JAVNO PREDUZEĆE - KÖZVÁLLALAT - PUBLIC ENTERPRISE
PALIĆ·LUDAŠ
Kanjiški put 17a, 24413 Palić
tel:024/753-121, fax:024/753-474
e-mail: office@palic-ludas.rs
www.palic-ludas.rs

У сусрет природи!

Број: 781/2026
Дана: 14.10.2026.

ПРВА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2026. ГОДИНУ

Пословно име: ЈП „Палић-Лудаш“ Палић
Седиште: Кањишки пут 17/а 24413 Палић
Претежна делатност: 9103 Заштита и одржавање непокретних културних добара, културно-историјских локација, зграда и сличних туристичких споменика.
ПИБ: 100959253
ЈББК: 81031
Надлежно министарство – Министарство привреде
Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина Град Суботице

Палић, Октобар 2026.

С А Д Р Ж А Ј **Стране**

Основ за прву измену програма пословања за 2026. годину	3
Приказ планираних и реализованих индикатора пословања	4
Биланс стања на дан 31.12.2026.	8
Биланс успеха за периоду од 01.01. до 31.12.2026. године	17
Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године	22
Планирани извори прихода за 2026. годину	25
Финансијски план пословања за 2026. годину	26
Укупни приходи	28
Укупни расходи	29
Субвенције и остали приходи из буџета	32
Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга	33
План јавних набавки за 2026. годину	41
План набавки на које се закон не примењује за 2026. годину	42

ОСНОВ ЗА ПРВУ ИЗМЕНУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2026. ГОДИНУ

Годишњи програм пословања: Програм пословања Јавног предузећа „Палић-Лудаш“ за 2026. годину је усвојен од стране Скупштине града Суботица дана 29.01.2026. године под следећим бројем Решења: 000257752-2026-09693-001-000-022-045

За Првом изменом Програма пословања указала се потреба због :

- Смањења планираних прихода од субвенција од Министарства заштите животне средине, које се односе на суфинансирање пројеката унапређења стања СРП „Лудашко језеро“, СРП „Селевењске пустаре“ и ПИО „Суботичка пешчара“ у циљу развоја управљачких активности у заштићеним подручјима у 2026. години,
- Смањења планираних прихода од субвенција из буџета АПВ, која се односе на суфинансирање реализације Годишњег програма управљања заштићеним подручјем ПИО „Кањишки јараши“ за 2026. годину по основу уговора са АПВ на заштићеном подручју којим управља јавно предузеће,
- Повећање планираних прихода од субвенција из буџета Града Суботице која су намењена за штампање вишејезичких табли на заштићеним подручјима,
- Измене структуре планираних субвенција из буџета Града Суботице за 2026. године,
- Смањење планираних прихода од продаје риболовних дозвола и накнада од коришћење чамаца на РП “Палић“ и РП „Лудаш“ у 2026. години,
- Измене структуре и смањење расхода по основу планираних финансијских средстава за набавку добара, услуга и радова за 2026. године и
- Измене плана јавних набавки за 2026. годину и измена плана набавки за набавку добара, услуга и радова на које се не примењује закон о јавним набавкама за 2026. годину.

Због свега наведеног неопходно је извршити измене програма на начин и у деловима како следи:

- табела Прилог 4 „Приказ планираних и реализованих индикатора пословања“,
- табела Прилог 5 „ Биланс стања на дан 31.12.2026. године “,
- табела Прилог 5а „ Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године “,
- табела Прилог 5б „Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године“,
- табела „ Финансијски план прихода за заштићена подручја у 2026.“,
- табела „Финансијски план пословања за 2026. годину “,
- табела „Укупни приходи“ ,
- табела „Укупни расходи“,
- табела Прилог 6 „Субвенције и остали приходи из буџета“,
- табела Прилог 15 „Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова“,
- табела Прилог 15 а „План јавних набавки за 2026. годину“. и
- табела Прилог 15 б „План набавки на које се Закон не примењу је за 2026. годину“.

Остали елементи програма остају непромењени.

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година	Прва измена 2026.
Укупни капитал	План	74.164	63.438	62.044	64.278	62.536
	Реализација	62.177	62.820	67.043	-	-
	% одступања реализације од плана	-16%	-0,97%	+8,06%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-15%	+1,03%	+6,72%	+4,12%	-6,72%
Укупна имовина	План	64.479	69.043	65.973	84.869	83.128
	Реализација	69.018	65.545	77.181	-	-
	% одступања реализације од плана	+7%	-5%	+17%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+2%	-5%	+18%	+10%	+8%
Пословни приходи	План	106.895	128.956	130.431	143.131	138.145
	Реализација	100.883	125.900	131.375	-	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-2%	+1%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+9%	+25%	+4%	+9%	+5%
Пословни расходи	План	108.228	128.051	129.749	142.513	137.593
	Реализација	102.564	124.486	129.794	-	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-3%	+0%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+4%	+21%	+4%	+10%	+6%
Пословни резултат	План	-1.333	905	682	618	552
	Реализација	-1.681	1.414	1.581	-	-
	% одступања реализације од плана	+26%	+56%	+132%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-75%	-184%	+12%	-61%	-65%
Нето резултат	План	1.408	297	134	70	4
	Реализација	534	910	17	-	-
	% одступања реализације од плана	-62%	+206%	-87%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+70%	+70%	-98%	+312%	-76%
Број запослених на дан 31.12.	План	43	46	46	46	46
	Реализација	43	46	46	-	-

	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+7%	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	72.962	85.766	90.637	101.771	101.771
	Реализација	69.997	81.489	90.089	-	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-5%	-1%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+10%	+16%	+11%	+13%	+13%
Инвестиције	План	0	0	0	10.446	9867
	Реализација	0	0	0	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	0%	0%	0%

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

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

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација	План 2026. година	Прва измена План 2026.
EBITDA	3.128	3.430	4.337	2.409	3.071
ROA	0,77	1,39	0,02	0,07	0,004
ROE	0,86	1,45	0,03	0,11	0,006
Оперативни новчани ток	3.152	4.811	4.677	9.393	10.486
Дуг / капитал	35,16	37,64	47,47	52,25	53,38
Ликвидност	425	2.037	467	191	232
% зарада у пословним приходима	64	63	69	70	72
	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.	Прва измена Плана 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0	0

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година	Прва измена Плана 2026.
Субвенције	План	34.770	39.529	38.855	41.625	37.130
	Пренето	31.886	37.326	38.608	-	-
	Реализовано	31.886	37.322	38.608	-	-
Остали приходи из буџета	План	588	588	870	870	948
	Пренето	546	0	870	-	-
	Реализовано	546	0	870	-	-
Укупно приходи из буџета	План	35.358	40.117	39.725	42.495	38.078
	Пренето	32.432	37.326	39.478	-	-
	Реализовано	32.432	37.322	39.478	-	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток – новчани ток из пословних активности

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

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

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

Разлози одступања реализованих у односу на измењене планиране индикаторе пословања у 2026. години

Укупни капитал који је Првом изменом плана у 2026. години смањен за 1.742.000,00 у односу на првобитно планирани износ има одступање -2,6% у односу на реализацију за 2025. годину. Разлог одступања је смањење нераспоређеног добитка.
Укупна имовина је мања у износу од 1.741.000,00 Првом изменом плана у 2026. години. Разлог одступања је смањење вредности постројења и опреме по основу амортизације.
Пословни приходи који су Првом изменом плана у 2026. години смањени за 4.986.000,00 у односу на првобитно планирани износ имају одступање 4 % у односу на реализацију за 2025. годину. Разлози за одступање су дати уз табелу Укупни приходи по врстама.
Пословни расходи који су Првом изменом плана у 2026. години смањени за 4.920.000,00 у односу на првобитни планирани износ имају одступање од 4% у односу на реализацију за 2025. године, за које је дато образложење уз табелу Укупни расходи по врстама.
Пословни резултат који је Првом изменом плана у 2026. години смањен за 66.000,00 у односу на првобитно планирани износ има одступање -4 % у односу на реализацију за 2025. годину, јер су пословни приходи већи од пословних расхода за износ од 552.000,00 динара исказано у билансу успеха.
Нето резултат који је Првом изменом плана у 2026. години смањен за 66.000,00 у односу на првобитно планирани износ има одступање -388 % у односу на реализацију за 2025. годину, јер су укупни приходи већи од укупних расхода у износ од 4.000,00 динара, а у плану није планиран утицај обрачуна пореза за добит по пореском билансу (пореска амортизација у односу на књиговодствену амортизацију).
Код индикадора просечна нето зарада по запосленом нема одступање, што значи да у Првој измени плана није било измене зарада запослених.
Код индикатора инвестиције које су Првом изменом плана у 2026. години смањене за 579.000,00 у односу на првобитни планирани износ немају одступање у односу на реализацију за 2025. године. Одступање је због одустајања од набавке једног прикључка за радну машину „Авант".
ЕБИТДА - која је Првом изменом плана у 2026. години повећана за 662.000,00 у односу на првобитно планирани износ има разлог одступања смањење добитка пре опорезивања за 66.000,00 и повећања амортизације у износ од 728.000,00 динара, што даје резултат у износу од 662.000,00 дин. Ово је индикатор који показује да из године у годину расте добит пре опорезивања коригована за расходе камате и амортизације.
РОА - која је Првом изменом плана у 2026. години смањена за 0,067 % у односу на првобитно планирани износ има разлог одступања смањење нето добити у односу на укупна средства.
РОЕ – која је Првом изменом плана у 2026. години смањена за 0,103% у односу на првобитно планирани износ има разлог одступања смањење нето добити у односу на капитал предузећа.
Оперативни навчани ток који је Првом изменом плана у 2026. години повећан за 1.093.000,00 у односу на првобитно планирани износ. Разлог одступања је због смањења нето одлива готовине из пословних активности.
Дуг / капитал - индикатор који је Првом изменом плана у 2026. години повећан за 1,14 % у односу на првобитно планирани износ има разлог одступања повећање укупног дуга у односу на капитал.
Ликвидност - индикатор који је Првом изменом плана у 2026. години повећана за 41 процентних поена у односу на првобитно планирани износ има разлог одступања смањење краткорочних обавеза. Ликвидност представља индикатор који одражава континуирану стабилност могућности измиривања обавеза, што се види и у Првој измени плана за 2026. годину.
Индикатор % зарада у пословним приходима који је Првом изменом плана у 2026. години повећана за 2 % у односу на првобитно планирани износ има разлог одступања смањење пословних прихода.
Субвенције и остали приходи из буџета – су смањене Првом изменом плана за 2026. годину за 4.495.000,00 динара и то на следећи начин: од Републичког Министарства за заштиту животне средине смањењо по уговору за 835.000,00 динара, од буџета АПВ смањено 1.450.000,00 динара по основу уговора о субвенцијама за заштићено подручје ПИО „Кањишки јараши" за 2026. годину и од буџета Града Суботице смањено 2.210.000,00 динара по основу уговора о субвенцијама за заштићено подручје ПП „Палић" и „Стабла храста лужњака" за 2026. годину. Детаљније образложење уз табелу Субвенције прилог 6.

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2026.	Прва Измена План 31.12.2026.	Прва измена Плана по кварталима кумулативно			
					План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3			4	5	6	7
	АКТИВА							
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001	0	0	0	0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	84.869	83.128	76.746	78.586	84.497	83.128
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)							
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	0	0	0	0	0	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)							
010	1. Улагања у развој	0004						
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005						
013	3. Гудвил	0006						
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007						
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008						
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	33.348	31.607	25.225	27.065	32.976	31.607
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)							
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010						
023	2. Постројења и опрема	0011	23.050	19.985	23.050	23.050	23.050	19.985
024	3. Инвестиционе некретнине	0012						
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и	0013	8.278	9.614	155	1.995	7.906	9.614

	некретнине, постројења и опрема у припреми							
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	2.020	2.008	2.020	2.020	2.020	2.008
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015						
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016						
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	5.738	5.738	5.738	5.738	5.738	5.738
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019						
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783	45.783
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021						
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022						
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023						
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024						
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025						

047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026						
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027						
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028						
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	53	0	53	53	53	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	12.939	12.792	26.627	28.491	22.477	12.792
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)							
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.809	3.807	4.919	3.586	3.606	3.807
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.100	1.100	1.658	850	850	1.100
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	2.380	2.380	2.935	2.400	2.420	2.380
13	3. Роба	0034	163	161	163	163	163	161
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	166	166	163	173	173	166
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	3.047	3.047	12.985	16.642	3.311	3.047
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)							
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	320	320	1.815	3.300	560	320
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040						
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	2.727	2.727	11.170	13.342	2.751	2.727
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042						
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043						

21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	373	231	4.523	1.513	1.889	231
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	0	0	4.032	1.000	1.476	0
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	360	213	478	500	400	213
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	13	18	13	13	13	18
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049						
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050						
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051						
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052						
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053						
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054						
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055						
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056						
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5.707	5.707	13.668	7.947	13.668	5.707
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3	0	3	3	3	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	97.861	95.920	107.027	95.600	95.040	95.920
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678
	ПАСИВА							

	А. КАПИТАЛ	0401	64.278	62.536	65.080	70.538	68.561	62.536
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0							
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	29.838	29.838	29.838	29.838	29.838	29.838
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403						
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	15	15	15	15	15	15
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407						
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	26.226	24.484	27.028	32.486	30.509	24.484
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	26.156	24.480	26.156	26.156	26.156	24.480
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	70	4	872	6.330	4.353	4
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0415	26.792	27.862	26.792	26.792	26.792	27.862
	(0416 + 0420 + 0428)							
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	26.792	27.862	26.792	26.792	26.792	27.862

	(0417+0418+0419)							
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	17.683	18.753	17.683	17.683	17.683	18.753
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	9.109	9.109	9.109	9.109	9.109	9.109
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421						
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422						
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424						
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0	0	0
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	0	0	0	0	0	0
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430						
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	6.791	5.522	11.554	9.800	11.674	5.522
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437						
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0	0	0	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	3.907	2.638	1.229	103	1.354	2.638
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443						
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444						
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	3.907	2.638	1.229	103	1.354	2.638
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448						

44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2.884	2.884	10.325	9.697	10.320	2.884
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	484	484	9.125	8.197	8.420	484
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.400	2.400	1.200	1.500	1.900	2.400
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0	0	0	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	97.861	95.920	103.426	107.130	107.027	95.920
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678	26.678

У обрасцу Биланса стања извршене су следеће измене:

На позицији биланса стања (АОП 0009) Некретнине, постројења и опрема, смањује се првобитно планирани износ за 1.741.000 динара на име разлике између смањења на (АОП 0011) Постројења и опрема по основу амортизације (износ 3.065.000 дин.) и повећања на (АОП 0013) постројења и опрема у припреми по основу планиране набавке основних средстава (износ 1.336.000 дин.) и смањења на (АОП 0014) остале некретнине, постројења и опрема по основу ресхода из предходне године (износ 12.000 дин.).

На позицији биланса стања (АОП 0029) Одложена пореска средства, смањује се за 53.000 динара, јер су првобитно била планирана, а сада се изменом не планира износ на овој позицији за 2026. годину из разлога што се у главној књизи после завршног рачуна за 2025. евидентирало на другој позицији.

На позицији биланса стања (АОП 0030) Обртна имовина, смањује се првобитно планирани износ за 147.000 динара на име разлике између смањења на (АОП 0034) роба по основу расходовања (износ 2.000 дин.), смањења на (АОП 0046) потраживања за више плаћени

порез на добитак (износ 147.000 дин.), повећања на (АОП 0047) Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса (износ 5.000 дин.) и смањења на (АОП 0058) краткорочна активна временска разграничења (износ 3.000 дин.).
На позицији биланса стања (АОП 0401) Капитал, смањује се првобитно планирани износ за износ од 1.742.000 динара због смањења на основу позиције биланса стања (АОП 409) Нераспоређени добитак ранијих година где је смањење у износу од 1.676.000 динара у односу на првобитни планирани износ за 2026. годину и на основу позиције биланса стања (АОП 410) Нераспоређени добитак текуће године где је смањење у износу од 66.000 динара у односу на првобитни планирани износ за 2026. годину.
На позицији биланса стања (АОП 0417) Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, повећава се првобитни планирани износ за 1.070.000 динара због ефеката обрачуна којим се евидентира дугорочно резервисање за отпремнине за одлазак у пензију и за јубиларне награде запослених за 2026. годину, јер је извршена нова процена истих на основу нове структуре запослених у 2026. години.
На позицији биланса стања (АОП 0445) Обавезе према добављачима у земљи, смањује се првобитно планирани износ за1.269.000 динара због смањења набавки крајем пословне године, а планира се и измирење већег дела обавеза до краја 2026. године.
На основу наведеног, планирани износ **Укупне пасиве** се смањује са 97.861.000 динара на 95.920.000 динара, односно смањење се за 1.941.000 динара.

Остале позиције Биланса стања су непромењене.

БИЛАНС УСПЕХА

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2026.	Прва Измена План 01.01-31.12.2026.	Прва измена Плана по кварталима кумулативно			
					План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	143.131	138.145	32.846	77.559	112.913	138.145
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002						
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	96.535	96.254	22.968	58.183	81.010	96.254
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	96.535	96.254	22.968	58.183	81.010	96.254
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	1.867	1.129	100	400	1.640	1.129
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	250	850	200	300	600	850
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	44.479	39.912	9.578	18.676	29.663	39.912
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	142.513	137.593	31.822	70.924	108.133	137.593

50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	16.884	16.388	4.253	9.550	14.199	16.388
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	100.104	100.104	24.168	49.898	75.928	100.104
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	77.733	77.733	19.319	38.733	58.052	77.733
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.776	11.776	2.927	5.868	8.795	11.776
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10.595	10.595	1.922	5.297	9.081	10.595
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.337	3.065	1.126	2.252	2.309	3.065
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	428	428	0	30	30	428
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	16.209	12.034	1.347	6.635	10.595	12.034
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.799	1.070	0	0	1.070	1.070
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.752	4.504	928	2.559	4.002	4.504
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	618	552	1.024	6.635	4.780	552
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2	2	0	1	1	2
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2	2	0	1	1	2
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4	4	1	2	3	4
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0	0	0

562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2	2	1	1	1	2
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2	2	0	1	2	2
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2	2	1	1	2	2
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	0	0	0	0	0	0
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	0	0	0	0	0	0
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	180	180	30	60	120	180
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	726	726	181	364	545	726
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	143.313	138.327	32.876	77.620	113.034	138.327
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	143.243	138.323	32.004	71.290	108.681	138.323
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	70	4	872	6.330	4.353	4
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	0	0
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047						
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048						

	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	70	4	872	6.330	4.353	4
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051						
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052						
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053						
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054						
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	70	4	872	6.330	4.353	4
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058						
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059						
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1061						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062						

У обрасцу Биланса успеха извршене су следеће измене:

Позиција АОП 1001 Пословни приходи су смањени за износ од 4.986.000 динара у односу на првобитни план. Детаљније образложење се налази уз позиције АОП 1006, АОП 1008, АОП 1009 и АОП 1011.

Позиција АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су смањени за износ од 281.000 динара у односу на првобитни план. Разлози смањења су следећи:

- Смањено је по основу планираних прихода: од продаје цвећа и украсног шибља за 156.000,00 динара, од продаје хортикултурарних услуга трећим лицима за 700.000 динара, од продаје риболовних дозвола и прихода од ливада у износу од 1.358.829 динара и смањење од планиране продаје услуга изнајмљивања столова и клупа у износу од 75.000 динара.

- Услуге орезивања стабала на висини из ауто корпе су повећане у износу од 2.009.091 дин. на заштићеним подручјима ПП „Палић“ и „Стабла храста лужњака“, Детаљније образложење се налази уз табелу „Укупни приходи“.

Позиција АОП 1008 Приходи од активирања учинака и робе су смањени за износ од 738.000 динара у односу на првобитни план. Разлог смањења су мањи приходи од фарме и ливада на заштићеним подручјима. Детаљније образложење се налази уз табелу „Укупни приходи“.

Позиција АОП 1009 Повећање вредности залиха недовршених и готових производа су повећани за износ од 600.000 динара у односу на првобитни план. Разлог повећања је нова процена вредности залиха цвећа, садница лишћара и украсног шибља у стакленику и расаднику. Детаљније образложење се налази уз табелу „Укупни приходи“.

Позиција АОП 1011 Остали пословни приходи су смањени за износ од 4.567.000 динара у односу на првобитни план. Субвенције и остали приходи из буџета спадају у Остале пословне приходе и смањени су Првом изменом плана за 2026. годину за 4.317.000,00 динара и то на следећи начин: од Републичког Министарства за заштиту животне средине смањено по уговору за 835.000,00 динара, од Покрајинског секретаријата за урбанизам и заштиту жиботне средине смањено је за 1.450.000,00 динара по основу уговора о субвенцијама за заштићено подручје ПИО „Кањишки јараши“, од буџета града Суботице смањено је за 2.110.000 динара, а повећање су у износу од 78.000,00 динара по основу потицаја за очување генетских ресурса животиња на заштићено подручја у односу на првобитно планирани износ.

Смањене су и донације од предузећа за износ од 250.000 динара Детаљније образложење се налази уз табелу „Финансијског плана прихода за 2026. за заштићена подручја“.

Позиција АОП 1013 Пословни расходи је смањена за износ од 4.920.000 динара у односу на првобитни план. Разлог смањења су: смањени су трошкови помоћног материјала, резервних делова и ситног инвентара у износу од 496.000 динара (АОП 1015) , повећани су трошкови амортизације за износ од 728.000 динара (АОП 1020) , смањени су трошкови производних услуга у износу од 4.175.000 динара (АОП 1022), смањени су трошкови трошкови резервисања у износу од 729.000 динара (АОП 1023) и смањени су нематеријални трошкови у износу од 248.000 динара (АОП 1024).

Позиција АОП 1015 трошкови материјала, горива и енергије је смањена за износ од 496.000 динара у односу на првобитни план. Смањење се односи на трошкове материјала за набавку помоћног материјала, резервних делова и ситног инвентара. Детаљније образложење се налази уз табелу „ Укупни расходи“.

Позиција АОП 1020 трошкови амортизације, је повећана за износ од 728.000 динара у односу на првобитни план. Повећање се односи на трошкове амортизације основних средстава који су повећани за 728.000 динара. Детаљније образложење се налази уз табелу „ Укупни расходи“.

Позиција АОП 1022 трошкови производних услуга су смањени за износ од 4.175.000 динара у односу на првобитни план, а смањење се односи на услуге израда штала на заштићеним подручјима којим управља јавно предузеће, сакупљање и одвоз смећа и услуге у области животне средине финансираних из републичких и покрајинских субвенција и накнада за коришћење заштићених подручја.

Позиција АОП 1023 трошкови резервисања је смањена за износ од 729.000 динара у односу на првобитни план, а односи се на дугорочно резервисање за отпремнине за одлазак у пензију и резервисање за јубиларне награде за запослене. јер је извршена нова процена истих на основу нове структуре запослених у 2026. години, јер је извршена нова процена истих на основу нове структуре запослених у 2026. години.

Позиција АОП 1024 нематеријални трошкови је смањена за износ од 248.000 динара у односу на првобитни план, а односи се на услуге штампања и стручног образовања за рибочувара.

Позиција АОП 1025 пословни добитак је смањен за износ од 66.000 динара у односу на првобитни план.

Позиција АОП 1045 добитак из редовног пословања пре опорезивања је смањен за износ од 66.000 динара у односу на првобитни план, због смањења пословних прихода исказаних у билансу успеха за 2026. годину.

Позиција АОП 1055 нето добитак је смањена за износ од 66.000 динара у односу на првобитни план.

Детаљнија образложења за повећања наведених позиција се налазе у прилогу табела укупни приходи и укупни расходи.
Остале позиције Биланса успеха су непромењене.

Прилог 5б

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2026.	Прва измена Плана по кварталима кумулативно			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	153.569	36.128	74.904	115.874	148.583
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	111.072	28.934	59.316	92.137	110.403
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2	0	0	0	2
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	42.495	7.194	15.588	23.737	38.178
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	144.176	36.086	72.315	101.239	138.097
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	38.338	10.310	19.700	20.685	32.259
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	100.104	24.168	49.898	75.928	100.104
4. Плаћене камате у земљи	3010	2	0	1	2	2
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	32	8	16	24	32
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5.700	1.600	2.700	4.600	5.700
8. Остали одливи из пословних активности	3014					

III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	9.393	42	2.589	14.635	10.486
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	10.444	2.600	2.600	7.725	11.537
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	10.444	2.600	2.600	7.725	11.537
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	10.444	2.600	2.600	7.725	11.537
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029					
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					

6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037					
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	153.569	36.128	74.904	115.874	148.583
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	154.620	38.686	74.915	108.964	149.634
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	6.910	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1.051	2.558	11	0	1.051
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	6.758	6.758	6.758	6.758	6.758
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5.707	4.200	6.747	13.668	5.707

Прилив средстава од пословних активности се првом изменом планира за 2026. годину на мањем нивоу за 4.986.000 динара (3% мање) у односу на првобитно планиран за 2026. годину. Основни разлог је мањи прилив средстава од субвенција.

Одливи готовине из пословних активности се планира за 2026. годину за 4 % мање (номинални износ 6.079.000) у односу на првобитни план за 2026. годину, због мање планираних трошкова производних и непроизводних услуга у 2026. години које се финансирају из средстава субвенција.
Одливи готовине из активности инвестирања се планира за 2026. годину за 10 % више (номинални износ 1.093.000) у односу на првобитни план за 2026. годину, због више планираних средстава за набавку опреме у 2026. години.
Нето одлив готовине се планира на истом нивоу за 2026. годину .
Готовина на крају обрачунског периода се планира да буде 5.707.000 динара што је на истом нивоу у односу на првобитни план за 2026. годину.

ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА ЗА 2026.

Финансијски план прихода за 2026. за заштићена подручја

Ред. број	Извори прихода	План 2025.	Реализација 2025.	План 2026.	Прва измена Плана 2026.	ИНДЕКС 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Средства Буџета Републике Србије	9.420.000	9.420.000	9.420.000	8.585.000	91
	1.1. Министарство заштите животне средине	9.420.000	9.420.000	9.420.000	8.585.000	91
2.	Сопствени приходи	19.172.000	23.242.525	22.463.000	20.365.771	91
	2.1. Приходи од обављања делатности	5.670.000	5.787.861	7.404.000	5.306.771	72
	2.2. Приходи од накнада за коришћење заштићеног подручја	13.502.000	17.454.664	15.059.000	15.059.000	100
	2.3. Остали приходи					
3.	Средства буџета јединице локалне самоуправе - субвенције	24.985.000	24.737.718	27.755.000	25.645.000	92
	3.1. Град Суботица – Програм 6 Заштита животне средине	9.985.000	9.794.543	9.755.000	7.645.000	78
	3.2 Град Суботица – Програм 5 Развој пољопривреде	15.000.000	14.943.175	18.000.000	18.000.000	100
4.	Средства донација, поклона и помоћи	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.300.000	84
5.	Остала средства	5.320.000	5.320.000	5.320.000	3.948.000	74
	5.1. АП Војводина - конкурс	4.450.000	4.450.000	4.450.000	3.000.000	67

	5.2. Република Србија - конкурс	870.000	870.000	870.000	948.000	109
	Укупно приходи за заштићена подручја	60.447.000	64.270.243	66.508.000	59.843.771	90

Промене су исказане у табели План прихода за заштићена подручја у 2026. години :

На позицији 1. Средства буџета Републике Србије - субвенције су смањене у износу од 835.000,00 динара у односу на првобитно планирани износ. Планира се реализација смањених средства субвенција из буџета РС на основу уговора и то: за израду штале за подолска говеда и набавку опреме и ситног инвентара чувара заштићених подручја 835.000,00 динара. Смањена средства за заштићена подручја од републичког значаја су ПИО „ Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ и СРП „Лудашко језеро“.

На позицији 2. Сопствени приходи – приходи од обављања делатности на заштићеним подручјима су смањени у износу од 2.097.229,00 динара у односу на првобитно планиран. Одступање је због смањења прихода од ливада (мање сена за исхрану подолских говеда и водених бивола), прихода од продаје риболовних дозвола и наплате накнада за коришћење чамаца на заштићеним подручјима ПИО „ Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ и СРП „Лудашко језеро“.

На позицији 3.1. Средства буџета ЈЛС Град Суботица – за заштићена подручја су укупно смањена средства у износу од 2.110.000,00 динара и то по основу уговора о текућим субвенцијама у износу од 2.210.000,00 динара за заштићено подручја ПП „Палић“ и „Стабла храста лужњака у односу на првобитно планирани износ. Средства су у истом износу пребачена на позицију Специјализоване услуге које се односе на услуге у оквиру програма заштите природе. Док повећање је планирано у износу од 100.000,00 динара за штампање вишејезичних натписа на таблама у заштићеним подручјима по основу тројног уговора између АПВ, Града Суботице и ЈП Палић-Лудаш.

На позицији 4. Средства донација, поклона и помоћи од предузећа - су смањена у износу од 250.000,00 динара по основу уговора о донацијама предузећа за исхрану и здравствену заштиту животиња (подолска говеда, водени биволи, овце и козе) на заштићеним подручјима у односу на првобитно планирани износ.

На позицији 5.1. Средства буџета АПВ - су смањена у износу од 1.450.000,00 динара по основу уговора о субвенцијама за заштићено подручја ПИО „Кањишки јараши“ у односу на првобитно планирани износ.

На позицији 5.2. Средства буџета Републике србије - су повећања у износу од 78.000,00 динара по основу потицаја за очување генетских ресурса животиња на заштићено подручја у односу на првобитно планирани износ.

Укупни приходи за заштићена подручја првобитно су планирани у износу од 66.508.000,00 динара, а сада су планирани у износу од 59.843.771,00 динара што је смањење од 6.664.229,00 динара.

Финансијски план пословања за 2026. годину

		ПЛАН I-XII 2025.	РЕАЛИЗАЦИЈА I-XII 2025.	ПЛАН I-XII 2026.	ПРВА ИЗМЕНА ПЛАНА I-XII 2026.	Индекс
I	ПРИХОДИ	1.	2.	3.	4.	4./3.
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	130.430.810	130.570.244	143.131.266	138.145.128	97
	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2.000	2.000	2.000	2.000	100

	ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ	180.000	835.369	180.000	180.000	100
	УКУПАН ПРИХОД:	130.612.810	131.407.613	143.313.266	138.327.128	97
I	РАСХОДИ					
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	129.688.684	129.794.223	142.085.024	137.164.924	97
	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	4.000	1.665	4.000	4.000	100
	ВАНРЕДНИ РАСХОДИ	786.000	1.605.990	1.154.064	1.154.064	100
	УКУПАН РАСХОД	130.478.684	131.401.878	143.243.088	138.322.988	97
	ДОБИТ	134.126	5.735	70.178	4.140	6
	ГУБИТАК	0	0	0	0	0

Укупни приходи су смањени у износу од 4.986.138,00 динара по основу смањења прихода од средстава за:
-Производи у стакленику и расаднику су по процени повећали вредност за 444.000,00 динара,
-Услуга орезивања стабала на висини из корпе у заштићеном подручју је повећана за 2.009.091,00 динара,
-Изнајмљивање столова и клупа је смањено за 75.000,00 динара
- Приход од продаје риболовних дозвола и наплата накнаде за коришћење чамаца на заштићених подручја је смањен на РП „Палић“ и РП „Лудаш“ у износу 1.358.829,00 динара.
-приход од ливада и фарме је смањењ за износ од 738.400,00 динара
- Субвенције, конкурси и дотације су смањене у износу од 4.317.000,00 динара, а смањење се састоји се из следећег:
Субвенције из буџета РС које су смањене у износу од 835.000,00 динара у односу на првобитно планирани износ. Планира се реализација смањених средства субвенција из буџета РС на основу уговора и то: за израду штале-настрешнице за подолска говеда, набавку опреме и ситног инвентара за чуваре заштићених подручја 835.000,00 динара Смањена средства за заштићена подручја од републичког значаја су ПИО „ Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ и СРП „Лудашко језеро“.
Субвенвије из буџета АПВ су смањене за износ од 1.450.000,00 динара по основу уговора о субвенцијама за заштићено подручје ПИО „Кањишки јараши“ за 2026. годину у односу на првобитно планирани износ.
Субвенвије из буџета Града Суботице су укупно смањене за износ од 2.110.000,00 динара и то по основу уговора о текућим субвенцијама у износу од 2.210.000,00 динара за заштићено подручје ПП „Палић“ и „Стабла храста лужњака“ за 2026. годину у односу на првобитно планирани износ. Док повећање је планирано у износу од 100.000,00 динара за штампање вишејезичних натписа на таблама у заштићеним подручјима по основу тројног уговора између АПВ, Града Суботице и ЈП Палић-Лудаш.
Потицај за очување генетских ресурса животиња је повећан за 78.000,00 динара,
Укупни расходи су смањени у износу од 4.920.100,00 динара по основу смањења наменских средстава за следеће трошкове:
- трошкови набавке хране за стоку су повећани у износу од 447.000,00 динара,
- трошкова материјала:-репро материјал -горива- резервних делова-остали материјал су смањени у износу од 943.000 динара,
-трошкове производних услуга смањени у износу од 4.175.100,00 динара, који се односе на услуге штампања, израду штале-настрешнице и изнајмљивање дизалице-корпе за орезивање на заштићеним подручјима у 2026. години.
Ефекат измена укупних прихода и укупних расхода је смањење планиране добити у износу од 66.038,00 динара.

Укупни приходи

Ред. бр.	Врста прихода	План 2025.	Реализација 2025.	План 2026.	Прва измена Плана 2026.	Индекс
1	2	3	4	5	6	6/5
1	**Производи**	485.000	57.239	485.000	929.000	192
1.1.	Сезонско цвеће	100.000	39.000	100.000	40.000	40
1.2.	Саксијско цвеће	50.000	24.000	50.000	25.000	50
1.3.	Саднице и украсно шибље	85.000	19.410	85.000	14.000	16
1.4.	Повећање вредности недов. производње	250.000	-25.171	250.000	850.000	340
2	**Услуге**	68.939.810	65.013.758	75.579.266	76.888.357	102
2.1.	Одржавање чистоће	11.810.551	11.843.312	15.083.755	15.083.755	100
2.2.	Одржавање зеленила	22.913.319	22.913.101	28.658.791	28.658.791	100
2.3.	Зимска служба	6.242.696	6.248.169	6.686.364	6.686.364	100
2.4.	Одржавање приобаља	19.206.174	19.206.174	22.290.356	22.290.356	100
2.5.	Крчење подраста – Орезивање стабала на висини	3.035.070	3.035.070	0	2.009.091	
2.6.	Услуге одрж. хигијене и зеленила трећим лицим	5.732.000	1.767.932	2.860.000	2.160.000	76
3	**Еко-туристичко-угост. делат.**	559.000	452.795	559.000	484.000	87
3.1	Конкурси , субвенција					
3.2.	Закуп киоска	434.000	419.087	434.000	434.000	100
3.3.	Изнајмљивање клупа	125.000	33.708	125.000	50.000	40
4	**Коришћење и чување природних добара**	60.447.000	65.047.944	66.508.000	59.843.771	90
4.1.	Развој пољопривреде	15.000.000	14.943.175	18.000.000	18.000.000	100
4.2.	Риболовне дозволе и чамци	4.130.000	3.723.793	5.537.000	4.178.171	75
4.3.	Приходи од прираштаја основног стада	1.540.000	2.443.775	1.867.000	1.128.600	60
4.4.	Накнада за кор. добара	13.502.000	17.685.071	15.059.000	15.059.000	100
4.5.	Субвенције, конкурси и	24.725.000	24.702.130	24.495.000	20.178.000	82

	дотације					
4.6.	Коришћење природних добара, Донације предузећа	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.300.000	84
5	**Остали приходи**	182.000	835.877	182.000	182.000	100
5.1.	Остали финансијски приходи	2.000	508	2.000	2.000	100
5.2.	Остали фин. приход	180.000	835.369	180.000	180.000	100
	Приходи из текућег пословања	130.612.810	131.407.613	143.313.266	138.327.128	97

Укупни планирани приходи из текућег пословања су смањени за износ од 4.986.138,00 динара и то на на следећим позицијама:
Приходи на позицији 1. Производи су повећани за 444.000,00 динара, тако што је нова процена вредности залиха недовршене производње повећана за 600.000,00 динара, а приходи од продаје производа се смањили за 156.000,00 динара.
Приходи на позицији 2. Услуге су повећани за 1.309.091,00 динара, тако што су текуће субвенције укинуте за 2.210.000,00 динара, а та средства у буџету Града Суботице пренета на позицију Специјализованих услуга у истом износу (у приходима се изказује у износу од 2.009.091,00 динара без ПДВ-а) које се односе на орезивање крошње стабала на висини преко 20 метара. Док услуге уређења зелених површина трећим лицима су смањене за 700.000,00 динара на основу обавештења од предузећа која су била потенцијални корисник наших услуга.
Приходи на позицији 3.3. Изнајмљивање клупа и столова је смањено за 75.000,00 динара, тако што су процене да ће у 2026. години бити мања потражња за то врстом услуге.
Приходи на позицији 4.2. Риболовне дозволе и накнада за коришћење чамаца на риболовном подручју су смањени за износ од 1.358.829,00 дин., јер се највећи део прихода оствари у првих девет месеци.
Приходи на позицији 4.3. Приходи од фарме и ливада на заштићеним подручјима су смањени за износ од 738.400,00 динара, јер се је велики део године била суша и није било довољно бала сена после одкоса, а и продаја животиња је била мања у односу на првобитно планирани износ.
Приходи на позицији 4.5. Субвенције, конкурси и дотације су мањи код планираних субвенција у износу од 4.317.000,00 динара. Детаљније је описано код прилога Субвенције.
Приходи на позицији 4.6. Условљене донације су мањи код планираних донација у износу од 250.000,00 динара. Добили смо обавештење да други део планираних донација нису у могућности да реализују у 2026. години.
Остале позиције Укупних прихода су непромењене.

Укупни расходи

Р.бр.	Врста расхода	План 2025.	Реализација 2025.	План 2026.	Прва измена Плана 2026.	Индекс
1	2	3	4	5	6	6/5
I	Роба	0	0	0	0	0
1.	Набавна вредност продате робе	0	0	0	0	0
II	Материјали	16.087.850	15.533.564	16.884.340	16.388.340	97
1.	Репро материјал	710.000	584.186	2.160.000	1.660.000	77

2.	Помоћни материјал	2.487.000	2.537.070	2.340.000	2.787.000	119
3.	Материјал за одрж. хигијене	200.000	235.238	210.000	210.000	100
4 .	Канцеларијски материја	609.000	542.882	840.000	811.000	97
5.	Гориво, мазиво,гас, струја	6.117.850	6.628.719	6.312.000	6.024.000	95
6.	Материјал за одржавање објеката и опреме	1.224.000	998.972	703.000	683.000	97
7.	Резервни делови	2.060.000	1.567.192	1.853.000	1.752.000	95
8.	ХТЗ опрема и радна одећа	1.361.000	1.358.947	1.561.340	1.544.340	99
9.	Ситан инвентар	1.319.000	1.080.358	905.000	917.000	101
III	Зараде запослених /брутто II/	79.717.300	78.996.866	89.509.275	89.509.275	100
1.	Зараде и накнаде зарада	69.229.092	68.603.444	77.732.762	77.732.762	100
2.	Доприноси на терет послодавца	10.488.208	10.393.422	11.776.513	11.776.513	100
IV	Друга лична примања	12.092.429	11.041.330	10.595.000	10.595.000	100
1.	Накнада члановима Управног одбора и Надзорног одбора /брутто/	1.203.704	1.203.704	1.204.000	1.204.000	100
2.	Друга примања (уговори о делу, ауторски хонорари и привремено-повремени послови)	1.153.564	729.161	1.153.000	1.153.000	100
3.	Јубиларне награде-отпремнина-солидарна помоћ	6.193.856	6.185.954	4.697.000	4.697.000	100
4.	Службени пут	300.000	71.336	300.000	300.000	100
5.	Превоз радника	3.241.305	2.851.175	3.241.000	3.241.000	100
V	Нематеријални трошкови	4.099.000	4.042.062	4.056.000	3.807.000	94
1.	Непроизводне услуге	200.000	105.580	210.000	210.000	100
2.	Стручно образовање – усавршавање	304.000	253.408	318.000	135.000	42
3.	Одржавање софт. Програма, књиговодство и ревизија	877.000	793.592	1.010.000	1.010.000	100
4.	Осигурање	710.000	607.408	960.000	960.000	100
5.	Платни промет	310.000	315.179	310.000	310.000	100
6.	Камате и курсне разлике	4.000	1.665	4.000	4.000	100

7.	Административне таксе и судски троскови	460.000	498.685	460.000	460.000	100
8.	Адвокатске услуге	1.234.000	914.305	784.000	718.000	92
9.	Огласи у службеном листу		552.240	0	0	0
VI	Реклама-пропаганда	100.000	12.755	100.000	100.000	100
VII	Репрезентација	69.696	69.311	200.000	200.000	100
VIII	Порез на имовину	500.000	631.570	500.000	500.000	100
IX	Расходи из ранијих година	726.000	729.774	726.000	726.000	100
X	Исправка вредности потраживања од купаца	60.000	876.216	428.064	428.064	100
XI	Производне услуге	12.891.000	13.022.366	16.109.000	11.933.900	74
1.	Остале производне услуге	7.003.000	7.024.372	8.429.000	5.069.000	60
2.	Услуге превоза	62.000	61.349	156.000	93.000	60
3.	Услуге ПТТ -телефон-интернет	585.000	546.049	817.000	735.000	90
4 .	Услуге штампарија	481.000	1.612.699	606.000	339.000	56
5.	Обезбеђење објеката	120.000	81.054	130.000	132.800	102
6	Сајмови	579.000	497.500	758.000	770.000	102
7	Комуналне услуге	1.100.000	1.295.459	1.718.000	1.504.000	88
8	Услуге одрж. опреме и објеката	2.106.000	1.163.999	2.612.000	2.408.100	92
9	Трошкови ветеринарских услуга	150.000	159.035	186.000	186.000	100
10	Заштита на раду	705.000	580.850	697.000	697.000	100
XII	Амортизација	4.135.409	6.446.064	4.135.409	4.135.409	100
	Расходи из текућег пословања	**130.478.684**	**131.401.878**	**143.243.088**	**138.322.988**	**97**

Укупни планирани расходи су смањени за износ од 4.920.100,00 динара и то на на следећим позицијама:

II. 1. Репро материјал, је смањен за 500.000,00 динара, средства су планирана за набавку садница за ПП „Палић“ . Смањење је потребно због смањених прихода из којих се финансира.

II. 2. Помоћни материјал, је повећан за 447.000,00 динара, средства су планирана за набавку хране за стоку . Повећање је потребно због немогућности да у сопственој режији обезбедимо довољне количине сена због суше.

II. 4. Канцеларијски материјал, је смањен за 29.000,00 динара, средства су планирана на мањем нивоу у односу на првобитно планирано због усклађења са проценом о реалним потребама.

II. 5. Гориво, гас, струја, је смањен за 288.000,00 динара, средства су планирана на мањем нивоу у односу на првобитно планирано због смањења прихода.

II. 6. Материјал за одржавање објеката, је смањен за 20.000,00 динара, средства су планирана на мањем нивоу у односу на првобитно планирано због смањења прихода.

II. 7. Резервни делови, су смањени за 101.000,00 динара у односу на првобитно планирани износ, а за одржавање радних машина и теренских возила. Због смањених прихода кориговали смо средства за ову намену.
II. 8. ХТЗ опрема и радна одећа и обућа, су смањени за 17.000,00 динара у односу на првобитно планирани износ. Због смањених прихода кориговали смо средства за ову намену.
II. 9. Ситан инвентар, су повећани за 12.000,00 динара у односу на првобитно планирани износ, а за набавку рачунарске опреме за чуваре заштићених подручја. Повећање средстава се врши због обнове ситне компјутерске опреме у чуварској служби.
V.2. Стручно образовање, су смањена у износу 183.000 динара у односу на првобитно планиран износ, одступање од планираног износа је на основу смањења средстава за ове намене, због мањих прихода.
V.8. Адвокатске и преводилачке услуге, су смањена у износу 66.000 динара у односу на првобитно планиран износ, одступање од планираног износа је на основу смањења средстава за ове намене, због усклађења са реалним потребама.
XI. Производне услуге, је смањење од 4.175.100,00 динара, а смањење се односи на услуге превоза, услуге поштанске, услуге штампања, комуналне услуге, услуге пописа шума, техничке саветодавне услуге, изнајмљивање дизалице, радови на уређењу пејзажа(кошење-тарупирање на ЗП) услуге у области заштите животне средине на заштићеним подручјима којим управља јавно предузеће, финансираних из републичких, покрајинских и градских субвенција које су смањене.
XI. 1. Остале производне услуге, је смањење од 3.360.000,00 динара, а смањење се односи на услуге пописа шума, техничке саветодавне услуге, изнајмљивање дизалице, радови на уређењу пејзажа(кошење-тарупирање на ЗП) услуге у области заштите животне средине на заштићеним подручјима којим управља јавно предузеће, финансираних из републичких, покрајинских и градских субвенција које су смањене.

Остале позиције Укупних расхода су непромењене.

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

	ПЛАН 01.01. до 31.12.2026.	ПРВА ИЗМЕНА ПЛАНА 01.01. до 31.12.2026.	ПРВА ИЗМЕНА ПЛАНА ПО КВАРТАЛИМА КУМУЛАТИВНО			
			01.01.-31.03.2026.	01.01.-30.06.2026.	01.01.-30.09.2026.	01.01.-31.12.2026.
Субвенције из буџета РС	9.420.000	8.585.000	2.194.000	4.388.000	6.582.000	8.585.000
Субвенције из буџета АПВ	4.450.000	3.000.000	750.000	2.100.000	3.000.000	3.000.000
Субвенције из буџета града	27.755.000	25.545.000	4.250.000	9.100.000	14.155.000	25.645.000

Остали приходи из буџета*	870.000	948.000	0	0	0	948.000
УКУПНО	42.495.000	38.078.000	7.194.000	15.588.000	23.737.000	38.178.000

У табели Субвенције и друг приходи из буџета укупно су смањени за 4.317.000,00 динара и то на следећим позицијама:

На позицији 1. Субвенције из буџета РС су смањене у износу од 835.000,00 у односу на првобитно планирани износ. Средства су уговорена са Министарством заштите животне средине за мере активне заштите на заштићеним подручјима Палић-Лудаш" у 2026. години.
На позицији 2. Субвенције из буџета АПВ је смањење у износу од 1.450.000 у односу на првобитно планирани износ. Средства су намењена за реализацију годишњег програма управљања ПИО „Кањишки јараши" која ће се морати надокнадити из накнада за коришћење заштићених подручја.
На позицији 3. Субвенције из буџета града Суботице је смањење у износу од 2.110.000 у односу на првобитно планирани износ. Средства су намењена за реализацију годишњег програма управљања ПП „Палић" и „Стабла храста лужњака" у износу од 2.210.000,00 динара која ће се пребацити на позицију буџета Специјализоване услуге у истом износу. Док повећање је планирано у износу од 100.000,00 динара за штампање вишејезичних натписа на таблама у заштићеним подручјима по основу тројног уговора између АПВ, Града Суботице и ЈП Палић-Лудаш.
Потицај за очување генетских ресурса животиња је повећан за 78.000,00 динара у односу на првобитно планиран износ.
Остале позиције Субвенције и остали приходи из буџета су непромењене.

VIII ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 15.

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2025. години	План 01.01-31.12.2026.	Прва измена Плана 01.01-31.12.2026.	Прва измена Плана по кварталима			
					Прва измена Плана 01.01-31.03.2026.	Прва измена Плана 01.01-30.06.2026.	Прва измена Плана 01.01-30.09.2026.	Прва измена Плана 01.01-31.12.2026.
	Добра							
1	Нафта и дестилати	3.787.458	4.299.000	4.011.000	1,193,500	2,537,000	3,715,500	4.011.000
2	Гас за грејање	189.240	337.000	337.000	180,000	220,000	255,000	337.000
3	Семење цвећа	362.130	460.000	460.000	0	200,000	400,000	460.000
4	Луковице цвећа и саднице	0	1.300.000	800.000	800,000	800,000	800,000	800.000

5	Препарати за подмазивање	97.414	180.000	180.000	45,000	90,000	135,000	180.000
6	Електрична енергија	1.165.446	1.496.000	1.496.000	525,000	910,000	1,190,000	1.496.000
7	Супстрати и тресет	291.730	400.000	400.000	0	150,000	300,000	400.000
8	Храна, пиће, дуван и сродни производи	63.581	200.000	200.000	46,000	104,000	150,000	200.000
9	Храна за животиње	380.980	375.000	990.000	0	0	375,000	990.000
10	Пољопривредне машине и опрема	404.267	400.000	20.000	0	20,000	20,000	20.000
11	Разна баштенска опрема	151.036	287.000	199.000	30,000	100,000	199,000	199.000
12	Делови за пољопривреду и шумарство (резервни делови за радне машине и тракторе)	936.524	972.000	972.000	225,000	585,000	929,000	972.000
13	Радна одећа	763.390	863.170	863.170	84,000	834,000	863,170	863.170
14	Обућа	341.745	521.170	521.170	50,000	500,000	521,170	521.170
15	Часописи	159.616	210.000	210.000	120,000	120,000	120,000	210.000
16	Поштанске марке	57.860	80.000	80.000	20,000	40,000	60,000	80.000
17	Дозволе	116.000	120.000	120.000	0	0	0	120.000
18	Разни штампани материјали	903.477	501.000	501.000	0	334,000	501,000	501.000
19	Разна ђубрива	79.855	150.000	70.000	0	50,000	70,000	70.000
20	Агрохемијски производи	35.669	120.000	120.000	30,000	80,000	100,000	120.000
21	Патроне за тонером	157.400	205.000	208.000	10,000	75,000	150,000	208.000
22	Канцеларијски материјал	223.465	435.000	403.000	100,000	195,000	317,000	403.000

23	Рачунарска опрема	332.600	837.000	860.000	155,000	603,000	837,000	860.000
24	Електричне машине, апарати, опрема и потрошни материјал, расвета	222.152	242.000	242.000	0	110,000	230,000	242.000
25	Акумулатори, примарне ћелије и примарне батерије	50.860	179.000	179.000	30,000	80,000	130,000	179.000
26	Телефони	0	0	77.000	0	0	0	77.000
27	Медицински потрошни материјал	19.060	52.000	39.000	11,000	26,000	39,000	39.000
28	Производи за личну негу	152.298	210.000	210.000	30,000	95,000	155,000	210.000
29	Делови и прибор за возила и њихове моторе	504.930	444.000	292.000	60,000	184,000	239,000	292.000
30	Гуме за тешка и лака возила	70.680	228.000	289.000	10,000	90,000	160,000	289.000
31	Делови и прибор за мотоцикле	73.992	30.000	20.000	0	10,000	20,000	20.000
32	Мерни инструменти-сензори	0	182.000	5.000	0	5,000	5,000	5.000
33	Двоглед -Телескоп	367.917	0	0	0	0	0	0
34	Разни намештај и опрема	0	105.000	75.000	0	75,000	75,000	75.000
35	Метле, четке и други производи разних сврха	86.250	217.000	217.000	80,000	85,000	210,000	217.000
36	Пијаћа вода	159.500	235.000	235.000	50,000	106,000	171,000	235.000

37	Грађевински материјали	748.300	279.000	279.000	0	164,000	279,000	279.000
38	Плоче, лимови, траке, фолије у вези са грађевинарством	93.514	100.000	100.000	25,000	50,000	75,000	100.000
39	Шипке штапови, жица и профили који се користе у грађевинарству	101.333	185.000	215.000	25,000	65,000	144,000	215.000
40	Прозиводи за купатила и кухиње	0	76.000	26.000	0	14,000	19,000	26.000
41	Алати, браве, кључеви, шарке, спољни елементи, ланци и опруге	175.038	242.000	242.000	55,000	120,000	185,000	242.000
42	Боје, лакови и смол	43.428	63.000	63.000	0	25,000	39,000	63.000
43	Орнитолошки прстенови	0	0	192.000	0	0	0	192.000
44	Рибе за порибљавање	0	455.000	455.000	0	0	455,000	455.000
45	Рукавице	86.223	125.000	121.000	25,000	60,000	95,000	121.000
46	Разна опрема за противпожарну заштиту	19.600	20.000	20.000	0	0	20,000	20.000
47	Приколице и покретни контејнери	0	50.000	0	0	0	0	0
48	Батеријске лампе	0	34.000	34.000	0	0	34,000	34.000
49	Производи за лов и риболов	387.077	30.000	30.000	30,000	30,000	30,000	30.000
50	Теренско возило	4.954.820	4.982.000	4.982.000	0	0	4,982,000	4.982.000
51	Косилице	881.750	700.000	998.000	0	700,000	700,000	998.000
52	Опрема за одржавање терена	985.000	0	0	0	0	0	0
53	Амфибијска пловила и бродови	0	2.170.000	2.170.000	2,170,000	2,170,000	2,170,000	2.170.000

54	Пумпе за воду	0	525.000	250.000	0	0	250,000	250.000
	Укупно добра:	21.184.605	26.908.340	26.078.340	6,214,500	12,811,000	22,918,840	26.078.340
	Услуге							
1	Услуге изнајмљивања кранске косилице и пољопривредне опреме са руковаоцем-амфибија	900.000	0	0	0	0	0	0
2	Програмски пакети и информациони системи	102.150	140.000	140.000	35,000	70,000	105,000	140.000
3	Услуге поправки, одржавања и сродне услуге за возила и пратеће услуге	615.458	958.000	872.000	250,000	550,000	850,000	872.000
4	Услуге поправке, одржавања и сродне услуге за персоналне рачунаре, канцеларијску опрему, телекомуникације и аудио визуелну опрему	40.000	78.000	78.000	5,000	40,000	55,000	78.000
5	Услуге поправке и одржавања пумпи, вентила, славина и металних контејнера и уређаја	24.720	105.000	145.000	20,000	50,000	85,000	145.000
6	Хотелске услуге	0	156.000	93.000	0	55,000	93,000	93.000
7	Услуге ресторана и усуге послуживања храном	840.000	1.057.000	1.057.000	0	100,000	764,000	1.057.000
8	Поштанске и курирске услуге	2.557	50.000	50.000	6,750	14,500	22,500	50.000
9	Телекомуникационе услуге	385.998	667.000	635.000	192,500	330,500	542,500	635.000
10	Комунална услуга дистрибуција гаса	0	0	0	0	0	0	0

11	Услуга осигурања	572.717	960.000	960.000	170,000	798,000	857,000	960.000
12	Услуге информационих технологија	0	100.000	50.000	25,000	50,000	75,000	50.000
13	Услуге исхрана и нега стоке	282.000	300.000	300.000	75,000	150,000	225,000	300.000
14	Услуге повезене са рибарством	1.080.000	480.000	480.000	0	0	480,000	480.000
15	Правне услуге	360.000	150.000	150.000	35,000	75,000	115,000	150.000
16	Рачуноводствене, ревизорске и пореске услуге	636.392	870.000	870.000	0	76,000	870,000	870.000
17	Услуге оглашавања	3.632	50.000	50.000	17,500	35,000	50,000	50.000
18	Безбедност и заштита на раду	507.350	697.000	697.000	166,600	303,200	439,800	697.000
19	Помоћне канцеларијске услуге (фотокопирање и превођење текста)	298.176	684.000	618.000	130,000	420,000	600,000	618.000
20	Услуге надзора алармних уређаја	71.574	130.000	132.800	33,000	65,000	100,000	132.800
21	Услуге штампања и сродне услуге	452.495	564.000	339.000	0	255,000	339,000	339.000
22	Услуге графичког обликовања (лого)	0	42.000	0	0	0	0	0
23	Услуге образовања и стручног оспособљавања	253.408	318.000	135.000	105,000	135,000	135,000	135.000
24	Здравствене услуге	497.500	758.000	770.000	35,000	143,000	248,000	770.000

25	Ветеринарске услуге	128.006	186.000	186.000	20,000	30,000	172,000	186.000
26	Услуге водовод-канализације, одношење смећа, чишћења и очувања животне средине	1.209.030	1.718.000	1.504.000	300,000	760,000	1,280,000	1.504.000
27	Услуге у области животне средине	324.737	1.885.000	1.600.000	0	800,000	1,085,000	1.600.000
28	Услуга чишћења	146.960	521.000	521.000	130,250	260,500	390,750	521.000
29	Услуге прања и хемијског чишћења	59.910	88.000	88.000	0	0	50,000	88.000
30	Услуге паркиралишта	20.833	55.000	55.000	20,000	40,000	50,000	55.000
31	Одржавање ПП уређаја	37.600	69.000	71.100	0	24,500	43,500	71.100
32	Услуге поправке и одржавања оптичке опреме	0	25.000	25.000	0	12,500	12,500	25.000
33	Услуге поправке и одржавања апарата за мерење, испитивање и контролу	0	42.000	42.000	0	10,000	21,000	42.000
34	Консултантске услуге за ФУК - уговор о делу	277.778	442.000	442.000	442,000	442,000	442,000	442.000
35	Интерни ревизор- уговор о делу	46.296	556.000	556.000	139,000	278,000	417,000	556.000
36	Услуга пописивања шума	0	350.000	0	0	0	0	0
37	Техничке саветодавне услуге	0	400.000	0	0	0	0	0
	Укупно услуге:	10.177.273	15.651.000	13.711.900	2,352,600	6,372,700	11,014,550	13.711.900

	Радови							
1	Грађевински радови	586.000	215.000	215.000	0	0	215,000	215.000
2	Обрада метала	31.680	90.000	120.000	0	30,000	50,000	120.000
3	Адаптација зграда	45.900	834.000	334.000	0	300,000	334,000	334.000
4	Радови на увођењу електричних инсталација	0	100.000	100.000	25,000	50,000	75,000	100.000
5	Водоинсталерски и санитарни радови	0	60.000	60.000	15,000	30,000	45,000	60.000
6	Браварски радови	0	50.000	80.000	10,000	20,000	40,000	80.000
7	Израда табли	377.000	0	0	0	0	0	0
8	Изнајмљивање дизалице са оператером (корпе)	1.770.000	2.000.000	0	0	0	0	0
9	Радови на уређењу пејзажа - кошење, тарупирање	681.416	1.293.000	968.000	0	968,000	968,000	968.000
10	Тесарски радови	0	820.000	600.000	0	230,000	600,000	600.000
	Укупно радови:	3.491.996	5.462.000	2.477.000	50,000	1,628,000	2,327,000	2.477.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		34.853.874	48.021.340	42.267.240	8,617,100	20,811,700	36,260,390	42.267.240

Планирана финансијска средства за набавку добара за 2026. смањују се у износу од 830.000,00 динара и то на следећим позицијама:
На свим позицијама добара првобитно планирана средства се коригују на више због наменских средстава из субвенција или смањују због корекције тј. смањења прихода у 2026. години.

На позицијама услуга збирно смањење је у износу од 1.939.100,00 динара:
На свим позицијама услуга првобитно планирана средства се коригују на више због наменских средстава из субвенција или смањују због корекције тј. смањења прихода у 2026. години.

На позицијама радови збирно смањење је у износу од 2.985.000,00 динара:
На свим позицијама добара првобитно планирана средства се коригују на више због наменских средстава из субвенција или смањују због корекције тј. смањења прихода у 2026. години.

План јавних набавки за 2026. годину се мења:

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ)	**Прва измена** износа на који се покреће набавка (без ПДВ	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
	Добра				
1.	Нафта и дестилати	4.299.000	4.299.000	I	Март 2026. - март 2027.
2.	Луковице цвећа	1.300.000	1.300.000	I	Март 2026.- март 2027.
3.	Електрична енергија	1.496.000	1.496.000	I	Март 2026. - март 2027.
4.	Теренско возило (2 комада)	4.982.000	4.982.000	III	Јул 2026- октобар 2026.
5.	Амфибијска пловила и бродови	2.170.000	2.170.000	I	Januar 2026.- јул 2026.
	Укупно добра:	**14.247.000**	**14.247.000**		
	Услуге				
1.	Услуге ресторана и услуге послуживања храном	1.057.000	1.057.000	III	јул 2026.-децембар 2026.
2.	Услуге у области заштите животне средине	1.885.000	1.600.000	III	јул 2026.-децембар 2026.
	Укупно услуге:	2.942.000	2.657.000		
	Укупно: добра+услуге+радови.	**17.189.000**	**16.904.000**		

ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗА 2026. ГОДИНУ

Прилог 15.

у динарима

Редни број	**ПОЗИЦИЈА**	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ)	**Прва измена** износа на који се покреће набавка (без ПДВ)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка	
	Добра					
1.	Гас за грејање	337.000	337.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
2.	Семење цвећа	460.000	460.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
3.	Препарати за подмазивање	180.000	180.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
4.	Супстрати и тресет	400.000	400.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
5.	Храна, пиће, дуван и сродни производи	200.000	200.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
6.	Храна за животиње	375.000	990.000	I	од 01.02.2026. до 01.02.2027.	
7.	Пољопривредне машине и опрема	400.000	20.000	II	од 01.05.2026. до 31.10.2026.	
8.	Разна баштенска опрема	287.000	199.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
9.	Делови за пољопривреду и шумарство (резервни делови за радне машине и тракторе)	972.000	972.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
10.	Радна одећа	863.170	863.170	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
11.	Обућа	521.170	521.170	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	

12.	Часописи	210.000	210.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
13.	Поштанске марке	80.000	80.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
14.	Дозволе	120.000	120.000	IV	од 01.09.2025. до 31.12.2026.	
15.	Разни штампани материјали	501.000	501.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
16.	Разна ђубрива	150.000	70.000	I	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
17.	Агрохемијски производи	120.000	120.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
18.	Патроне за тонером	205.000	208.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
19.	Канцеларијски материјал	435.000	403.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
20.	Рачунарска опрема	837.000	860.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
21.	Електричне машине, апарати, опрема и потрошни материјал, расвета	242.000	242.000	I	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
22.	Акумулатори, примарне ћелије и примарне батерије	179.000	179.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
23.	Телефони	0	77.000	IV	од 01.11.2026. до 31.12.2026.	
24.	Медицински потрошни материјал	52.000	52.000	I	од 01.02.2026. до 01.02.2027.	
25.	Производи за личну негу	210.000	210.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
26.	Делови и прибор за возила и њихове моторе	444.000	292.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
27.	Гуме за тешка и лака возила	228.000	289.000	I	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
28.	Делови и прибор за мотоцикле	30.000	20.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	

29.	Мерни инструменти	182.000	5.000	I	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
30.	Двоглед -Телескоп	0	0			
31.	Разни намештај и опрема	105.000	75.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
32.	Метле, четке и други производи разних сврха	217.000	217.000	I	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
33.	Пијаћа вода	235.000	235.000	I	од 01.03.2026. до 28.02.2027.	
34.	Грађевински материјали	279.000	279.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
35.	Плоче, лимови, траке, фолије у вези са грађевинарством	100.000	100.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
36.	Шипке штапови, жица и профили који се користе у грађевинарству	185.000	215.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
37.	Прозиводи за купатила и кухиње	76.000	26.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
38.	Алати, браве, кључеви, шарке, спољни елементи, ланци и опруге	242.000	242.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
39.	Боје, лакови и смол	63.000	63.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
40.	Оренитолошки прстен	0	192.000	IV	од 01.11.2026. до 31.12.2026.	
41.	Рибе за порибљавање	455.000	455.000	III	од 01.07.2026. до 31.12.2026.	
42.	Рукавице	125.000	121.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
43.	Разна опрема за противпожарну заштиту	20.000	20.000	III	од 01.07.2026. до 31.12.2026.	
44.	Приколице и покретни контејнери	50.000	0			

45.	Батеријске лампе	34.000	34.000	III	од 01.07.2026. до 31.12.2026.	
46.	Производи за лов и риболов	30.000	30.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
47.	Косилице	700.000	998.000	III	од 25.09.2026. до 31.12.2026.	
48.	Опрема за одржавање терена	0	0			
49.	Орнитолошка опрема	0	0			
50.	Разна рачунарска опрема	0	0			
51.	Пумпе за воду	525.000	250.000	III	од 25.09.2026. до 31.12.2026.	
	Укупно добра:	12.661.340	12.632.340			
	Услуге					
1	Програмски пакети и информациони системи	140.000	140.000	I	од 01.03.2026. до 28.02.2027.	
2	Услуге поправки, одржавања и сродне услуге за возила и пратеће услуге	958.000	872.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
3	Услуге поправке, одржавања и сродне услуге за персоналне рачунаре, канцеларијску опрему, телекомуникације и аудио визуелну опрему	78.000	78.000	I	од 01.03.2026. до 28.02.2027.	
4	Услуге поправке и одржавања пумпи, вентила, славина и металних контејнера и уређаја	105.000	145.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
5	Хотелске услуге	156.000	93.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
6	Поштанске и курирске услуге	50.000	50.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	

7	Телекомуникационе услуге	667.000	635.000	I	од 01.02.2026. до 31.01.2027.	
8	Услуга осигурања	960.000	960.000	II	од 01.04.2026. до 31.03.2027.	
9	Услуге информационих технологија	100.000	50.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
10	Услуге исхрана и нега стоке	300.000	300.000	IV	до ДЕЦЕМБРА 2026.	
11	Услуге повезане са рибарством	480.000	480.000	III	од 01.09.2026. до 31.12.2026.	
12	Правне и актуарске услуге	150.000	150.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
13	Рачуноводствене, ревизорске и пореске услуге	870.000	870.000	III	на годину дана (до СЕПТЕМБРА 2027.)	
14	Услуге оглашавања	50.000	50.000	I	на годину дана (ЈАНУАР 2027.)	
15	Безбедност и заштита на раду	697.000	697.000	I	на годину дана (МАРТ 2027.)	
16	Помоћне канцеларијске услуге (фотокопирање и превођење текста)	684.000	618.000	I	од 01.06.2026. до 09.06.2027.	
17	Услуге надзора алармних уређаја	130.000	132.800	I	на годину дана (ЈАНУАР 2027.)	
18	Услуге штампања и сродне услуге	564.000	339.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
19	Услуге графичког обликовања (лого)	42.000	0	III	од 01.07.2026. до 31.12.2026.	
20	Услуге образовања и стручног оспособљавања	318.000	135.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
21	Здравствене услуге	758.000	770.000	I	од 01.02.2026. до 01.02.2027.	
22	Ветеринарске услуге	186.000	186.000	III	од 01.07.2026. до 30.06.2027.	

23	Услуге водовода-канализације, одношење смећа, чишћење и очување животне средине	1.718.000	1.504.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
24	Услуга чишћења	521.000	521.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
25	Услуге прања и хемијског чишћења	88.000	88.000	III	од 01.07.2026. до 31.12.2026.	
26	Услуге паркиралишта	55.000	55.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
27	Одржавање ПП уређаја	69.000	71.100	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
28	Услуге поправке и одржавања оптичке опреме	25.000	25.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
29	Услуге поправке и одржавања апарата за мерење, испитивање и контролу	42.000	42.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
30	Консултантске услуге за ФУК-уговор о делу	442.000	442.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	
31	Интерни ревизор-уговор о делу	556.000	556.000	II	од 01.04.2026. до 31.03.2027.	
32	Услуге пописивања шума	350.000	0			
33	Техничке саветодавне услуге	400.000	0			
	Укупно услуге:	12.709.000	11.054.900			
	Радови					
1	Грађевински радови	215.000	215.000	III	од 01.07.2026. до 31.12.2026.	
2	Обрада метала	90.000	120.000	II	од 01.06.2026. до 31.12.2026.	
3	Адаптација зграде	834.000	334.000	II	од 01.04.2026. до 31.12.2026.	

4	Радови на увођењу електричних инсталација	100.000	100.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
5	Водоинсталерски и санитарни радови	60.000	60.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
6	Браварски радови	50.000	80.000	I	од 01.02.2026. до 31.12.2026.	
7	Израда табли	0	0			
8	Изнајмљивање дизалице са оператером (корпе)	2.000.000	0			
9	Радови на уређењу пејзажа - кошење, тарупирање	1.293.000	968.000	II	од 30.06.2026. до 31.12.2026.	
10	Тесарски радови	820.000	600.000	II	од 30.06.2026. до 31.12.2026.	
	Укупно радови:	5.462.000	2.477.000			
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		**30.832.340**	**26.164.240**			

ДИРЕКТОР

Косо Андраш