

Broj: 420/2025

Dana: 27.05.2025.

PRVA IZMENA PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2025. GODINU

Poslovno ime: JP „Palić-Ludaš“ Palić

Sidište: Kanjiški put 17/a 24413 Palić

Prateća delatnost: 9103 Zaštita i održavanje nepokretni kulturni dobara, kulturno-istorijski lokacija, zgrada i slični turistički spomenika.

PIB: 100959253

JBBK: 81031

Nadležno ministarstvo – Ministarstvo privrede

Nadležni organ jedinice lokalne samouprave: Skupština Varoši Subatice

Palić, Maj 2025. god.

S A D R Ź A J

Strane

Osnov za prvu izmenu programa poslovanja za 2025. godinu	3
Prikaz planiranih i realizovani indikatora poslovanja	4
Bilans stanja na dan 31.12.2025.	8
Bilans uspiha za periodu od 01.01. do 31.12.2025. godine	17
Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2025. godine	22
Planirani izvori prihoda za 2025. godinu	25
Finansijski plan poslovanja za 2025. godinu	26
Ukupni prihodi	27
Ukupni rashodi	29
Subvencije i ostali prihodi iz budžeta	31
Troškovi zaposleni	32
Plan zarada i zapošljavanja	36
Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga	41
Plan javni nabavki za 2025. godinu	49
Plan nabavki na koje se zakon ne primenjuje za 2025. godinu	50

OSNOV ZA PRVU IZMENU PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2025. GODINU

Godišnji program poslovanja: Program poslovanja Javnog preduzeća „Palić-Ludaš“ za 2025. godinu je usvojen od strane Skupštine Varoši Subotica dana **06.02.2025.** godine pod sledećim brojem Rešenja: **I-022-53/2025.**

Za Prvom izmenom Programa poslovanja ukazala se potreba zbog :

- Smanjenja planirani prihoda od subvencija od Ministarstva zaštite životne sredine, koje se odnose na sufinansiranje projekata unapređivanja stanja SRP „Ludaško jezero“, SRP „Selevenjske pustare“ i PIO „Subotička pešćara“ u cilju razvoja upravljačkih aktivnosti u zaštićenim područjima u 2025. godini,
- Smanjenja planirani prihoda od subvencija iz budžeta APV, koja se odnose na sufinansiranje realizacije Godišnjeg programa upravljanja zaštićenim područjem PIO „Kanjiški jaraši“ za 2025. godinu po osnovu ugovora sa APV na zaštićenom području kojim upravlja javno preduzeće,
- Povećanje prihoda po osnovu povećanja površina zaštićenog područja SRP „Ludaško jezero“, SRP „Selevenjske pustare“, PIO „Subotička pešćara i PP „Palić“ na kojima se naplaćuje naknada za korišćenje zaštićeni područja u 2025. godini,
- Preraspodele planirane ukupne mase sridstava zarada po mesecima u toku 2025. godine,
- Smanjenja planirani sridstava za angažovanje zaposleni po ugovoru o privremeno povremenim poslovima u 2025. godini,
- Povećanja planirani sridstava za isplatu jubilarne nagrada u 2025. godini,
- Izmene strukture i povećanja rashoda po osnovu planirani finansijski sridstava za nabavku dobara, usluga i radova za 2025. godine i
- Izmene plana javni nabavki za 2025. godinu i izmena plana nabavki za nabavku dobara, usluga i radova na koje se ne primenjuje zakon o javnim nabavkama za 2025. godinu.

Zbog svega navedenog neophodno je izvršiti izmene programa na način i u delovima kako sledi:

- tabela Prilog 4 „Prikaz planirani i realizovani indikatora poslovanja“,
- tabela Prilog 5 „ Bilans stanja na dan 31.12.2025. godine “,
- tabela Prilog 5a „ Bilans uspiha u periodu od 01.01. do 31.12.2025. godine “,
- tabela Prilog 5b „Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2025. godine“,
- tabela „ Finansijski plan prihoda za zaštićena područja u 2025.“,
- tabela „Finansijski plan poslovanja za 2025. godinu “,
- tabela „Ukupni prihodi“ ,
- tabela „Ukupni rashodi“,
- tabela Prilog 6 „Subvencije i ostali prihodi iz budžeta“,
- tabela Prilog 7 „Troškovi zaposleni“,
- tabela Prilog 11 „Planirana masa za zarade, broj zaposleni i prosečna zarada po mesecima za 2025. godinu - Bruto 1“,
- tabela Prilog 11 „Planirana masa za zarade, broj zaposleni i prosečna zarada po mesecima za 2025. godinu - Bruto 2“,
- tabela Prilog 11a „Raspon isplaćeni i planirani zarada“,
- tabela Prilog 11b „Isplaćena masa za zarade, broj zaposleni i prosečna zarada po mesecima za 2025. godinu - Bruto 1“,
- tabela Prilog 11b „Isplaćena masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposleni i prosečna zarada po mesecima za 2025. godinu - Bruto 2“,
- tabela Prilog 15 „Planirana finansijska sridstva za nabavku dobara, usluga i radova“,
- tabela Prilog 15 a „Plan javni nabavki za 2025. godinu“. i
- tabela Prilog 15 b „Plan nabavki na koje se Zakon ne primenjuje za 2025. godinu“.

Ostali elementi programa ostaju nepromenjeni.

Prilog 4

Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja

u 000
dinara

		2022. godina	2023. godina	2024. godina	Plan 2025. godina	Prva izmena 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 prithodne godine		-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 prithodne godine		+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 prithodne godine		+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 prithodne godine		+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 prithodne godine		-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 prithodne godine		+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 prithodne godine		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 prithodne godine		+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 prithodne godine		0%	0%	0%	0%

Napomena: U poslednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prithodne godine, porede se plan za 2024. godinu i realizacija iz 2023. godine.

Prosečna neto zarada = zbir svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposleni

	2022. godina realizacija	2023. godina realizacija	2024. godina realizacija	Plan 2025. godina	Prva izmena 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 izmena 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 izmena Plana 2025.
Subvencije	Plan	32.152	34.770	39.529	33.920	32.640
	Preneto	28.825	31.886	37.326	-	-
	Realizovano	28.825	31.886	37.322	-	-
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	588	588	588	588	588
	Preneto	588	546	0	-	-
	Realizovano	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	-	-
	Realizovano	29.413	32.432	37.322	-	-

NAPOMENA:

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

ROA (Return on Assets) – Stopa prinosa sridstava računa se: (neto dobit / ukupna sridstva) *100

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

Operativni novčani tok – novčani tok iz poslovnih aktivnosti

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročna rezervisanja i kratkoročne obaveze) i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja) *100.

Likvidnost predstavlja odnos (obratna sridstva / kratkoročne obaveze)*100.

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

Razlozi odstupanja realizovani u odnosu na izmenjene planirane indikatore poslovanja u 2025. godini

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

Ukupna imovina nije menjana Prvom izmenom plana u 2025. godini.

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

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

Poslovni rezultat koji je Prvom izmenom plana u 2025. godini povećan za 4.000,00 u odnosu na prvobitno 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 bilansu uspiha.

Neto rezultat koji je Prvom izmenom plana u 2025. godini povećan za 4.000,00 u odnosu na prvobitno 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 uticaj obračuna poreza za dobit po poreskom bilansu (poreska amortizacija u odnosu na knjigovodstvenu amortizaciju).

Kod indikatora prosečna neto zarada po zaposlenom nema odstupanje, što znači da u Prvoj izmeni plana nije bilo izmene zarada zaposleni.

Odstupanje kod indikatora investicije nije bilo.

EBITDA - koja je Prvom izmenom plana u 2025. godini povećana za 4.000,00 u odnosu na prvobitno 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 pre oporezivanja korigovana za rashode kamata i amortizacije.

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

ROE – koja se nije menjala Prvom izmenom plana u 2025. godini u odnosu na prvobitno planirani iznos.

Operativni navčani tok koji je Prvom izmenom plana u 2025. godini smanjen za 62.000,00 u odnosu na prvobitno planirani iznos. Razlog odstupanja je zbog smanjenja neto odliva gotovine iz poslovnih aktivnosti.

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

Likvidnost - indikator koji je Prvom izmenom plana u 2025. godini smanjena za 18 procentni poena u odnosu na prvobitno planirani iznos ima razlog odstupanja smanjenje obrtnih imovina u odnosu na kratkoročne obaveze. Likvidnost predstavlja indikator koji odražava kontinuiranu stabilnost mogućnosti izmirivanja obaveza, što se vidi i u Prvoj izmeni plana za 2025. godinu.

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

Prilog 5.

BILANS STANJA na dan 31.12.2025. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 31.12.2025.	Prva Izmena Plan 31.12.2025.	Prva izmena 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, softver i ostala nematerijalna imovina	0005						
013	3. Gudvil	0006						
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007						
017	5. Avansi 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. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015						
029 (deo)	7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu	0016						
03	III. BIOLOŠKA SRIDSTVA	0017	4.700	4.700	4.609	4.609	4.609	4.700
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI 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. Učešća u kapitalu pravni lica (osim učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća)	0019						
040 (deo), 041 (deo), 042 (deo)	2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	0020	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783
043, 050 (deo) i 051 (deo)	3. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji	0021						
044, 050 (deo), 051 (deo)	4. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inostranstvu	0022						
045 (deo) i 053 (deo)	5. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji	0023						
045 (deo) i 053 (deo)	6. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inostranstvu	0024						
046	7. Dugoročna finansijska ulaganja (artije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti)	0025						
047	8. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udili	0026						
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna	0027						

	potraživanja							
28 (deo) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028						
288	V. ODLOŽENA PORESKA SRIDSTVA	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 grupe 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 delovi, 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 avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035	164	164	171	171	171	164
151, 153 i 155	5. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	0036	0	0	0	0	0	0
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRISTANAK 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 inostranstvu	0040						
200 i 202	3. Potraživanja od matičnog, zavisni i ostali povezani lica u zemlji	0041	408	408	4.845	13.316	9.379	408
201 i 203	4. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostali povezani lica u inostranstvu	0042						
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043						
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA	0044	360	373	605	1.513	1.889	373
	(0045 + 0046 + 0047)							

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 dobitak	0046	360	360	588	500	400	360
224	3. Potraživanja po osnovu priplaćeni ostali poreza i doprinosa	0047	0	13	13	13	13	13
23	V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	0	0
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matično i zavisna pravna lica	0049						
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica	0050						
232, 234 (deo)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051						
233, 234 (deo)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu	0052						
235	5. Artije od vrednosti koje se vridnuju po amortizovanoj vrednosti	0053						
236 (deo)	6. Finansijska sridstva koja se vridnuju po fer vrednosti kroz Bilans uspiha	0054						
237	7. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udili	0055						
236 (deo), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0056						
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	14.831	14.769	14.587	7.947	13.668	14.769
28 (deo), 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	D. 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 i potražni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SRIDSTAVA I DRUGI KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG 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. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SRIDSTAVA I DRUGI KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA	0407						
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	23.931	23.935	23.858	25.797	24.677	23.935
340	1. Neraspoređeni dobitak raniji godina	0409	23.858	23.858	23.858	23.858	23.858	23.858
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	73	77	0	1.939	819	77
	VIII. UČEŠĆA BEZ PRAVA KONTROLE	0411						
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	0	0	2.435	0	0	0
350	1. Gubitak raniji godina	0413	0	0	0	0	0	0
351	2. Gubitak tekuće godine	0414	0	0	2.435	0	0	0
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE	0415	21.959	21.959	21.959	21.959	21.959	21.959
	(0416 + 0420 + 0428)							
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	0416	21.959	21.959	21.959	21.959	21.959	21.959
	(0417+0418+0419)							

404	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposleni	0417	15.453	15.453	15.453	15.453	15.453	15.453
400	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0418						
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	0419	6.506	6.506	6.506	6.506	6.506	6.506
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE	0420	0	0	0	0	0	0
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)							
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0421						
411 (deo) i 412 (deo)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0422						
411 (deo) i 412 (deo)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0423						
414 i 416 (deo)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	0424						
415 i 416 (deo)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u inostranstvu	0425						
413	6. Obaveze po emitovanim artijama od vrednosti	0426						
419	7. Ostale dugoročne obaveze	0427						
49 (deo), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428	0	0	0	0	0	0
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429	662	0	0	0	0	0
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430						
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	3.100	3.762	9.806	9.792	10.352	3.762
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432						
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	0433	0	0	0	0	0	0

	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)							
420 (deo) i 421 (deo)	1. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0434						
420 (deo) i 421 (deo)	2. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0435						
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo), i 429 (deo)	3. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	0436						
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	4. Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	0437						
423, 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	5. Krediti, zajmovi i obaveze iz inostranstva	0438						
426	6. Obaveze po kratkoročnim artijama od vrednosti	0439						
428	7. Obaveze po osnovu finansijski derivata	0440						
430	III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	0	0	0	0	0	0
43, osim 430	IV. OBAVEZE 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. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji	0443						
432 i 434	2. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu	0444						
435	3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	0445	1.200	1.862	2.062	1.762	1.812	1.862
436	4. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446						
439 (deo)	5. Obaveze po menicama	0447						
439 (deo)	6. Ostale obaveze iz poslovanja	0448						
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	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 obaveze	0450	500	500	6.544	6.530	6.640	500

47,48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostali javni prihoda	0451	1.400	1.400	1.200	1.500	1.900	1.400
481	3. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0452	0	0	0	0	0	0
427	VI. OBAVEZE PO OSNOVU SRIDSTAVA NAMENJENI PRODAJI I SRIDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453			0	0	0	0
49 (deo) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VRIMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	0	0	0	0	0	0
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0455	0	0				
	(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0							
	E. UKUPNA PASIVA	0456	87.704	87.708	91.240	95.600	95.040	87.708
	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)							
89	Ž. VANBILANSNA PASIVA	0457	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678

U obrascu Bilansa stanja izvršene su sledeće izmene:

Na poziciji bilansa stanja (AOP 0029) Odložena poreska sridstva, povećava se za 53.000 dinara, jer nije bilo prvobitno planirano. Ovaj iznos nije bio prvobitno planiran i sada se izmenom planira na osnovu iznosa iskazanog u završnom računu za 2024. godinu.

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

Na poziciji bilansa stanja (AOP 0047) Potraživanja po osnovu pretplaćeni ostali poreza i doprinosa, povećava se za iznos od 13.000 dinara, jer nije bilo prvobitno planirano na ime više plaćeni poreza i doprinosa. Planira se zbog korekcije obračuna bolovanja zaposleni.

Na poziciji bilansa stanja (AOP 0057) Gotovina i gotovinski ekvivalenti, smanjuje se prvobitno planirani iznos za 62.000 dinara na ime manje obezbeđeni sridstava za subvencije zaštićeni 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 bilansa stanja (AOP 0401) Kapital, smanjuje se prvobitno planirani iznos za iznos od 4.000 dinara zbog smanjenja na osnovu pozicije bilansa 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 bilansa stanja (AOP 0429) Odložene poreske obaveze, smanjuje se prvobitno planirani iznos u iznosu od 662.000 dinara zbog efekata obračuna koji su evidentirani na osnovu rezultata završnog računa za 2024. godinu.

Na poziciji bilansa stanja (AOP 0445) Obaveze prema dobavljačima u zemlji, povećava se prvobitno planirani iznos u iznosu od 662.000 dinara zbog nabavki krajem poslovne godine, a izmirenje obaveza 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 Bilansa stanja su nepromenjene.

BILANS USPIHA

Prilog 5a								
BILANS USPIHA								
za period od 01.01.2025. do 31.12.2025. godine								
u 000 dinara								
Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01-31.12.2025.	Prva Izmena 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 inostranom 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 inostranom 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 VRIDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENI I GOTOVI PROIZVODA	1009	250	250	200	400	600	250
631	V. SMANJENJE VRIDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENI I GOTOVI 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 VRIDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	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 VRIDNOST 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 LIČNI 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 lični 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 VRIDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021	60	60	0	30	30	60
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNI USLUGA	1022	14.018	14.209	2.476	6.689	10.316	14.209
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	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. FINANSIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2	2	0	1	1	2
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	0	1	1	2
663 i 664	III. POZITIVNE KRUSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030	0	0	0	0	0	0
665 i 669	IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1031	0	0	0	0	0	0
	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4	4	1	2	3	4

560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033	0	0	0	0	0	0
562	II. RASHODI KAMATA	1034	2	2	1	1	1	2
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035	2	2	0	1	2	2
565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	1036	0	0	0	0	0	0
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0	0	0
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2	2	1	1	2	2
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIDNOSTI KROZ BILANS USPIHA	1039	0	0	0	0	0	0
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIDNOSTI KROZ BILANS USPIHA	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. DOBITAK 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 EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMINA RAČUNOVODSTVENI POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJI PERIODA	1047						
59- 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMINA RAČUNOVODSTVENI POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJI PERIODA	1048						

	P. DOBITAK 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 DOBITAK							
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051						
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1052						
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053						
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054						
	Č. NETO DOBITAK (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 DOBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BREZ PRAVA KONTROLE	1057						
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1058						
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BREZ PRAVA KONTROLE	1059						
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1060						
	V. ZARADA PO AKCIJI							
	1. Osnovna zarada po akciji	1061						
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1062						

U obrascu Bilansa uspiha izvršene su sledeće izmene:

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 korišćenje zaštićenih područja PIO „Subotička peščara“ i PIO Kanjiški jaraši u iznosu 1.459.000 dinara. Detaljnije obrazloženje se nalazi uz tabelu „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 budžeta spadaju u Ostale poslovne prihode i smanjeni su Prvom izmenom plana za 2025. godinu za 1.280.000,00 dinara i to na sledeći način: od Republičkog Ministarstva za zaštitu životne sredine smanjeno po ugovoru za 80.000,00 dinara, od Pokrajinskog sekretarijata 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 tabelu „Finansijskog plana prihoda za 2025. za zaštićena područja“.

Pozicija AOP 1013 Poslovni rashodi je povećana za iznos od 175.000 dinara u odnosu na prvobitni plan. Razlog povećanja su: povećani su troškovi pomoćnog materijala, rezervni diloza i sitnog inventara u iznosu od 210.000 dinara (AOP 1015) i povećani su troškovi proizvodni usluga u iznosu od 191.000 dinara (AOP 1022), a smanjeni su troškovi ostali lični 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 nabavku pomoćnog materijala, rezervni diloza i sitnog inventara. Detaljnije obrazloženje se nalazi uz tabelu „Ukupni rashodi“.

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

Pozicija AOP 1022 troškovi proizvodni usluga su povećani za iznos od 191.000 dinara u odnosu na prvobitni plan, a povećanje se odnosi na usluge izrada informativni tabli na zaštićenim područjima kojim upravlja javno preduzeće u iznosu od 191.000 dinara finansirani iz republički i pokrajinski subvencija i naknada za korišćenje zaštićenih područja.

Pozicija AOP 1024 nematerijalni troškovi je povećana za iznos od 27.000 dinara u odnosu na prvobitni 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 pre oporezivanja je povećana za iznos od 4.000 dinara u odnosu na prvobitni plan, zbog većeg povećanja poslovni prihoda od povećanja poslovni rashoda iskazani u bilansu uspiha.

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

Detaljnija obrazloženja za povećanja navedeni pozicija se nalaze u prilogu tabela ukupni prihodi i ukupni rashodi.

Ostale pozicije Bilansa uspiha su nepromenjene.

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
u periodu 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 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	3	4	5	6
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNI AKTIVNOSTI						
I. Prilivi gotovine iz poslovni aktivnosti (1 do 4)	3001	146.720	34.304	63.760	103.570	146.432
1. Prodaja i primljeni avansi u zemlji	3002	111.360	27.704	49.560	81.770	111.072
2. Prodaja i primljeni avansi u inostranstvu	3003	0	0	0	0	0
3. Primljene kamate iz poslovni aktivnosti	3004	2	0	0	0	2
4. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3005	35.358	6.600	14.200	21.800	35.358
II. Odlivi gotovine iz poslovni aktivnosti (1 do 8)	3006	143.687	32.789	68.885	102.974	143.461
1. Isplate dobavljačima i dati avansi u zemlji	3007	46.715	10.310	21.100	30.410	46.715
2. Isplate dobavljačima i dati avansi u inostranstvu	3008					
3. Zarade, naknade zarada i ostali lični 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 inostranstvu	3011	0	0	0	0	0
6. Porez na dobitak	3012	32	8	16	24	32
7. Odlivi po osnovu ostali javni prihoda	3013	5.700	1.800	3.700	4.500	5.700
8. Ostali odlivi iz poslovni aktivnosti	3014					
III. Neto priliv gotovine iz poslovni aktivnosti (I – II)	3015	3.033	1.515	0	596	2.971
IV. Neto odliv gotovine iz poslovni aktivnosti (II – I)	3016	0	0	5.125	0	0

**B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI
INVESTIRANJA****I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)**

1. Prodaja akcija i udila

2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja,
opreme i biološki sridstava

3. Ostali finansijski plasmani

4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja

5. Primljene dividende

II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)

1. Kupovina akcija i udila

2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja,
opreme i bioloških sridstava

3. Ostali finansijski plasmani

III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I – II)

IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II – I)

**V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI
FINANSIRANJA****I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 7)**

1. Uvećanje osnovnog kapitala

2. Dugoročni krediti u zemlji

3. Dugoročni krediti u inostranstvu

4. Kratkoročni krediti u zemlji

5. Kratkoročni krediti u inostranstvu

6. Ostale dugoročne obaveze

7. Ostale kratkoročne obaveze

3017	0	0	0	0	0
3018					
3019					
3020					
3021					
3022					
3023	0	0	0	0	0
3024					
3025	0	0	0	0	0
3026					
3027					
3028	0	0	0	0	0
3029					
3030					
3031					
3032					
3033					
3034					
3035					
3036					

II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 8)	3037					
1. Otkup sopstveni akcija i udila	3038					
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039					
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3040					
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041					
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3042					
6. Ostale obaveze	3043					
7. Finansijski lizing	3044					
8. Isplaćene dividende	3045					
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I – II)	3046					
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II – I)	3047					
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)	3048	146.720	34.304	63.760	103.570	146.432
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)	3049	143.687	32.789	68.885	102.974	143.461
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3048 – 3049) ≥ 0	3050	3.033	1.515	0	596	2.971
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3049 – 3048) ≥ 0	3051	0	0	5.125	0	0
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3052	11.798	13.072	13.072	13.072	11.798
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRIRAČUNA GOTOVINE	3053					
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRIRAČUNA GOTOVINE	3054					
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)	3055	14.831	14.587	7.947	13.668	14.769

Priliv sridstava od poslovni aktivnosti se prvom izmenom planira za 2025. godinu za 0,20% manje (nominalni iznos 288.000 dinara) u odnosu na prvobitni plan za 2025. godinu, zbog planirani manji sridstava po ugovorima o subvencijama iz Budžeta RS i APV.

Ukupni odliv gotovine se planira za 2025. godinu za 0,16% manje (nominalni iznos 226.000) u odnosu na prvobitni plan za 2025. godinu, zbog manje planirani troškova zaposleni, prvenstveno smanjeni troškova po ugovorima o privremeno povremenim poslovima u 2025. godini.

Neto priliv gotovine se planira manji za 62.000 dinara kao razlika između priliva i odliva sridstava od poslovni aktivnosti .

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

PLANIRANI IZVORI PRIHODA ZA 2025.

Finansijski plan prihoda za 2025. za zaštićena područja

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

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

Na poziciji 1. Sridstva budžeta Republike Srbije - subvencije su sminjene u iznosu od 80.000,00 dinara u odnosu na prvobitno planirani iznos. Planira se realizacija smanjeni sridstva subvencija iz budžeta RS na osnovu ugovora i to: za nabavku opreme i sitnog inventara čuvara zaštićeni područja 80.000,00 dinara. Smanjena sridstva za zaštićena područja od republičkog značaja su PIO „Subotička peščara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“.

Na poziciji 2. Sopstveni prihodi – prihodi od naknada za korišćenje zaštićeni područja su povećani u iznosu od 3.609.017,00 dinara u odnosu na prvobitno planiran. Odstupanje je efekat povećanja površina na kojima se utvrđuje naknada za korišćenje zaštićenog područja PIO „Subotička peščara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“. Sridstva su namenjena za uniforme čuvara zaštićeni područja i revitalizaciju i mere aktivne zaštite prirode (košenje kranskom kosilicom, košenje i tarupiranje) i nastavak uklanjanja otpada sa degradirani staništa, plus uspostavljanje ispaše podolskim govedima.

Na poziciji 5.1. Sridstva budžeta APV - su smanjena u iznosu od 1.200.000,00 dinara po osnovu ugovora o subvencijama za zaštićeno područje PIO „Kanjiški jaraši“ u odnosu na prvobitno planirani iznos.

Ukupni prihodi za zaštićena područja prvobitno 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.

Finansijski plan poslovanja za 2025. godinu

		PLAN I-XII 2024.	REALIZACIJA I-XII 2024.	PLAN I-XII 2025.	PRVA IZMENA 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
	FINANSIJSKI PRIHODI	2.000	2.000	2.000	2.000	100,00
	VANREDNI 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
	VANREDNI 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 sridstava za:

- Naknade za korišćenje zaštićeni područja su povećane na PIO „Subotička peščara“ i PIO Kanjiški jaraši u iznosu 1.458.834,00 dinara.

- Subvencije, konkursi i donacije su smanjene u iznosu od 1.280.000,00 dinara, a smanjenje se sastoji se iz sledećeg:

Subvencije iz budžeta RS koje su smanjene u iznosu od 80.000,00 dinara u odnosu na prvobitno planirani iznos. Planira se realizacija smanjeni sridstva subvencija iz budžeta RS na osnovu ugovora i to: za nabavku opreme i sitnog inventara za čuvare zaštićenih područja 80.000,00 dinara Smanjena sridstva za zaštićena područja od republičkog značaja su PIO „Subotička peščara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“.

Subvenviije iz budžeta APV su smanjeni 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 prvobitno planirani iznos.

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

- troškovi nabavne razne baštenske opreme- folije povećano u iznosu od 11.000,00 dinara,
 - troškova materijala - rezervni dilova povećanje u iznosu 32.000 dinara i sitnog inventara povećanje u iznosu 167.000,00 dinara,
 - troškove proizvodni usluga povećanje u iznosu od 192.000,00 dinara, koji se odnose na usluge izradu informativni tabli za obeležavanje zaštićeni područja u 2025. godini.
 - druga lična primanja su smanjena za 226.510,00 dinara (razlika između smanjenja planirani 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 izmena ukupni prihoda i ukupni 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 izmena 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 cviće	100.000	99.888	100.000	100.000	100
1.2.	Saksijsko cviće	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 vrednosti 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. delat.	559.000	450.432	559.000	559.000	100
3.1	Konkursi , subvencija					
3.2.	Suveniri, slike, štampane 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	Korišćenje i čuvanje prirodni 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, konkursi i dotacije	25.117.000	23.336.754	24.043.000	22.763.000	95
4.6.	Korišćenje prirodni 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 sledećim pozicijama:

Prihodi na poziciji 4.4. Naknada za korišćenje dobara su povećani kod planirani prihoda u iznosu od 1.458.834,00 dinara. Odstupanje je efekat povećanja površina na kojima se utvrđuje naknada za korišćenje zaštićenog područja PIO Kanjiški jaraši, PIO „ Subotička peščara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“. Sridstva su namenjena za uniforme čuvara zaštićeni područja i revitalizaciju i mere aktivne zaštite prirode (košenje kranskom kosilicom, košenje i tarupiranje) i nastavak uklanjanja otpada sa degradirani staništa, plus uspostavljanje ispaše podolskim govedima. Na osnovu korigovani obračuna i izdavanja novi rešenja o utvrđivanju naknada za korišćenje zaštićenog područja za PIO „ Subotička peščara“ i za PIO Kanjiški jaraši došlo je do značajnog povećanja prihoda u 2025. godini.

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

Ostale pozicije Ukupnih prihoda su nepromenjene.

Ukupni rashodi

R.br.	Vrsta rashoda	Plan 2024.	Realizacija 2024.	Plan 2025.	Prva izmena Plana 2025.	Indeks
1	2	3	4	5	6	6/5
I	Roba	246.000	268.200	101.000	101.000	100
1.	Nabavna vrednost prodate 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.	Kancelarijski materija	472.000	376.683	472.000	472.000	100
5.	Gorivo, mazivo,gas, 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 delovi	2.218.000	1.424.767	2.188.000	2.220.000	101
8.	HTZ oprema i radna odeća	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 zaposleni /brutto 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 lična primanja	8.034.709	7.193.842	11.934.540	11.708.030	98
1.	Naknada članovima Upravnog odbora i Nadzornog odbora /brutto/	1.203.704	1.203.704	1.203.704	1.203.704	100
2.	Druga primanja (ugovori o delu, autorski honorari i privremeno-povremeni poslovi)	187.500	0	1.665.890	1.153.564	69
3.	Jubilarne nagrade-otpremnina-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.	Prevoz 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 – usavršavanje	308.000	293.105	304.000	304.000	100
3.	Održavanje- izrada soft.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 kursne razlike	4.000	1.227	4.000	4.000	100
7.	Administrativne takse i sudski troškovi	418.000	435.737	460.000	460.000	100
8.	Advokatske 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 raniji godina	726.000	717.869	726.000	726.000	100
X	Ispravka vridnosti 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 privoza	40.000	0	62.000	62.000	100
3.	Usluge PTT -telefon-internet	557.000	534.303	585.000	585.000	100
4 .	Usluge štamparija	497.000	609.744	527.000	527.000	100
5.	Obezbeđenje objekata	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 veterinarski 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 sledećim pozicijama:

II. 2. Pomoćni materijal, je povećan za 11.000,00 dinara, sridstva su za nabavku razne baštenske opreme-folije . Povećanje je potrebno zbog povećanja količina i cina traženi dobara.

II. 7. Rezervni delovi, su povećani za 32.000,00 dinara u odnosu na prvobitno planirani iznos, a za održavanje radni mašina i terenski vozila. Zbog povećane potrebe za korišćenjem mehanizacije, potrebni su dodatni delovi za održavanjem isti.

II. 9. Sitan inventar, su povećani za 167.000,00 dinara u odnosu na prvobitno planirani iznos, a za nabavku računarske opreme za čuvare zaštićeni područja. Povećanje sridstava se vrši zbog obnove zastarele kompjuterske opreme u čuvarskoj službi

IV. Druga lična primanja, su smanjena u iznosu 226.510 dinara u odnosu na prvobitno planiran iznos, odstupanje od planiranog iznosa je na osnovu smanjenja sridstava za angažovanje po ugovorima o privremeno povremenim poslovima u iznosu od 512.326 dinara, a povećanje za isplatu zaostale naknade za jubilaru nagradu 285.816 dinara, koje je nastalo previdom radnog staža zaposlene.

XI. 1. Ostale proizvodne usluge, je povećanje od 192.000,00 dinara, a povećanje se odnosi na usluge izradom informativni tabli na zaštićenim područjima kojim upravlja javno preduzeće, finansirani iz republički i pokrajinski subvencija i naknada za korišćenje zaštićeni područja.

Ostale pozicije Ukupnih rashoda su nepromenjene.

Prilog 6.

SUBVENCIJE I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA

u dinarima

	PLAN 01.01. do 31.12.2025.	PRVA IZMENA PLANA 01.01. do 31.12.2025.	PRVA IZMENA 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 budžeta RS	9.500.000	9.420.000	2.194.000	4.388.000	6.582.000	9.420.000
Subvencije iz budžeta APV	4.200.000	3.000.000	750.000	2.100.000	3.000.000	3.000.000
Subvencije iz budžeta varoši	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 tabeli Subvencije i drugi prihodi iz budžeta ukupno su smanjeni za 1.280.000,00 dinara i to na sledećim pozicijama:

Na poziciji 1. Subvencije iz budžeta RS su smanjene u iznosu od 80.000,00 u odnosu na prvobitno planirani iznos. Sridstva su ugovorena sa Ministarstvom zaštite životne sredine za mere aktivne zaštite na zaštićenim područjima Palić-Ludaš“ u 2025. godini.

Na poziciji 2. Subvencije iz budžeta APV je smanjenje u iznosu od 1.200.000 u odnosu na prvobitno planirani iznos. Sridstva su namenjena za realizaciju godišnjeg programa upravljanja PIO „Kanjiški jaraši“ koja će se morati nadoknaditi iz naknada za korišćenje zaštićeni područja.

Ostale pozicije Subvencije i ostali prihodi iz budžeta su nepromenjene.

Prilog 7.

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

R.br.	Troškovi zaposleni	Realizacija 01.01- 31.12.2024.	Plan 01.01- 31.12.2025.	Prva izmena Plana 01.01- 31.03.2025.	Prva izmena Plana 01.01- 30.06.2025.	Prva izmena Plana 01.01- 30.09.2025.	Prva izmena Plana 01.01- 31.12.2025.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajući poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	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 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	71.681.598	79.303.939	19.220.671	38.998.739	59.029.895	79.303.939
4.	Broj zaposleni po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	46	46	46	46	46	46
4.1.	- na neodređeno vreme	40	41	42	42	42	41
4.2.	- na određeno vreme	6	5	4	4	4	5
5	Naknade po ugovoru o delu	0	555.564	138.891	277.782	416.673	555.564

6	Broj primalaca naknade po ugovoru o dilu*	0	1	1	1	1	1
7	Naknade po autorskim ugovorima						
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 primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	0	1	0	0	1	1
11	Naknade fizičkim licima po osnovu ostali ugovora						
12	Broj primalaca naknade po osnovu ostali 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	Prevoz zaposleni 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 penziju	356.976	998.378	0	0	0	998.378
23	Broj primalaca 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 primalaca jubilarni nagrada	2	6	0	7	7	7
26	Smeštaj i ishrana na terenu	0	0	0	0	0	0
27	Pomoć radnicima i porodici 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 licima	0	248.000	70.000	140.000	210.000	248.000
30	Troškovi stručnog usavršavanja zaposleni	188.606	304.000	220.000	240.000	284.000	304.000
31	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog materijalnog položaja zaposleni	2.136.424	2.229.312	0	0	2.229.312	2.229.312

* broj zaposleni/primalaca/članova poslednjeg dana izveštajnog perioda

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

- **Cina za najjednostavniji rad** - Preciznim planom korišćenja godišnji odmora i racionalni organizovanjem rada za vreme državnih praznika i preraspodelom radnog vremena omogućeno je celishodno planiranje povećanja cene za najjednostavniji rad, tako da cina za najjednostavniji rad iznosi 21.531,80 dinara, povećana je za 8% u odnosu na cinu za najjednostavniji rad u 2024. godini (19.936,85 dinara), što je u skladu sa smernicama za izradu godišnji programa poslovanja javnih preduzeća za 2025. god

- **Pozicija pod rednim brojem 2.** Ukupno prvobitno planirana masa sredstva za zarade **Bruto-1** je bila 68.870.116 dinara i nije se menjala prvom izmenom plana sredstava za zarade 2025. godinu prikazanih u **obraslu br. 7. i br 11. iznose 68.870.116 dinara**. Prvom izmenom se vrši samo preraspodela sredstava za zarade po mesecima.

- **Pozicija pod rednim brojem 9.** Naknade po ugovoru o privremenim poslovima su planirane manje za 512.326,00 dinara za 2025. u odnosu na prvobitno planirano, jer ima potrebe za manjim brojem meseci potrebe (od avgusta do novembra 2025.) tom vrstom radnog angažovanja jedne osobe kod zamene zaposlene na porodijskom odsustvu, a zatim i preuzimanje posla zaposlene koja ide u starosnu penziju.

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

- 1 zaposleni sa 35 godina radnog staža u preduzeću (ima pravo na 3,5 prosečne zarade)
- 1 zaposleni sa 30 godina radnog staža u preduzeću (ima pravo na 3 prosečne zarade)
- 2 zaposleni sa 20 godina radnog staža u preduzeću (ima pravo na 2 prosečne zarade)
- 3 zaposleni sa 10 godina radnog staža u preduzeću (ima pravo na 1 prosečne zarade)

Pod prosečnom zaradom se podrazumeva Bruto -1 zarada isplaćena u RS , ako je to povoljnije za zaposlenog od njegovog proseka. Greškom u sabiranju staža u preduzeću je jedna zaposlena izostavljena u prvobitnom planu za 2025. godinu.

VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

Prilog 11

Planirana masa za zarade, broj zaposleni i prosečna zarada po mesecima za 2025. godinu - Bruto 1

U
dinarima

Plan po mesecima 2025.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna 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 preduzeću u decembru prethodne godine.

Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposleni i prosečna zarada po mesecima za 2025. godinu - Bruto 2

u dinarima

Plan po mesecima 2025.	UKUPNO			STAROZAPOSLANI*			NOVOZAPOSLANI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna 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

Raspon isplaćeni i planirani zarada

		Isplaćena u 2024. godini		Planirana u 2025. godini		Prva izmena Planirana u 2025. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposleni 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 izmenom plana za 2025. godinu smanjuje se iznos pojedinačni zarada zbog manjeg broja planirani sati rada na državni praznik i prekovrimeno, a uzet je u obzir precizniji plan korišćenja godišnji odmora u 2025. godini.

Prilog 11b

**Isplaćena masa za zarade, broj zaposleni i prosečna zarada po mesecima
od 01.01.2025. do 27.05.2025. godine - Bruto 1**

u
dinarima

Realizacija po mesecima 2025.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna 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

*starozaposleni u 2025. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru prethodne godine.

**Isplaćena masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposleni i prosečna zarada po mesecima
od 01.01.2025. do 27.05.2025. godine - Bruto 2**

u dinarima

Realizacija po mesecima 2025.	UKUPNO			STAROZAPOSLjeni*			NOVOZAPOSLjeni			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposleni	Masa zarada	Prosečna 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 preduzeću u decembru 2024. godine

VIII PLANIRANA FINANSIJSKA SRIDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA
Prilog 15.

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2024. godini	Plan 01.01-31.12.2025.	Prva izmena Plana 01.01-31.12.2025	Prva izmena Plana po kvartalima			
					Prva izmena Plana 01.01-31.03.2025.	Prva izmena Plana 01.01-30.06.2025.	Prva izmena Plana 01.01-30.09.2025.	Prva izmena 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	Gas za grejanje	0	300.000	300.000	150.000	180.000	220.000	300.000
3	Semenje cvića	321.320	410.000	410.000	0	207.000	207.000	410.000
4	Lukovice cvića 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 mašine	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	Delovi za poljoprivredu i šumarstvo	917.997	993.000	993.000	150.000	405.000	759.000	993.000
13	Radna odeća	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 štampani materijali	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	Agrohemijski 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	Kancelarijski materijal	284.599	230.000	230.000	47.000	89.000	161.000	230.000
23	Računarska oprema	428.800	20.000	187.000	0	10.000	15.000	187.000
24	Električne mašine, aparati, oprema i potrošni materijal, rasveta	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 ličnu negu	168.849	200.000	200.000	35.000	95.000	150.000	200.000
29	Delovi 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	Delovi 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	Dvogled -Teleskop	54.167	952.000	760.000	0	10.000	385.000	760.000
34	Razni nameštaj 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	Pijaća 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, spoljni 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 protivpožarnu 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 informacioni sistemi	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 računare, kancelarijsku 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 usuge posluživanja hranom	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 gasa	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 nega stoke	198.000	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
14	Usluge povezene 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	Bezbednost i zaštita na radu	702.400	705.000	705.000	175.000	350.000	525.000	705.000
19	Pomoćne kancelarijske 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 štampanja i srodne usluge	457.300	489.000	489.000	0	42.000	489.000	489.000

22	Usluge grafičkog oblikovanja (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 vodovod-kanalizacije, odnošenje smeća, čišćenja i očuvanja životne sredine	940.276	1.100.000	1.100.000	185.000	640.000	930.000	1.100.000
27	Usluge u oblasti životne sredine	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 hemijskog 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 popravke i održavanja aparata za merenje, ispitivanje i kontrolu	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 tabli	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 sridstva za nabavku dobara za 2025. smanjuju se u iznosu od 257.000,00 dinara i to na sledećim pozicijama:

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

Na poziciji dobara 23. - Računaraska oprema, prvobitno planirana sridstva se povećavaju za iznos od 167.000,00 dinara. Povećanje sridstava se vrši zbog obnove zastarele kompjuterske opreme za čuvare zaštićeni područja.

Na poziciji dobara 29. – Delovi i pribor za vozilai njihove motore, prvobitno planirana sridstva se povećavaju za iznos od 23.000,00 dinara. Povećanje sridstava se vrši zbog ugovoreni usluga popravke vozila sa ugradnjom rezervnih delova.

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

Na poziciji dobara 32 – Merni instrumenti , prvobitno planirana sridstva se smanjuju za iznos od 209.000,00 dinara. Odustalo se od nabavke novi merni instrumenata zbog smanjeni sridstava od subvencija.

Na poziciji dobara 33 – Dvogled -teleskop, prvobitno planirana sridstva se smanjuju za iznos od 192.000,00 dinara. Odustalo se od nabavke novog teleskopa zbog smanjeni sridstava od subvencija.

Na poziciji dobara 37 – Građevinski materijal, prvobitno 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 informativni tabli.

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

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

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

Na poziciji dobara 43 - Rukavice, prvobitno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 9.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog povećanja količina i cena 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 prvobitni iznos vezan je za izradu informativni tabli za obeležavanje zaštićeni područja koje su u toku 2025. godine uništene i pokradene. Kao upravljač u obavezi smo da iz sredstava naknada za korišćenje zaštićeni područja izradimo i postavimo nove table.

Plan javnih nabavki za 2025. godinu se menja:

Redni broj	POZICIJA	Iznos na koji se pokreće nabavka (bez PDV)	Prva izmena iznosa na koji se pokreće nabavka (bez PDV)	Kvartal u kojem se pokreće nabavka	Period na koji se pokreće nabavka
	Dobra				
1.	Nafta i destilati	4.289.850	4.289.850	I	februar 2025.- mart 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	april 2025.-decembar 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 NABAVKI NA KOJE SE ZAKON NE PRIMENJUJE ZA 2025. GODINU

Prilog 15.

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Iznos na koji se pokreće nabavka (bez PDV)	Prva izmena iznosa na koji se pokreće nabavka (bez PDV)	Kvartal u kojem se pokreće nabavka	Period na koji se pokreće nabavka	
	Dobra					
1.	Gas za grejanje	300.000	300.000	I	od 01.02.2025. do 31.01.2026	
2.	Semenje cveća	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 baštenska 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 odeća	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 štampani 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.	Agrohemijski proizvodi	120.000	120.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
18.	Patrone za tonerom	162.000	162.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
19.	Kancelarijski materijal	230.000	230.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
20.	Računarska oprema	20.000	187.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
21.	Električne mašine, aparati, oprema i potrošni materijal, rasveta	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 ličnu 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.	Dilovi 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.	Dvogled -Teleskop	952.000	760.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
31.	Razni nameštaj i oprema	20.000	20.000	II	od 01.05.2025. do 31.12.2025.	
32.	Metle, četke i drugi proizvodi raznih svrha	197.000	197.000	I	od 01.03.2025. do 31.12.2025.	
33.	Pijaća voda	200.000	200.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
34.	Građevinski materijali	0	985.000	III	Jul 2025. – decembar 2025.	
35.	Ploče, limovi, trake, folije u vezi sa građevinarstvom	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 kupatila i kuhinje	59.000	59.000	I	od 01.03.2025. do 31.12.2025.	
38.	Alati, brave, ključevi, šarke, spoljni 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 oprema za protivpožarnu zaštitu	20.000	20.000	I	od 01.03.2025. do 31.12.2025.	
44.	Prikolice i pokretni 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 sistemi	125.000	125.000	II	na godinu dana (april 2025.)	
2	Usluge popravke, održavanja i srodne usluge za vozila i prateće usluge	990.000	990.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
3	Usluge popravke, održavanja i srodne usluge za personalne računare, kancelarijsku opremu, telekomunikacije i audio vizuelnu opremu	47.000	47.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
4	Usluge popravke i održavanja pumpi, ventila, slavina i metalnih kontejnera 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 usuge posluživanja hranom	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	Telekomunikacijske usluge	510.000	510.000	I	na godinu dana (januar 2025.)	
9	Usluga osiguranja	700.000	700.000	I	na godinu dana (januar 2025.)	
10	Usluge informacijskih tehnologija	50.000	50.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
11	Usluge ishrana i nega stoke	300.000	300.000	IV	na godinu dana (decembar 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 septembar 2025.)	
14	Usluge oglašavanja	100.000	100.000	I	na godinu dana (januar 2025.)	
15	Bezbednost i zaštita na radu	705.000	705.000	I	na godinu dana (MART 2025.)	
16	Pomoćne kancelarijske usluge (fotokopiranje i prevođenje teksta)	600.000	600.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
17	Usluge nadzora alarmni uređaja	120.000	120.000	I	na godinu dana (januar 2025.)	
18	Usluge štampanja i srodne usluge	489.000	489.000	I	od 01.07.2025. do 31.12.2025.	
19	Usluge grafičkog oblikovanja (logo)	38.000	38.000	I	od 01.07.2025. do 31.12.2025.	
20	Usluge obrazovanja i stručnog 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 vodovod-kanalizacije, odnošenje smeća, čišćenja i očuvanja životne sredine	1,100,000	1.100.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
24	Usluge u oblasti životne sredine	510.000	532.000	II	na godinu dana (od februar-2025.)	
25	Usluga čišćenja	245.000	245.000	I	od 01.01.2025. do 31.12.2025.	
26	Usluge pranja i hemijskog čišćenja	88.000	88.000	II	od 01.04.2025. do 31.12.2025.	
27	Usluge parkirališta	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 popravke i održavanja aparata za merenje, ispitivanje i kontrolu	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 tabli	107.000	277.000	III	od 01.07.2025. do 31.12.2025.	
7	Iznajmljivanje dizalice sa operaterom (korpe)	1.800.000	1.800.000	I	od 01.02.2025. do 31.12.2025.	
8	Radovi na uređenju pejzaža - košenje, tarupiranje	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			

DIREKTOR,
Dobo Marta