

Broj: 729/2024
Dana: 17.09.2024.

PRVA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

Poslovno ime: JP „Palić-Ludaš“ Palić
Sjedište: Kanjiška cesta 17/a 24413 Palić
Pretežita djelatnost: 9103 Zaštita i održavanje nepokretnih kulturnih dobara, kulturno-povijesnih lokacija, zgrada i sličnih turističkih spomenika.
PIB: 100959253
JBBK: 81031
Nadležno ministarstvo – Ministarstvo privrede
Nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave: Skupština Grad Subotice

Palić, rujan 2024.

S A D R Ź A J

Stranica

Osnov za prvu izmjenu programa poslovanja za 2024. godinu	3
Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja	4
Bilanca stanja na dan 31. 12. 2024.	8
Bilanca uspjeha u razdoblju 01. 01. - 31. 12. 2024.	18
Izvešće o novčanim tijekovima u razdoblju od 01. 01. - 31. 12. 2024.	25
Planirani izvori prihoda za 2024.	29
Troškovi poljočuvarske službe	30
Financijski plan poslovanja za 2024. godinu	32
Ukupni prihodi	33
Ukupni rashodi	36
Subvencije i ostali prihodi iz proračuna	40
Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova	41
Plan javnih nabavi za 2024. godinu	51
Plan nabava na koje se zakon ne primjenjuje za 2024. godinu	52

OSNOV ZA PRVU IZMJENU PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

Godišnji program poslovanja: Program poslovanja Javnog poduzeća „Palić-Ludaš“ za 2024. godinu je usvojena od strane Skupštine grada Subotica dana **01.02.2024.** godine pod sljedećim brojem Rješenja: **I-022-38/2024.**

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 peščara“ u cilju razvoja upravljačkih aktivnosti u zaštićenim područjima u 2024. godini,
- Povećanja prihoda po osnovu Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2024. godinu kojom su nam dodijeljena dodatna sredstva za održavanje javnih zelenih površina, održavanje multifunkcionalnog zaštitnog pojasa za 2024. godinu i po osnovu trojnog ugovora s APV i gradom Subotica za projekte „Izrada i postavljanje višejezičnih tabli“ i „Razvoj e-uprave za rad u uvjetima višejezičnosti“ na zaštićenim područjima kojim upravlja javno poduzeće,
- Povećanje prihoda po osnovu povećanja površina zaštićenog područja SRP „Ludaško jezero“, SRP „Selevenjske pustare“, PIO „Subotička peščara“ i PP „Palić“ na kojima se naplaćuje nadoknada za korištenje zaštićenih područja u 2024. godini.
- Izmjene strukture i povećanja rashoda po osnovu planiranih finansijskih sredstava za nabavu dobara, usluga i radova za 2024. godine i
- Izmjene planiranih finansijskih sredstava za nabavu dobara, usluga i radova na koje se ne primjenjuje Zakon o javnim nabavama za 2024. godinu.

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

- tablica „Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja“,
- tablica „ Bilanca stanja“,
- tablica „ Bilanca uspjeha“,
- tablica „Izvješće tokovima gotovine“
- tablica „Troškovi poljočuvarske službe“
- tablica „ Finansijski plan prihoda za zaštićena područja u 2024.“,
- tablica „Finansijski plan poslovanja za 2024. godinu “,
- tablica „Ukupni prihodi“ ,
- tablica „Ukupni rashodi“,
- Prilog 6 „Subvencije i ostali prihodi iz proračuna“
- Prilog 15 „Planirana finansijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova“ i
- Tablica „Plan nabavi na koje se Zakon ne primjenjuje za 2024. godinu“.

Ostali elementi programa ostaju nepromijenjeni.

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 dinara

		2021. godina	2022. godina	2023. godina	2024. godina	Prva izmjena 2024.
Ukupni kapital	Plan	71.983	72.744	74.164	63.460	63.438
	Realizacija	72.541	72.756	62.177	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+1%	+0%	-16,16%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		0%	-14,54%	+0,11%	+2,03%
Ukupna imovina	Plan	66.133	63.762	64.479	68.593	69.043
	Realizacija	63.762	67.566	69.018	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-4%	+6%	+7%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		+6%	+2%	+3%	+0%
Poslovni prihodi	Plan	86.835	96.296	106.895	123.552	128.956
	Realizacija	84.201	92.484	100.883	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-3%	-4%	-6%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		+10%	+9%	+23%	+28%
Poslovni rashodi	Plan	86.365	95.828	108.228	122.875	128.051
	Realizacija	83.875	99.079	102.564	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-3%	+3%	-5%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		+18%	+4%	+21%	+25%
Poslovni rezultat	Plan	470	468	-1.333	677	905
	Realizacija	326	-6.595	-1.681	-	-
% odstupanja realizacije od plana		-31%	-1509%	+26%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine			-2123%	-75%	+197%	-154%
Neto rezultat	Plan	15	26	1.408	69	297
	Realizacija	647	77	534	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+4213%	+196%	-62%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-88%	+594%	-96%	-44%

Broj zaposlenih na dan 31.12.	Plan	36	43	43	46	46
	Realizacija	36	43	43	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	0%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine			+19%	0%	+7%	+7%
Prosečna neto zarada	Plan	59.073	64.647	72.962	85.766	85.766
	Realizacija	57.510	63.645	69.997	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-3%	-2%	-4%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine			+11%	+10%	+23%	+23%
Investicije	Plan	1.500	0	0	0	0
	Realizacija	1.529	0	0	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+2%	+0%	0%	-	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine			-100%	0%	0%	0%

Napomena: U posljednjem stupcu kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, uspoređuju se plan za 2024. godinu i realizacija iz 2023. godine.

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

	2021. godina realizacija	2022. godina realizacija	2023. godina realizacija (procjena)	Plan 2024. godina	Prva izmjena Plan 2024.
EBITDA	3655	3934	3.128	4.574	4.802
ROA	1,01	0,11	0,77	0,10	0,43
ROE	0,89	0,12	0,86	0,11	0,47
Operativni novčani tijek	1.050	234	3.152	2.111	43
Dug / kapital	12,24	32,57	35,16	29,84	34,01
Likvidnost	539	451	425	690	576
% zarada u poslovnim prihodima	64	62	64	68	65
	Stanje na dan 31.12.2021.	Stanje na dan 31.12.2022.	Stanje na dan 31.12.2023.	Plan na dan 31.12.2024.	Prva izmjena palna 31.12.2024.

Kreditno zaduženje bez jamstva države	0	0	0	0	0
Kreditno zaduženje s jamstvom države	0	0	0	0	0
Ukupno kreditno zaduženje	0	0	0	0	0

у 000 динара

		2021. godina	2022. godina	2023. godina	Plan 2024. godina	Prva izmjena plana 2024.
Subvencije	Plan	29.742	32.152	34.770	39.789	39.529
	Preneto	27.380	28.825	31.886	-	-
	Realizirano	27.379	28.825	31.886	-	-
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	492	588	588	588	588
	Preneseno	588	588	546	-	-
	Realizirano	588	588	546	-	-
Ukupno prihodi iz budžeta	Plan	30.234	32.740	35.358	40.377	40.117
	Preneseno	27.968	29.413	32.432	-	-
	Realizirano	27.967	29.413	32.432	-	-

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 (obrotna 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 izmijenjene planirane indikatore poslovanja u 2024. godini

Ukupni kapital koji je Prvom izmjenom plana u 2024. godini smanjen za 22.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos ima odstupanje +2,03% u odnosu na realizaciju za 2023. godinu. Razlog odstupanja je smanjenje neraspoređenog dobitka u iznos od 22.000,00 dinara.

Ukupna imovina koja je Prvom izmjenom plana u 2024. godini povećana za 450.000,00 dinara u odnosu na prvotno planirani iznos, nema odstupanja u postotcima u odnosu na realizaciju za 2023. godinu. Vrijednost povećanja odnosi se na biološka sredstva, tj. vrijednost osnovnog stada.

Poslovni prihodi koji su Prvom izmjenom plana u 2024. godini povećani za 5.404.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos imaju odstupanje 28 % u odnosu na realizaciju za 2023. godinu. Razlozi za odstupanje su dati uz tablicu Ukupni prihodi po vrstama.

Poslovni rashodi koji su Prvom izmjenom plana u 2024. godini povećani 5.176.000,00 u odnosu na prvotni planirani iznos imaju odstupanje od 25% u odnosu na realizaciju za 2023. godine, za koje je dano obrazloženje uz tablicu Ukupni rashodi po vrstama.

Poslovni rezultat koji je Prvom izmjenom plana u 2024. godini povećan za 228.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos ima odstupanje +154 % u odnosu na realizaciju za 2023. godinu, jer su poslovni prihodi veći od poslovnih rashoda za iznos od 905.000,00 dinara iskazano u bilanci uspjeha.

Neto rezultat koji je Prvom izmjenom plana u 2024. godini povećan za 228.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos ima odstupanje -44 % u odnosu na realizaciju za 2023. godinu, jer su ukupni prihodi veći od ukupnih rashoda u iznos od 297.000,00 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 uposlenom nema odstupanje, što znači da u Prvoj izmjeni plana nije bilo izmjene zarada uposlenih.

Odstupanje kod indikatora investicije nije bilo.

EBITDA - koja je Prvom izmjenom plana u 2024. godini povećana za 228.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos ima razlog odstupanja povećanje neraspoređene dobiti tekuće godine u iznos od 228.000,00 dinara. Ovo je indikator koji pokazuje da iz godine u godinu raste dobit prije oporezivanja korigovana za rashode kamate i amortizacije.

ROA - koja je Prvom izmjenom plana u 2024. godini povećana za 0,33 % u odnosu na prvotno planirani iznos ima razlog odstupanja povećanje neto dobiti u odnosu na ukupna sredstva.

ROE - koja je Prvom izmjenom plana u 2024. godini povećana za 0,36 % u odnosu na prvotno planirani iznos ima razlog odstupanja povećanje neto dobiti u odnosu na kapital.

Operativni novčani tijek koji je Prvom izmjenom plana u 2024. godini smanjen za 2.068.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos ima razlog odstupanja smanjenje neto odljeva gotovine iz poslovnih aktivnosti.

Dug / kapital - indikator koji je Prvom izmjenom plana u 2024. godini povećan za 4,17 % u odnosu na prvotno planirani iznos ima razlog odstupanja povećanje ukupnog duga u odnosu na kapital.

Likvidnost - indikator koji je Prvom izmjenom plana u 2024. godini smanjena za 17 postotnih bodova u odnosu na prvotno planirani iznos ima razlog odstupanja smanjenje obrtne 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 2024. godinu.

Subvencije i ostali prihodi iz proračuna – smanjene su Prvom izmjenom plana za 2024. godinu za 260.000,00 dinara i to na sljedeći način: od Republičkog Ministarstva za zaštitu životne sredine smanjeno po ugovoru za 545.000,00 dinara i od proračuna Grada Subotice povećano 285.000,00 dinara po osnovu Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2024. god. Detaljnije obrazloženje uz tablicu Subvencije prilog 6.

Prilog 5.

BILANCA STANJA na dan 31.12.2024. godine

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	План 31.12.2024.	Прва Измена План 31.12.2024.	Прва измена Плана по кварталима кумулативно			
					План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
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	68.593	69.043	66.822	66.822	68.493	69.043
	(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, <i>software</i> 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. Predumjovi za nematerijalnu imovinu	0008						
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	17.510	17.510	15.490	15.490	17.510	17.510
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010						
023	2. Postrojenja i oprema	0011	15.490	15.490	13.470	13.470	15.490	15.490
024	3. Investicijske nekretnine	0012						
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013						
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020
029 (dio)	6. Predumjovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015						
029 (dio)	7. Predumjovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016						
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017	5.300	5.750	5.549	5.549	5.200	5.750
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela)	0019						

040 (deo), 041 (dio), 042 (dio)	2. Udjeli u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela	0020	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021						
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022						
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023						
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024						
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025						
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026						
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027						
28 (dio) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028	0	0	0	0	0	0
288	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0029	0	0	0	0	0	0
	G. OBRTNA IMOVINA	0030	13.806	15.968	20.820	32.129	24.759	15.968
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)							
Klasa 1, osim skupine računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5.225	3.705	6.533	5.675	4.275	3.705
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032	900	900	1.717	850	850	900

11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033	3.900	2.380	4.360	4.400	3.000	2.380
13	3. Roba	0034	175	175	173	175	175	175
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji	0035	250	250	283	250	250	250
151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036	0	0	0	0	0	0
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037	0	0	0	0	0	0
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	790	3.590	5.360	17.800	13.101	3.590
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	230	230	260	3.300	3.350	230
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040						
200 i 202	3. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041	560	3.360	5.100	14.500	9.751	3.360
201 i 203	4. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu	0042						
206	5. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0043						
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.349	645	1.705	1.505	1.881	645
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	1.644	0	1.100	1.000	1.476	0
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	0046	700	640	600	500	400	640
224	3. Potraživanja po osnovi preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047	5	5	5	5	5	5
23	V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	0	0

230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisne pravne osobe	0049						
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	0050						
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051						
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052						
235	5. Vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053						
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054						
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055						
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056						
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	5.440	8.026	7.221	7.147	5.500	8.026
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	2	2	1	2	2	2
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	82.399	85.011	87.642	98.951	93.252	85.011
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	0060	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678
	PASIVA							
	A. KAPITAL	0401	63.460	63.438	63.253	74.812	69.413	63.438
	(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. EMISIJSKA PREMIJA	0404						

32	IV. REZERVE	0405	15	15	15	15	15	15
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406	9.163	9.163	9.163	9.163	9.163	9.163
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0407						
34	VII. NERASPOREĐENI DOBIT (0409 + 0410)	0408	24.444	24.422	24.375	35.796	30.397	24.422
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0409	24.375	24.125	24.375	24.375	24.375	24.125
341	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0410	69	297	0	11.421	6.022	297
	VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE	0411						
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	0	0	138	0	0	0
350	1. Gubitak ranijih godina	0413	0	0	0	0	0	0
351	2. Gubitak tekuće godine	0414	0	0	138	0	0	0
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415	16.523	18.140	16.523	16.523	16.523	18.140
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419)	0416	16.523	18.140	16.523	16.523	16.523	18.140
404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417	13.167	14.784	13.167	13.167	13.167	14.784

400	2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0418						
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419	3.356	3.356	3.356	3.356	3.356	3.356
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	0	0
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421						
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422						
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423						
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u zemlji	0424						
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u inozemstvu	0425						
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426						
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427						
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428	0	0	0	0	0	0
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0429	416	662	416	416	416	662
495 (dio)	G. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430						
	D. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.000	2.771	7.450	7.200	6.900	2.771

467	I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA	0432						
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	0	0
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 (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	700	1.471	1.200	1.100	900	1.471
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	0444						

	ostala povezana lica u inostranstvu							
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	700	1.471	1.200	1.100	900	1.471
436	4. Obveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446						
439 (deo)	5. Obveze po menicama	0447						
439 (deo)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448						
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	1.300	1.300	6.250	6.100	6.000	1.300
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450	500	500	5.050	5.100	5.100	500
47,48 osim 481	2. Obveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451	800	800	1.200	1.000	900	800
481	3. Obveze po osnovu poreza na dobitak	0452	0	0	0	0	0	0
427	VI. OBEVEZE PO OSNOVI SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453						
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	0	0	0	0
	E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	82.399	85.011	87.642	98.951	93.252	85.011
89	Ž. IZVANBILANČNA PASIVA	0457	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678

U obrascu Bilanca stanja izvršene su sljedeće izmjene:

Na poziciji bilance stanja (AOP 0017) Biološka sredstva, povećava se prvotno planirani iznos za 450.000 dinara na ime prirodnog priraštaja kod podolskih goveda i vodenih bivola.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0030) Obrtna imovina, povećava se prvotno planirani iznos za 2.162.000 dinara na ime razlike između povećanja (AOP 0041) povećanja matičnog i ostalih povezanih lica (iznos 2.800.000 din.), (AOP 0057) gotovinskih ekvivalenata i gotovine (iznos 2.586.000 din.) i smanjenja (AOP 0033) nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi (iznos 1.520.000 din.), (AOP 0044) ostala kratkoročna potraživanja (iznos 1.704.000 din.).

Na poziciji bilance stanja (AOP 0033) Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi, smanjuje se prvotno planirani iznos za 1.520.000 dinara na osnovu nove procjene vrijednosti zaliha sadnica i ukrasnog šiblja u rasadniku nakon ljetne suše.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0041) Potraživanja od matičnog i ostalih povezanih lica u zemlji, povećava se prvotno planirani iznos za 2.800.000 dinara na ime dodatnih sredstava za održavanje čistoće i zelenila na površinama javne namjene koje se nalaze na zaštićenim područjima kao i javnih zelenih površina duž obala Paličkog, Krvavog i Ludaškog jezera za 2024. godinu.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0044) Ostala kratkoročna potraživanja, smanjuje se prvotno planirani iznos za 1.704.000 dinara na ime smanjenih potraživanja za prosinačke zahtjeve sredstava subvencija za rad Poljočuvarske službe, po Programu upravljanja Parkom prirode „Palić“ i po programu upravljanja zaštićenim područjem Spomenik prirode „Stabla hrasta lužnjaka na Paliću“ (AOP 0045) u iznosu od 1.644 000 dinara i smanjenih potraživanja za više plaćenog poreza na dobit poduzeća u iznosu od 60.000 dinara (AOP 0046).

Na poziciji bilance stanja (AOP 0057) Gotovina i gotovinski ekvivalenti, povećava se prvotno planirani iznos za 2.586.000 dinara na ime naplate usluga za održavanje čistoće i zelenila na javnim površinama, na osnovu naplate nadoknada za korištenje zaštićenih područja Kanjiški jaraši i ribolovnih područja na Paliću, Ludašu i Kanjiškim jarašima.

Na osnovu navedenog, planirani iznos **Ukupne aktive** se povećava s 82.399.000 dinara na 85.011.000 dinara, odnosno povećava se za iznos od 2.612.000 dinara.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0401) Kapital, smanjuje se prvotno planirani iznos za iznos od 22.000 dinara zbog smanjenja na osnovu razlike na poziciji bilance stanja (AOP 0409) Neraspoređeni dobitak ranijih godina za iznos 250.000 dinara i pozicije bilance stanja (AOP 410) Neraspoređeni dobitak tekuće godine gdje je povećanje u iznosu od 228.000 dinara u odnosu na prvotni planirani iznos za 2024. godinu.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0417) Rezerviranja za nadoknade i druge beneficije zaposlenih, povećava se prvotno planirani iznos u iznosu od 1.617.000 dinara zbog obračuna rezerviranja za jubilarne nagrade i otpremnine za odlazak u mirovinu u duljem razdoblju.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0429) Odložene porezne obveze, povećava se prvotno planirani iznos u iznosu od 246.000 dinara zbog efekata obračuna koji su evidentirani na osnovu rezultata završnog računa za 2023. godinu.

Na poziciji bilance stanja (AOP 0445) Obveze prema dobavljačima u zemlji, povećava se prvotno planirani iznos u iznosu od 771.000 dinara zbog nabaa krajem poslovne godine, a izmirenje obveza je planirano avansno do kraja 2024. godine.

Na osnovu navedenog, planirani iznos **Ukupne pasive** se povećava s 82.399.000 dinara na 85.011.000 dinara, odnosno povećava se za 2.612.000 dinara.

Ostale pozicije Bilance stanja su nepromijenjene.

Prilog 5a								
BILANCA USPJEHA								
za razdoblje od od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine								
u 000 dinara								
Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01-31.12.2024.	Prva izmjena plana 01.01-31.12.2024.	Prva imjena Palana po kvartalima kumulativno			
					Plan 01.01-31.03.2024.	Plan 01.01-30.06.2024.	Plan 01.01-30.09.2024.	Plan 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	123.552	128.956	26.533	66.856	98.847	128.956
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	80.940	87.230	17.483	47.941	69.982	87.230
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	80.940	87.230	17.483	47.941	69.982	87.230
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	800	800	100	400	600	800
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009	850	250	200	400	600	250
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA	1010	0	0	0	0	0	0

	NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA							
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	40.962	40.676	8.750	18.115	27.665	40.676
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1012	0	0	0	0	0	0
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	122.875	128.051	26.519	55.101	92.370	128.051
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE ROBE	1014	62	246	0	0	0	246
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	15.287	16.684	2.676	5.711	11.735	16.684
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIOSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	83.480	83.480	20.056	41.095	63.277	83.480
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	65.519	65.519	16.342	32.802	49.169	65.519
521	2. Troškovi poreza i doprinosi na zarade i naknade zarada	1018	9.926	9.926	2.476	4.970	7.449	9.926
52, osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	8.035	8.035	1.238	3.323	6.659	8.035
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	4.503	4.503	1.126	2.252	3.378	4.503
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1021	0	0	0	0	0	0
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	15.658	19.226	1.530	3.711	10.816	19.226
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023	0	0	0	0	0	0
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	3.885	3.912	1.131	2.332	3.164	3.912

	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025	677	905	14	11.755	6.477	905
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	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						
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	1	1	4
560 i 561	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033						
562	II. RASHODI KAMATA	1034	2	2	1	1	1	2
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035	2	2	0	0	0	2
565 i 569	IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1036	0	0	0	0	0	0
	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	0	0	2
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039	0	0	0	0	0	0
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1040	0	0	0	0	0	0
67	J. OSTALI PRIHODI	1041	180	180	30	60	120	180
57	K. OSTALI RASHODI	1042	786	786	181	394	575	786
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	123.734	129.138	26.563	66.917	98.968	129.138
	LJ. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	123.665	128.841	26.701	55.496	92.946	128.841
	M. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045	69	297	0	11.421	6.022	297
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	138	0	0	0
69-59	NJ. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI DOBITI POSLOVANJA KOJE SE	1047						

	OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA							
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	69	297	0	11.421	6.022	297
	R. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			138			
	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						
	Ć. NETO DOBIT (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	69	297	0	11.421	6.022	297
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			138			

	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 povećani su za iznos od **5.403.872** dinara u odnosu na prvotni plan. Detaljnije obrazloženje nalazi se uz pozicije AOP 1006 i AOP 1011.

Pozicija AOP 1006 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu povećani su za iznos od 6.289.872 dinara u odnosu na prvotni plan. Razlog povećanja su veći prihodi od:

- Održavanja čistoće i zelenila na površinama javne namjene koje se nalaze na zaštićenom području kao i javnih zelenih površina duž obala Paličkog, Kravog i Ludaškog jezera za 2024. godinu na osnovu Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2024. godinu u iznosu 6.383.240 dinara,
- Nadoknade za korištenje zaštićenih područja PIO „Subotička peščara“ i PIO Kanjiški jaraši u iznosu 2.500.000 dinara,
- Smanjenje planiranih prihoda od prodaje usluga (iznos 1.866.368 dinara) i proizvoda (iznos 65.000 dinara). Kao i smanjenje planiranih prihoda od prodaje ribolovnih dozvola, nadoknada za korištenje čamaca i molova za rekreativni ribolov u iznosu od 662.000 dinara. Detaljnije obrazloženje se nalazi uz tablicu „Ukupni prihodi“.

Pozicija AOP 1009 Povećanje vrijednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda smanjena je za iznos od 600.000 dinara u odnosu na prvotni plan na osnovu procjene stanja biljaka u rasadniku nakon dugotrajne suše ovog ljeta.

Pozicija AOP 1011 Ostali poslovni prihodi povećani su za iznos od 286.000 dinara u odnosu na prvotni plan. Subvencije i ostali prihodi iz proračuna spadaju u Ostale poslovne prihode i povećani su Prvom izmjenom plana za 2024. godinu za 260.000,00 dinara i to na sljedeći način: od Republičkog Ministarstva za zaštitu životne sredine smanjeno po ugovoru za 545.000,00 dinara, od Pokrajinskog tajništva za urbanizam i zaštitu životne sredine preko proračuna Grada Subotice povećano 285.000,00 dinara po osnovu Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2024. godinu. U

ostale poslovne prihode pripada i davanje u zakup opreme i po tom osnovu planirani prihodi su smanjeni za 26.000 dinara. Detaljnije obrazloženje se nalazi uz tablicu „Financijskog plana prihoda za 2024. za zaštićena područja“.

Pozicija AOP 1013 Poslovni rashodi povećana je za iznos od 5.176.000 dinara u odnosu na prvotni plan. Razlog povećanja su: povećani su troškovi nabavne vrijednosti ribolovnih dozvola za dalju prodaju u iznosu 184.000 dinara, troškovi materijala, goriva i energije u iznosu od 1.397.000 dinara (AOP 1015) , povećani su troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 3.568.000 dinara (AOP 1022) i povećani su nematerijalni troškovi u iznosu od 27.000 dinara (AOP 1024).

Pozicija AOP 1014 nabavna vrijednost prodane robe je povećana za iznos od 184.000 dinara u odnosu na prvotni plan. Procijenjeno je da postoji potreba za nabavom novih količina ribolovnih dozvola za rekreativni ribolov do kraja 2024. godine.

Pozicija AOP 1015 troškovi materijala, goriva i energije je povećana za iznos od 1.397.000 dinara u odnosu na prvotni plan. Povećanje se odnosi na troškove materijala za nabavu pomoćnog materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara, radne obuće i odjeće . Detaljnije obrazloženje se nalazi uz tablicu „Ukupni rashodi“.

Pozicija AOP 1022 troškovi proizvodnih usluga povećani su za iznos od 3.568.000 dinara u odnosu na prvotni plan, a povećanje se odnosi na usluge iznajmljivanja radnih strojeva s priključcima za tarupiranje i košenje na zaštićenim područjima kojim upravlja javno poduzeće u iznosu od 1.085.000 dinara, usluge tiskanja višjezičnih tabli u iznosu od 170.500 dinara i održavanje radnih strojeva, opreme i objekata u iznosu od 2.555.500 dinara financiranih iz republičkih i pokrajinskih subvencija i nadoknada za korištenje zaštićenih područja. Dok su se smanjili troškovi za zaštitu i sigurnost na radu, veterinarske usluge, komunalne usluge i zaštitarske usluge i nadzora objekata i opreme za iznos od 243.000 dinara.

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

Pozicija AOP 1025 poslovni dobitak povećana je za iznos od 227.872 dinara u odnosu na prvotni plan.

Pozicija AOP 1045 dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja povećana je za iznos od 227.872 dinara u odnosu na prvotni plan, zbog većeg povećanja poslovnih prihoda od povećanja poslovnih rashoda iskazanih u bilanci uspjeha.

Pozicija AOP 1055 neto dobitak povećana je za iznos od 227.872 dinara u odnosu na prvotni plan.

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

Ostale pozicije Bilance uspjeha su nepromijenjene.

IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA
u razdoblju od 01.01. do 31.12.2024. godine

u 000 dinara

P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01-31.12.2024.	Prva izmjena Plana po kvartalu kumulativno			
			Plan 01.01-31.03.2024.	Plan 01.01-30.06.2024.	Plan 01.01-30.09.2024.	Plan 01.01-31.12.2024.
1	2	3	3	4	5	6
A. NOVČANI TIJEKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)	3001	143.414	32.894	65.908	96.262	151.141
1. Prodaja i primljeni predujmovi u zemlji	3002	103.035	24.334	48.098	68.992	110.762
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	40.377	8.560	17.810	27.270	40.377
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)	3006	145.457	33.156	66.244	98.245	151.184
1. Isplate dobavljačima i dati predujmovi u zemlji	3007	56.213	10.242	21.032	30.342	61.940
2. Isplate dobavljačima i dati predujmovi u inozemstvu	3008					
3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3009	83.480	20.056	41.095	63.277	83.480
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	5.730	2.850	4.100	4.600	5.730

8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	3014					
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015					
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016	2.043	262	336	1.983	43
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	143.414	32.894	65.908	96.262	151.141
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)	3049	145.457	33.156	66.244	98.245	151.184
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0	3051	2.043	262	336	1.983	43
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3052	7.483	7.483	7.483	7.483	8.069

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	5.440	7.221	7.147	5.500	8.026
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)						

Priljev sredstava od poslovnih aktivnosti se prvom izmjenom planira za 2024. godinu za 5% više (nominalni iznos 7.727.000 dinara) u odnosu na prvotni plan za 2024. godinu, zbog planirane veće naplate računa fakturiranih usluga održavanja čistoće i za uređenje zelenih javnih površina u parku na Paliću (iznos 6.383.240 dinara), priljeva sredstava od tekućih subvencija iz proračuna Grada Subotice potrojnomo ugovoru za izradu višejezičnih tabli u iznosu od 285.000 dinara i priljev sredstava od nadoknada za korištenje zaštićenih područja u iznosu od 1.059.000 dinara.

Ukupni odljev gotovine planira se za 2024. godinu za 4% više (nominalni iznos 5.727.000) u odnosu na prvotni plan za 2024. godinu, zbog plaćanja računa planiranih za proizvodne usluge iz oblasti hortikulture i za usluge namijenjene za realizaciju tekućih subvencija u 2024. godini.

Neto odljev gotovine se planira manji za 2.000.000 dinara kao mjera opreza, jer nije izvjesno kada će biti naplaćena sva potraživanja.

Gotovina na kraju obračunskog razdoblja se planira da bude veća za 2.586.000 dinara u odnosu na prvotni plan za 2024. godinu.

PLANIRANI IZVORI PRIHODA ZA 2024.**Financijski plan prihoda za 2024. za zaštićena područja**

R. br.	Izvori prihoda	Plan 2023.	Realizacija 2023.	Plan 2024.	Prva izmjena plana 2024.	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Sredstva Proračuna Republike Srbije	6.420.000	6.338.132	9.320.000	8.775.000	94
	1.1. Ministarstvo zaštite okoliša	6.420.000	6.338.132	9.320.000	8.775.000	94
2.	Vlastiti prihodi	7.600.000	7.600.000	9.512.000	11.350.000	119
	2.1. Prihodi od obavljanja djelatnosti	3.250.000	3.250.000	5.162.000	4.500.000	87
	2.2. Prihodi od naknada za korištenje zaštićenog područja	4.350.000	4.350.000	4.350.000	6.850.000	157
	2.3. Ostali prihodi					
3.	Sredstva proračuna jedinice lokalne samouprave - subvencije	25.250.000	23.947.513	25.269.000	25.554.000	101
	3.1. Grad Subotica- zaštićena područja	10.250.000	10.068.876	10.269.000	10.554.000	103
	3.2. Grad Subotica – poljočuvarska služba i poljopriv. zemljište	15.000.000	13.878.637	15.000.000	15.000.000	100
4.	Sredstva donacija, poklona i pomoći	0	0	0	0	0
5.	Ostala sredstva	3.688.000	2.146.000	5.788.000	5.788.000	100
	5.1. AP Vojvodina-natječaji	3.100.000	1.600.000	5.200.000	5.200.000	100
	5.2. Republika Srbija-natječaji	588.000	546.000	588.000	588.000	100
	Ukupno prihodi za zaštićena područja	42.958.000	40.031.645	49.889.000	51.467.000	103

Promjene su iskazane u tabeli Plan prihoda za zaštićena područja u 2024. godini :

Na poziciji 1. Sredstva proračuna Republike Srbije - subvencije smanjene su u iznosu od 545.000,00 dinara u odnosu na prvotno planirani iznos. Planira se realizacija smanjenih sredstva subvencija iz proračuna RS na osnovu ugovora i to: za gorivo terenskih vozila čuvara zaštićenih područja 182.000,00 dinara i za revitalizaciju i mjere aktivne zaštite prirode: košenje i tarupiranje u iznosu od 166.000,00 dinara i smanjenje građevinskih radova za održavanje Vizitorskog centra na obali Ludaškog jezera u iznosu od 197.000 dinara. Smanjena sredstva za zaštićena područja od republičkog značaja su PIO „Subotička peščara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“.

Na poziciji 2. Vlastiti prihodi – prihodi od nadoknada za korištenje zaštićenih područja su povećani u iznosu od 1.838.000,00 dinara u odnosu na prvotno planiran. Odstupanje je efekat povećanja površina na kojima se utvrđuje nadoknada za korištenje zaštićenog područja PIO „Subotička peščara“, 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 s degradiranih staništa, plus uspostavljanje ispaše podolskim govedima.

Na poziciji 3. Sredstva proračuna jedinice lokalne samouprave – povećana su u iznosu od 285.000,00 dinara po osnovu Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2024. godinu u odnosu na prvotno planirani iznos. Na osnovu dva trojna ugovora između APV, Grada Subotice i JP Palić-Ludaš-a sredstva su osigurana za Projekt „Izrada i postavljanje višejezičnih tabli“ na zaštićenim područjima u iznosu od 185.000,00 dinara i za Projekt „Razvoj e-uprave za rad u uvjetima višejezičnosti“ u iznosu od 100.000,00 dinara.

Ukupni prihodi za zaštićena područja prvotno su planirani u iznosu od 49.889.000,00 dinara, a sada su planirani u iznosu od 51.467.000,00 dinara što je povećanje od 1.578.000,00 dinara.

Program poljočuvarske službe za period 2024. godinu

1.4. TROŠKOVI POLJOČUVARSKJE SLUŽBE

	Vrsta troškova	Plan za 2024. godinu	Prva izmena plana za 2024. godinu	Indeks
1.	Angažiranje radne snage po ugovoru o radu	11.303.000,00	11.007.435,00	97.39
2.	Nadoknada troškova za prijevoz za dolazak i povratak sa posla	50.000,00	36.988,00	73.98
3.	Troškovi goriva, održavanje, i registracija vozila	1.000.000,00	1.254.159,00	125.42

4.	Osiguranje osoba i opreme	120.000,00	119.302,00	99.42
5.	Režijski troškovi	1.437.000,00	1.500.000,00	104.38
6.	Uniforma i obuća	90.000,00	82.116,00	91.24
7.	Troškovi održavanje opreme i objekata	0,00	0,00	0
8.	Opreme za poboljšavanje	0,00	0,00	0
	UKUPNO	14.000.000,00	14.000.000,00	100

Obrazloženje: U tablici „Troškovi poljočuvanske službe“

Na poziciji br. 1. Angažiranje radne snage po ugovoru o radu i ostale nadoknade troškova i druga primanja po zakonu o radu: Prilikom izrade plana za svaki pojedinačni mjesec je uzet pun fond sati kako bi se osigurala dovoljna masa koja bi pokrila primanja zarade uposlenih za čitavu godinu. Međutim kako zaposleni koriste godišnje odmore i pravo na plaćeno odsustvo i bolovanje, dolazi do uštede u vidu manje isplate nadoknada zarada. Samim tim se izdvaja masa koja bi do kraja godine ostala nepotrošena. Procijenjeni iznos za koji se ova stavka može umanjiti od planiranog iznosa jest 295.565,00 dinara.

Na poziciji br. 2. Nadoknade za prijevoz na posao: U prvoj polovini godine potrošeno je nešto više od 20% od ukupno planiranog iznosa za 2024. godinu. U ovom trenutku jasno se može predvidjeti koliki iznos je za ovu stavku potrebno do kraja godine samim tim se ukupni planirani iznos može umanjiti za 13.012,00 dinara.

Na poziciji br. 3. Troškovi goriva, održavanje, registracija vozila i osiguranje vozila: Uslijed povećanog opsega posla, ukazala se potreba za dodatnim sredstvima za gorivo, kao i za dodatnim sredstvima za održavanjem vozila koja koristi poljočuvanska služba. Iznos za koji bi se povećao prvotno planiran iznos jeste 254.159,00 dinara.

Na poziciji br. 4. Troškovi za osiguranje lica i opreme smanjili smo iznos za 698,00 dinara, zato što je za ovu godinu realiziran sav trošak koji je planiran na ovoj poziciji.

Na poziciji br. 5. Režijski troškovi: Poskupljenje cijena doprinijelo je da realizacija prve polovine 2024. godine bude uvećana u odnosu na planiranu vrijednost za prvu polovicu godine. Na osnovu toga ukazala se potreba za dodatnim sredstvima na ovoj poziciji kako bi se pokrili troškovi i time osiguralo neometano funkcioniranje poljočuvanske službe i njezinog rukovodstva. Iznos za koji bi se povećao prvotno planiran iznos jeste 63.000,00 dinara.

Na poziciji br. 6. Uniforme i obuće: Nabava obuće i odeće za 2024. godinu je realizirana u prvoj polovici godine po povoljnijim cijenama od planiranih i samim tim ukazala se prilika da se razlika od planiranog i realiziranog iznosa može prenamijeniti i iskoristiti na drugim pozicijama. Iznos za koji bi se umanjio prvotno planiran iznos jeste 7.884,00 dinara.

Financijski plan poslovanja za 2024. godinu

		PLAN I-XII 2023.	REALIZACIJA I-XII 2023.	PLAN I-XII 2024.	PRVA IZMENA PLANA I-XII 2024.	Indeks
I	PRIHODI	1.	2.	3.	4.	4./3.
	POSLOVNI PRIHODI	106.895.266	100.883.471	123.552.128	128.956.000	104
	FINANCIJSKI PRIHODI	3.284.602	3.282.602	2.000	2.000	100
	IZVANREDNI PRIHODI	180.000	47.961	180.000	180.000	100
	UKUPAN PRIHOD:	110.359.868	104.214.034	123.734.128	129.138.000	104
II	RASHODI					
	POSLOVNI RASHODI	108.228.356	102.564.262	122.875.328	128.051.328	104
	FINANCIJSKI RASHODI	4.000	4.423	4.000	4.000	100
	IZVANREDNI RASHODI	720.000	847.469	786.000	786.000	100
	UKUPAN RASHOD	108.952.356	103.416.154	123.665.328	128.841.328	104
	DOBIT	1.407.512	797.880	68.800	296.672	431
	GUBITAK	0	0	0	0	0

Ukupni prihodi povećani su u iznosu od 5.403.872,00 dinara po osnovu povećanja prihoda od sredstava za:

- Održavanje čistoće i zelenila na površinama javne namjene koje se nalaze na zaštićenom području kao i javnih zelenih površina duž obala Paličkog, Krvavog i Ludaškog jezera za 2024. godinu na osnovu Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2024. godinu u iznosu 6.383.240,00 dinara,

- Nadoknade za korištenje zaštićenih područja su povećane na PIO „Subotička peščara“ i PIO Kanjiški jaraši u iznosu 2.500.000,00 dinara.

- Smanjenje planiranih prihoda od prodaje usluga u iznosu od 1.866.368 dinara i proizvoda u iznosu od 65.000 dinara. Kao i smanjenje planiranih prihoda od prodaje ribolovnih dozvola, nadoknada za korištenje čamaca i molova za rekreativni ribolov u iznosu od 662.000 dinara.

- Subvencije, konkursi i dotacije su smanjene u iznosu od 260.000,00 dinara, a smanjenje se sastoji se iz sljedećeg:

Subvencije iz proračuna RS koje su smanjene u iznosu od 545.000,00 dinara u odnosu na prvotno planirani iznos. Planira se realizacija smanjenih sredstava subvencija iz proračuna RS na osnovu ugovora i to: za gorivo terenskih vozila čuvara zaštićenih područja 182.000,00 dinara i za revitalizaciju i mjere aktivne zaštite prirode: košenje i tarupiranje u iznosu od 166.000,00 dinara i smanjenje građevinskih radova za održavanje Vizitorskog centra na obali Ludaškog jezera u iznosu od 197.000 dinara. Smanjena sredstva za zaštićena područja od republičkog značaja su PIO „Subotička peščara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“.

Subvencije iz proračuna Grada Subotica su povećane za iznos od 285.000,00 dinara po osnovu Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2024. godinu u odnosu na prvotno planirani iznos. Na osnovu dva trojna ugovora između APV, Grada Subotice i JP Palić-Ludaš-a sredstva su osigurana za Projekt „Izrada i postavljanje višejezičnih tabli“ na zaštićenim područjima u iznosu od 185.000,00 dinara i za Projekt „Razvoj e-uprave za rad u uvjetima višejezičnosti“ u iznosu od 100.000,00 dinara.

Ukupni rashodi su povećani u iznosu od 5.176.000,00 dinara po osnovu povećanja namjenskih sredstava za sljedeće troškove:

- troškovi nabavne vrijednosti prodanih ribolovnih dozvola za rekreativni ribolov u iznosu od 184.000,00 dinara,

- troškova materijala, goriva, energije, rezervnih dijelova, radne odjeće, obuće i sitnog inventara u iznosu 1.397.000,00 dinara,

- nematerijalnim troškovima u iznosu od 27.000 dinara za troškove osiguranja i stručni ispit za ribočuvara.

- troškove proizvodnih usluga u iznosu od 3.568.000,00 dinara koji se odnose na usluge iznajmljivanja radnih strojeva s priključcima za tarupiranje i košenje na zaštićenim područjima kojim upravlja javno poduzeće u iznosu od 1.085.000 dinara, usluge tiskanja višejezičnih tabli u iznosu od 170.500 dinara i održavanje radnih strojeva, opreme i objekata u iznosu od 2.555.500 dinara financiranih iz republičkih i pokrajinskih subvencija i nadoknada za korištenje zaštićenih područja. Dok su se smanjili troškovi za zaštitu i sigurnost na radu, veterinarske usluge, komunalne usluge i usluge osiguranja i nadzora objekata i opreme za iznos od 243.000 dinara.

Efekt izmjena ukupnih prihoda i ukupnih rashoda je povećanje planirane dobiti u iznosu od 227.872,00 dinara.

Ukupni prihodi

R. br.	Vrsta prihoda	Plan 2023.	Realizacija 2023.	Plan 2024.	Prva izmjena plana 2024.	indeks
1	2	3	4	5	6	6/5
1	Proizvodi	1.150.000	-1.867.648	1.150.000	485.000	42
1.1.	Sezonsko cvijeće	100.000	100.032	100.000	100.000	100

1.2.	Saksijsko cvijeće	50.000	23.500	50.000	50.000	100
1.3.	Sadnice i ukr. šiblje	150.000	85.600	150.000	85.000	57
1.4.	Povećanje vrijednosti nedovršene proizvodnje	850.000	-2.076.780	850.000	250.000	29
2	Usluge	62.202.266	61.998.173	71.928.128	76.445.000	106
2.1.	Održavanje čistoće na površinama javne namjene	11.531.258	11.531.081	12.472.077	15.368.989	123
2.2.	Održavanje zelenila na površinama javne namjene	21.579.805	21.579.690	26.581.352	29.541.779	111
2.3.	Zimska služba	4.375.000	4.565.805	4.800.000	4.800.000	100
2.4.	Održavanje priobalja	16.233.021	16.204.103	18.680.946	19.206.847	103
2.5.	Krčenje podrasta	3.318.182	3.318.084	4.227.273	4.227.273	100
2.6.	Održavanje higijene i zelenila trećim osobama	5.165.000	4.799.410	5.166.480	3.300.112	64
3	Eko-turističko-ugost. djelatnosti	585.000	473.312	585.000	559.000	96
3.1	Natječajji, subvencija	0	0	0		
3.2.	Suveniri, slike, tiskane stvari	0	0	0		
3.3.	Zakup kioska	360.000	430.395	360.000	434.000	121
3.4 .	Iznajmljivanje klupa	225.000	42.917	225.000	125.000	56
4	Korištenje i čuvanje prirodnih dobara	42.958.000	40.279.634	49.889.000	51.467.000	103
4.1.	Razvoj poljoprivrede (poljočuvarska služba i poljopriv. zemljište)	15.000.000	13.878.637	15.000.000	15.000.000	100
4.2.	Ribolovne dozvole, čamci	2.450.000	2.238.544	4.362.000	3.700.000	85
4.3.	Prihodi od prirodnog prirasta osnov. stada	800.000	1.278.109	800.000	800.000	100
4.4.	Naknada za kor. dobara	4.350.000	4.331.336	4.350.000	6.850.000	157

4.5.	Natječaji-sufinanciranje	20.358.000	18.553.008	25.377.000	25.117.000	99
4.6.	Korištenje prirodnih dobara	0	0	0		
5	Ostali prihodi	3.464.602	3.330.563	182.000	182.000	100
5.1.	Ostali financijski prihodi	3.284.602	3.282.602	2.000	2.000	100
5.2.	Ostali prihodi	180.000	47.961	180.000	180.000	100
	Prihodi iz tekućeg poslovanja	110.359.868	104.214.034	123.734.128	129.138.000	104

Ukupni planirani prihodi iz tekućeg poslovanja su povećani za iznos od **5.403.872,00** dinara i to na na sljedećim pozicijama:

Prihodi na poziciji 1.3. Sadnice i ukrasno šiblje, na osnovu nove procjene smanjeni su planirani prihodi od prodaje ovih proizvoda za 65.000,00 dinara u odnosu na prvotni plan za 2024. godinu,

Prihodi na poziciji 1.4. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda, na osnovu nove procjene smanjena je vrijednost zaliha nedovršene proizvodnje u stakleniku i rasadniku za 600.000,00 dinara u odnosu na prvotni plan za 2024. godinu,

Prihodi na poziciji 2.1. Održavanje čistoće na površinama javne namjene, povećani su u iznosu od 2.896.912,00 dinara. Povećanje je zbog povećanog intenziteta poslova na održavanju čistoće na površinama javne namjene koje se nalaze na zaštićenom području.

Prihodi na poziciji 2.2. Održavanje zelenila na površinama javne namjene, povećani su u iznosu od 2.960.427,00 dinara. Povećanje je zbog povećanog intenziteta poslova na održavanju zelenila (povećani intezitet zalivanja sadnica i cvjetnih leja i povećani broj suhih stabala za vađenje) na površinama javne namjene koje se nalaze na zaštićenom području.

Prihodi na poziciji 2.4. Održavanje priobalja veći su od prethodno planiranih u iznosu od 525.901,00 dinara. Povećanje je zbog povećanog opsega i intenziteta poslova na održavanju (zalivanje mladih sadnica, košenje trske i češće skupljanje smeća duž biciklističke staze i oko odmarališta) Multifunkcionalnog zaštitnog pojasa u 2024. godini.

Prihodi na poziciji 2.6. Usluge održavanja higijene i zelenila trećim licima su smanjene u iznosu od 1.866.368,00 dinara. Smanjenje je na osnovu procjene da do kraja godine neće biti sklopljeni ugovori po prvotnom planu za usluge uređenja zelenih površina i hortikulturno opremanje prostora.

Prihodi na poziciji 3.3. Zakup pokretnih stvari povećani su kod planiranih prihoda u iznosu od 74.000,00 dinara.

Prihodi na poziciji 3.4. Iznajmljivanje klupa i stolova smanjeni su u odnosu na prvotno planirane u iznosu od 100.000,00 dinara. Smanjenje je zbog sve manje zainteresiranosti pravnih lica za iznajmljivanje opreme u najvećem dijelu poslovne godine.

Prihodi na poziciji 4.2. Ribolovne dozvole, čamci i molo smanjeni su u odnosu na prvotno planirane prihode u iznosu od 662.000,00 dinara. Smanjenje je zbog konstatiranja greške u prvotnom planiranju, jer je planirano nerealno povećanje broja prodanih ribolovnih dozvola u 2024.

Prihodi na poziciji 4.4. Nadoknada za korištenje dobara povećani su kod planiranih prihoda u iznosu od 2.500.000,00 dinara. Odstupanje je efekt povećanja površina na kojima se utvrđuje nadoknada za korištenje zaštićenog područja PIO Kanjiški jaraši, PIO „Subotička peščara“, 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 s degradiranih staništa, plus uspostavljanje ispaše podolskim govedima. Na osnovu korigiranih obračuna i izdavanja novih rješenja o utvrđivanju nadoknada za korištenje zaštićenog područja za PIO „Subotička peščara“ i za PIO Kanjiški jaraši došlo je do značajnog povećanja prihoda u 2024. godini.

Prihodi na poziciji 4.5. Subvencije, konkursi i dotacije su veći kod planiranih subvencija u iznosu od 260.000,00 dinara. Detaljnije je opisano kod priloga Subvencije.

Ostale pozicije Ukupnih prihoda su nepromijenjene.

Ukupni rashodi

R.br.	Vrsta rashoda	Plan 2023.	Realizacija 2023.	Plan 2024.	Prva izmjena plana 2024.	Indeks
1	2	3	4	5	6	6/5
I	Roba	62.000	0	62.000	246.000	397
1.	Nabavna vrijednost prodane robe	62.000	0	62.000	246.000	397
II	Materijali	17.620.000	15.646.178	15.286.850	16.683.850	109
1.	Repro materijal	1.100.000	1.503.017	1.315.000	1.315.000	100
2.	Pomoćni materijal	1.647.000	1.636.496	1.968.000	1.998.000	102
3.	Materijal za održ. higijene	270.000	123.819	200.000	213.000	107
4.	Uredski materijal	520.000	413.034	455.000	472.000	104
5.	Gorivo, mazivo, plin, struja	6.550.000	6.063.784	6.220.850	6.068.850	98
6.	Materijal za održavanje objekata i opreme	1.966.000	1.951.131	620.000	587.000	95
7.	Rezervni dijelovi	2.140.000	1.866.369	1.987.500	2.218.000	112
8.	HTZ oprema i radna odjeća	1.090.000	994.016	1.172.500	1.243.000	106
9.	Sitan inventar	2.337.000	1.094.512	1.348.000	2.569.000	191
III	Zarade zaposlenih /bruto II/	59.996.349	57.447.609	75.445.500	75.445.500	100
1.	Zarade i naknade zarada	52.102.778	49.889.370	65.519.323	65.519.323	100
2.	Doprinosi na teret poslodavca	7.893.571	7.558.239	9.926.177	9.926.177	100
IV	Druga osobna primanja	8.291.007	7.136.549	8.034.709	8.034.709	100

1.	Naknada članovima Nadzornog odbora /brutto/	1.218.750	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	187.500	187.500	100
3.	Jubilarnе nagrade-otpremnina-solidarna pomoć	3.775.757	3.608.112	3.396.864	3.396.864	100
4.	Službeni put	300.000	63.477	300.000	300.000	100
5.	Pijevoz radnika	2.809.000	2.261.256	2.946.641	2.946.641	100
V	Nematerijalni troškovi	3.779.804	3.571.362	3.366.000	3.393.000	101
1.	Ostale neproizvodne usluge	395.000	379.005	200.000	200.000	100
2.	Stručno obrazovanje – usavršavanje	255.000	188.606	304.000	308.000	101
3.	Održavanje- izrada soft.programa,knjigovodstvo i revizija	1.025.804	1.010.072	803.000	803.000	100
4.	Osiguranje	700.000	634.053	800.000	823.000	103
5.	Platni promet	270.000	257.608	270.000	270.000	100
6.	Kamate i tečajne razlike	4.000	4.423	4.000	4.000	100
7.	Administrativne pristojbe i sudski troškovi	380.000	354.490	418.000	418.000	100
8.	odvjetničke usluge	750.000	743.105	567.000	567.000	100
VI	Reklama-propaganda	100.000	100.000	100.000	100.000	100
VII	Reprezentacija	69.696	66.540	69.696	69.696	100
VIII	Porez na imovinu	452.500	452.806	453.000	453.000	100
IX	Rashodi iz ranijih godina	660.000	639.160	726.000	726.000	100
X	Ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca	60.000	208.309	60.000	60.000	100
XI	Proizvodne usluge	13.488.000	14.410.639	15.558.100	19.126.100	123

1.	Proizvodne usluge (piljenje, košenje, zakup opreme, katering, izrada dijelova)	7.823.000	8.066.420	9.830.000	10.915.000	111
2.	Usluge prijevoza	90.000	0	40.000	40.000	100
3.	Usluge PTT -telefon-internet	585.000	510.795	544.000	557.000	102
4.	Usluge tiskara	600.000	802.334	326.500	497.000	152
5.	Osiguranje objekata	120.000	84.900	120.000	95.000	79
6	Sajmovi	0	811.172	600.000	615.000	103
7	Komunalne usluge	1.100.000	1.137.389	1.100.000	1.064.000	97
8	Usluge održ. opreme i objekata	2.090.000	2.012.845	2.069.000	4.624.500	224
9	Troškovi veterinarskih usluga	180.000	139.837	102.000	92.000	90
10	Zaštita na radu	900.000	844.947	826.600	626.600	76
XII	Amortizacija	4.373.000	3.737.002	4.503.473	4.503.473	100
	Rashodi iz tekućeg poslovanja	108.952.356	103.416.154	123.665.328	128.841.328	104

Ukupni planirani rashodi su povećani za iznos od **5.176.000,00** dinara i to na na sljedećim pozicijama:

I. 1. Nabavna vrednost prodate robe je povećana za 184.000,00 dinara, sredstva su za nabavu ribolovnih dozvola za dalju prodaju. Povećanje je potrebno zbog potražnje godišnjih i dnevnih ribolovnih dozvola za rekreativni ribolov tijekom cijele poslovne godine.

II. 2. Pomoćni materijal, povećan je za 30.000,00 dinara, sredstva su za nabavu lukovica cvijeća i sadnica. Povećanje je potrebno zbog povećanja cijena traženih dobara.

II. 3. Materijal za održavanje higijene poslovnih prostorija, povećan je za 13.000,00 dinara, sredstva su za nabavu dodatnih količina materijala u vrijeme održavanja eko-kampova.

II. 4. Uredski materijal, povećan je za 17.000,00 dinara, sredstva su za nabavu dodatnih količina uredskog materijala. Povećanje sredstava vrši se zbog potrebe za dodatnim količinama registratora za arhivu.

II. 5. Gorivo, mazivo, gas, struja, smanjeno je za 152.000,00 dinara, sredstva su smanjena za nabavu goriva za potrebe terenskih vozila. Smanjenje sredstava vrši se zbog smanjenja sredstava subvencija iz proračuna RS za rad čuvarske službe na zaštićenim područjima.

II. 6. Materijal za održavanje objekata i opreme, smanjen je za 33.000,00 dinara u odnosu na prvotno planirani iznos, a smanjenje se odnosi na nabavu građevinskog materijala popravku molova kod Vizitorskog centra, zbog korištenja drvene građe rezane od vlastitog drveta.

II. 7. Rezervni dijelovi, povećani su za 230.500,00 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 održavanjem istih.

II. 8. HTZ oprema i radna odeća, su povećani za 70.500,00 dinara u odnosu na prvotno planirani iznos, a za nabavu radne odjeće-uniforma i obuće. Povećanje sredstava se vrši zbog dobivenih sredstava po ugovoru od Ministarstva za zaštitu životne sredine za ovu namjenu.

II. 9. Sitan inventar, su povećani za 1.221.000,00 dinara u odnosu na prvotno planirani iznos, a za nabavu računarske opreme, raznog namještaja za arhivu i teleskopa za čuvare zaštićenih područja. Povećanje sredstava se vrši zbog obnove zastarjele kompjutorske opreme, zbog potrebe za teleskopom u čuvarskoj službi, kao i zbog potrebe za dodatnim opremanjem arhivskog-radnog prostora, koji je započet u prošloj godini.

V 2. Stručno obrazovanje i usavršavanje, su povećane u iznosu 4.000 dinara u odnosu na prvotno planiran iznos, odstupanje od planiranog iznosa je na osnovu povećanja sredstava za stručni ispit za ribočuvara.

V 4. Osiguranje se povećalo u iznosu 23.000 dinara u odnosu na prvotno planiran iznos, odstupanje od planiranog iznosa je na osnovu povećanja sredstava za osiguranje i registraciju drona za rad na terenu čuvarske službe zaštićenih područja.

XI. 1. Ostale proizvodne usluge, je povećanje od 1.085.000,00 dinara, a povećanje se odnosi na usluge iznajmljivanja radnih strojeva s priključcima za tarupiranje i košenje na zaštićenim područjima kojim upravlja javno poduzeće i građevinski radovi na adaptaciji salaša kod Vizitorskog centra, financiranih iz republičkih i pokrajinskih subvencija i nadoknada za korištenje zaštićenih područja.

XI. 3. Usluge ptt, telefonske i interneta, su povećane u iznosu od 13.000,00 dinara, a povećanje se odnosi na usluge informacijskih tehnologija.

XI 4. Usluge tiskanja, povećanje ovih usluga je za 170.500,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je povezano s ugovaranjem dodatnih sredstava od APV, na natječaju za tiskanje višejezičnih tabli.

XI 5. Osiguranje objekata i nadzor, smanjenje ovih usluga je za 25.000,00 dinara. Smanjenje na ovoj poziciji je povezano s ugovaranjem manje sredstava za subvencije iz proračuna RS za zaštićena područja kojima upravlja JP „Palić-Ludaš“ Palić.

XI 6. Zdravstveni pregledi, povećanje ovih usluga je za 15.000,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je povezano sa zakonskom obvezom da svaki čuvar zaštićenog područja i svaki ribočuvar mora obaviti zdravstveni pregled jednom godišnje, a u 2024. godini je došlo do zamjene dva ribočuvara.

XI 7. Komunalne usluge, smanjenje ovih usluga je za 36.000,00 dinara. Smanjenje na ovoj poziciji komunalnih usluga povezano je s dobivanjem manje sredstava po ugovoru od Ministarstva za zaštitu životne sredine za sakupljanje i odnošenje smeća iz zaštićenih područja PIO „Subotička peščara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“.

XI 8. Usluge održavanja opreme i objekata, povećanje ovih usluga je za 2.555.500,00 dinara. Zbog dijela zastarjelog voznog parka i učestalih kvarova na terenskim vozilima i radnim strojevima, potrebna su dodatna sredstva za održavanje istih. Planira se povećanje za adaptaciju garaža i nadstrešnica za parkiranje radnih strojeva, sitne mehanizacije i terenskih vozila.

XI 9. Veterinarske usluge se smanjuju u odnosu na prvotno planirani iznos za 10.000,00 dinara. Procjena je da neće biti potrebe za ovim uslugama do kraja 2024. godine.

XI 10. Zaštita i sigurnost na radu se smanjuju u odnosu na prvotno planirani iznos za 200.000,00 dinara. Odustalo se od izrade dopune Pravilnika o zaštiti i sigurnosti na radu.

Ostale pozicije Ukupnih rashoda su nepromijenjene.

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ Proračuna**u dinarima**

	PLAN 01.01. do 31.12.2024.	PRVA IZMJENA PLANA 01.01. do 31.12.2024.	PRVA IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA KUMULATIVNO			
			01.01.-31.03.2024.	01.01.- 30.06.2024.	01.01.-30.09.2024.	01.01.-31.12.2024.
Subvencije iz proračuna RS	9.320.000	8.775.000	2.260.000	4.510.000	6.770.000	8.775.000
Subvencije iz proračuna APV	5.200.000	5.200.000	1.300.000	2.600.000	3.900.000	5.200.000
Subvencije iz proračuna grada Subotice	25.269.000	25.554.000	5.000.000	10.700.000	16.600.000	25.554.000
Ostali prihodi iz proračuna *	588.000	588.000	0	0	0	588.000
UKUPNO	40.377.000	40.117.000	8.560.000	17.810.000	27.270.000	40.117.000

U tablici Subvencije i drugi prihodi iz proračuna ukupno su smanjeni za 260.000,00 dinara i to na sljedećim pozicijama:

Na poziciji 1. Subvencije iz proračuna RS su smanjene u iznosu od 545.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos. Sredstva su ugovorena s Ministarstvom zaštite životne sredine za mjere aktivne zaštite na zaštićenim područjima Palić-Ludaš“ u 2024. godini.

Na poziciji 2. Subvencije iz proračuna APV nije promjena u odnosu na prvotno planirani iznos.

Na poziciji 3. Subvencije iz proračuna Grada je povećan iznos za 285.000,00 u odnosu na prvotno planirani iznos. Povećanje sredstava subvencija je po osnovu Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2024. godinu. Na osnovu dva trojna ugovora između APV, Grada Subotice i JP „Palić-Ludaš“-a sredstva će se realizirati za Projekt „Izrada i postavljanje višejezičnih tabli“ na zaštićenim područjima kojim upravlja javno poduzeće u iznosu od 185.000,00 dinara i za Projekt „Razvoj e-uprave za rad u uvjetima višejezičnosti“ u iznosu od 100.000,00 dinara.

Ostale pozicije Subvencije i ostali prihodi iz proračuna su nepromijenjene.

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

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2023. godini	Plan 01.01-31.12.2024.	Prva izmjena Plana 01.01-31.12.2024	Prva izmjena Plana po kvartalima			
					Prva izmjena Plana 01.01-31.03.2024.	Prva izmjena Plana 01.01-30.06.2024.	Prva izmjena Plana 01.01-30.09.2024.	Prva izmjena Plana 01.01-31.12.2024.
	Dobra							
1	Nafta i destilati	3.827.199	4.471.850	4.289.850	1.003.000	2.296.000	3.609.000	4.289.850
2	Sjemenje cvijeća	406.030	550.000	350.000	0	250.000	250.000	350.000
3	Lukovice cvijeća	299.900	85.000	135.000	0	0	85.000	135.000
4	Preparati za podmazivanje	178.732	180.000	180.000	20.000	80.000	130.000	180.000
5	Električna energija	1.187.956	1.369.000	1.369.000	404.750	749.500	1.069.250	1.369.000
6	Supstrati i treset	462.260	680.000	830.000	200000	350.000	550.000	830.000
7	Hrana, piće, duvan i srodni proizvodi	37.648	69.696	69.696	17.000	35.000	52.000	69.696
8	Hrana za životinje	199.768	209.000	216.000	209.000	209.000	209.000	216.000

9	Poljoprivredne strojevi	0	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000
10	Razna baštenska oprema	114.252	270.000	254.000	50000	100.000	220.000	254.000
11	Djelovi za poljoprivredu i šumarstvo	734.859	500.000	980.000	120.000	270.000	400.000	980.000
12	Radna odjeća	559.123	720.000	723.000	0	0	720.000	723.000
13	Obuća	258.869	262.500	326.000	0	0	262.500	326.000
14	Časopisi	94.900	200.000	200.000	110000	175000	200.000	200.000
15	Poštanske marke	42.090	80.000	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
16	Dozvole	51.550	62.000	246.000	0	0	0	246.000
17	Razni tiskani materijal	345.060	400.000	401.000	0	0	262.500	401.000
18	Razna đubriva	56.100	100.000	100.000	25000	50.000	75.000	100.000
19	Agrokemijski proizvodi	220.056	250.000	250.000	50000	120.000	190.000	250.000
20	Patrone za tonerom	54.650	100.000	100.000	22.500	40.000	62.500	100.000
21	Uredski materijal	274.950	275.000	292.000	57.400	122.400	199.400	292.000
22	Računalna oprema	418.765	20.000	455.000	0	10.000	15.000	455.000
23	Električni strojevi, aparati, oprema i potrošni materijal, rasvjeta	68.976	100.000	220.000	5.000	30.000	80.000	220.000
24	Akumulatori, primarne ćelije i primarne baterije	116.056	130.000	172.000	20.000	30.000	100.000	172.000

25	Telefoni	0	67.000	0	0	0	0	0
26	Medicinski potrošni materijal	15.582	40.000	35.000	2.000	4.000	23.000	35.000
27	Proizvodi za osobnu njegu	127.323	200.000	213.000	40.000	105.000	145.000	213.000
28	Dijelovi i pribor za vozila i njihove motore	944.993	907.500	855.000	55.000	175.000	425.000	855.000
29	Gume za teška i laka vozila	347.100	350.000	350.000	40.000	80.000	305.000	350.000
30	Dijelovi i pribor za motocikle	14.167	100.000	100.000	5.000	15.000	25.000	100.000
31	Dalekozor- Teleskop	0	67.000	442.000	0	0	67.000	442.000
32	Razni namještaj i oprema	179.396	109.000	384.000	0	0	109.000	384.000
33	Metle, četke i drugi proizvodi raznih svrha	2.100	122.000	122.000	10000	20.000	112.000	122.000
34	Pitka voda	155.801	200.000	200.000	37.500	85.000	157.500	200.000
35	Građevinski materijali	956.862	225.000	225.000	0	0	225.000	225.000
36	Ploče, limovi, trake, folije u vezi sa građevinarstvom	0	134.000	100.000	100000	100.000	100.000	100.000
37	Šipke štapovi, žica i profili koji se koriste u građevinarstvu	276.704	117.000	117.000	20.000	40.000	97.000	117.000
38	Proizvodi za kupatila i kuhinje	20.755	69.000	69.000	10.000	30.000	54.000	69.000

39	Alati, brave, ključevi, šarke, vanjski elementi, lanci i opruge	176.442	225.000	308.000	30.000	90.000	175.000	308.000
40	Boje, lakovi i smola	65.608	75.000	76.000	10.000	20.000	65.000	76.000
41	Fotoaparati	0	109.000	109.000	0	0	109.000	109.000
42	Ribe za poribljavanje	280.000	417.000	455.000	0	0	0	455.000
43	Rukavice	82.071	150.000	159.000	30.000	80.000	120.000	159.000
44	Razna oprema za protupožarnu zaštitu	0	10.000	10.000	10000	10.000	10.000	10.000
45	Baterijske lampe	0	24.000	24.000	10000	10.000	24.000	24.000
46	Proizvodi za lov i ribolov	0	567.000	567.000	0	0	567.000	567.000
	Ukupno dobra:	13.654.650	15.418.546	17.208.546	2.743.150	5.820.900	11.765.650	17.208.546
	Usluge							
1	Usluge iznajmljivanja kranske kosilice i poljoprivredne opreme s rukovaocem- amfibija	1.800.000	1.800.000	1.800.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
2	Programski paketi i informacijski sustavi	100.392	125.000	125.000	32.000	64.000	96.000	125.000
3	Usluge popravaka, održavanja i srodne usluge za vozila i prateće usluge	933.278	921.000	973.500	120.000	370.000	675.000	973.500

4	Usluge popravaka, održavanja i srodne usluge za personalne računala, uredsku opremu, telekomunikacije i audio vizuelnu opremu	42.100	66.000	66.000	5.000	20.000	37.000	66.000
5	Usluge popravaka i održavanja pumpi, ventila, slavina i metalnih kontejnera i uređaja	388.700	80.000	55.000	5.000	20.000	50.000	55.000
6	Hotelske usluge	0	40000	40.000	0	0	0	40.000
7	Usluge restorana i usluge posluživanja hranom	840.000	924.000	924.000	0	0	600.000	924.000
8	Poštanske i kurirske usluge	2.318	15.000	15.000	5.000	7.500	11.000	15.000
9	Telekomunikacijske usluge	415.130	462.000	462.000	113.000	231.000	349.000	462.000
10	Komunalna usluga distribucija plina	126.093	200.000	230.000	60.000	100.000	120.000	230.000
11	Usluga osiguranja	665.344	800.000	823.000	200.000	560.000	715.000	823.000
12	Usluge informacijskih tehnologija	83.333	67.000	80.000	0	20000	45.000	80.000
13	Usluge ishrana i njega stoke	201.852	216.000	216.000	54.000	108.000	162.000	216.000
14	Pravne usluge	30.000	50.000	50.000	15.000	30.000	40.000	50.000

15	Računovodstvene, revizorske i poreske usluge	649.000	678.000	678.000	119500	389000	507500	678.000
16	Usluge oglašavanja	113.636	100.000	100.000	27.500	55.000	82.500	100.000
17	Bjezbjednost i zaštita na radu	795.660	826.600	826.600	125.400	135.800	451.200	826.600
18	Pomoćne uredskeu usluge (fotokopiranje i prevođenje teksta)	255.025	517.000	517.000	130.000	260.000	400.000	517.000
19	Usluge nadzora alarmnih uređaja	75.000	120.000	95.000	35.000	60.000	85.000	95.000
20	Usluge tiskanja i srodne usluge	365.240	289.000	459.000	0	0	289.000	459.000
21	Usluge grafičkog dizajna (logo)	0	37500	38.000	0	0	37.500	38.000
22	Usluge obrazovanja i stručnog osposobljavanja	83.890	304.000	308.000	220000	240.000	284.000	308.000
23	Zdravstvene usluge	422.672	600.000	615.000	100000	250000	250000	615.000
24	Veterinarske usluge	130.654	102.000	92.000	23.000	46.000	69.000	92.000
25	Usluge vodovod-kanalizacije, odnošenje smeća, čišćenja i očuvanja okoliša	900.275	1.100.000	1.064.000	288.750	627.500	966.250	1.064.000
26	Usluge u području zaštite okoliša	0	900000	801.000	0	0	801.000	801.000

27	Usluga čišćenja	395.115	450.000	450.000	114.250	228.500	342.750	450.000
28	Usluge pranja i kemijskog čišćenja	138.440	100.000	100.000	0	0	70.000	100.000
29	Usluge parkirališta	12.917	50.000	50.000	15.000	30.000	45.000	50.000
30	Održavanje PP uređaja	17.900	62.000	61.000	14.000	31.500	40.250	61.000
31	Usluge popravke i održavanja optičke opreme	0	21000	21.000	0	0	10.000	21.000
32	Usluge popravke i održavanja aparata za mjerenje, ispitivanje i kontrolu	0	42000	42.000	0	0	20.000	42.000
33	Arhitektonske, inženjerske usluge i usluge planiranja	448.000	0	0	0	0	0	0
	Ukupno usluge:	10.431.964	12.065.100	12.177.100	2.271.400	4.783.800	9.000.950	12.177.100
	Radovi							
1	Građevinski radovi	586.800	1.555.000	2.972.000	0	0	1.555.000	2.972.000
2	Obrada metala	42.050	60.000	100.000	15.000	30.000	45.000	100.000
3	Adaptacija zgrada	0	667.000	2.501.000	0	0	667.000	2.501.000
4	Radovi na uvođenju električnih instalacija	14.500	50.000	100.000	10.000	20.000	35.000	100.000

5	Vodoinstalaterski i sanitarni radovi	0	50.000	50.000	10.000	20.000	35.000	50.000
6	Bravarski radovi	39.500	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000
7	Izrada ploča	0	292.000	225.000	0	0	225.000	225.000
8	Iznajmljivanje dizalice sa operaterom (korpe)	1.800.000	1.800.000	1.800.000	0	0	0	1.800.000
9	Radovi na uređenju pejzaža - košenje, tarupiranje	2.132.809	1.743.000	1.743.000	0	500000	1.200.000	1.743.000
	Ukupno radovi:	4.615.659	6.267.000	9.541.000	35.000	570.000	3.812.000	9.541.000
	UKUPNO DOBARA+USLUGE+RADOM	28.702.272	33.750.646	38.926.646	5.049.550	11.174.700	24.578.600	38.926.646

Planirana financijska sredstva za nabavu dobara za 2024. povećavaju se u iznosu od 1.790.000,00 dinara i to na sljedećim pozicijama:

Na poziciji dobara 1- Nafta i derivati, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 182.000,00 dinara. Smanjenje sredstava za ove namjene se vrši zbog manje dobivenih sredstava subvencija iz proračuna RS za Program upravljanja zaštićenim u 2024. godini.

Na poziciji dobara 2- Sjemenja cvijeća, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 200.000,00 dinara. Smanjenje sredstava za ove namjene se vrši zbog manje potrebne količine sjemenja sezonskog cvijeća u 2024. godini u odnosu na prvotni plan i nije bilo poskupljenja ovog repro materijala.

Na poziciji dobara 3- Lukovice cvijeća i sadnice, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 50.000,00 dinara. Povećanje sredstava za ove namjene se vrši zbog potrebe nabave dijela sadnica za popunjavanje umjesto osušenih sadnica na multifunkcionalnom pojasu oko Paličkog, Krvavog i Ludaškog jezera u 2024. godini.

Na poziciji dobara 6. - Supstrat i treset, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 150.000,00 dinara. Povećanje je potrebno zbog povećanja količina i cijena traženih dobara.

Na poziciji dobara 8. - Hrana za životinje, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos 7.000,00 dinara. Povećanje sredstava je potrebno zbog povećanja tržišnih cijena traženih proizvoda.

Na poziciji dobara 10. - Razna baštenska oprema, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 16.000,00 dinara. Zbog korekcije iznosa cijena.

Na poziciji dobara 11. - Dijelovi za poljoprivredne strojeve, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 480.000,00 dinara. Zbog povećane potrebe za korištenjem mehanizacije, potrebni su dodatni dijelovi za održavanjem istih i dijelovi za popravku amfibije.

Na poziciji dobara 12. - Radna odjeća, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 3.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog dobivenih sredstava od Ministarstva za zaštitu životne sredine za ovu namjenu i povećanja cijena na tržištu.

Na poziciji dobara 13. - Obuća, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 63.500,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog dobivenih dodatnih sredstava od Ministarstva za zaštitu životne sredine za nabavu radne obuće čuvara zaštićenih područja.

Na poziciji dobara 16. - Dozvole, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 184.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog naknadnog povećanja količina i cijena usluge tiskanja ribolovnih dozvola u toku 2024. godine.

Na poziciji dobara 17. - Razni tiskani materijali, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 1.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog povećanja cijena traženog materijala.

Na poziciji dobara 21. – Uredski materijal, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 17.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog potrebe za dodatnim uredskim materijalom.

Na poziciji dobara 22. - Računalna oprema, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 435.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog obnove zastarjele računalne opreme.

Na poziciji dobara 23. – Električni strojevi, aparati, oprema, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 120.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog obnove dotrajalih i zastarjelih električnih aparata i opreme za servisnu bravarsko-mehaničarsku radionicu.

Na poziciji dobara 24. – Akumulatori, primarne ćelije i primarne baterije, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 42.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog zamjene dotrajalih akumulatora za amfibiju.

Na poziciji dobara 25. - Telefon, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 67.000,00 dinara. Smanjenje sredstava se vrši zbog odustajanja od nabave novog mobilnog telefona za čuvara zaštićenog područja, jer je osposobljen stari aparat.

Na poziciji dobara 26. – Medicinski potrošni materijal, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 5.000,00 dinara. Smanjenje sredstava se vrši zbog manje potrebnih količina i nepovećanja cijena.

Na poziciji dobara 27. – Proizvodi za osobnu njegu, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 13.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog veće potrebne količine ovih proizvoda.

Na poziciji dobara 28. – Dijelovi i pribor za vozila i njihove motore, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 52.500,00 dinara. Smanjenje sredstava se vrši zbog ugovorenih usluga popravke vozila s ugradnjom rezervnih dijelova.

Na poziciji dobara 31. – Dvogled-teleskop, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 375.000,00 dinara. Povećanje sredstava se vrši zbog potrebe za novom dodatnom nabavom teleskopa za terenski rad čuvarske službe na zaštićenim područjima.

Na poziciji dobara 32 - Razni namještaj i oprema, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 275.000,00 dinara. Nabava novih polica i ormara zbog završetka radova na uređenja arhivskog-radnog prostora, koji je započet u prošloj godini.

Na poziciji dobara 36 – Ploče, limovi, trake, folije u vezi s građevinarstvom, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 34.000,00 dinara. Smanjenje sredstava se vrši zbog manje potrebe za ovim materijalom prilikom izrade nastrešnice za radne strojeve.

Na poziciji dobara 39 - Alati, brave, ključevi, šarke, vanjski 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 112.000,00 dinara:

Na poziciji 3. - Usluge popravki, održavanja i srodne usluge za vozila i prateće usluge, planirana sredstva se povećavaju za iznos 52.500,00 dinara. Zbog dela zastarjelog voznog parka i učestalih kvarova na terenskim vozilima, potrebna su dodatna sredstva za održavanje istih.

Na poziciji 5. - Usluge popravki i održavanja pumpi, prvotna planirana sredstva se smanjuju za iznos 25.000,00 dinara. Zbog manje potrebe za održavanjem istih.

Na poziciji 10. – Komunalna usluga distribucije plina, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos 30.000,00 dinara. Zbog veće potrebe za korištenjem gasa za grijanje radnih prostorija u Vizitorskom centru na Ludašu.

Na poziciji 11. - Usluge osiguranja, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 23.000,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je povezano s registracijom drona za rad na terenu čuvarske službe na zaštićenim područjima.

Na poziciji 12. – Usluge informacijskih tehnologija, prvotni planirani iznos se povećava za 13.000,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je povezano s dobivanjem dodatnih sredstava iz proračuna APV, na natječaju za višejezičnu e-upravu.

Na poziciji 17. – Sigurnost i zaštita na radu, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 200.000,00 dinara. Smanjenje na ovoj poziciji je zbog odustajanja od izrade dopune Pravilnika o sigurnosti i zaštiti na radu.

Na poziciji 19. - Usluge nadzora alarmnih uređaja, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 25.000,00 dinara. Smanjenje na ovoj poziciji je povezano sa smanjenim brojem nadziranih terenskih vozila za rad na terenu čuvarske službe na zaštićenim područjima.

Na poziciji 20. - Usluge tiskanja i srodne usluge, prvotni iznos se povećava za 170.000,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je povezano s dobivanjem dodatnih sredstava iz proračuna APV, na natječaju za tiskanje višejezičnih tabli.

Na poziciji 21. - Usluge grafičkog oblikovanja, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 500,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je povezano s povećanjem cijene za izradu logo-a za zaštićena područja.

Na poziciji 22. - Usluge obrazovanja i stručnog osposobljavanja, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 4.000,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je povezano s novim polaganjem stručnog ispita za ribočuvara na ribolovnom području Kanjiški jaraši.

Na poziciji 23. – Zdravstvene usluge, prvotno planirana sredstva se povećavaju za iznos od 15.000,00 dinara. Povećanje na ovoj poziciji je povezano sa liječničkim pregledom novog ribočuvara na ribolovnom području Kanjiški jaraši.

Na poziciji 24. – Veterinarske usluge, prvotno planirana sredstva se smanjuju za iznos od 10.000,00 dinara. Smanjenje na ovoj poziciji je povezano s manjom potrebom za veterinarskim uslugama na očuvanju zdravstvenog stanja podolskih goveda, vođenih bivola, koza i ovaca.

Na poziciji 25. - Usluge vodovod-kanalizacija, odnošenje smeća, čišćenja i očuvanja životnog okoliša, prvotni iznos se smanjuje za 36.000,00 dinara. Smanjenje na ovoj poziciji usluga povezano je s nedobivanjem dodatnih sredstava od Ministarstva za zaštitu životne sredine za sakupljanje i odnošenje smeća iz zaštićenih područja PIO „Subotička peščara“, SRP „Selevenjske pustare“ i SRP „Ludaško jezero“.

Na poziciji 26 - Usluge u oblasti životnog okoliša, prvotni iznos se smanjuje za iznos od 99.000,00 dinara. Smanjenje je povezano s manje dobivenim sredstvima subvencija iz proračuna RS za kategorizaciju otpada na zaštićenim područjima.

Na poziciji 30 – Održavanje PP aparata, prvotni iznos se smanjuje za iznos od 1.000,00 dinara. Smanjenje je povezano s manje dobivenim sredstvima subvencija iz proračuna RS za održavanje i kontrolu PP aparata koje koriste čuvari na zaštićenim područjima.

Na pozicijama radovi zbirno povećanje je u iznosu od 3.274.000,00 dinara:

Na poziciji 1. - Građevinski radovi, prvotni iznos je uvećan za 1.417.000,00 dinara, a povećanje u odnosu na prvotni iznos vezan je za izgradnju nadstrešnica za radne strojeve i sitnu mehanizaciju u sektoru Parkovi.

Na poziciji 2. – Obrada metala, prvotni iznos je uvećan za 40.000,00 dinara, a povećanje u odnosu na prvotni iznos vezan je za izgradnju nadstrešnica za radne strojeve i sitnu mehanizaciju u sektoru Parkovi.

Na poziciji 3. - Adaptacija zgrada, prvotni iznos se povećava za iznos od 1.834.000,00 dinara. Povećanje je neophodno iz razloga hitnih radova na popravci i adaptaciji prostorija kao i nastavak renoviranja Etno-kućice.

Na poziciji 4. – Radovi na uvođenju električnih instalacija, prvotni planirani iznos je uvećan za 50.000,00 dinara, a povećanje u odnosu na prvotni iznos vezan je za izgradnju nadstrešnica za radne strojeve i sitnu mehanizaciju u sektoru Parkovi.

Na poziciji 7. – Izrada tabli, prvotni planirani iznos je smanjen za 67.000,00 dinara, a smanjenje u odnosu na prvotni iznos vezan je za izradu višejezičnih tabli za koje je procijenjeno da je potrebno manje sredstava.

Plan javnih nabavi za 2024. godinu se mijenja:

Redni broj	POZICIJA	Iznos u kojem se pokreće nabava (bez PDV)	Prva izmjena Iznos na koji se pokreće nabavka (bez PDV-a)	Kvartal u kojem se pokreće nabava	Razdoblje na koji se pokreće nabava
	Dobra				
1.	Nafta i destilati	4.471.850	4.289.850	I	ožujak 2024.- ožujak 2025.
	Ukupno dobra:	4.471.850	4.289.850		
	Usluge				
1.	Usluge iznajmljivanja kranske kosilice i poljoprivredne opreme sa rukovateljem-amfibija	1.800.000	1.800.000	IV	listopad 2024.-rujan 2025.
	Ukupno usluge:	1.800.000	1.800.000		
	Radovi				
	Ukupno radovi:	0	0		
	Ukupno dobra+usluge+radovi.	6.271.850	6.089.850		

PLAN NABAVA NA KOJE SE ZAKON NE PRIMJENJUJE ZA 2024. GODINU

Прилог 15.

у динарима

Redni broj	POZICIJA	Iznos u kojem se pokreće nabava (bez PDV)	Prva izmena iznosa na kojem se pokreće nabava (bez PDV)	Kvartal u kojem se pokreće nabava	Razdoblje u kojem se pokreće nabava	
	Dobra					
1	Sjemenje cvijeća	550.000	350.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
2	Lukovice cvijereća	85.000	135.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
3	Preparati za podmazivanje	180.000	180.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
4	Električna energija	1.369.000	1.369.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
5	Supstrati i treset	680.000	830.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
6	Hrana, piće, duhan i srodni proizvodi	69.696	69.696	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
7	Hrana za životinje	209.000	216.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	

8	Poljoprivredne mašine	50.000	50.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
9	Razna vrtna oprema	270.000	254.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
10	Djelovi za poljoprivredu i šumarstvo	500.000	980.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
11	Radna odjeća	720.000	723.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
12	Obuća	262.500	326.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
13	Časopisi	200.000	200.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
14	Poštanske marke	80.000	80.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
15	Dozvole	62.000	246.000	IV	од 01.10.2024. до 31.12.2024.	
16	Razni tiskani materijali	400.000	401.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
17	Razna đubriva	100.000	100.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
18	Agrokemijski proizvodi	250.000	250.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
19	Patrone s tonerom	100.000	100.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
20	Uredski materijal	275.000	292.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
21	Računarska oprema	20.000	455.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
22	Električni strojevi, aparati, oprema i potrošni materijal, rasvjeta	100.000	220.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
23	Akumulatori, primarne ćelije i primarne baterije	130.000	172.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	

24	Telefoni	67.000	0	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
25	Medicinski potrošni materijal	38.000	35.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
26	Proizvodi za osobnu njegu	200.000	213.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
27	Dijelovi i pribor za vozila i njihove motore	907.500	616.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
28	Gume za teška i laka vozila	350.000	350.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
29	Dijelovi i pribor za motocikle	90.000	100.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
30	Dalekozor-Teleskop	67.000	442.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
31	Razni namještaj i oprema	109.000	384.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
32	Metle, četke i drugi proizvodi raznih svrha	122.000	122.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
33	Pitka voda	200.000	200.000	II	на годину дана (од ЈУНА 2024.)	
34	Građevinski materijali	225.000	225.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
35	Ploče, limovi, trake, folije u vezi sa građevinarstvom	134.000	100.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
36	Šipke štapovi, žica i profili koji se koriste u građevinarstvu	117.000	117.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
37	Proizvodi za kupatila i kuhinje	69.000	69.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	

38	Alati, brave, ključevi, šarke, vanjski elementi, lanci i opruge	225.000	308.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
39	Boje, lakovi i smol	75.000	76.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
40	Fotoaparati	109.000	109.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
41	Ribe za poribljavanje	417.000	455.000	IV	од 01.10.2024. до 31.12.2024.	
42	Rukavice	150.000	159.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
43	Razna oprema za protupožarnu zaštitu	10.000	10.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
44	Baterijske lampe	24.000	24.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
45	Proizvodi za lov i ribolov	567.000	567.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
	Ukupno dobra:	10.934.696	12.679.696			
	Usluge					
1	Programski paketi i informacijski sustavi	125.000	125.000	II	на годину дана (АПРИЛ 2024.)	
2	Usluge popravaka, održavanja i srodne usluge za vozila i prateće usluge	921.000	1.419.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
3	Usluge popravaka, održavanja i srodne usluge za personalne računale, uredsku opremu, telekomunikacije i audio vizuelnu opremu	66.000	66.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	

4	Usluge popravke i održavanja pumpi, ventila, slavina i metalnih kontejnera i uređaja	80.000	55.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
5	Hotelske usluge	40.000	40.000	IV	од 01.10.2024. до 31.12.2024.	
6	Usluge restorana i usuge posluživanja hranom	924.000	924.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
7	Poštanske i kurirske usluge	15.000	15.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
8	Telekomunikacijske usluge	462.000	462.000	I	на годину дана (ЈАНУАР 2024.)	
9	Komunalna usluga distribucija plina	200.000	230.000	I	на годину дана (ЈАНУАР 2024.)	
10	Usluga osiguranja	800.000	823.000	I	на годину дана (ЈАНУАР 2024.)	
11	Usluge informacijskih tehnologija	45.000	80.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
12	Usluge hranidbe i njege stoke	216.000	216.000	IV	на годину дана (ДЕЦЕМБАР 2024.)	
13	Pravne usluge	50.000	50.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
14	Računovodstvene, revizorske i poreske usluge	678.000	678.000	III	на годину дана (од СЕПТЕМБРА 2024.)	
15	Usluge oglašavanja	100.000	100.000	I	на годину дана (ЈАНУАР 2024.)	
16	Sigurnost i zaštita na radu	826.600	626.600	I	на годину дана (МАРТ 2024.)	
17	Pomoćne uredske usluge (fotokopiranje i prevođenje teksta)	517.000	517.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	

18	Usluge nadzora alarmnih uređaja	120.000	95.000	I	на годину дана (ЈАНУАР 2024.)	
19	Usluge tiskanja i srodne usluge	289.000	459.000	I	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
20	Usluge grafičkog dizajna (logo)	37.500	38.000	I	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
21	Usluge obrazovanja i stručnog osposobljavanja	304.000	308.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
22	Zdravstvene usluge	600.000	615.000	IV	од 01.10.2024. до 31.12.2024.	
23	Veterinarske usluge	102.000	92.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
24	Usluge vodovod-kanalizacije, odnošenje smeća, čišćenja i očuvanja okoliša	1,100,000	1.064.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
25	Usluge u području zaštite okoliša	900.000	801.000	II	на годину дана (од ФЕБРУАР)	
26	Usluga čišćenja	450.000	450.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
27	Usluge pranja i kemijskog čišćenja	100.000	100.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
28	Usluge parkirališta	50.000	50.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
29	Održavanje PP uređaja	62.000	54.500	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
30	Usluge popravka i održavanja optičke opreme	21.000	21.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
31	Usluge popravka i održavanja aparata za mjerenje, ispitivanje i kontrolu	42.000	42.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	

	Ukupno usluge:	9.143.100	10.616.100			
	Radovi					
1	Građevinski radovi	1.555.000	2.972.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
2	Obrada metala	60.000	100.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
3	Adaptacija zgrada	667.000	2.667.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
4	Radovi na uvođenju električnih instalacija	50.000	100.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
5	Vodoinstalaterski i sanitarni radovi	50.000	50.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
6	Bravarski radovi	50.000	50.000	I	од 01.01.2024. до 31.12.2024.	
7	Izrada ploča	292.000	225.000	III	од 01.07.2024. до 31.12.2024.	
8	Iznajmljivanje dizalice sa operaterom (korpe)	1.800.000	1.800.000	IV	од 01.10.2024. до 31.12.2024.	
9	RADOVI NA UREĐENJU PEJZAŽA-KOŠNJA, TARUPIRANJE	1.743.000	1.577.000	II	од 01.04.2024. до 31.12.2024.	
	Ukupno radovi:	6.267.000	9.541.000			
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI	30.816.646	32.836.796			

Direktorica
Dobó Márta