

ЈКП „СТАДИОН“ СУБОТИЦА

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП „Стадион“ Суботица

СЕДИШТЕ: Суботица, Сеп Ференца 3

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 9311

МАТИЧНИ БРОЈ: 08547718

ПИБ: 100847243

ЈББК: 82521

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Суботице

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО/НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЛОКАЛНЕ

САМОУПРАВЕ: Министарство привреде/Град Суботица

САДРЖАЈ:

1.	ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ	3
2.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ	4
2.1.	ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2017. ГОДИНИ	4
2.2.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ	6
3.	БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2017.- ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА	12
4.	БИЛАНС УСПЕХА НА ДАН 31.12.2017.-ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ...	20
5.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ	26
6.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ	27
7.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА	29
8.	ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ	30
9.	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА	33

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Јавно предузеће за одржавање и управљање спортских објеката Суботице је основано 11.06.1993. године, а одлуком Скупштине општине Суботице као јавно-комунално предузеће функционише од 21.03.2000. године.

Оснивач ЈКП „Стадион“ је Скупштина града Суботице. У складу са Одлуком о оснивању ЈКП „Стадион“ Суботица број I-00-022-257/2016 од 24.11.2016. године предузећу су поверени на коришћење и управљање следећи објекти:

- Хала спортова (са преноћиштем и новоизграђеном салом за стони тенис)
- Градско клизалиште (Стадион малих спортова)
- Отворени базен код Дудове шуме
- Спортски терени у Првомајској улици
- Спортско рекреативни центар Прозивка
- Градско стрелиште
- Градски стадион.

Корисници су превасходно клубови спортског друштва „Спартак“ али су објекти прилагођени и за одржавање културно-уметничких, сајамских и других промотивних манифестација. У слободним терминима омогућено је коришћење и грађанима.

Јавно предузеће „Стадион“ обавља послове одржавања и управљања спортским објектима као комуналну делатност под којим се подразумева нарочито:

- уређење, управљање, одржавање спортских објеката и терена на начин којим се обезбеђује несметан рад корисника ових објеката и терена,
- старање о опремању спортских објеката и терена као и обезбеђивање квалитетних предуслова за функционисање свих видова спорта, а све у складу са прописима из области спорта.

Претежна делатност јавног предузећа је 9311 делатност спортских објеката, али поред послова обухваћених претежном делатношћу, може да обавља и друге делатности утврђене Статутом јавног предузећа.

Скупштина града Суботице је на својој 8. седници одржаној дана 27. фебруара 2017. године дала сагласност на Програм пословања за 2017. годину, на Прву измену Програма пословања Скупштина града Суботице је дала сагласност на својој 11. седници одржаној дана 4. октобра 2017. године, а на Другу измену Програма пословања на својој 11. седници одржаној дана 4. октобра 2017. године.

2. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ

2.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2017. ГОДИНИ

Рб	Објекат	ј. мере	Улазнице	План 2017.	Реализација 2017.	Индекс
1	2	3	4	5	6	7
1.	Отворени базен	ком	улазница за одрасле	20.000	18.475	92
			дечје улазнице	7.000	5.561	79
			улазница за пензионере	3.500	4.075	116
			месечна улазница	100	108	108
			тобоган	2.400	2.630	110
			сауна	570	608	107
2.	Градско клизалиште	ком	улазнице	25.000	21.924	88
			изнајмљивање	8.500	8.491	100
			оштрење	400	510	128
			промо улазнице	100	267	267
			изнајмљ. концерти/утакмице	1	0	-
			рекреација	10	4	40
3.	СРЦ Прозивка	ком	улазница за одрасле	19.000	19.095	101
			улазница за пензионере	6.000	6.216	104
			улазница за децу	5.200	4.953	95
			промо карта	1.300	1.354	104
			месечна карта	490	463	94
			месечна карта „пар“	312	275	88
			породична улазница	250	277	111
			улазница за студенте	1.486	1.353	91
4.	Градско стрелиште	час	час (једна особа/једно место)	100	126	126
5.	Градски стадион	ком	улазнице	5.751	7.531	131

6.	Хала спортова	час ком	рекреација	70	65	93
			изнајмљивање	5	4	80
			улазнице	3.000	2.496	83
7.	Стонотениска сала	час	закуп стонотениског стола	1.100	1.151	105
8.	Првوماјска	час	термин	780	790	101

Образложење за физички обим активности у 2017. години:

Редни број 1. Отворени базен: На објекту отворени базен поједине категорије улазница су оствариле очекивани ниво продаје док су дечије улазнице остварене у мањем обиму продаје од планираног за 21%. Лоша финансијска ситуација узроковала је смањен обим продаје улазница за одрасле и децу (-8% за улазнице за одрасле односно -21% за улазнице за децу у односу на планиран обим), а како је улазница за пензионере повољнија, тако је остварен пораст продаје ове категорије улазница за 16% у односу на планиран обим. Летња сезона је била веома добра тако да је предузеће остварило очекивани ниво обима продаје на овом објекту.

Редни број 2. Градско клизалиште: На објекту Градско клизалиште продаја улазница остварена је у мањем обиму од планиране (за 12%), из разлога што је део корисника прешао у категорију Промо улазница будући да је то финансијски повољнија категорија и та категорија показује пораст на свим објектима.

Редни број 3. СРЦ Прозивка: На објекту СРЦ Прозивка категорије Улазница за децу и Месечна карта која важи за једну особу у току једног месеца су испод планираног нивоа обима продаје за 5%, док су категорија Улазница за пензионере и Промо карта забележиле пораст обима продаје у односу на планирани ниво. Категорија Породична улазница је повећана у односу на планирани ниво, будући да је за породицу исплативија ова врста улазница. Категорија Улазница за студенте је нижа у односу на планиране због смањеног броја студената у току летње сезоне. Месечна карта „пар“ је нижа у односу на планирани ниво продаје.

Редни број 4. Градско стрелиште: На објекту Градско стрелиште реализован обим продаје закупа термина је премашио планиран за 26% због веће заинтересованости корисника за ову врсту услуга.

Редни број 5. Градски стадион: На објекту Градски стадион реализован обим продаје улазница је повећан у односу на планирани обим продаје за 31% због уградње рефлектора која је повећала број гледалаца.

Редни број 6. Хала спортова: На објекту Хала спортова све категорије су реализоване у мањем обиму. Улазнице за утакмице у Хали спортова за клубове који у свом називу имају назив “Спартак” се не наплаћују, осим за утакмице са клубовима “Црвена звезда” и

“Партизан”, што је довело до смањења обима продаје ове категорије, а тиме и до смањених прихода са овог објекта.

Редни број 7. Столотениска сала: Обим продаје закупа стонотениског стола је за 5% повећан у односу на планирани.

Редни број 8. Првомајска: На објекту Првомајска где су спортски терени остварени обим изнајмљивања терена је достигао планирани обим.

2.2. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА У 2017. ГОДИНИ

Табела прихода у 2017. години

р. бр.	Врста прихода Услуге	План 2017.	Реализација 2017.	индекс
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Приход од отвореног базена	4.700.000	4.701.050	100
2.	Приход од клизалишта	3.500.000	4.119.967	118
3.	Приход од закупнина	4.500.000	4.659.712	104
4.	Приходи СРЦ Прозивка	9.433.000	9.476.492	100
5.	Приходи градско стрелиште	50.000	63.333	126
6.	Приходи од Хале спортова	900.000	795.454	88
7.	Приходи градски стадион	1.300.000	1.704.845	131
8.	Приходи од стоног тениса	200.000	210.492	105
9.	Приходи од Првомајске	1.400.000	1.438.635	103
10.	Приход од субвенције ГС	124.576.000	111.668.836	90
11.	Приход од рекламе	750.000	682.000	91
12.	Остали приход	650.000	1.998.904	308
13.	Приходи од условљених донација	550.000	335.000	61
	УКУПНО	152.509.000	141.854.720	93

Образложење прихода у 2017. години:

Редни број 1. Приход од Отвореног базена: Ови приходи су у посматраној години испунили очекивани ниво и достигли планиране приходе.

Редни број 2. Приход од Клизалишта: У посматраној години приметно је повећање остварених прихода у односу на планиране за 18%, односно за 619.967,00 динара. Највећа посећеност грађана забележена је током трајања зимског распуста од стране ђака.

Редни број 3. Приход од закупнина: Ови приходи су већи од планираних прихода у посматраној години за 4%. Приходи од закупнина обухватају закуп просторија којима управља ЈКП Стадион као и закуп термина за рекреацију.

Редни број 4. Приходи СРЦ Прозивка: Ови приходи су у 2017. години испунили планирани ниво.

Редни број 5. Приходи са Градског стрелишта: У посматраној години ови приходи су за 26% повећани у односу на планиране, односно у номиналном износу за 13.333 динара.

Редни број 6. Приходи од Хале спортова: Ови приходи су за 12% (104.546) реализовани у мањем обиму у односу на планиране и то највећим делом због смањеног броја продатих улазница на утакмицама.

Редни број 7. Приходи Градски стадион: У посматраној години примећено је повећање у односу на планирани ниво прихода за 31%. Планирано је 1.300.000 динара, а реализовано је 1.704.845 динара. Будући да су на овом објекту постављени рефлектори, утакмице које су одиграване на главном терену су биле чешће што је узроковало пораст продаје улазница и самим тим и повећање прихода.

Редни број 8. Приходи од стоног тениса: У 2017. години приходи од Стоног тениса су премашили очекивани ниво у односу на планиране за 5%.

Редни број 9. Приходи од Првомајске: У посматраној години приходи са објекта Првомајска су већи за 3% у односу на планиране.

Редни број 10. Приход од субвенција ГС: Ови приходи су остварени у износу од 120.967.342 динара (за 10% мање од планираног), међутим у табели прихода су исказани у мањем износу за обрачунати пдв по Закону о порезу на додату вредност.

Редни број 11. Приход од рекламе: Ови приходи у посматраној години су за 9% нижи у односу на планиране.

Редни број 12. Остали приход: У ове приходе спадају префактурисани трошкови за режијске трошкове за закупце пословног простора од стране града на објекту СРЦ Прозивка, затим део прихода који иде клубовима и сл. У посматраној години су за 208% већи у односу на планиране, односно реализовано је 1.998.904 динара а планирано је 650.000 динара. У ове приходе спадају и приходи од смањења обавеза (застареле обавезе), затим приходи од укидања резервисања запосленима по МРС 19 што је основни разлог повећања ових прихода.

Редни број 13. Приходи од условљених донација: Ови приходи су у 2017. години нижи за 39% у односу на планиране. У ове приходе спадају приходи од котизација за учествовање на турнирима, мађутим како организовање турнира више није у организацији предузећа, тако су и ови приходи смањени.

Планирани укупни сопствени приходи су 26.733.000 динара, а укупни реализовани сопствени приходи су 27.851.980 динара што је за 4% више у односу на планиране.

Укупни приходи су за 7% нижи од укупних планираних прихода у 2017. години.

Планирано је 152.509.000 динара а реализовано је 141.854.720 динара.

Табела расхода у 2017. години

р.бр.	Трошкови	План 2017.	Реализација 2017.	Индекс
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	501 Набавна вредност продате робе	560.000	665.548	119
2.	512 Трошкови материјала	10.550.000	9.111.607	86
	5128 Режијски материјал	6.050.000	4.759.081	79
	51283 Материј. за одржавање хигијене	4.500.000	4.352.526	97
3.	513 Трошкови енергије	45.533.000	37.014.450	81
	5130 Трошкови нафтних деривата	1.000.000	896.350	90
	5133 Трошкови електричне енергије	22.780.000	18.269.742	80
	513301 Хала спортова	4.700.000	4.207.291	90
	513302 Отворени базен	3.200.000	2.247.230	70
	513303 Градски стадион	4.000.000	3.211.083	80
	513305 Првомајска	260.000	140.889	54
	513309 Стрелиште	20.000	10.721	54
	513302 Клизалиште	3.700.000	3.418.666	92
	513307 Преноћиште	200.000	0	0
	513309 СРЦ Прозивка	6.700.000	5.033.861	75
	5134 Трошкови гаса	13.000.000	9.730.449	75
	513401 Отворени базен	8.700.000	5.919.009	68
	5134016 СРЦ Прозивка	4.300.000	3.811.440	89
	51340 Трошкови топлотне енергије	5.000.000	4.930.945	99
	513507 Преноћиште	100.000	94.671	95
	513402 Хала спортова	4.900.000	4.836.274	99
	5136 Трошкови воде	3.753.000	3.186.964	85
	51361 Клизалиште	40.000	21.808	55
	51362 Хала спортова	600.000	490.580	82
	51363 Отворени базен	1.560.000	1.112.649	71
	51364 Првомајска	60.000	61.927	103
	51365 СРЦ Прозивка	1.480.000	1.491.289	101
	51367 Стрелиште	13.000	8.711	67

	514 Трошкови резервних делова	200.000	199.738	100
	515 Трошкови једнократног отписа материјала	600.000	623.072	104
4.	52 Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи	56.291.000	56.057.092	100
	5200 трошкови зарада	39.864.000	38.744.811	97
	5210 доприноси на терет послодавца	7.135.651	6.935.321	97
	5220 уговор о делу	200.000	0	0
	524 привремено повремени послови	-	229.028	0
	5260 надзорни одбор	1.462.025	1.462.025	100
	5290 остали лични расходи (путни трошак, службени пут и сл.)	7.629.324	8.685.907	114
5.	53 Трошкови производних услуга	16.315.000	13.184.076	81
	531 ПТТ трошкови	1.400.000	1.394.686	100
	532 трошкови одржавања	10.015.000	7.521.916	75
	53209 трошкови одржавања стрелишта	100.000	666	1
	53202 одржавање клизалишта	200.000	198.300	99
	53203 одржавање Првомајска	20.000	8.500	43
	53204 одржавање Хале спорта	3.400.000	2.557.821	75
	53205 одржавање отвореног базена	1.545.000	1.021.565	66
	53206 одржавање СРЦ Прозивка	1.000.000	1.066.354	107
	53207 одржавање Градски стадион	3.250.000	2.106.486	65
	53208 дератизација	100.000	94.000	94
	5232104 управа	400.000	372.057	93
	53200 одржавање основних средстава	-	96.170	0
	533 трошкови закупнине	500.000	588.057	118
	535 трошкови рекламе	200.000	112.020	56
	539 трошкови осталих услуга	4.200.000	3.567.397	85
6.	540 Трошкови амортизације	4.800.000	5.071.211	106
	541 трошкови резервисања за судске спорове и отпремнине	500.000	386.225	77
	540 амортизација	4.300.000	4.684.986	109
7.	55 Нематеријални трошкови	15.960.000	17.507.675	110
	550 трошкови непроизводних услуга	10.000.000	11.891.520	119
	551 трошкови репрезентације	160.000	159.671	99
	552 трошкови осигурања	1.000.000	945.623	95
	553 трошкови платног промета	200.000	174.639	87

	555 трошкови пореза	500.000	246.969	49
	559 остали нематеријални трошкови	4.100.000	4.089.253	100
8.	56 Финансијски расходи	700.000	751.511	107
	562 расходи камата	700.000	746.555	107
	563 негативне курсне разлике	-	4.956	0
9.	57 Остали непоменути расходи (ванредни)	500.000	31.043	6
	5769 расходи по основу сумњивих потраживања	-	31.043	0
10.	592 Исправка грешака ранијих година	400.000	7.800	2
	УКУПНИ РАСХОДИ	152.409.000	140.224.823	92

Образложење расхода у 2017. години:

Редни број 1. (кто 501) Набавна вредност продате робе: Реализација је за 19% већа од планиране због продаје у угоститељском објекту на терену у Првомајској и на Клизалишту која је била врло успешна у посматраној години. Планирано је 560.000 динара а реализовано је 665.548 динара.

Редни број 2. (кто 512) Трошкови материјала: Укупни трошкови материјала су за 14% нижи од планираних, првенствено због уштеда у набавци материјала.

Реализовани *трошкови режијског материјала (кто 5128)* су за 21% нижи у односу на планиране, односно у номиналном износу за 1.290.919 динара због уштеда у набавци.

Реализовани трошкови *материјала за одржавање хигијене (кто 51283)* су за 3% нижи у односу на планиране због мање набавке ових средстава.

Редни број 3. (кто 513) Трошкови енергије: Укупни трошкови енергије су за 19% нижи од планираних због мање потрошње енергената.

Трошкови нафтних деривата (кто 5130) су остварени за 10% у нижем износу од планираног због мање потрошње горива.

Трошкови електричне енергије (кто 5133) су за 20% нижи (у номиналном износу 4.510.258 динара) од планираних због уштеде у потрошњи.

Трошкови гаса (кто 5134) су за 25% нижи у односу на планиране због дела трошкова које предузеће у складу са својим финансијским могућностима није могло исплатити из сопствених средстава.

Трошкови топлотне енергије (кто 51340) су у складу са планираним.

Трошкови воде (кто 5136) су за 15% нижи од планираних због уштеде у потрошњи. Планирани износ био је 3.753.000 динара а реализовано је 3.186.964 динара.

Трошкови резервних делова (514) су остварени у истом нивоу у односу на планиране.

Трошкови једнократног отписа материјала (кто 515) су за 4% већи у односу на планиране због веће набавке ситног инвентара.

Редни број 4. (кто 52): Трошкови зарада и накнада зарада: Реализација ових трошкова је у складу са планираном.

Остали лични расходи (кто 5290) у које спадају трошкови одласка и доласка на посао запослених, трошкови службеног путовања, отпремнине и сл. су виши за 14% због накнаде за породиље која је књижена на овом конту.

Редни број 5. (кто 53) Трошкови производних услуга: су нижи за 19% у односу на планиране због трошкова одржавања на објекту Градски стадион и Хала спортова који су реализовани у nižем износу због уштеда у јавној набавци. Планирани износ је 16.315.000 динара а реализовани износ је 13.184.076 динара.

Трошкови осталих услуга (кто 539) у ове трошкове спадају услуге ЈКП Чистоћа и зеленило и остале производне услуге и остварени су у 15% nižем износу од планираног.

Редни број 6. (кто 540) Трошкови амортизације: Ови трошкови су за 6% виши у односу на планиране због набавке нових основних средстава.

Редни број 7. (кто 55) Нематеријални трошкови: Ови трошкови су већи за 10% у односу на планиране искључиво због трошкова непроизводних услуга у које спадају трошкови здравствених услуга (узорковање воде) јер је предузеће у летњем периоду чешће вршило анализе воде.

Остали нематеријални трошкови (кто 559) су трошкови у које спада обавеза предузећа према Закону о привременом уређивању основица код корисника јавних средстава као и остали трошкови који не спадају у непроизводне услуге.

Редни број 8. (кто 56) Финансијски расходи: су већи у односу на планиране за 7% првенствено због трошкова камате.

Редни бројеви 9 и 10 (кто 57 и кто 592) Остали непоменути расходи и Исправка грешака из ранијих година: Ови трошкови су у много мањем износу од планираних јер предузеће није имало трошкова по овом основу.

Укупни реализовани трошкови су нижи за 8% у односу на планиране. Планирани износ је 152.409.000 динара а реализовано је 140.224.823 динара.

3. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2017.- ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА

Група рачуна,	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
---------------	-----------------	-----	-------	--

рачун			План 31.12.2017.	Реализација 31.12.2017.	Индекс
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	20.098	17.306	86
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	535	345	64
010 и део 019	1. Улагања у развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	535	345	64
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	19.563	16.961	87
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011			
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012			
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	19.563	16.361	84
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015			
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016		600	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			

032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024			
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027			
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033			
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			

288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042			
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	12.872	30.341	236
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	185	87	47
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	17		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048	160	77	48
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	8	10	125
20	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.668	603	36
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052			
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053			
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	1.668	603	36
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059			
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	367	426	116
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061			

23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062			
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	838	871	104
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	9.500	9.835	104
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	1.814	18.519	1021
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	34.706	47.647	137
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	13.984	13.984	100
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401		1.261	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	100
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	1.604	1.604	100
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			

31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413			
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414			
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1.500	1.384	92
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418			
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.500	1.384	92
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	3.104	1.727	17
350	1. Губитак ранијих година	0422	3.104	1.727	
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	11.056	10.550	95
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	11.056	10.550	95
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427			
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428			

404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	2.626	2.120	81
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	8.430	8.430	100
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432			
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		94	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	30.940	35.742	116
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443			
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			

424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449			
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	600	4	1
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	27.720	30.573	110
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Добављачи у земљи	0456	27.652	30.482	110
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	68	91	134
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	3.200	2.388	75
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		162	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	3.500		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	15.000	2.615	17
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	5.460		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	34.706	47.647	137
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	13.984	13.984	100

Образложење по АОП-има:

АОП 002 Стална имовина и АОП 010 Некретнине, постројења и опрема: У 2017. години су настављена улагања у основна средства па су тако набављена два нова коша у Хали спортова и нова сауна у Дудовој шуми. Реализација је испод планиране за 13-14% због уштеда које смо остварили у јавној набавци.

АОП 044 Залихе: Залихе на крају године су мање од планираних за 53% (98.000 динара) јер је предузеће продало више робе на шанковима у Првомајској и на Клизалишту.

АОП 050 Плаћени аванси за залихе и услуге: Већи су за 25% (2.000 динара) од планираних због веће потражње за робом услед чега се више авансно плаћало.

АОП 051 Потраживања по основу продаје и АОП 056 Купци у земљи: Наплата потраживања је боља него ранијих година и зато је реализовани износ за 64% мањи од планираног. У номиналном износу разлика је 1.065.000 динара.

АОП 060 Друга потраживања: У ова потраживања спадају потраживања од фонда за рефундацију боловања преко 30 дана као и породилског одсуства и веће је за 16% (59.000 динара) од планираног због кашњења фонда у реализацији потраживања из 2017. године.

АОП 070 Активна временска разграничења: На крају 2017. године су много већа од планираних због захтева за пренос субвенција који се односе на трошкове који су настали у 2017. години а који се по Закону о књиговодству морају књижити у тој години, а реализују се у наредној години. То су приходи који припадају 2017. години иако се реализују у наредној години када добијамо средства за покриће.

АОП 0421 Губитак: Губитак је мањи од планираног за 83% јер је дошло до покрића дела губитка из ранијих година.

АОП 0429 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених: Реализација је мања за 19% од планиране због одласка запослених из предузећа.

АОП 0442 Краткорочне обавезе су веће од планираних за 16% због већих обавеза према добављачима.

АОП 0450 Примљени аванси, депозити и кауције су мањи од планираних због мање примљених аванса у 2017. години.

АОП 0458 Остале обавезе из пословања: У ове обавезе спадају обавезе према клубовима у складу са ценовником предузећа за продати број карата на градском стадиону које су повећане за 34% у посматраној години (за 23.000 динара)

АОП 0459 Остале краткорочне обавезе: У ове обавезе спадају зараде, трошкови одласка и доласка на посао и оне су смањене за 25% у односу на планиране због запослених који су били на боловању преко 30 дана као и породилском одсуству (за 812.000 динара)

АОП 0461 Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине: У 2017. години су исплаћене све обавезе које је предузеће имало по основу пореза на добит предузећа.

4. БИЛАНС УСПЕХА НА ДАН 31.12.2017.- ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ		Индекс
			План 31.12.2017.	Реализација 31.12.2017.	

1	2	3			
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	150.859	139.856	93
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		1.465	
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		1.465	
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	21.783	21.727	100
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	21.783	21.727	

					100
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	124.576	112.004	90
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4.500	4.660	104
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	148.143	139.433	94
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	560	666	119
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	11.350	9.934	88
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	45.533	37.014	81
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	53.625	56.057	105
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	16.315	13.184	81
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.800	4.685	123
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	1.000	386	39
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	15.960	17.507	110
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	2.716	423	16

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		0	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	1	0
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		1	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	600	752	125
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	600	747	125

563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		5	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	600	751	125
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		40	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	650	1.927	296
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	500	31	6
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.266	1.608	71
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	-	22	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	500		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.766	1.630	92

	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	0	0	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		329	
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		83	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	1.766	1.384	78
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	0		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

Образложење по АОП- има:

АОП 1001 Пословни приходи: У ове приходе спадају сви приходи предузећа осим Осталих прихода. Пословни приходи су на дан 31.12.2017. године мањи за 7% од планираних због прихода од Хале спортова и Прихода од рекламе који су мањи у односу на планирано.

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга: Ови приходи су остварили очекивани ниво за посматрану годину.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација и донација: Ови приходи су за 10% мањи од планираних за порез на додату вредност који се књижи на рачуну 4700.

АОП 1017 Други пословни приходи: У ове приходе спадају приходи од закупнина који су већи за 4% од планираних.

АОП 1018 Пословни расходи: Пословни расходи су за 6% мањи од планираних због смањених трошкова материјала, горива и производних услуга које се односе на инвестиције које су планиране а нису реализоване у потпуности.

АОП 1027 Трошкови амортизације: Трошкови амортизације су већи за 23% (за 885.000 динара) због набавке нове опреме у 2017. години.

АОП 1028 Трошкови дугорочних резервисања: Ови трошкови су мањи за 61% (за 614.000 динара) јер је предузеће имало резервисања за запослене које је крајем године искористило због одласка запослених по основу рационализације.

АОП 1030 Пословни добитак: Пословни добитак је мањи од планираног за 84% (за 2.293.000 динара) и резултат је разлике пословних прихода и пословних расхода.

АОП 1040 Финансијски расходи: Финансијски расходи су за 25% (за 152.000 динара) већи од планираних а они обухватају трошкове камата према добављачима, пре свега за Епс снабдевање, ЈКП Суботицагас и ЈКП Водовод и канализацију.

АОП 1054 Добит из редовног пословања: Остварена добит је 29% (за 658.000 динара) мања од планиране јер су реализовани приходи и реализовани расходи на мањем нивоу од планираних али и даље су реализовани приходи већи од реализованих расхода због чега је и остварена добит.

АОП 1064 Нето добитак: Нето добитак износи 1.384.000 динара и 22% је мања (за 382.000 динара) од планиране нето добити.

5. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ

У складу са Одлуком о буџету Града Суботице за 2017. годину, Планом коришћења апропријација – Финансијским планом ЈКП Стадион за 2017. годину, Програмом пословања ЈКП „Стадион“ за 2017. годину, као и изменама и допунама наведених аката, у оквиру одобрених апропријација за раздео IV -глава 07, на функцији 860 за управљање спортским објектима у надлежности ЈКП „Стадион“ за 2017. годину планирано је 124.576.000,00 динара. Пренето је 120.967.342,00 динара колико је и реализовано. Разлика између субвенција приказаних у Билансу успеха и субвенција приказаних у табели

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	Програм 01.01-31.12. 2017. година
	Буџет града Суботице	
1.	Планирано	124.576.000
2.	Уговорено	124.576.000
3.	Повучено	120.967.342

Субвенције јесте порез на додату вредност који не улази у приход већ се књижи на рачуну 4700- обавезе за пдв.

6. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12. 2017.	Реализовано 2017.	Индекс
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	28.737.958	27.983.892	97
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	39.864.000	38.744.811	97
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	46.999.651	45.680.133	97
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	732	732	100
4.1.	- на неодређено време	648	648	100
4.2.	- на одређено време	84	84	100
5.	Накнаде по уговору о делу	200.000	-	-
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	-	-
7.	Накнаде по ауторским уговорима	-	-	-
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	-	-	-
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	-	-	-
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	-	-	-
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	-	-	-
13.	Накнаде члановима скупштине	-	-	-
14.	Број чланова скупштине	-	-	-

15.	Накнаде члановима управног одбора	-	-	-
16.	Број чланова управног одбора	-	-	-
17.	Наканде члановима надзорног одбора	1.462.025	1.462.025	100
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	100
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.900.000	1.709.210	90
20.	Дневнице на службеном путу	192.000	168.770	88
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	110.000	60.157	55
22.	Отпремнина за одлазак у пензију и технолошка отпремнина	1.000.000	949.863	95
22a	Отпремнина по рационализацији	2.666.000	2.665.909	100
23.	број прималаца		5	100
24.	Јубиларне награде	640.000	638.940	100
25.	Број прималаца	5	5	100
26.	Смештај и исхрана на терену	-	-	-
27.	Помоћ радницима и породици радника	522.000	-	-
27a	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника	1.600.000	1.507.999	94
28.	Стипендије	-	-	-
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	-	335.000	-

Образложење табеле трошкова запослених:

У табели трошкова запослених већином је реализовано као што је и планирано.

Мања одсупања су приметна код трошкова превоза запослених на посао и са посла, дневница за службено путовање као и накнаде трошкова на службеном путовању које се не могу тачно предвидети. Будући да се ови трошкови не могу прецизно планирати, реално је очеивати одређена одступања истих.

7. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА

Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.		Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.
	Стање на дан 31.12.2016. године	62			Стање на дан 30.06.2017. године	61
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.				Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
1.	Споразумни прекид радног односа	1			-	
2.	Технолошки вишак	1			-	
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.				Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
3.	Пријем на упражњено место	1			-	
	Стање на дан 31.03.2017. године	61			Стање на дан 30.09.2017. године	61
Р.бр	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.		Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.
	Стање на дан 31.03.2017. године	61			Стање на дан 30.09.2017. године	61
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.				Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	
1.	Технолошки вишак	1		1.	Рационализација	5
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.				Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	
2.	Пријем на упражњено место	1			-	
	Стање на дан 30.06.2017. године	61			Стање на дан 31.12.2017. године	56

У 2017. години години имали смо, у складу са програмом пословања, три одлива запослених од којих је један запослени отишао споразумним прекидом радног односа а двоје као технолошки вишак. Предузеће је имало два пријема на упражњена радна места до броја предвиђеног Одлуком о максималном броју запослених за предузеће.

Ред. број	Назив инвестиционог улагања	План за 2017. год.	Реализација 2017.	Индекс
1.	Реновирање свлачионица на градском стадиону	665.000	476.600	72
2.	Реновирање просторија атлетике на градском стадиону	475.000	418.617	88
3.	Реновирање свлачионица у Хали спорта	200.000	184.913	92
4.	Сауна у Хали спорта	300.000	299.001	100
5.	Санација термалних бунара на отвореном базену	380.000	369.600	97
6.	Набавка два коша у Хали спорта	1.500.000	1.398.720	93
7.	Санација санитарних чворова у Хали спорта	1.500.000	968.008	65
8.	Замена дела осветљења у Хали спорта	300.000	299.880	100
9.	Постављање бетонских коцки на отвореном базену	665.000	649.440	98
10.	Санација мушког купатила на СРЦ Прозивка	500.000	437.033	87
11.	Санација трибина на ГС	1.750.000	1.746.000	100
	Укупно:	8.235.000	7.247.812	88

Крајем године предузеће је имало пет запослених који су отишли по основу рационализације по члану 21. Престанак радног односа уз исплату новчане накнаде и тако годину завршили са 56 запослених, заједно са директором као именованим лицем на мандатни период, што је, такође, у складу са Програмом пословања.

Динамика запослених је у складу са Законом одређивања максималног броја запослених у јавном сектору и Одлуком о максималном броју запослених.

8. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ИНВЕСТИЦИЈА

Планом инвестиционих улагања у 2017. години обухваћено је следеће:

1. Реновирање свлачионице на Градском стадиону на источној страни

Приликом реновирања свлачионица вршила се замена дотрајале дрвене столарије у пвц столарију ради повећања енергетске ефикасности, односно због топлотних губитака у зимском периоду. Затим, вршило се малтерисање, глетовање као и фарбање зидова свлачионица будући да су исте пропале због ранијег константног прокишњавања крова који је претходне године поправљен.

Изграђено је додатно купатило као и постављање плочица у свлачионицама тамо где је то било потребно. Овај објект користе најмлађе категорије мушког фудбалског клуба Спартак.

За ову инвестицију планирани износ био је 665.000 динара из буџета Града, а реализован је у износу од 476.600 динара због уштеда у јавној набавци.

2. Реновирање просторија атлетике на градском стадиону

Вршила се замена дотрајалих кровних прозора због прокишњавања и топлотних губитака у зимском периоду. Такође, постављане су нове плочица и кречење просторије.

За ову инвестицију планирани износ био је 475.000 динара из буџета Града, а реализован је у износу од 418.617 динара због уштеда у набавци.

3. Реновирање свлачионица у Хали спортова

Санација је била потребна јер су свлачионице изузетно старе и дотрајале, као и цеви испод истих. Постојало је константно цурење канализације на доњем спрату, керамика је била дотрајала. Постављена је нова керамика, нови тушеви, као и замена дела канализационих цеви.

За ову инвестицију планирани износ био је 200.000 динара из буџета Града, а реализовано је у износу од 184.913 динара.

4. Сауна у Хали спортова

Набављена је нова сауна и тако замењена стара сауна која је била дотрајала и која се више пута запалила. За ову инвестицију планирани износ био је 300.000 динара из буџета Града, а реализовано је у износу од 299.001 динара.

5. Санација термалног бунара б1 на отвореном базену

Претходне и ове године саниран је бунар б2, термални бунар. Он сада функционише и бактериолошки је исправан. Извршена је санација, односно механичко чишћење методом аир лифтинг, и тако је оспособљен и други термални бунар, односно бунар б2. Санацијом бунара се постигла с једне стране бактериолошки чистија термална вода лети у малим базенима, а зими за догревање воде у олимпијском базену.

За ову инвестицију планирани износ био је 380.000 динара из буџета Града, а реализовано је 369.600 динара.

6. Набавка два коша за Халу спортова

Замењени су стари кошеви који су били стари више од 30 година и дотрајали.

За ову инвестицију планирани износ био је 1.500.000 динара из буџета Града, а реализовано је 1.398.720 динара због уштеда у јавној набавци.

7. Санација санитарних чворова на улазу у Халу спортова

Мушки и женски санитарни чвор нису поседовали одговарајућу канализациону мрежу као ни прикључак на градску канализацију. Управо због тога морало се извршити обијање подне керамике, постављање нових канализационих водова и извршење прикључка на градску канализацију.

За ову инвестицију планирани износ био је 1.500.000 динара из буџета Града, а реализовано је 968.008 динара због уштеда у јавној набавци.

8. Замена дела осветљења у одбојкашкој сали Хале спортова

Постојећи систем осветљења је енергетски неефикасан, а при томе нису задовољени основни фотометријски захтеви за квалитетан тв пренос спортских догађаја.

За 2017. годину било је планирано инвестирање у износу од 300.000 динара из буџета Града, а остатак радова се планира за наредну годину. Реализовано је 299.880 динара.

9. Постављање бетонских коцки на отвореном базену

Извршила се санација бетонских површина и стаза које су испуцале.

За ову инвестицију планирани износ био је 665.000 динара из буџета Града, а реализовано је 649.440 динара.

10. Санација мушког купатила на објекту СРЦ «Прозивка»

Санација мушког купатила обухватала је обијање плочица, постављање хидро изолације због цурења воде по зидовима и по нижем спрату услед чега долази до константног влажења истих површина. За ову инвестицију планирани износ био је 500.000,00 динара, а реализовано је 437.033 динара због уштеда у набавци.

Ова инвестиција је финансирана из сопствених средстава ЈКП «Стадион»-а, како је било и планирано.

11. Санација трибина на градском стадиону

Урађени су пројекти за санацију трибина.

За ову инвестицију планирани износ био је 1.750.000 динара, а реализовано је у износу од 1.746.000 динара из средстава буџета Града као што је и било планирано.

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА

Ред. бр.	Предмет набавке	План 2017.	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансијска средства у 2017.
1	2	3	4	5	6
I	Добра				
1.	Електрична енергија*	22.780.000	Април 2017-април 2018	17.780.000	12.314.306
2.	Нафтни деривати**	1.000.000	Јун 2017- јун 2018	849.147	453.998
3.	Гас	13.000.000	Јун 2017-јун 2018	до 13.000.000	2.678.343
4.	Вода	3.753.000	-	-	3.186.964
5.	Топлотна енергија	5.000.000	-	-	4.195.417
6.	Материјал за хигијену	4.500.000	Март 2017-март 2018	4.441.615	4.047.776
7.	Грађевински материјал	500.000	-	-	494.910
8.	Хемија за базен	950.000	Децембар 2017-новембар 2018	882.222	35.064
9.	Боје, лакови и пратећа опрема	500.000	Март 2017- децембар 2017	500.000	465.093
10.	Шрафовска роба и опрема	400.000	Април 2017 -децембар 2017	400.000	221.900
11.	Метали, шипке и остала металургија	350.000	Март 2017-децембар 2017	350.000	110.041
12.	Електро материјал	250.000	Март 2017-децембар 2017	250.000	148.469
13.	Грађевин. столар. стакло сл	400.000	-	-	247.455
14.	Опрема за водовод и санитарије	300.000	Јун 2017-јул 2018	220.000	134.275

15.	Пића и сродни производи***	600.000	-	-	665.548
16.	Перфит	300.000	-	-	189.000
17.	ХТЗ опрема	400.000	Април 2017-децембар 2017	400.000	276.205
18.	Канцеларијски материјал	400.000	Фебруар 2017-децембар 2017	400.000	158.775
19.	Гликол	500.000	-	-	491.760
20.	Остали материјал	200.000	-	-	246.486
II	Радови				
1.	Реновирање свлачионица на градском стадиону	665.000	Јул 2017-децембар 2017	476.600	476.600
2.	Реновирање просторија атлетике на гс	475.000	Август 2017- децембар 2017	404.617	418.617
3.	Сауна у хали спортова	300.000	Мај 2017- децембар 2017	299.001	299.001
4.	Замена дела осветљења у хали спортова	300.000	Октобар 2017-децембар 2017	299.880	299.880
5.	Реновирање свлачионице у хали спортова	200.000	-	-	184.913
6.	Санација санитарних чворова	1.500.000	Јун 2017- децембар 2017	1.490.469	968.008
7.	Санација термалних бунара	380.000	Новембар 2017-децембар 2017	369.900	369.600
8.	Набавка два коша у хали спортова	1.500.000	Мај 2017-децембар 2017	1.398.720	1.398.720
9.	Постављање бетонских коцки на отвореном базену	665.000	Април 2017- децембар 2017	649.440	649.440
10.	Санација мушког купатила на СРЦ Прозивка	500.000	Септембар 2017-децембар 2017	437.172	437.033

11.	Санација трибина на градском стадиону	1.750.000	Новембар 2017-децембар 2017	1.746.000	1.746.000
III	Услуге				
1.	Спасилачке услуге	3.600.000	Март 2017-март 2018	3.600.000	3.352.960
2.	Услуге обезбеђење	2.000.000	Март 2017- март 2018	2.000.000	1.816.770
3.	Осигурање	1.000.000	Јун 2017- јун 2018	1.000.000	847.303
4.	Адвокатске услуге	480.000	Март 2017-март 2018	480.000	400.000
5.	Сервис расвете	500.000	-	-	449.104
6	Услуге ревизора****	300.000	Септембар 2017-јун 2018	295.000	295.000
7.	Одржавање рачунов. програма	500.000	Фебруар 2017- децембар 2017	498.500	484.350
8.	Трошкови закупине	500.000	-	-	588.057
9.	Стручно усавршавање	350.000	-	-	157.034
10.	Анализа воде*****	1.030.000	-	-	1.264.848
11.	Сервис пумпи	250.000	-	-	72.004
12.	Сервис гасних уређаја	100.000	-	-	44.648
13.	Услуга књиговодствене агенције	390.000	Август 2017-август 2018	384.000	160.000
14.	Санитарни прегледи	87.000	-	-	60.000
15.	Услуга одржавања спортских терена	1.000.000	Март 2017-децембар 2018	768.000	720.000
16.	Сервис возила	300.000	-	-	275.739
17.	Услуге института за безбедност	145.000	-	144.000	144.000

18.	Сервис рачунара и биро опреме	150.000	Фебруар-децембар 2017	150.000	146.232
19.	Трошкови репрезентације	160.000	-	-	159.671
20.	Трошкови маркетинга	200.000	-	-	112.020
21.	Сервис клима комора	480.000	Август 2017-август 2018	480.000	121.295
22.	Услуга прања	70.000	-	-	41.381
23.	Сервис лифта	100.000	-	54.000	32.550
24.	Услуге фотографа на терену	48.000	Јул 2017 – децембар 2017	48.000	24.000
IV	Остало	-	-	-	-

Планирана финансијска средства за добра обухватају трошкове енергената и трошкове режијског материјала. Реализовани износи су нижи од планираних или уговорених због тога што предузеће није имало потребе за већом набавком и потрошњом ових средстава.

* Закључен износ за електричну енергију (редни број 1) подразумева вредност активне енергије без пратећих трошкова.

** У уговорени износ нафтних деривата (редни број 2) су урачунати сви припадајући трошкови.

*** Пића и сродни производи (редни број 15) су намењени даљој продаји на угоститељским објектима предузећа и не подлежу јавним набавкама у смислу Закона о јавним набавкама.

Материјал за одржавање хигијене воде у базенима (редни број 8), боје, лакови и пратећа опрема (редни број 9), шрафовска роба и опрема (редни број 10), метали, шипке и остала металургија (редни број 11), електро материјал (редни број 12), опрема за водовод и санитарије (редни број 14), ХТЗ опрема (редни број 17), канцеларијски материјал (редни број 18): предузеће је закључило уговоре са добављачима путем најповољније од три добијене понуде до износа предвиђеног Програмом пословања за 2017. годину и користило до потребних количина.

Грађевински материјал (редни број 7), перфит (редни број 16), гликол (редни број 19) и остали материјал (редни број 20): предузеће није закључило уговоре али је такође за сваку појединачну набавку путем три понуде службеном белешком одабрало добављача који је најповољнији.

Планирана финансијска средства за радове обухватају капиталне инвестиције предузећа код којих су остварене уштеде у јавној набавци те су планирани износи нижи од реализованих.

Уговоре за радове (редни бројеви 1-11) предузеће је склапало путем јавних набавки или, уколико се ради о износима испод 500.000,00 дин без пдв-а, путем најповољније од три понуђене понуде.

Планирана финансијска средства за услуге обухватају производне и непроизводне услуге.

Спасилачке услуге (редни број 1), услуге обезбеђења (редни број 2) и услуге осигурања (редни број 3) предузеће је закључило путем јавних набавки на период од годину дана.

Адвокатске услуге (редни број 4), услуге књиговодствене агенције (редни број 13), услуге одржавања спортских терена (редни број 15), сервис рачунара и биро опреме (редни број 18), сервис клима коморе (редни број 21) и услуге фотографа на терену (редни број 24) предузеће је закључило на период од годину дана путем најповољније од три добијене понуде.

**** Услуге ревизора (редни број 6) представљају услуге интерног ревизора за контролу и израду завршног рачуна за 2016. годину.

***** Како Завод за јавно здравље (редни број 10 и 14) има искључиво право за своје услуге, односно једини може да обавља конкретну делатност на одређеном географском подручју те су ове услуге изузете од примена Закона о јавним набавкама. Већи износ од планираног је резултат чешћих узорковања воде на базенима у летњем периоду, по препоруци санитарне инспекције.

За остале услуге предузеће није закључило уговоре о јавној набавци већ је, у складу са Законом применило поступак за набавке на које се Закон не односи.

Реализована финансијска средства за набавку добара, услуга и радова су највећим делом у складу са планираним.

У Суботици,

Директор ЈКП „Стадион“