0	0	12	3.211.139	3.211.139	
PROSEK	46	5.739.176	124.765	45	5.471.581	121.591	0	0	0	1	267.595	267.595	
*starozaposleni u 2025. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine.													

Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj uposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2025. godinu - Bruto 2

u dinarima

Plan po mjesecima 2025.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj uposle nih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj uposle nih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj uposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj uposle nih	Masa zarada	Prosečjna zarada
I	46	6.606.250	143.614	45	6.298.704	139.971				1	307.546	307.546
II	46	6.181.792	134.387	45	5.874.238	130.539				1	307.554	307.554
III	46	6.432.629	139.840	45	6.125.109	136.114				1	307.520	307.520
IV	46	6.572.964	142.891	45	6.265.503	139.233				1	307.461	307.461
V	46	6.689.926	145.433	45	6.382.348	141.830				1	307.578	307.578
VI	46	6.515.179	141.634	45	6.207.304	137.940				1	307.875	307.875

VII	46	6.814.217	148.135	45	6.505.848	144.574				1	308.368	308.368
VIII	46	6.541.723	142.211	45	6.232.979	138.511				1	308.745	308.745
IX	46	6.675.216	145.113	45	6.366.471	141.477				1	308.745	308.745
X	46	6.851.663	148.949	45	6.542.919	145.398				1	308.745	308.745
XI	47	6.562.306	139.624	46	6.253.562	135.947				1	308.745	308.745
XII	46	6.860.074	149.132	45	6.551.329	145.585				1	308.745	308.745
UKUPNO	553	79.303.939	1.720.963	541	75.606.312	1.677.119				12	3.697.627	3.697.627
PROSEK	46	6.608.662	143.414	45	6.300.526	139.760				1	308.136	308.136

Prilog 11a

Raspon isplaćenih i planiranih zarada

		Isplaćena u 2024. godini		Planirana u 2025. godini		Prva izmjena Planirana u 2025. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Uposleni bez posloводства	Najniža zarada	84.766	61.921	96.379	70.414	95.169	69.555
	Najviša zarada	196.066	139.943	208.889	149.335	206.508	147.604
Posloводство	Najniža zarada	247.774	176.189	267.595	191.304	267.009	190.016
	Najviša zarada	247.774	176.189	267.595	190.421	268.124	190.785

Prvom promjenom plana za 2025. godinu smanjuje se iznos pojedinačnih plaća zbog manjeg broja planiranih radnih sati na državne praznike i prekovremenog rada, a uzet je u obzir i precizniji plan korištenja godišnjih odmora u 2025. godini.

Prilog 11b

**Isplaćena masa za zarade, broj uposlenih i prosječna zarada po mjesecima
od 01.01.2025. do 27.05.2025. godine - Bruto 1**

u
dinarima

Realizacija po mjesecima 2025.	UKUPNO			STAROZAPOSLANI*			NOVOZAPOSLANI			POSLOVODSTVO		
	Broj uposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj uposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj uposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj uposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I	46	5.737.082	124.719	45	5.469.999	121.556	0	0	0	1	267.083	267.083
II	46	5.368.469	116.706	45	5.101.379	113.364	0	0	0	1	267.090	267.090
III	46	5.586.304	121.441	45	5.319.244	118.205	0	0	0	1	267.060	267.060
IV	46	5.708.175	124.091	45	5.441.166	120.915	0	0	0	1	267.009	267.009
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												

UKUPNO	184	22.400.030	486.957	180	21.331.788	474.040	0	0	0	4	1.068.242	1.068.242
PROSEK	46	5.600.008	121.739	45	5.332.947	118.510	0	0	0	1	267.061	267.061

*starouposleni u 2025. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine.

**Isplaćena masa za zarade povećana za doprinose na zarade, broj zaposlenika i prosječnu mjesečnu zaradu
od 01.01.2025. do 27.05.2025. godine - Bruto 2**

u dinarima

Realizacija po mjesecima 2025.	UKUPNO			STAROZAPOSLANI*			NOVOZAPOSLANI			POSLOVODSTVO		
	Broj uposle nih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj uposle nih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj uposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj uposle nih	Masa zarada	Projsečna zarada
I	46	6.606.250	143.614	45	6.298.704	139.971				1	307.546	307.546
II	46	6.181.792	134.387	45	5.874.238	130.539				1	307.554	307.554
III	46	6.432.629	139.840	45	6.125.109	136.114				1	307.520	307.520
IV	46	6.572.964	142.891	45	6.265.503	139.233				1	307.461	307.461
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
UKUPNO	184	25.793.635	560.731	180	24.563.554	545.857	0	0	0	4	1.230.081	1.230.081
PROSEK	46	6.448.409	140.183	45	6.140.888	136.464	0	0	0	1	307.520	307.520

*starozaposleni u 2025. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2024. godine

VIII PLANIRANA FINANCISIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA
Prilog 15.

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2024. godini	Plan 01.01-31.12.2025.	Prva izmjena Plana 01.01-31.12.2025	Prva izmjena Plana po kvartalima			
					Prva izmjena Plana 01.01-31.03.2025.	Prva izmjena Plana 01.01-30.06.2025.	Prva izmjena Plana 01.01-30.09.2025.	Prva izmjena Plana 01.01-31.12.2025.
	Dobra							
1	Nafta i destilati	4.272.155	4.289.850	4.289.850	1.003.000	2.168.000	3.352.000	4.289.850
2	Plin za grejanje	0	300.000	300.000	150.000	180.000	220.000	300.000
3	Seme cvijeća	321.320	410.000	410.000	0	207.000	207.000	410.000
4	Lukovice cvijeća i sadnice	124.470	0	0	0	0	0	0
5	Preparati za podmazivanje	178.012	180.000	180.000	20.000	80.000	130.000	180.000
6	Električna energija	1.047.369	1.369.000	1.369.000	330.000	610.000	910.000	1.369.000
7	Supstrati i treset	819.050	300.000	300.000	0	200.000	300.000	300.000
8	Hrana, piće, duvan i srodni proizvodi	57.670	69.696	69.696	6.000	22.500	31.000	69.696

9	Hrana za životinje	215.905	381.000	381.000	0	0	196.500	381.000
10	Poljoprivredne strojevi	22.500	444.000	444.000	0	244.000	244.000	444.000
11	Razna baštenska oprema	152.897	184.000	195.000	20.000	114.000	154.000	195.000
12	Djelovi za poljoprivredu i šumarstvo	917.997	993.000	993.000	150.000	405.000	759.000	993.000
13	Radna odjeća	719.423	706.000	706.000	0	350.000	706.000	706.000
14	Obuća	313.492	369.000	369.000	0	200.000	369.000	369.000
15	Časopisi	182.955	200.000	200.000	110.000	175.000	190.000	200.000
16	Poštanske marke	69.600	80.000	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
17	Dozvole	246.000	101.000	101.000	0	0	0	101.000
18	Razni tiskani materijal	400.263	430.000	430.000	0	263.000	263.000	430.000
19	Razna đubriva	72.286	100.000	100.000	0	75.000	100.000	100.000
20	Agrokemijski proizvodi	184.009	120.000	120.000	20.000	60.000	80.000	120.000
21	Patrone za tonerom	97.650	162.000	162.000	32.500	75.000	120.500	162.000
22	Uredski materijal	284.599	230.000	230.000	47.000	89.000	161.000	230.000
23	Računalna oprema	428.800	20.000	187.000	0	10.000	15.000	187.000
24	Električni strojevi, aparati, oprema i potrošni materijal, rasvjeta	185.673	312.000	312.000	90.000	120.000	250.000	312.000
25	Akumulatori, primarne ćelije i primarne baterije	103.461	184.000	184.000	20.000	40.000	120.000	184.000
26	Telefoni	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000

27	Medicinski potrošni materijal	26.865	33.000	33.000	2.000	4.000	23.000	33.000
28	Proizvodi za osobnu njegu	168.849	200.000	200.000	35.000	95.000	150.000	200.000
29	Djelovi i pribor za vozila i njihove motore	446.752	561.000	584.000	100.000	250.000	400.000	584.000
30	Gume za teška i laka vozila	297.800	250.000	259.000	40.000	80.000	230.000	259.000
31	Djelovi i pribor za motocikle	99.417	200.000	200.000	35.000	95.000	145.000	200.000
32	Merni instrumenti-senzori	0	637.500	428.500	3.500	3.500	3.500	428.500
33	Dalekozor - Teleskop	54.167	952.000	760.000	0	10.000	385.000	760.000
34	Razni namještaj i oprema	366.601	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
35	Metle, četke i drugi proizvodi raznih svrha	112.186	197.000	197.000	60.000	185.000	190.000	197.000
36	Pitka voda	130.917	200.000	200.000	35.000	80.000	140.000	200.000
37	Građevinski materijali	200.970	1.051.000	985.000	0	0	985.000	985.000
38	Ploče, limovi, trake, folije u vezi sa građevinarstvom	58.290	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
39	Šipke štapovi, žica i profili koji se koriste u građevinarstvu	29.334	151.000	151.000	20.000	60.000	115.000	151.000
40	Proizvodi za kupatila i kuhinje	3.703	59.000	59.000	10.000	30.000	50.000	59.000
41	Alati, brave, ključevi, šarke, vanjski elementi, lanci i opruge	290.840	268.000	268.000	35.000	100.000	204.000	268.000
42	Boje, lakovi i smol	47.425	59.000	59.000	0	20.000	49.000	59.000

43	Fotoaparati	93.333	109.000	109.000	0	0	0	109.000
44	Ribe za poribljavanje	0	455.000	455.000	0	0	455.000	455.000
45	Rukavice	121.606	180.000	180.000	35.000	90.000	140.000	180.000
46	Razna oprema za protupožarnu zaštitu	7.500	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000	20.000
47	Prikolice i pokretni kontejneri	0	50.000	50.000	0	0	0	50.000
48	Baterijske lampe	22.837	47.000	47.000	0	5.000	47.000	47.000
49	Proizvodi za lov i ribolov	333.208	350.000	350.000	0	0	0	350.000
	Ukupno dobra:	14.330.154	18.109.046	17.852.046	2.539.000	6.990.000	12.804.500	17.852.046
	Usluge							
1	Usluge iznajmljivanja kranske kosilice i poljoprivredne opreme sa rukovaocem-amfibija	1.800.000	900.000	900.000	450.000	900.000	900.000	900.000
2	Programski paketi i informacijski sustavi	94.381	125.000	125.000	32.000	64.000	96.000	125.000
3	Usluge popravki, održavanja i srodne usluge za vozila i prateće usluge	789.150	990.000	990.000	140.000	403.000	679.000	990.000
4	Usluge popravke, održavanja i srodne usluge za personalne računala, uredsku opremu, telekomunikacije i audio vizuelnu opremu	37.200	47.000	47.000	5.000	15.000	32.000	47.000
5	Usluge popravke i održavanja pumpi, ventila, slavina i metalnih kontejnera i uređaja	0	80.000	80.000	5.000	20.000	45.000	80.000

6	Hotelske usluge	13.058	62.000	62.000	0	30.000	62.000	62.000
7	Usluge restorana i usluge posluživanja hrane	840.000	978.000	978.000	0	0	660.000	978.000
8	Poštanske i kurirske usluge	6.992	25.000	25.000	6.250	12.500	18.500	25.000
9	Telekomunikacione usluge	395.795	510.000	510.000	125.000	255.000	380.000	510.000
10	Komunalna usluga distribucija plina	204.325	0	0	0	0	0	0
11	Usluga osiguranja	634.568	700.000	700.000	150.000	580.000	615.000	700.000
12	Usluge informacionih tehnologija	0	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
13	Usluge ishrana i njega stoke	198.000	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
14	Usluge povezane sa ribarstvom	0	1.080.000	1.080.000	0	540.000	540.000	1.080.000
15	Pravne usluge	0	150.000	150.000	35.000	75.000	115.000	150.000
16	Računovodstvene, revizorske i poreske usluge	644.500	752.000	752.000	150.000	576.000	652.000	752.000
17	Usluge oglašavanja	100.000	100.000	100.000	30.000	60.000	90.000	100.000
18	Bezbjednost i zaštita na radu	702.400	705.000	705.000	175.000	350.000	525.000	705.000
19	Pomoćne uredske usluge (fotokopiranje i prevođenje teksta)	120.040	600.000	600.000	130.000	290.000	450.000	600.000
20	Usluge nadzora alarmnih uređaja	69.200	120.000	120.000	30.500	60.000	92.500	120.000

21	Usluge tiskanja i srodne usluge	457.300	489.000	489.000	0	42.000	489.000	489.000
22	Usluge grafičkog dizajna (logo)	0	38.000	38.000	0	0	38.000	38.000
23	Usluge obrazovanja i stručnog osposobljavanja	107.900	304.000	304.000	291.000	291.000	304.000	304.000
24	Zdravstvene usluge	543.247	584.000	584.000	35.000	135.000	205.000	584.000
25	Veterinarske usluge	56.558	150.000	150.000	65.000	70.000	80.000	150.000
26	Usluge vodoopskrbe i kanalizacije, odvoz smeća, čišćenje i zaštita okoliša	940.276	1.100.000	1.100.000	185.000	640.000	930.000	1.100.000
27	Usluge zaštite okoliša	727.000	510.000	532.000	0	340.000	340.000	532.000
28	Usluga čišćenja	432.955	245.000	245.000	60.500	121.000	182.500	245.000
29	Usluge pranja i kemijskog čišćenja	93.900	88.000	88.000	0	0	70.000	88.000
30	Usluge parkirališta	8.333	50.000	50.000	15.000	30.000	50.000	50.000
31	Održavanje PP uređaja	35.850	62.500	62.500	16.000	32.500	43.500	62.500
32	Usluge popravke i održavanja optičke opreme	0	25.000	25.000	0	0	12.500	25.000
33	Usluge popravka i održavanja mjernih, ispitnih i kontrolnih uređaja	0	42.000	42.000	0	0	21.000	42.000
	Ukupno usluge:	10.052.928	11.961.500	11.983.500	2.218.750	6.107.000	8.980.000	11.983.500
	Radovi							

1	Građevinski radovi	2.940.000	995.000	995.000	0	0	295.000	995.000
2	Obrada metala	96.880	80.000	80.000	15.000	40.000	60.000	80.000
3	Adaptacija zgrada	2.488.932	0	0	0	0	0	0
4	Radovi na uvođenju električnih instalacija	65.250	100.000	100.000	20.000	50.000	75.000	100.000
5	Vodoinstalerski i sanitarni radovi		50.000	50.000	10.000	20.000	35.000	50.000
6	Bravarski radovi	46.080	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
7	Izrada ploča	225.000	107.000	277.000	0	0	277.000	277.000
8	Iznajmljivanje dizalice sa operaterom (korpe)	1.621.000	1.800.000	1.800.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.800.000
9	Radovi na uređenju pejzaža - košenje, tarupiranje	1.711.300	2.500.000	2.500.000	0	1.838.000	2.316.000	2.500.000
	Ukupno radovi:	9.194.442	5.682.000	5.852.000	1.045.000	2.998.000	4.108.000	5.852.000
UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI		33.577.524	35.752.546	35.687.546	5.802.750	16.095.000	25.892.500	35.687.546

Planirana finansijska sredstva za nabavu dobara za 2025. smanjuju se u iznosu od 257.000,00 dinara i to na sljedećim pozicijama:

Na poziciji dobara 11. - Razna baštenska oprema, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 11.000,00 dinara. Zbog korekcije količine i iznosa cijena na tržištu.

Na poziciji dobara 23. - Računalna oprema, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 167.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog obnove zastarjele kompjuterske opreme za čuvare zaštićenih područja.

Na poziciji dobara 29. – Dijelovi i pribor za vozila i njihove motore, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 23.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog ugovorenih usluga popravke vozila sa ugradnjom rezervnih dijelova.

Na poziciji dobara 30. – Gume za teška i laka vozila, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 9.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog potrebe za novom dodatnom nabavom guma za terenska vozila čuvarske službe na zaštićenim područjima.

Na poziciji dobara 32 – Mjerni instrumenti, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 209.000,00 dinara. Odustalo se od nabave novih mjernih instrumenata zbog smanjenih sredstava od subvencija.

Na poziciji dobara 33 – Dvogled - teleskop, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 192.000,00 dinara. Odustalo se od nabave novog teleskopa zbog smanjenih sredstava od subvencija.

Na poziciji dobara 37 – Građevinski materijal, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 66.000,00 dinara. Smanjenje sredstava se vrši zbog manje potrebe za ovim materijalom prilikom izrade i postavljanje informativnih tabli.

Na poziciji dobara 39 - Alati, brave, ključevi, šarke, spoljni elementi, lanci i opruge, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 83.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog povećanja količina i cijena traženog materijala.

Na poziciji dobara 40 - Boje, lakovi i smola, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 1.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog povećanja cijena traženog materijala.

Na poziciji dobara 42 – Ribe za poribljavanje, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 38.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog povećanja količina i cijena traženog materijala.

Na poziciji dobara 43 - Rukavice, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 9.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog povećanja količina i cijena traženog materijala koji se koristi svakodnevno prilikom sakupljanja komunalnog otpada.

Na pozicijama usluga zbirno povećanje je u iznosu od 22.000,00 dinara:

Na poziciji 26 - Usluge u oblasti životne sredine, prvobitni iznos se povećavaju za iznos od 22.000,00 dinara. Povećanje je povezano sa dodatnim sredstvima za usluge geodeta na zaštićenim područjima.

Na pozicijama radovi zbirno povećanje je u iznosu od 170.000,00 dinara:

Na poziciji 7. – Izrada tabli, prvobitni planirani iznos je povećan za 170.000,00 dinara, a povećanje u odnosu na prvotni iznos vezan je za izradu informativnih tabli za obilježavanje zaštićenih područja koje su tijekom 2025. godine uništene i pokradene. Kao upravljač u obvezi smo da iz sredstava naknada za korištenje zaštićenih područja izradimo i postavimo nove table.

Plan javne nabave za 2025. godinu se mijenja:

Redni broj	POZICIJA	Iznos za koji je pokrenuta nabava (bez PDV-a)	Prva izmjena iznosa na koji se pokreće nabava (bez PDV)	Kvartal u kojem je pokrenuta nabava	Period na koji se pokreće nabavka
	Dobra				
1.	Nafta i destilati	4.289.850	4.289.850	I	veljača 2025.- ožujak 2026.
2.	Električna energija	1.369.000	1.369.000	I	od 01.02.2025. do 31.01.2026.
3.	Građevinski materijal	1.051.000	0		
	Ukupno dobra:	6.709.850	5.658.850		
	Usluge				

1.	Usluge povezane sa ribarstvom	1.080.000	1.080.000	II	travanj 2025.- prosinac 2025.
	Ukupno usluge:	1.080.000	1.080.000		
	Radovi				
	Ukupno radovi:	0	0		
	Ukupno: dobra+usluge+radovi.	7.789.850	6.738.850		

PLAN NABAVA NA KOJE SE ZAKON NE PRIMENJUJE ZA 2025. GODINU

Prilog 15.

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Iznos za koji je pokrenuta nabava (bez PDV-a)	Prva izmjena iznosa po kojem se pokreće nabava (bez PDV)	Kvartal u kojem je pokrenuta nabava	Razdoblje za koje se pokreće nabava	
	Dobra					
1.	Plin za grejanje	300.000	300.000	I	od 01.02.2025. do 31.01.2026	
2.	Semenje cvijeća	410.000	410.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
3.	Preparati za podmazivanje	180.000	180.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
4.	Supstrati i treset	300.000	300.000	I	od 31.03.2025. do 31.12.2025.	
5.	Hrana, piće, duvan i srodni proizvodi	69.696	69.696	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
6.	Hrana za životinje	381.000	381.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	

7.	Poljoprivredne mašine	444.000	444.000	III	od 01.07.2025. do 31.12.2025.	
8.	Razna vrtna oprema	184.000	195.000	I	od 01.03.2025. do 31.12.2025.	
9.	Delovi za poljoprivredu i šumarstvo	993.000	993.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
10.	Radna odjeća	706.000	706.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
11.	Obuća	369.000	369.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
12.	Časopisi	200.000	200.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
13.	Poštanske marke	80.000	80.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
14.	Dozvole	101.000	101.000	IV	od 01.10.2025. do 31.12.2025.	
15.	Razni tiskani materijali	430.000	430.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
16.	Razna đubriva	100.000	100.000	I	od 30.03.2025. do 31.12.2025.	
17.	Agrokemijski proizvodi	120.000	120.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
18.	Toneri (patroni)	162.000	162.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
19.	Uredski materijal	230.000	230.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
20.	Računalska oprema	20.000	187.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
21.	Električne mašine, aparati, oprema i potrošni materijal, rasvjeta	312.000	312.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
22.	Akumulatori, primarne ćelije i primarne baterije	184.000	184.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
23.	Telefoni	25.000	25.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	

24.	Medicinski potrošni materijal	33.000	33.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
25.	Proizvodi za osobnu negu	200.000	200.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
26.	Delovi i pribor za vozila i njihove motore	561.000	584.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
27.	Gume za teška i laka vozila	250.000	259.000	I	od 31.03.2025. do 31.12.2025.	
28.	Delovi i pribor za motocikle	200.000	200.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
29.	Merni instrumenti	637.500	428.500	I	od 31.03.2025. do 31.12.2025.	
30.	Dalekozor -Teleskop	952.000	760.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
31.	Razni namještaj i oprema	20.000	20.000	II	od 01.05.2025. do 31.12.2025.	
32.	Metle, četke i ostali proizvodi raznih namjena	197.000	197.000	I	od 01.03.2025. do 31.12.2025.	
33.	Pitka voda	200.000	200.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
34.	Građevinski materijali	0	985.000	III	srpanj 2025. – prosinac 2025.	
35.	Ploče, limovi, trake, folije vezane za građevinarstvo	100.000	100.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
36.	Šipke štapovi, žica i profili koji se koriste u građevinarstvu	151.000	151.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
37.	Proizvodi za kupaoalice i kuhinje	59.000	59.000	I	od 01.03.2025. do 31.12.2025.	
38.	Alati, brave, ključevi, šarke, vanjski elementi, lanci i opruge	268.000	268.000	I	od 25.02.2025. do 31.12.2025.	
39.	Boje, lakovi i smol	59.000	59.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	

40.	Fotoaparati	109.000	109.000	IV	od 01.10.2025. do 31.12.2025.	
41.	Ribe za poribljavanje	455.000	455.000	III	od 01.07.2025. do 31.12.2025.	
42.	Rukavice	180.000	180.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
43.	Razna protupožarna oprema	20.000	20.000	I	od 01.03.2025. do 31.12.2025.	
44.	Prikolice i mobilni kontejneri	50.000	50.000	IV	od 01.10.2025. do 31.12.2025.	
45.	Baterijske lampe	47.000	47.000	IV	od 01.10.2025. do 31.12.2025.	
46.	Proizvodi za lov i ribolov	350.000	350.000	IV	od 01.10.2025. do 31.12.2025.	
	Ukupno dobra:	11.399.196	12.193.196			
	Usluge					
1	Programski paketi i informacijski sustavi	125.000	125.000	II	na godinu dana (travanj 2025.)	
2	Popravak, održavanje i povezane usluge za vozila i povezane usluge	990.000	990.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
3	Popravak, održavanje i srodne usluge za osobna računala, uredsku opremu, telekomunikacijsku i audiovizualnu opremu	47.000	47.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
4	Usluge popravka i održavanja pumpi, ventila, slavina te metalnih spremnika i uređaja	80.000	80.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
5	Hotelske usluge	62.000	62.000	IV	od 01.10.2025. do 31.12.2025.	
6	Usluge restorana i usluge posluživanja hrane	978.000	978.000	III	od 01.07.2025. do 31.12.2025.	
7	Poštanske i kurirske usluge	25.000	25.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	

8	Telekomunikacione usluge	510.000	510.000	I	na godinu dana (siječanj 2025.)	
9	Usluga osiguranja	700.000	700.000	I	na godinu dana (siječanj 2025.)	
10	Usluge informacijske tehnologije	50.000	50.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
11	Usluge hranjenja i njege stok	300.000	300.000	IV	na godinu dana (prosinac 2025.)	
12	Pravne usluge	150.000	150.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
13	Računovodstvene, revizorske i poreske usluge	752.000	752.000	III	na godinu dana (od rujan 2025.)	
14	Usluge oglašavanja	100.000	100.000	I	na godinu dana (siječanj 2025.)	
15	Sigurnost i zaštita na radu	705.000	705.000	I	na godinu dana (ožujak 2025.)	
16	Pomoćne uredske usluge (fotokopiranje i prevođenje teksta)	600.000	600.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
17	Usluge nadzora alarmnih uređaja	120.000	120.000	I	na godinu dana (siječanj 2025.)	
18	Usluge tiskanja i srodne usluge	489.000	489.000	I	od 01.07.2025. do 31.12.2025.	
19	Usluge grafičkog dizajna (logo)	38.000	38.000	I	od 01.07.2025. do 31.12.2025.	
20	Usluge obrazovanja i strukovnog osposobljavanja	304.000	304.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
21	Zdravstvene usluge	584.000	584.000	IV	od 01.10.2025. do 31.12.2025.	
22	Veterinarske usluge	150.000	150.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
23	Usluge vodoopskrbe i odvodnje, odvoza smeća, čišćenja i zaštite okoliša	1,100,000	1.100.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	

24	Usluge u području zaštite okoliša	510.000	532.000	II	na godinu dana (od veljače-2025.)	
25	Usluga čišćenja	245.000	245.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
26	Usluge pranja i kemijskog čišćenja	88.000	88.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
27	Usluge parkiranja	50.000	50.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
28	Održavanje PP uređaja	62.500	62.500	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
29	Usluge popravke i održavanja optičke opreme	25.000	25.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
30	Usluge popravka i održavanja mjernih, ispitnih i kontrolnih aparata	42.000	42.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
	Ukupno usluge:	9.981.500	10.003.500			
	Radovi					
1	Građevinski radovi	995.000	995.000	III	od 01.07.2025. do 31.12.2025.	
2	Obrada metala	80.000	80.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
3	Radovi na uvođenju električnih instalacija	100.000	100.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
4	Vodoinstalaterski i sanitarni radovi	50.000	50.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
5	Bravarski radovi	50.000	50.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
6	Izrada ploča	107.000	277.000	III	od 01.07.2025. do 31.12.2025.	
7	Najam dizalice s operaterom (korpa)	1.800.000	1.800.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
8	Radovi na uređenju okoliša - košnja, postavljanje pergola	2.500.000	2.500.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	

	Ukupno radovi:	5.682.000	5.852.000			
UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI		27.062.696	28.048.696			

DIREKTORICA,
Dobó Márta