

Temeljem članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16) i članka 33. stavak 1. točka 8) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispisak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2018. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica za 2018. godinu

I.

Daje se suglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica za 2018. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica dana 15. siječnja 2018. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave i članak 33. stavak 1. točka 8. Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispisak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja sadržava osobito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog poduzeća, elemente za cjelovito sagledavanje politike cijena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterije za korištenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, promidžbu i reprezentaciju.

Zaključkom Vlade Republike Srbije od 26. listopada 2017. godine usvojen je tekst Smjernica za izradu godišnjih programa poslovanja za 2018. godinu, po kojem su javna poduzeća i druge pravne osobe koje obavljaju djelatnost od općeg interesa i čiji su osnivači RS, APV i jedinica lokalne samouprave, u obvezi u pripremi godišnjih programa poslovanja polaziti od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade. Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podaci; Analiza poslovanja u 2017. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2018. godinu, odnosno za razdoblje 2018.-2020. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene.

Zaključkom je, među ostalim, definirano i sljedeće:

- u programu poslovanja navesti strateške dokumente, zakone, podzakonske i interne akte koje javno poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- prikazati ustrojbeni shemu poduzeća, imena direktora, izvršnih direktora, predsjednika i članova nadzornog odbora (broj rješenja i datum imenovanja),
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati temeljem važeće odluke o cijenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2017. godinu raspodjelu procijenjene dobiti za 2017. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu je utvrđeno da su javna i javno komunalna poduzeća, čiji je osnivač grad Subotica dužni najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 70% dobiti po završnom računu za 2017. godinu. Gospodarska društva, u kojima grad Subotica ima udio u vlasništvu više od 50%, dužni su najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada Subotice 70% dijela dobiti od razmjernog udjela grada u gospodarskom društvu po završnom računu

za 2017. godinu, koji, sukladno zakonu koji uređuje gospodarska društva, pripada gradu kao članu društva,

- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o proračunskom sustavu, Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalni broj zaposlenih za ustrojbene oblike u sustavu lokalne samouprave),
- sredstva za zarade planirati sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje i prikazati iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2018. godinu i sl.),
- naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati sukladno zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, kao i važeće aktu Vlade, (Rješenje o utvrđivanju visine naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je sukladno Odluci Vlade Republike Srbije o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća),
- prikazati financijska sredstva za nabavu dobara radova i usluga, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku investicijskih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizirane investicije,
- sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i promidžbu) planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2017. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
- javno poduzeće koje koristi sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica je na svojoj sjednici održanoj dana 15. siječnja 2018. godine usvojio Program poslovanja poduzeća za 2018. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na program poslovanja na način kako je dano u prilogu ovoga rješenja.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Stadion“ Subotica.

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovoga rješenja sredstva se dijelom osiguravaju u proračunu Grada Subotice.

Datum: 15. 01. 2018.
Urudžb. br.: I-34/2018
Stranica: 1/1

Predmet: Izvadak iz Zapisnika

Temeljem članka 15. stavak 1. točka 2. Odluke o osnutku Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica („Sl. list Grada Subotice“ broj 53/16) Nadzorni odbor JKP „Stadion“ Subotica, na svojoj 8. sjednici Nadzornog odbora, koja je održana dana 15. 01. 2018. godine u 10.00 sati donosi

ODLUKU

Usvaja se godišnji Program poslovanja poduzeća JKP „Stadion“ Subotica za 2018. godinu.

Ovu odluku dostaviti Skupštini grada Subotice radi davanje suglasnosti.

Predsjednik Nadzornog odbora
JKP „Stadion“ Subotica
István Dobó

STADION

Zapisničarka
Anamaria Szekeres

Dostaviti:
- Grad Subotica;
- Nadzorni odbor;
- Računovodstvo;
- Arhiv.

JKP „STADION“ SUBOTICA

PROGRAM POSLOVANJA ZA 2018. GODINU

Poslovno ime: Javno komunalno poduzeće „Stadion“

Sjedište: Subotica, Ferenc Szépa 3

Pretežita djelatnost: 9311 Djelatnost sportskih objekata

Matični broj: 08547718

PIB: 100847243

JPBK: 82521

Nadležno tijelo: Lokalna samouprava Grada Subotice

Subotica, siječanj 2018. godine

I. OPĆI PODATCI	3
II. ANALIZA POSLOVANJA U 2017. GODINI	7
III. PLANIRANI IZVADCI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA	14
IV. PLANIRANO POSLOVANJE U 2018. GODINI	26
V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI/ POKRIĆA GUBITKA	64
VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA	64
VII. KREDITNA ZADUŽENOST	74
VIII. PLANIRANE NABAVE	74
IX. PLAN INVESTICIJA	80
X. PLAN NABAVA	85

I. OPĆI PODATCI

Status, pravna forma i djelatnost

Javno poduzeće za održavanje i upravljanje sportskih objekata Subotice osnovano je 11. 06. 1993. godine odlukom Skupštine općine Subotice. Kao javno-komunalno poduzeće funkcionira od 21. 03. 2000. godine.

Osnivač JKP „Stadion“ je Skupština grada Subotice. Sukladno Odluci o osnutku JKP „Stadion“ Subotica broj I-00-022-257/2016 od 24. 11. 2016. godine poduzeću su povjereni na korištenje i upravljanje sljedeći objekti:

- Dvorana sportova (s prenoćištem i dvoranom za stolni tenis)
- Gradsko klizalište (Stadion malih sportova)
- Otvoreni bazen kod Dudove šume
- Sportski tereni u Prvomajskoj ulici
- Sportsko-rekreativni centar Prozivka
- Gradsko strelište
- Gradski stadion.

Korisnici su u prvom redu klubovi sportskog društva „Spartak“ ali su objekti prilagođeni i za održavanje kulturno-umjetničkih, sajamskih i drugih promotivnih manifestacija. U slobodnim terminima omogućeno je korištenje i građanima.

Pretežita djelatnost Javnog poduzeća je: 9311 - Djelatnost sportskih objekata.

Javno poduzeće obavlja poslove održavanja i upravljanja sportskim objektima kao komunalnu djelatnost pod kojom se osobito podrazumijeva:

- uređenje, upravljanje, održavanje sportskih objekata i terena na način kojim se osigurava nesmetani rad korisnika ovih objekata i terena,
- briga o opremanju sportskih objekata i terena kao i osiguravanje kvalitetnih preuvjeta za funkcioniranje svih vidova sporta, a sve sukladno propisima iz područja sporta.

Javno poduzeće, osim poslova obuhvaćenih pretežitom djelatnošću, obavlja i sljedeće djelatnosti:

- Hoteli i slični smještaj
- Odmarališta i slični objekti za kraći boravak
- Djelatnost restorana i pokretnih ugostiteljskih objekata
- Ostale usluge pripreme i posluživanja hrane
- Usluge pripremanja i posluživanja pića
- Iznajmljivanje vlastitih ili unajmljenih nekretnina i upravljanje njima
- Medijsko predstavljanje
- Iznajmljivanje i leasing opreme za rekreaciju i sport
- Sportsko i rekreativno obrazovanje
- Djelatnost sportskih klubova
- Djelatnost fitnes klubova
- Ostale sportske djelatnosti

- Djelatnost zabavnih i tematskih parkova
- Ostale zabavne i rekreativne djelatnosti
- Djelatnost frizerskih i kozmetičkih salona
- Djelatnost njege i održavanja tijela.

Javno poduzeće djelatnosti obavlja upravljanjem nekretninama koje su dane na korištenje, a temeljem posebnog ugovora zaključenog između Grada i Javnog poduzeća.

Vizija i misija

JKP „Stadion“ je poduzeće koje teži ka ispunjenju potreba, kako sportaša tako i građana, konstantno unaprjeđujući i poboljšavajući uvjete u sportskim objektima, čime se u isto vrijeme poboljšava i kvaliteta života naših sugrađana. Poduzeće na taj način promiče sport i rekreaciju kao zdrav način života.

Svrha poduzeća je racionalnim, a kvalitetnim i učinkovitim djelovanjem pridonijeti razvitku našega grada kako bi isti kao mjesto življenja bio ugodan i poželjan okoliš. JKP Stadion će nastojati putem pružanja svojih usluga, prije svega odgovornim upravljanjem, ali i transparentnim i učinkovitim radom omogućiti razvitak svih svojih objekata, stvarajući na taj način pozitivno okruženje za razvitak sporta u našem gradu.

Misija JKP Stadion je svojom ponudom usluga za sportaše, kao i za svakodnevnu rekreaciju, stvoriti najbolje uvjete, te u sklopu svojih mogućnosti pružiti najbolje usluge kao i prijatni ambijent za korisnike istih.

Kao poduzeće koje upravlja sportskim objektima koji su mu povjereni na korištenje i upravljanje, JKP Stadion je poduzeće koje skrbi o stvaranju uvjeta za nesmetano obavljanje sportskog obrazovanja i rekreacije počevši od najmlađih korisnika - djece, sve do najstarijih korisnika - umirovljenika.

Želja je da se uz stručan i motiviran kadar stalnim ulaganjem i dobrim poslovanjem raspoloživa sredstva racionalno iskoriste u cilju stvaranja što boljih uvjeta za sport i rekreaciju na području Grada, i da se na taj način pridonese poboljšanju kvalitete života i ispunjenju društvenih potreba.

Vizija JKP „Stadion“-a je biti poduzeće koje postavlja više standarde u održavanju i upravljanju sportskim objektima u području sporta, odnosno poduzeće koje posluje u skladu s vremenom.

Strateški dokumenti, prostorni planovi, zakoni, podzakonski akti, interni akti

- Zakon o proračunskom sustavu („Službeni glasnik RS“ broj 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-ispravka, 108/13, 142/14 i 68/15- dr. zakon, 103/15, 99/16)
- Zakon o proračunu Republike Srbije za 2018. godinu
- Zakon o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“ broj 15/16)
- Zakon o komunalnim djelatnostima („Službeni glasnik RS“ broj 88/11, 104/16)
- Zakon o profesionalnoj rehabilitaciji i zapošljavanju osoba s invaliditetom („Službeni glasnik RS“ broj 36/09 i 32/13)

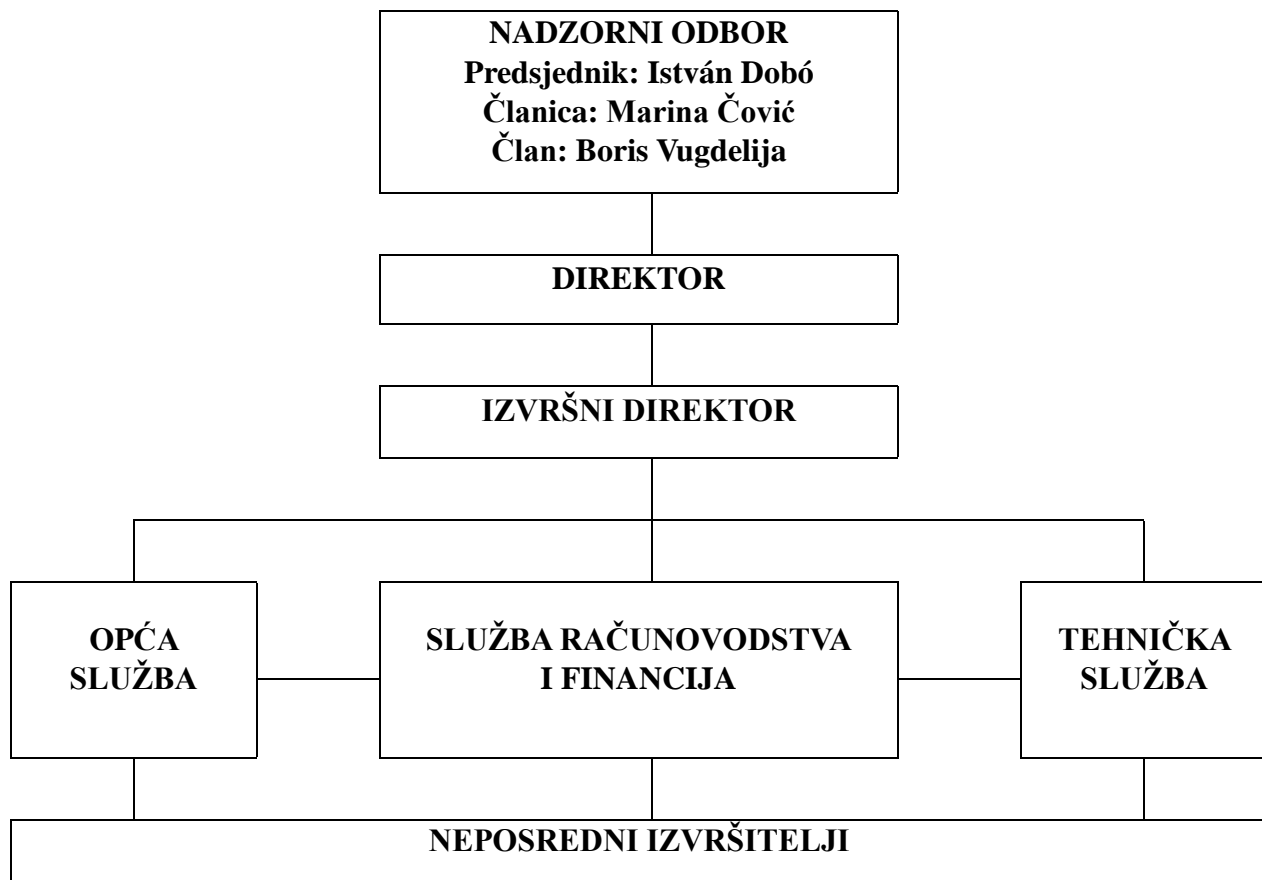
- Zakon o javnim nabavama („Službeni glasnik RS“ broj 124/12, 14/15 i 68/15)
- Zakon o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/14)
- Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Službeni glasnik RS“ br. 68/15 i 81/16)
- Zakon o radu („Sl. glasnik RS“, br. 24/05, 61/05, 32/13, 54/09, 75/14, 13/17)
- Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ br. 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 i 59/15)
- Odluka o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu
- Odluka o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16. studenog 2017. godine
- Zaključak Vlade broj 023-10241/2017 za smjernice za izradu godišnjih programa poslovanja za 2018. godinu
- Pravilnik o zajedničkim kriterijima i standardima za uspostavljanje funkcioniranja i izvještavanja po sustavu financijskog upravljanja i kontrole u javnom poduzeću JKP „Stadion“ Subotica
- Pravilnik o davanju u najam površina i poslovnih prostora kojima JKP Stadion upravlja urudžb. broj I- 1247/16
- Pravilnik o ustrojstvu i sistematizaciji poslova i zadataka u JKP Stadion Subotica
- Pravilnik o organizaciji rada u biletarnicama sportskih objekata i kretanju gotovog novca u JKP Stadion Subotica urudžb. broj 563/16
- Pravilnik o načinu unutrašnjeg uzbuđivanja urudžb. broj 731/16

Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvitka

Nadzorni odbor JKP „Stadion“ Subotica je dana 4. 3. 2017. godine usvojio Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvitka, i dostavio ga Osnivaču.

Javno poduzeće je dužno djelatnosti za čije je obavljanje osnovano, obavljati kontinuirano i kvalitetno sukladno usvojenim standardima za obavljanje te djelatnosti radi urednog ispunjavanja potreba korisnika usluga Javnog poduzeća, osiguravanja tehničkog, tehnološkog i ekonomskog jedinstva sustava i usklađenosti njegova razvitka, stjecanja dobiti i ostvarivanja drugog zakonom utvrđenog interesa.

Ustrojbena shema javnog poduzeća



Imena direktora i izvršnih direktora

Direktor poduzeća je Róbert Tóth, na temelju Rješenja o imenovanju direktora JKP „Stadion“ broj I-00-022-473/2014 od 28. 11. 2014. godine.

Izvršna direktorica je Tamara Dimitrioski, temeljem Aneksa ugovora o radu broj I-822/16 07.07.2016.

Imena predsjednika i članova Nadzornog odbora

Predsjednik Nadzornog odbora je István Dobó, a članovi su Marina Čović i Boris Vugdelija, temeljem Rješenja o imenovanju Nadzornog odbora broj I-00-022-73/2014 i I-00-021-181/2016 od 20. 10. 2016. godine.

II. ANALIZA POSLOVANJA U 2017. GODINI

Procijenjeni fizički opseg aktivnosti

R. b.	Naziv usluge	Jed. mj.	Kategorija	Realizacija 2016.	Plan 2017.	Procjena realizacije 2017.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6	7	8 (6/5)	9 (7/6)
1.	Prihod Otvorenog bazena „Dudova šuma“	kom.	ulaznica za odrasle	18.397	20.000	18.475	109	92
			dječje ulaznice	5.637	7.000	5.561	124	79
			ulaznica za umirovljenike	3.060	3.500	4.075	114	116
			mjesečna ulaznica	52	100	108	192	108
			tobogan	2.304	2.400	2.630	104	110
			sauna	556	570	608	103	107
2.	Prihod s Gradskog klizališta	kom.	ulaznice	25.366	25.000	21.924	99	88
			iznajmljivanje	8.507	8.500	8.491	100	100
			oštrenje	454	400	510	88	128
			promo ulaznice	-	100	267	-	267
			Iznajmljiv. koncerti/utakmice	-	1	0	-	-
			rekreacija	-	10	4	-	40
3.	Prihod od SRC „Prozivka“	kom.	ulaznica za odrasle	21.258	19.000	19.095	89	101
			ulaznica za umirovljenike	6.194	6.000	6.216	97	104
			ulaznica za djecu	5.540	5.200	4.953	94	95
			promo karta	1.365	1.300	1.354	95	104
			mjesečna	512	490	463	96	94
			mjesečna karta „par“	321	312	275	97	88
			obiteljska ulaznica	280	250	277	89	111
			ulaznica za studente	1.586	1.486	1.353	94	91
4.	Prihodi s Gradskog	sat	sat (jedna osoba/jedno mjesto)	71	100	126	141	126

	strelišta							
5.	Prihodi s Gradskog stadiona	kom.	ulaznice	3.140	5.751	7.531	183	131
6.	Prihodi iz Dvorane sportova	sat	rekreacija	72	70	59	97	84
		dan	iznajmljivanje	-	5	4	-	-
		kom.	ulaznice	3.289	3.000	1.255	91	42
7.	Stolnoteniska dvorana	sat	najam stolnoteniskog stola	1.227	1.100	1128	90	103
8.	Prihodi iz Prvomajske	sat	termin	759	780	690	103	88

Obrazloženje tablice:

Na objektu Otvoreni bazen kategorija ulaznica za odrasle je manja za 8% od planiranog opsega prodaje ulaznica. Također, i kod kategorije dječje ulaznice primijećeno je smanjenje opsega prodaje u odnosu na planirani fizički opseg ove kategorije. Kod prodaje ulaznica za umirovljenike primijećen je porast od 16% u odnosu na planiranu prodaju ovih ulaznica. Porast je primijećen i kod prodaje mjesečnih ulaznica od 8%, kod prodaje narukvica za tobogan od 10% i kod prodaje ulaznica za saunu od 7% zbog nabave nove saune. Loša financijska situacija uzrokovala je smanjen opseg prodaje ulaznica za odrasle i djecu, a kako je ulaznica za umirovljenike povoljnija, tako je primijećen porast prodaje ove kategorije ulaznica. Ljetna sezona je bila veoma dobra tako da je poduzeće ostvarilo očekivanu razinu opsega prodaje na ovom objektu.

Na objektu Gradsko klizalište smanjen opseg prodaje je primijećen kod opsega prodaje ulaznica i to od 12%, međutim, opseg prodaje kategorije promo ulaznica je povećan za 167%. Ova kategorija podrazumijeva grupu od minimalno 25 osoba. Kategorija iznajmljivanja klizaljki ispunila je očekivanu razinu prodaje, dok je kod kategorije oštrenje klizaljki zabilježen porast od 28% u odnosu na planirani opseg. Prodaja ulaznica je smanjena jer je dio korisnika prešao u kategoriju promo ulaznica, budući da je to financijski povoljnija kategorija.

Na objektu SRC Prozivka kategorije ulaznica za djecu i mjesečna karta koja vrijedi za jednu osobu tijekom jednog mjeseca su ispod planirane razine opsega prodaje za 5%, dok su kategorija ulaznica za umirovljenike i promo karta zabilježile porast opsega prodaje u odnosu na planiranu razinu za 4% kod obje kategorije. Kategorija obiteljska ulaznica je povećana za 26% u odnosu na planiranu razinu, budući da je za obitelj isplativija ova vrst ulaznica. Kategorija ulaznica za studente je niža za 9% u odnosu na planirane zbog smanjenog broja studenata tijekom ljetne sezone. Mjesečna karta „par“ je niža za 12% u odnosu na planiranu razinu prodaje.

Na objektu Gradsko strelishte opseg prodaje najma termina je premašio očekivanja za 27% zbog veće zainteresiranosti korisnika za ovu vrst usluga.

Opseg prodaje najma stolnoteniskog stola je povećan za 3% u odnosu na planirani.

Na objektu Dvorana sportova sve kategorije su realizirane u manjem opsegu i to prodaja termina za rekreaciju za 16%, iznajmljivanje za 20% i prodaja ulaznica za 58%. Ulaznice za utakmice u Dvorani sportova za klubove koji u svom nazivu imaju naziv „Spartak“ se ne naplaćuju, osim za utakmice s klubovima „Crvena zvezda“ i „Partizan“, što je dovelo do smanjenja opsega prodaje ove kategorije, a time i do smanjenih prohoda od ovog objekta.

Na objektu Gradski stadion opseg prodaje ulaznica je povećan za 32% u odnosu na planirani opseg prodaje zbog ugradnje reflektora koja je povećala broj gledatelja.

Na objektu Prvomajska gdje su sportski tereni zabilježeno je smanjenje od 12% u odnosu na planirani opseg iznajmljivanja termina.

Bilanca stanja

Prilog 1

BILANCA STANJA na dan 31. 12. 2017.

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2017.	Realizacija (procjena) 31.12.2017.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	20.098	18.893
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	535	399
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvitak	0004		
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	535	399
013 i dio 019	3. Gudvil	0006		
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNOSTI, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	19.563	18.494
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011		
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012		
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	19.563	17.894
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnosti	0014		

025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016		600
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i dio 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	0025		
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027		
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	0028		
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029		
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u tuzemstvu	0030		
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031		
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospelosti	0032		
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba	0035		
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036		
052 i dio 059	3. Potraživanja na temelju prodaje na robni kredit	0037		
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finacijskom leasingu	0038		
054 i dio 059	5. Potraživanja na temelju jamstva	0039		
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0042		
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	12.872	24.846

Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	185	87
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	17	
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048	160	87
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	8	
	II. POTRAŽIVANJA NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.668	1.200
200 i dio 209	1. Kupci u tuzemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0052		
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0053		
202 i dio 209	3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe	0054		
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055		
204 i dio 209	5. Kupci u tuzemstvu	0056	1.668	1.200
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057		
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja na temelju prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	367	794
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VRJEDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	0063		
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064		
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0065		
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066		
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni finacijski plasmani	0067		
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	838	871
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	9.500	10.244
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	1.814	11.650
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	34.706	43.739

88	D. IZVANBILANČNA AKTIVA	0072	13.984	13.984
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401		3.269
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604
300	1. Dionički kapital	0403		
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406	1.604	1.604
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udjeli	0408		
306	7. Emisijska premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412		
32	IV. PRIČUVE	0413		
330	V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	1.500	3.392
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418		
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	1.500	3.392
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421	10.394	1.727
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	11.056	11.280
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	11.056	11.280
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		

403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	2.626	2.850
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430	8.430	8.430
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433		
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434		
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435		
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju duljem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438		
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440		
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441		177
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	30.940	29.013
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0446		
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447		
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449		
430	II. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE	0450	600	1
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	27.720	24.477
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u tuzemstvu	0452		
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u tuzemstvu	0454		
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455		
435	5. Dobavljači u tuzemstvu	0456	27.652	24.388
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457		

439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458	68	89
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	3.200	2.012
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460		1.394
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	3.500	505
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	15.000	624
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	5.460	
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	34.706	43.739
89	E. IZVANBILANČNA PASIVA	0465	13.984	13.984

Bilanca uspjeha

Prilog 1a

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01. 01. - 31. 12. 2017.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01- 31.12.2017.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2017.
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	151.859	141.127
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.000	1.465
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006		

604	5. Prihodi od prodaje robe na tuzemnom tržištu	1007	1.000	1.465
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	20.483	21.727
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu	1014	20.483	21.727
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	125.126	113.214
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	5.250	4.721
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	150.809	137.004
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	560	892
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022		
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	11.350	10.040
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	45.533	36.908
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNi RASHODI	1025	56.291	56.008
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	16.315	13.175
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	4.300	3.205
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	500	
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	15.960	16.776
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.050	4.123
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		

66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		2
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034		
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035		
665	3. Prihodi od udjeli u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata	1036		
669	4. Ostali financijski prihodi	1037		
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038		
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039		2
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		659
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042		
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043		
565	3. Rashodi od udjeli u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata	1044		
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045		
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	700	654
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047		5
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	700	657
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050		
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051		
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	650	503
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	500	1

	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	500	3.968
	Lj. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056		22
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057	400	
	Nj. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	100	3.990
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060	15	598
dio 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061		
dio 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062		
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	85	3.392
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071		

Procijenjeni neto dobitak poduzeća iznosi 3.392.000 dinara i poduzeće time planira pokriti preostali dio gubitka iz ranijeg razdoblja koji je nastao 2013. godine.

Razlika između ukupnih prihoda iz Tablice prihoda i ukupnih rashoda iz Tablice rashoda iznosi 12.078.362 dinara, međutim, kako 8.088.505 dinara spada na porez za dodanu vrijednost na subvencije, tako se dobit smanjuje na 3.989.857 dinara.

Prilog 1b

IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE

POZICIJA	AOP	Realizacija (procjena) 2017.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	156.526
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	35.599
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	120.967
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	153.315
1. Isplate dobavljačima i dani avansi	3006	87.173
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	59.293
3. Plaćene kamate	3008	670
4. Porez na dobitak	3009	504
5. Odljevi na temelju ostalih javnih prihoda	3010	3.211
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012	
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014	
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015	
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016	
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	
5. Primljene dividende	3018	
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	3.178
1. Kupnja dionica i udjela (neto odljevi)	3020	

2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	3.178
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022	
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023	
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	3.178
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA		
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025	
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026	
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027	
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028	
4. Ostale dugoročne obveze	3029	
5. Ostale kratkoročne obveze	3030	
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032	
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033	
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034	
4. Ostale obveze (odljevi)	3035	
5. Financijski leasing	3036	
6. Isplaćene dividende	3037	
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038	
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	156.526
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	156.493
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	33
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	838
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE	3045	
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE	3046	
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	871

Kako je Poduzeće svrstano u mala poduzeća, nije imalo obvezu planiranja novčanih tokova gotovine u 2017. godini.

Analiza ostvarenih indikatora poslovanja

Prilog 2

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 din

Poslovni prihodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	141.300	152.803	141.127	154.075
Realizacija	158.680	129.902	151.839	-
Realizacija/Plan (%)	1,12	0,85	1,08	-

u 000 din

Poslovni rashodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	139.500	154.783	150.809	153.475
Realizacija	132.817	129.459	137.004	-
Realizacija/Plan (%)	0,95	0,84	0,91	-

u 000 din

Ukupni prihodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	162.091	153.061	152.509	154.685
Realizacija	160.652	154.486	149.751	-
Realizacija/Plan (%)	0,99	1,01	0,98	-

u 000 din

Ukupni rashodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	152.091	153.061	152.409	154.675
Realizacija	158.967	130.470	137.673	-
Realizacija/Plan (%)	1,05	0,85	0,90	-

u 000 din

Poslovni rezultat	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	0	-1.390	1.050	600
Realizacija	580	443	4.123	-
Realizacija/Plan (%)	-	0,32	3,93	-

u 000 din

Neto rezultat	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	0	0	100	10
Realizacija	548	0	3.392	-
Realizacija/Plan (%)	0	0	33,92	-

Broj zaposlenih na dan 31.12.	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	62	62	61	56
Realizacija	62	61	56	-
Realizacija - plan	0	-1	-5	-

u dinarima

Prosječna neto zarada	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
-----------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Plan	39.576	39.411	41.290	41.698
Realizacija	39.199	38.758	40.207	-
Realizacija/Plan (%)	0,99	0,98	0,97	-

Racio analiza	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
EBITDA	4.518	3.619	7.251	5.110
Likvidnost	0,66	0,44	0,87	1,35
Dug / kapital	0,99	1,26	0,93	0,96
Profitna bruto margina	1,32	0	2,32	0
Ekonomičnost	1,00	1,00	1,03	1,00
Produktivnost	0,33	0,39	0,40	0,34

Napomena:

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

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odložene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja).

Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i osobnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi) / ukupni prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilance uspjeha).

Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore

Kod poslovnih prihoda i rashoda, ukupnih prihoda i rashoda, broja zaposlenih i prosječne neto zarade nema značajnijih odstupanja.

Poduzeće nije produktivno jer je postotak bruto zarada i ostalih osobnih rashoda naspram ukupnih prihoda oko trećine.

Provedene aktivnosti za unaprjeđenje procesa poslovanja i provedene aktivnosti u području korporativnog upravljanja

Poduzeće je tijekom 2017. godine uložilo maksimalne napore, a sve sukladno svojim mogućnostima, kako bi unaprijedilo proces poslovanja. U Dvorani sportova su stari koševi zamijenjeni novim, kupljena je nova sauna za boksače i džudiste, hrvačka dvorana i svlačionica za hrvače su ličene i renovirane, kompletno su sanirani sanitarni čvorovi u muškoj i ženskoj kupaonici u ulazu u Dvoranu sportova, na otvorenom bazenu u Dudovoj šumi su postavljene betonske kocke i time se osigurao bolji prilaz bazenima, saniran je drugi termalni bunar, postavljene su pločice u termalnom bazenu, postavljene su filtere u ovalnom bazenu, olimpijski bazen je kompletno ofarban, muška kupaonica na objektu SRC Prozivka je kompletno sanirana, sanirani su i zahrđali okviri prozora u prostorijama gdje se nalazi veliki bazen, na Klizalištu je izvršen popravak i servis velikog rashladnog uređaja, sređivanje mantinele, na gradskom stadionu su ugrađeni novi veluks krovni prozori, izrađene su kućice na pomoćnim terenima, izvršeno je busenovanje glavnog i pomoćnih terena, ugrađeni su reflektori na glavnom terenu, popravljene su vodovodne cijevi, uvedena je struja u blagajnu na zapadu, renovirane su svlačionice za gostujuće ekipe, nabavljen je traktor za košenje trave, zamijenjeni su drveni prozori i vrata u pvc stolariju na srednjem objektu.

III. Ciljevi i planirane aktivnosti za 2018. godinu

Ciljevi poduzeća za 2018. godinu

Javno komunalno poduzeće „Stadion“ kao primarni cilj ima održavanje sportskih objekata i neprestanu prilagodbu uvjeta, kako u trenažnom tako i u natjecateljskom procesu, sportašima u ostvarenju njihovih ciljeva tj. postizanja što boljih sportskih rezultata, ali i privlačenje što većeg broja građana da koriste usluge poduzeća kako bi ono ostvarilo što veću iskorištenost kapaciteta sportskih objekata kojima upravlja i time pridonijelo razvitku sportske kulture u gradu, nudeći što veći broj sadržaja u ovim objektima.

Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva i analiza tržišta

Kako bi objekti JKP „Stadion“ ispunjavali norme i standarde koje se pred poduzećem postavljaju potrebno je pratiti nova suvremena dostignuća iz tih područja i implementirati ih u vlastiti sustav funkcioniranja. Upravo usmjereni ka izvršenju ovih ciljeva, rad poduzeća je fokusiran prema što većem upotpunjavanju ponude i povećanju iskorištenosti kapaciteta sportskih objekata kojima upravlja. Kao jedan od preduvjeta za neprestano širenje i postavljanje poduzeća na željeno mjesto jest marketinško pozicioniranje što u današnjem svijetu digitalnih komunikacija predstavlja temelj uspješnoga rada. Predstavljanje resursa posjetiteljima objekata poduzeća, njihovo privlačenje i zadovoljenje u smislu njihova zadovoljstva pruženim i viđenim stvara priliku da poduzeće putem korisnika kapacitete iskoristi do maksimuma.

Analiza tržišta

Poduzeće JKP „Stadion“ je poduzeće koje je orijentirano ka krajnjim potrošačima a to su korisnici usluga koje ono pruža u objektima kojima upravlja. Analiza obuhvaća praćenje navika i potreba svojih korisnika, kao i eventualnih želja istih kako bi se, sukladno svojim mogućnostima, izašlo u susret potrošačima i time unaprijedilo proces poslovanja. Kupnjom većeg broja ležaljki i suncobrana na otvorenom bazenu, poduzeće je privuklo obitelji s djecom, kao i veći broj najstarijih korisnika – umirovljenika. Tobogan je najinteresantniji najmlađim korisnicima - djeci. Dvorana sportova je dosta opterećena klubovima koji u istoj treniraju te to smanjuje slobodne termine za rekreaciju građana u ovom objektu.

Rizici u poslovanju

Poslovanje poduzeća je uobičajeno izloženo različitim financijskim rizicima: **tržišni rizik** (koji obuhvaća rizik od promjena tečaja stranih valuta – **devizni rizik**, rizik od promjene fer vrijednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka – **kamatni rizik**, **rizik od promjene tržišnih cijena**), **kreditni rizik**, **rizik likvidnosti** i **rizik tokova gotovine**.

Tržišni rizici su: rizik promjene cijene, rizik podmirenja obveza i rizik druge ugovorne strane, rizik prekoračenja dopuštenih izloženosti, valutni rizik i robni rizik. *Rizik promjene cijene* je rizik gubitka koji proizlazi iz promjene cijene financijskog instrumenta ili, u slučaju izvedenog financijskog instrumenta, iz promjene cijene osnove iz koje proizlazi taj instrument. Poduzeće nema vlasničkih vrijednosnih papira, te u tom području nema rizika.

Rizik promjene cijene dijeli se na:

- 1) opći rizik promjene cijene je rizik gubitka koji proizlazi iz promjene cijene financijskog instrumenta uslijed promjene visine kamatnih stopa ili većih promjena na tržištu kapitala neovisno o bilo kojoj specifičnoj karakteristici tog financijskog instrumenta;
- 2) specifični rizik promjene cijene je rizik gubitka koji proizlazi iz promjene cijene financijskog instrumenta uslijed činjenica u svezi s izdavateljem odnosno, u slučaju izvedenog financijskog instrumenta, činjenica u svezi s izdavateljem osnovnog financijskog instrumenta.

Rizik podmirenja obveza i rizik druge ugovorne strane su rizici gubitka koji proizlaze iz neispunjavanja obveza druge ugovorne strane temeljem pozicija iz knjige trgovanja.

Valutni rizik je rizik gubitka koji proizlazi iz promjene tečaja valuta.

Kada je ulaganje vezano za inozemstvo, trebalo bi u obzir uzeti činjenicu da promjene deviznog tečaja utječu na promjenu cijena imovine. Također, valutni rizik se odnosi na sve financijske instrumente koji su u drugoj valuti od domaće valute. Poduzeće JKP „Stadion“ nema obveza u stranoj valuti, niti značajnijih obveza indeksiranih u stranoj valuti.

Robni rizik je rizik gubitka koji proizlazi iz promjene cijene roba.

Gotovinski tok i rizik od promjene fer vrijednosti kamatne stope

Budući da Poduzeće nema značajnu kamatnosnu imovinu, prihod i novčani tokovi u velikoj mjeri su neovisni o promjeni tržišnih kamatnih stopa.

Rizik od promjena fer vrijednosti kamatne stope obično proistječe iz dugoročnih kredita, pri čemu krediti dani po promjenljivim kamatnim stopama izlažu Poduzeće kamatnom riziku novčanog toka, dok krediti dani po fiksnim kamatnim stopama izlažu Poduzeće riziku promjene fer vrijednosti kreditnih stopa.

Međutim, niti u ovoj domeni nema signifikantnog rizika, s obzirom na to da Poduzeće nema značajnijih kamatnosnih obveza.

Kreditni rizik je rizik gubitka koji nastaje zbog neispunjavanja novčane obveze neke osobe prema poduzeću. Kreditni rizik postoji prilikom pružanja usluga poduzeća svojim Klijentima, gdje Klijenti svoju obvezu ispunjavaju temeljem ispostavljene fakture od strane poduzeća, sukladno zaključenom Ugovoru. Poduzeće mjeri kreditni rizik prema bonitetu klijenta i urednosti u izvršavanju obveza prema poduzeću, kao i prema kvaliteti instrumenata osiguranja potraživanja, analizirajući na dnevnoj razini razine zaduženosti, s danima kašnjenja u plaćanju, svojih klijenata.

Prilikom procjene kreditnog rizika pojedinih financijskih instrumenata, poduzeće će se koristiti vlastitim tehnikama procjene boniteta kako financijskih instrumenata tako i klijenata. Ipak, posebna pozornost u narednom razdoblju bit će posvećena adekvatnom osiguranju potraživanja s odgođenim rokom plaćanja.

Poduzeće nema signifikantne koncentracije kreditnog rizika, prije svega uslijed činjenice da uobičajeno nema materijalno značajnih potraživanja na temelju vlastite realizacije. Ipak, posebna pozornost u narednom razdoblju bit će posvećena adekvatnom osiguranju potraživanja s odgođenim rokom plaćanja.

Rizik likvidnosti je rizik mogućnosti nastanka negativnih učinaka na financijski rezultat i kapital poduzeća uslijed nesposobnosti poduzeća da ispunjava dospjele obveze.

Poduzeće mjeri likvidnost uspoređujući stanje svojih likvidnih sredstava i tekućih obveza. Također, upravlja svojim tekućim i budućim novčanim priljevima i odljevima kroz redovito izvještavanje direktora o stanju likvidnih sredstava a koji na isto može utjecati prilikom obavljanja svojih poslovnih zadataka.

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva u konstituciji Poduzeća održavanje dovoljnog iznosa gotovine, kao i osiguranje adekvatnih, ročno s obvezama usklađenih, izvora financiranja.

Operativni rizik je rizik gubitka zbog pogrešaka, prekida ili šteta koje mogu nastati uslijed neadekvatnih internih procedura, postupanja osoba, sustava ili vanjskih događaja, uključujući i rizik izmjene pravnog okvira.

Plan/mapa upravljanja rizicima

Poduzeće je 10. 05. 2016. godine donijelo Pravilnik o identificiranju, mjerenju, procjeni i upravljanju rizicima, pod urudžb. brojem I-502/2016 u kojem su obrazloženi rizici kojima je Poduzeće izloženo u svom poslovanju, kako je i navedeno u točki „Rizici u poslovanju“.

Planirani indikatori za 2018. godinu

Prilog 2

u 000 dinara

Poslovni prihodi	2018. godina
Plan	154.075

Poslovni rashodi	2018. godina
Plan	153.475

Ukupni prihodi	2018. godina
Plan	154.685

Ukupni rashodi	2018. godina
Plan	154.675

Poslovni rezultat	2018. godina
Plan	600

Neto rezultat	2018. godina
Plan	10

Broj zaposlenih na dan 31.12.	2018. godina
Plan	56

Prosječna neto zarada	2018. godina
Plan	41.698

Racio analiza	2018. godina
EBITDA	5.110
Likvidnost	1,35
Dug / kapital	0,96
Profitna bruto margina	0
Ekonomičnost	1,00
Produktivnost	0,34

Napomena:

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

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odložene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja).

Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i osobnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi) / ukupni prihod (zbroy svih kategorija prihoda iz bilance uspjeha).

Aktivnosti koje poduzeće planira provesti u cilju unaprjeđenja korporativnog upravljanja

Osnovni ciljevi korporativnog upravljanja su učinkovito poslovanje poduzeća i sukladno tomu maksimalno uvećanje prihoda na uložena sredstva. U cilju korporativnog upravljanja potrebno je da poduzeće redovito, na mjesečnoj razini podnosi financijska izvješća direktoru i članovima nadzornog odbora. Redovitim praćenjem uvidjeli bi se nedostaci u poslovanju poduzeća kao i mogućnosti za pravodobno reagiranje radi njihova otklanjanja, a sve u cilju poboljšanja poslovanja. Financijska izvješća bi se trebala podnositi kvartalno, međutim radi boljeg praćenja stanja u kojem se poduzeće trenutačno nalazi, poželjno je da se izvješća rade na mjesečnoj razini.

Budući da je svako poduzeće prolazi kroz određene faze u poslovanju, tako i smjernice korporativnog upravljanja treba prilagoditi situaciji u kojoj se poduzeće trenutačno nalazi. Konstantnom analizom i praćenjem poslovanja kao i osluškivanjem potreba korisnika pridonijelo bi se kako umanjenju troškova poslovanja tako i poboljšanju poslovnih rezultata poduzeća.

Sukcesivnim praćenjem izvršenja plana kao i racionalizacijom troškova poslovanja mogu se otkriti problemi i prepreke u poslovanju što će pomoći da se načine pravi potezi i u pravo vrijeme da se isti otklone ili minimiziraju. U isto vrijeme izbjegava se to da se problemi tekućeg poslovanja projektiraju u buduću poslovnu godinu, s druge strane moguće je bolje iskoristiti prednosti novih mogućnosti na koje je moguće nailaziti u budućem razdoblju. U procesu koji vodi ka razvitku poduzeća, osim kontrole troškova, povećanja vlastitih prihoda, teži se ka osiguranju tekuće likvidnosti bez dodatnih zaduživanja kod banaka.

Da bi se uspješno poslovalo potrebno je vršiti detaljnu analizu svih parametara poslovanja tijekom planiranja, ostvarenja planiranog i projekcije budućeg poslovanja. Pažljivo planiranje je jedan od najbitnijih dijelova aktivnosti koje je potrebno obaviti da bi se trasirao put uspješnog poslovanja.

IV. PLANIRANI IZVODI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

Bilanca stanja

BILANCA STANJA na dan 31. 12. 2018.

Prilog 3

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	17.200	16.080	16.340	17.320
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	380	360	340	320
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvitak	0004				
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005				320
013 i dio 019	3. Gudvil	0006				
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				

015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	16.820	15.720	16.000	17.000
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011				
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012				
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	16.820	15.720	16.000	17.000
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014				
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016				
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				

038 i dio 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	0025				
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim poduhvatima	0026				
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027				
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	0028				
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029				
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u tuzemstvu	0030				
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031				
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospelja	0032				
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	0033				
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba	0035				
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036				

052 i dio 059	3. Potraživanja na temelju prodaje na robni kredit	0037				
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	0038				
054 i dio 059	5. Potraživanja na temelju jamstva	0039				
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0042				
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	22.480	21.840	20.194	23.850
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	130	240	350	250
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045				
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048	100	200	300	150
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	30	40	50	100
	II. POTRAŽIVANJA NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.600	1.900	1.900	1.600
200 i dio 209	1. Kupci u tuzemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0052				
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0053				
202 i dio 209	3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe	0054				

203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055				
204 i dio 209	5. Kupci u tuzemstvu	0056	1.600	1.900	1.900	1.600
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057				
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja na temelju prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	300	200	344	600
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	0063				
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064				
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0065				
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066				
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni finacijski plasmani	0067				
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	950	1.000	1.100	900
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	9.500	9.500	9.500	9.500
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA	0070	10.000	9.000	7.000	11.000

	RAZGRANIČENJA					
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	39.680	37.920	36.534	41.170
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	0072	13.984	13.984	13.984	13.984
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.604	1.604	1.604	1.604
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402				
300	1. Dionički kapital	0403				
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406				
304	5. Društveni kapital	0407	1.604	1.604	1.604	1.604
305	6. Zadružni udjeli	0408				
306	7. Emisijska premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412				
32	IV. PRIČUVE	0413				
330	V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414				
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				

33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417				
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418				
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419				
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421				
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424				
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	8.930	8.930	8.930
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	500	500	500	500
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430	8.430	8.430	8.430	8.430
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433				
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434				
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435				

413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438				
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440				
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441	200	200	200	200
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	28.946	27.186	25.800	30.436
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0446				
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447				
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449				
430	II. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE	0450	10	6	10	5
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	25.886	24.590	23.090	26.590
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u tuzemstvu	0452				
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u	0453				

	inozemstvu					
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u tuzemstvu	0454				
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455				
435	5. Dobavljači u tuzemstvu	0456	25.796	24.500	23.000	26.500
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457				
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458	90	90	90	90
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	2.700	2.100	2.100	3.000
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	50	100	300	41
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	100	290	100	500
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	300	390	300	300
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	39.680	37.920	36.534	41.170
89	E. IZVANBILANČNA PASIVA	0465	13.984	13.984	13.984	13.984

Bilanca uspjeha

Prilog 3a

BILANCA USPJEHA za razdoblje od 01. 01. - 31. 12. 2018.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2018.	Plan 01.01- 30.06.2018.	Plan 01.01- 30.09.2018.	Plan 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	38.519	77.038	115.556	154.075
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	375	750	1.125	1.500
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1005				
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na tuzemnom tržištu	1007	375	750	1.125	1.500

605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	5.215	10.430	15.645	20.860
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu	1014	5.215	10.430	15.645	20.860
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	31.579	63.158	94.736	126.315
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	1.350	2.700	4.050	5.400
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	38.369	76.738	115.106	153.475
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	225	450	675	900
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				

630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	3.000	6.000	9.000	12.000
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	12.173	24.347	36.520	48.693
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	13.324	26.647	39.971	53.294
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	3.818	7.635	11.453	15.270
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	1.075	2.150	3.225	4.300
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	125	250	375	500
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	4.630	9.259	13.889	18.518
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	150	300	450	600
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034				
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035				
665	3. Prihodi od udjeli u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata	1036				
669	4. Ostali financijski prihodi	1037				
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038				

663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039				
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	175	350	525	700
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042				
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043				
565	3. Rashodi od udjeli u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata	1044				
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045				
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	175	350	525	700
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047				
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048				
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	175	350	525	700
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050				
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ	1051				

	BILANCU USPJEHA					
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	125	250	375	610
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	75	150	225	300
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	30	57	85	210
	Lj. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057	25	50	75	200
	Nj. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	5	7	10	10
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. POREZ NA DOBITAK					
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060				

dio 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061				
dio 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062				
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	5	7	10	10
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069				
	V. ZARADA PO DIONICI					
	1. Osnovna zarada po dionici	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071				

IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE u razdoblju od 01. 01. 2018. do 31. 12. 2018. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2018.	Plan 01.01- 30.06.2018.	Plan 01.01- 30.09.2018.	Plan 01.01- 31.12.2018.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	40.380	79.160	114.240	156.615
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	8.800	16.000	19.500	30.300
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003				
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	31.580	63.160	94.740	126.315
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	38.357	76.998	111.478	153.413
1. Isplate dobavljačima i dani avansi	3006	21.795	43.873	62.518	87.160
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	14.823	29.646	44.470	59.293
3. Plaćene kamate	3008	167	335	500	670
4. Porez na dobitak	3009	130	260	390	520
5. Odljevi na temelju ostalih javnih prihoda	3010	1.442	2.884	3.600	5.770
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	2.023	2.162	2.762	3.202
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012				
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013				
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016				

4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017				
5. Primljene dividende	3018				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	1.911	2.000	2.500	3.140
1. Kupnja dionica i udjela (neto odljevi)	3020				
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	1.911	2.000	2.500	3.140
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	1.911	2.000	2.500	3.140
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025				
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028				
4. Ostale dugoročne obveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obveze	3030				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031				
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032				
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034				
4. Ostale obveze (odljevi)	3035				
5. Financijski leasing	3036				
6. Isplaćene dividende	3037				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039				

G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	40.380	79.160	114.240	156.615
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	40.268	79.998	113.978	156.553
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	112	162	262	62
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043				
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	838	838	838	838
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE	3045				
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE	3046				
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	950	1.000	1.100	900

Planirani fizički opseg aktivnosti u 2018. godini

R. b.	Naziv usluge	Jed. mjere	Kategorija	Plan 2017.	Procjena realizacije 2017.	Plan 2018.	indeks
1	2	3	4	5	6	7	8 (7/6)
1.	Prihod Otvorenog bazena „Dudova šuma“	kom.	ulaznica za odrasle	20.000	18.475	18.500	100
			dječje ulaznice	7.000	5.561	5.500	99
			ulaznica za umirovljenike	3.500	4.075	4.100	101
			mjesečna ulaznica	100	108	110	102
			tobogan	2.400	2.630	2.600	99
			sauna	570	608	600	99
2.	Prihod s Gradskog klizališta	kom.	ulaznice	25.000	21.924	22.000	100
			iznajmljivanje	8.500	8.491	8.500	100
			oštrenje	400	510	500	98
			promo ulaznice	100	267	300	112
			Iznajmljiv. koncerti/utakmice	1	0	1	-
			rekreacija	10	4	5	125
3.	Prihod od SRC „Prozivka“	kom.	ulaznica za odrasle	19.000	19.095	19.100	100
			ulaznica za umirovljenike	6.000	6.216	6.200	100
			ulaznica za djecu	5.200	4.953	5.000	101
			promo karta	1.300	1.354	1.300	96
			mjesečna	490	463	470	102
			mjesečna karta „par“	312	275	270	98
			obiteljska ulaznica	250	277	280	101
			ulaz. za studente	1.486	1.353	1.400	103
4.	Prihodi s Gradskog streljišta	sat	sat (jedna osoba/jedno mjesto)	100	126	130	103

5.	Prihodi s Gradskog stadiona	kom.	ulaznice	5.751	7.531	7.500	100
6.	Prihodi iz Dvorane sportova	sat	rekreacija	70	59	60	102
		dan	iznajmljivanje	5	4	4	100
		kom.	ulaznice	3.000	1.255	1.300	104
7.	Stolnoteniska dvorana	sat	najam stolnoteniskog stola	1.100	1128	1.100	98
8.	Prihodi iz Prvomajske	sat	termin	780	690	700	101

Planirani fizički opseg aktivnosti u 2018. godini je na razini predviđenog ostvarenja iz prethodne godine, bez nekih većih odstupanja.

Planirani prihodi za 2018. godinu

R. br.	Vrsta prihoda Usluge	Plan 2017.	Procjena realizacije 2017.	Plan 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (4/3)	7 (5/4)
1.	Prihod od Otvorenog bazena	4.700.000	4.701.050	4.700.000	100	100
2.	Prihod od Klizališta	3.500.000	4.183.300	4.100.000	120	98
3.	Prihod od najamnina	4.500.000	4.645.759	4.700.000	103	101
4.	Prihodi SRC Prozivka	9.433.000	9.476.492	9.400.000	100	99
5.	Prihodi Gradsko strelšte	50.000	63.333	60.000	126	95
6.	Prihodi od Dvorane sportova	900.000	795.454	800.000	88	101
7.	Prihodi Gradski stadion	1.300.000	1.704.845	1.700.000	131	100
8.	Prihodi od stolnog tenisa	200.000	210.492	200.000	105	95
9.	Prihodi od Prvomajske	1.400.000	1.438.635	1.400.000	103	97
10.	Prihod od subvencije GS	124.576.000	120.967.342	126.315.000	97	104

11.	Prihod od reklame	750.000	682.000	700.000	91	103
12.	Ostali prihod	650.000	547.162	610.000	84	112
13.	Prihodi od uvjetovanih donacija	550.000	335.000	-	-	104
	UKUPNO	152.509.000	149.750.864	154.685.000	98	103

Obrazloženje tablice:

Pod rednim brojem 1. - prihodi s Otvorenog bazena: ovi prihodi su u 2017. godini ispunili očekivanu razinu i dostigli planirane prihode. Prihodi koji su planirani za 2018. godinu na ovom objektu su na razini planiranih i realiziranih prihoda prethodne godine.

Pod rednim brojem 2. - prihodi sa Klizališta: u 2017. godini primjetno je povećanje ostvarenih prihoda u odnosu na planirane za 20%. Najveća posjećenost građana zabilježena je tijekom trajanja zimskog raspusta od strane školaraca. Planirani prihodi na ovom objektu za 2018. godinu su temeljeni na realizaciji ovih prihoda iz prethodne godine.

Pod rednim brojem 3. - prihodi od najamnina - ovi prihodi su za 3% veći od planiranih prihoda u ovoj kategoriji u 2017. godini. Prihodi od najamnina obuhvaćaju najam prostorija kojima upravlja JKP Stadion kao i najam termina za rekreaciju. Planirani prihodi ove kategorije za 2018. godinu su na razini realiziranih prihoda prethodne godine.

Pod rednim brojem 4. - prihodi od SRC Prozivka su u 2017. godini ispunili planiranu razinu. Za 2018. godinu planirani prihodi s ovog objekta su na razini planiranih i realiziranih prihoda iz prethodne godine.

Pod rednim brojem 5. - prihodi s Gradskog strelišta u 2017. godini povećani su za 26% u odnosu na planirane. Ovaj objekt posjećuju oni koji vježbaju gađanje. Planirani prihodi za 2018. godinu na ovom objektu su na razini realiziranih prihoda iz prethodne godine.

Pod rednim brojem 6. - Prihodi od Dvorane sportova - ovi prihodi su u 2017. godini realizirani u manjem opsegu za 12% u odnosu na planirane i to najvećim dijelom zbog smanjenog broja prodanih ulaznica na utakmicama. Za 2018. godinu planirani prihodi s ovog objekta su na razini realiziranih prihoda iz prethodne godine.

Pod rednim brojem 7. - prihodi s Gradskog stadiona - u 2017. godini primijećeno je povećanje od 31% u odnosu na planiranu razinu prihoda ove kategorije. Budući da su na ovom objektu postavljeni reflektori, utakmice koje su odigravane na glavnom terenu su bile češće što je uzrokovalo porast prodaje ulaznica i samim tim i povećanje prihoda. Za narednu godinu planirani prihodi s ovog objekta su na razini realiziranih prihoda prethodne godine.

Pod rednim brojem 8. - u 2017. godini prihodi od Stalnog tenisa su premašili očekivanu razinu za 5% u odnosu na planirane. Planirani prihodi za 2018. godinu su na razini realiziranih prihoda ove kategorije.

Pod rednim brojem 9. - u 2017. godini prihodi od Prvomajske su za 3% veći u odnosu na planirane. Za 2018. godinu planirani prihodi su na razini realiziranih i planiranih prihoda prethodne godine.

Pod rednim brojem 10. - Za 2018. godinu prihodi od subvencija grada Subotice su za 3% viši u odnosu na realizaciju u 2017. godini. Od ukupnih subvencija 119.175.000 dinara je planirano za tekuće subvencije, a 7.140.000 dinara za kapitalna ulaganja.

Pod rednim brojem 11. - u 2017. godini prihodi od reklama su niži za 9% u odnosu na planirane. Za 2018. godinu planirani prihodi su na razini realiziranih prihoda prethodne godine.

Pod rednim brojem 12. - Ostali prihodi u koji spadaju prefakturirani troškovi, zatim dio prihoda koji ide klubovima i sl. su u 2017. godini niži za 16% u odnosu na planirane. Planirani ostali prihodi za 2018. godinu za 12% viši u odnosu na realizirane prihode prethodne godine.

Pod rednim brojem 13. - prihodi od uvjetovanih donacija su u 2017. godini za 2% niži u odnosu na planirane. Za 2018. godinu nije planirano zbog toga što Novogodišnji turnir više nije u organizaciji JKP Stadion pa tako ni nagrade koje je Grad Subotica subvencionirao.

Planirani ukupni vlastiti prihodi su 27.383.000 dinara, a ukupni realizirani vlastiti prihodi su 28.448.522 dinara što je za 4% više u odnosu na planirane.

Planirani vlastiti prihodi za 2018. godinu bazirani su na temelju realizacije prihoda iz prethodne godine i iznose 28.360.000 dinara.

Procijenjeni ukupni prihodi su za 2% niži od ukupnih planiranih prihoda u 2017. godini. Planirani prihodi u 2018. godini su 3% veći u odnosu na predviđeno ostvarenje ukupnih prihoda u prethodnoj godini.

Planirani rashodi za 2018. godinu

R. br.	Troškovi	Plan 2017.	Predviđeno ostvarenje 2017.	Plan 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (4/3)	7 (5/4)
1.	501 - Nabavna vrijednost prodane robe	560.000	891.809	900.000	159	101
2.	512 - Troškovi materijala	10.550.000	9.091.224	11.000.000	86	121
	5128 - Režijski materijal	6.050.000	4.738.662	6.000.000	78	127
	51283 - Materijal za održavanje higijene	4.500.000	4.352.562	5.000.000	97	115
3.	513 - Troškovi energije	45.533.000	36.908.365	48.693.000	81	132
	5130 - Troškovi naftnih derivata	1.000.000	880.921	1.000.000	88	114
	5133 - Troš. električne energ.	22.780.000	17.488.396	20.480.000	77	117
	513301 - Dvorana sportova	4.700.000	3.981.602	4.700.000	85	118
	513302 - Otvoreni bazen	3.200.000	2.238.276	2.300.000	70	103
	513303 - Gradski stadion	4.000.000	3.279.736	4.500.000	82	137
	513305 - Prvomajska	260.000	230.026	260.000	88	113
	513309 - Streljiste	20.000	12.204	20.000	60	167
	513307 - Klizalište	3.700.000	3.163.436	3.700.000	85	117
	513304 - Prenočište	200.000	0	0	-	-
	513309 - SRC Prozivka	6.700.000	4.583.116	5.000.000	68	109
	5134 - Troškovi plina	13.000.000	10.535.176	12.400.000	81	118
	513401 - Otvoreni bazen	8.700.000	6.790.733	8.400.000	78	124
	5134016 - SRC Prozivka	4.300.000	3.744.443	4.000.000	87	107
	51340-Troškovi toplinske energije	5.000.000	4.795.416	11.500.000	96	240
	513402 - Dvorana sportova	4.900.000	4.700.745	5.700.000	96	121
	Dug iz prethodnog razdoblja			5.500.000		-

	513403 - Prenočište	100.000	94.671	300.000	95	316
	5136 - Troškovi vode	3.753.000	3.208.456	3.313.000	85	103
	51361 - Klizalište	40.000	21.634	30.000	54	136
	51362 - Dvorana sportova	600.000	506.049	500.000	84	99
	51363 - Otvoreni bazen	1.560.000	1.119.532	1.200.000	72	107
	51364 - Prvomajska	60.000	61.848	70.000	102	113
	51365 - SRC Prozivka	1.480.000	1.489.301	1.500.000	101	101
	51367- Streljište	13.000	10.092	13.000	77	130
	514 - Troškovi rezervnih dijelova	200.000	270.430	300.000	135	111
	515 - Troškovi jednokratnog otpisa materijala	600.000	683.579	700.000	114	102
4.	52 - Troškovi zarada naknada i ostalih osobnih rashoda	56.291.000	56.008.303	53.294.478	99	95
	5200 - Troškovi zarada	39.864.000	38.744.811	38.874.000	97	100
	5210 - Dopr. na teret poslodavca	7.135.651	6.935.321	6.958.452	97	100
	5240 - Javni radovi	-	229.029	-	-	-
	5220 - Ugovor o djelu	200.000	0	200.000	-	-
	5260 - Nadzorni odbor	1.462.025	1.462.025	1.462.026	100	100
	5290 – Ostali osobni rashodi (put. troš., služ. put i sl.)	7.629.324	8.637.117	5.800.000	113	67
5.	53 - Troškovi proizvodnih usluga	16.315.000	13.202.835	15.270.000	81	116
	531 - PTT troškovi	1.400.000	1.413.443	1.450.000	101	103
	532 - Troškovi održavanja	10.015.000	7.521.918	8.920.000	75	119
	53209 - Troškovi održavanja streljišta	100.000	87.125	100.000	87	115
	53202 - Održavanje Klizališta	200.000	198.300	1.200.000	99	606
	53203 - Održavanje Prvomajska	20.000	8.500	20.000	43	235

	53204 - Održavanje Dvorane sportova	3.400.000	2.557.821	2.000.000	75	78
	53205 - Održavanje otvorenog bazena	1.545.000	1.021.565	3.000.000	66	294
	53206 - Održavanje SRC Prozivka	1.000.000	979.894	1.000.000	98	102
	53207- Održavanje Gradskog stadiona	3.250.000	2.106.486	1.000.000	65	47
	532011- Održavanje uprave	400.000	372.057	400.000	93	108
	53208 - Deratizacija	100.000	94.000	100.000	94	106
	53200 - Održavanje osnovnih sredstava	-	96.170	100.000	-	104
	533 - Troškovi najamnine	500.000	588.057	500.000	118	85
	535 - Troškovi reklame	200.000	112.020	200.000	56	179
	539 - Troškovi ostalih usluga	4.200.000	3.567.397	4.200.000	85	118
6.	540 - Troškovi amortizacije	4.800.000	3.205.384	4.800.000	67	150
	541- Troškovi rezerviranja za sudske spor. i otpremnine	500.000		500.000	-	-
	540 - Amortizacija	4.300.000	3.205.384	4.300.000	67	134
7.	55 - Nematerijalni troškovi	15.960.000	16.771.002	18.517.522	105	110
	550 - Troškovi neproizv. usluga	10.000.000	11.679.507	12.000.000	117	103
	551 - Troškovi reprezentacije	160.000	159.671	160.000	100	100
	552 - Troškovi osiguranja	1.000.000	847.303	1.000.000	85	118
	553 - Troškovi platnog prometa	200.000	174.639	200.000	87	115
	554 - Troškovi članarine	-	3.600	5.000	-	139
	555 - Troškovi poreza	500.000	151.673	200.000	30	132
	559 - Ostali nematerijalni troškovi	4.100.000	3.754.609	4.952.522	92	132
8.	56 - Financijski rashodi	700.000	658.942	700.000	94	106
	562 - Rashodi kamata	700.000	653.986	700.000	93	106

	563 - Negativne tečajne razlike		4.956	-	-	-
9.	57 - Ostali nespomenuti rashodi (izvanredni)	500.000	772	300.000	0.15	389
	5700 - Neotpisana vrijednost rashoda, postrojenja i opreme	-			-	-
	57900 - Ostali nespomenuti rashodi	500.000			-	-
	5796 - Donatorstvo i sponzorstvo	-			-	-
	5769 - Rashodi na temelju sumnjivih potraživanja	-	772		-	-
10.	592 - Rashodi na temelju ispravaka pogrešaka iz ranijih razdoblja	400.000	7.800	200.000	2	2564
	UKUPNI RASHODI	152.409.000	137.672.502	154.675.000	90	112

Obrazloženje tablice:

Pod rednim brojem 1. - nabavna vrijednost prodane robe – procijenjena realizacija je za 59% veća od planirane zbog prodaje u ugostiteljskom objektu na terenu u Prvomajskoj i na Klizalištu koja je bila vrlo uspješna prethodne godine.

Za 2018. godinu na ovoj poziciji planirano je na razini procijenjenog ostvarenja prethodne godine.

Pod rednim brojem 2. - Troškovi materijala: procijenjeno ostvarenje režijskog materijala je za 22% niže u odnosu na planirano zbog ušteda u nabavi. Za 2018. godinu planirani iznos je 27% veći od procijenjene realizacije prethodne godine jer poduzeće planira sitnije popravke na objektima.

Troškovi materijala za održavanje higijene su procijenjeni za 3% niže u odnosu na planirane. Za 2018. godinu planirana razina ovih troškova je za 15% veća u odnosu na procijenjenu realizaciju prethodne godine zbog nabave antifrizu za klizalište.

Procijenjeni ukupni troškovi materijala su za 14% niži od planiranih, dok su planirani troškovi za 2018. godinu za 21% viši od procijenjene realizacije prethodne godine zbog sitnih popravaka na objektima koje Poduzeće želi izvršiti u ovoj godini.

Pozicija pod rednim brojem 3. - Troškovi energije - procijenjeni troškovi su za 19% niži od planiranih, dok su planirani troškovi za 2018. godinu za 32% viši od procijenjene realizacije u prethodnoj godini s obzirom na to da se očekuje veća potrošnja energije za klimatizaciju Dvorane sportova, kao i za osvjtljenje Gradskog stadiona (ugrađeni su reflektori u drugoj

polovici 2017. godine), a također se očekuje veća potrošnja toplinske energije za zagrijavanje objekata u odnosu na 2017. godinu kada su klimatski uvjeti bili povoljni. Troškovi naftnih derivata su procijenjeni za 12% niže u odnosu na planirane, dok je planirana razina ovih troškova u 2018. godini za 14% veća u odnosu na procijenjenu realizaciju.

Procijenjeni troškovi električne energije su za 23% niži u odnosu na planirane. Na objektu Dvorana sportova procijenjeni troškovi su za 15% niži od planiranih, na objektu Otvoreni bazen procijenjeni troškovi su za 30% niži od planiranih, na Gradskom stadionu su za 18% niži od planiranih, na Prvomajskoj su za 12% niži od planiranog, na Strelištu za 40% niži od planiranih, na klizalištu za 15% niži od planiranih i na Prozivci za 32% niži od planiranih.

Planirani troškovi električne energije za 2018. godinu: na objektu Dvorana sportova su za 18% viši u odnosu na procijenjenu realizaciju zbog ugrađene klimatizacije koja će povećati ove troškove u ljetnom razdoblju. Troškovi energije na otvorenom bazenu su u razini procijenjene realizacije prethodne godine. Na Gradskom stadionu planirani troškovi električne energije su za 37% veći u odnosu na procijenjenu realizaciju zbog reflektora na glavnom terenu koji će umnogome da povećaju potrošnju električne energije. Na objektima Prvomajska, Strelište i Klizalište planirana razina ovih troškova je ostala na razini planiranih za prethodnu godinu, dok kod SRC Prozivke ovi troškovi su za 9% veći u odnosu na procijenjenu realizaciju.

Procijenjeni troškovi plina na Otvorenom bazenu su za 22% niži u odnosu na planirane, a na objektu SRC Prozivka ovi troškovi su za 13% niži od planiranih. Ukupni troškovi plina za 2018. godinu su za 18% veći u odnosu na procijenjenu realizaciju.

Procijenjeni troškovi toplinske energije su za 4% niži od planiranih. Za 2018. godinu planirani troškovi toplinske energije su za 140% veći od realiziranih jer poduzeće planira podmiriti dio starih dugovanja prema Subotičkoj toplani u iznosu od 5.500.000 dinara u ovoj godini.

Procijenjeni troškovi vode su za 15% niži u odnosu na planirane. Za 2018. godinu planirani troškovi vode su za 3% viši u odnosu na procijenjenu realizaciju.

Troškovi rezervnih dijelova su procijenjeni na 35% više u odnosu na planirane, a za 2018. godinu se planira za 11% viša razina u odnosu na procijenjenu realizaciju.

Troškovi jednokratnog otpisa materijala su procijenjeni za 14% veći u odnosu na planirane, dok je plan za 2018. godinu na razini procijenjene realizacije prethodne godine.

Redni broj 4. - troškovi zarada i naknada zarada - procijenjena realizacija ovih troškova je sukladna planiranoj. Za 2018. godinu planirani troškovi zarada i naknada zarada i ostalih osobnih primanja su za 5% niži u odnosu na procijenjenu realizaciju u prethodnoj godini.

Rerni broj 5. - ukupni troškovi proizvodnih usluga su procijenjeni za 19% niži u odnosu na planirane zbog troškova održavanja na objektu Prvomajska koji nisu realizirani u planiranom iznosu. Za 2018. godinu planirani troškovi proizvodnih usluga su za 16% veći u odnosu na procjenu realizacije u prethodnoj godini zbog toga što poduzeće planira održavanje na objektu otvoreni bazen u vidu obnove betonskih površina.

U troškove ostalih usluga spadaju troškovi čistoće i zelenila.

Redni broj 6. - Troškovi amortizacije su procijenjeni na 33% niže u odnosu na planirane, međutim, ovi troškovi će se prilikom krajnje realizacije povećati, a kao baza za planirane troškove ove kategorije u 2018. godini je plan prethodne godine.

Redni broj 7. - Nematerijalni troškovi su procijenjeni za 5% veći u odnosu na planirane isključivo zbog troškova neproizvodnih usluga u koje spadaju troškovi zdravstvenih usluga (uzorkovanje vode) jer je poduzeće u ljetnom razdoblju češće vršilo analize vode.

Za 2018. godinu nematerijalni troškovi su povećani za 10% upravo zbog troškova zdravstvenih usluga u koje spada analiza vode.

Pod ostalim nematerijalnim troškovima spada obveza poduzeća prema Zakonu o privremenom uređivanju osnovica kod korisnika javnih sredstava kao i ostali troškovi koji ne spadaju u neproizvodne usluge.

Pod rednim brojem 8 - financijski rashodi su procijenjeni za 6% niže u odnosu na planirane, a za 2018. godinu su planirani za 6% veći u odnosu na procijenjenu realizaciju.

Pod rednim brojem 9 i 10 - Ostali nespomenuti rashodi i Rashodi na temelju spornih potraživanja su procijenjeni u mnogo manjem iznosu od planiranih, ali prilikom završnog računa ovi troškovi će se povećati.

Cjenovna strategija

Cijene usluga poduzeća nisu se mijenjale od 01. 07. 2012. godine. Cijena ulaznica za bazen i klizalište je 110,00 dinara. Polazeći od činjenice da je Gradski bazen tijekom cijele godine a i preko ljeta pripremljen za sportaše (vaterpoliste i plivače), a klizalište zimi za (hokejaše i klizače), kao i imajući u vidu ograničeno vrijeme za korištenje građana, utjecalo je i na cjenovnu politiku. Rukovođeni smo idejom da poduzeće prihod koju gubi uslijed niske cijene ulaznica pokuša steći kroz bolju organizaciju i maksimalnu iskorištenost prostora.

Cjenik poduzeća sadrži kategoriju usluga po objektima. Cjenik je dopunjen nakon dodjele gradskog streljišta i gradskog stadiona, 15. 07. 2014. br. I-00-38-18/2014. Cijene su s uračunatim PDV-om.

U 2016. godini Nadzorni odbor JKP „Stadion“ usvojio je dopunu cjenika na koju je Gradsko vijeće dalo suglasnost prema rješenju broj I-00-38-5/2016, 29. 09. 2016. godine.

Uvedene su nove kategorije kao što su: promo karte na bazenima, iznajmljivanje ležaljki, narukvice za tobogan, oštrenje i iznajmljivanje klizaljki, sportsko društveno politički kulturno umjetnički skupovi, prenočište, iznajmljivanje sobe, dnevni boravak i ulaznice za Gradski stadion.

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

u dinarima

Prethodna godina 2017.					
Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	124.576.000	124.576.000	120.967.342	-	-
Ostali prihodi iz proračuna*	-	-	-	-	-
UKUPNO	124.576.000	124.576.000	120.967.342	-	-

u dinarima

Plan za razdoblje 01. 01. - 31. 12. 2018. tekuća godina				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije	26.526.150	56.841.750	88.420.500	126.315.000
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0
UKUPNO	26.526.150	56.841.750	88.420.500	126.315.000

Prema Odluci o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu ukupna planirana sredstva za JKP „Stadion“ iznose 126.315.000 dinara na funkciji 860 - Rekreativna, sport, kultura i vjere, neklasificirano na drugom mjestu. Od toga ne ekonomskoj klasifikaciji 4511- tekuće subvencije za funkcioniranje JKP „Stadion“ iznose 119.175.000 dinara, a na klasifikaciji 4512- Kapitalne subvencije iznose 7.140.000 dinara i namijenjene su za sanaciju poda i nabavu zavjese za razdvajanje terena u Dvorani sportova, ugradnju ventilacijskoga sustava, postavljanje betonskih kocki i postavljanje ulazno-izlazne barijere na otvorenom bazenu u Dudovoj šumi, sanaciju ženske kupaoonice i nabavu novog robota u SRC „Prozivka“, kao i nabavu stroja za održavanje terena na gradskom strelištu. Podjela po kvartalima je sukladna dinamici u Rješenju o raspodjeli sredstava broj IV-09/I-402-20/2018. Razdoblje siječanj-ožujak - 21% subvencija, razdoblje siječanj-lipanj 45%, razdoblje siječanj-rujan 70% i za razdoblje siječanj-prosinac 100%.

Prilog 5

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2017. Prethodna godina	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2017. Prethodna godina	Plan 01.01- 31.03.2018.	Plan 01.01- 30.06.2018.	Plan 01.01- 30.09.2018.	Plan 01.01- 31.12.2018.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	28.737.958	27.983.892	6.880.169	13.760.337	20.640.506	27.520.674
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	39.864.000	38.744.811	9.718.500	19.437.000	29.155.500	38.874.000
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	46.999.651	45.680.133	11.458.113	22.916.226	34.374.339	45.832.452
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	732	732	168	336	504	672
4.1.	- na neodređeno vrijeme	648	648	153	306	459	612

4.2.	- na određeno vrijeme	84	84	15	30	45	60
5.	Naknade po ugovoru o djelu	200.000	-	0	100.000	200.000	200.000
6.	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	2	-	0	1	2	2
7.	Naknade po autorskim ugovorima	-	-	-	-	-	-
8.	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*	-	-	-	-	-	-
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	-	-	-	-	-	-
10.	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	-	-	-	-	-	-
11.	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora	-	-	-	-	-	-
12.	Broj primatelja naknade na temelju ostalih ugovora*	-	-	-	-	-	-
13.	Naknade članovima skupštine	-	-	-	-	-	-
14.	Broj članova skupštine*	-	-	-	-	-	-
15.	Naknade članovima Nadzornog odbora	1.462.025	1.462.025	365.507	731.013	1.096.520	1.462.026
16.	Broj članova Nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17.	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju	-	-	-	-	-	-
18.	Broj članova Povjerenstva za reviziju*	-	-	-	-	-	-
19.	Prijevoz zaposlenih na posao i s posla	1.900.000	1.709.210	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
20.	Dnevnice na službenom putu	192.000	143.738	48.000	96.000	144.000	192.000
21.	Naknade troškova na službenom putu	110.000	2.250	27.500	55.000	82.500	110.000
22.	Otpremnina za odlazak u mirovinu	1.000.000	949.863	-	-	-	-
22a.	Broj primatelja	2	2	-	-	-	-
23.	Jubilarne nagrade	640.000	638.940	0	0	600.000	600.000
23a.	Broj primatelja	5	5	0	0	4	4
23b.	Solidarna pomoć radnicima za ublažavanje	1.600.000	1.509.750	0	0	1.300.000	2.600.000

	nepovoljnog materijalnog položaja						
24.	Otpremnina na temelju racionalizacije	2.666.000	2.665.909	-	-	-	-
24a.	Broj primatelja	5	5	-	-	-	-
25.	Smještaj i prehrana terenu	-	-	-	-	-	-
26.	Pomoć radnicima i obitelji radnika	522.000	-	0	100.000	200.000	300.000
27.	Stipendije	-	-	-	-	-	-
28.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	750.000	-	-	-	-	-

Obrazloženje tablice troškova zaposlenih:

Redni broj 1-4 Masa neto zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenih), masa bruto 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog), masa bruto 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca) i broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji na određeno i neodređeno vrijeme: u prethodnoj godini planirana neto masa zarada u iznosu od 28.737.958 dinara, a realizirana je u iznosu od 27.983.892 dinara za 61 zaposlenog koliko je poduzeće imalo u 2017. godini. Razlika od 3% ostvarenog u odnosu na planirano je zbog zaposlenih koji su bili odsutni temeljem bolovanja preko 30 dana kada nisu bili obuhvaćeni u masi zarada za isplatu.

U 2018. godini planirani iznos neto zarada je 27.520.674 dinara za 56 zaposlenih temeljem kog broja je planirana masa sredstava za zarade. U postupku racionalizacija, broj zaposlenih u poduzeću je smanjen za 5 izvršitelja, a poduzeće je sukladno Kolektivnom ugovoru planiralo i isplatu minulog rada za ukupne godine staža.

Procijenjeni obračun minulog rada je izračunan za svakog zaposlenog temeljem pune godine rada ostvarene u radnom odnosu sa 0,4% od osnovice.

Redni broj 5. - Naknade na temelju ugovora o djelu - Poduzeće planira angažiranje 2 osobe za ove namjene, u godišnjem iznosu od 200.000 dinara, što je na istoj razini kao i prethodne godine.

Redni broj 15. - Naknade članovima nadzornog odbora su ostale na istoj razini kao i za plan 2017. godine, odnosno kao i za ostvarenje u istoj. Kriterije za naknadu predsjednika i članova Nadzornog odbora utvrdio je osnivač Rješenjem o utvrđivanju visine naknada predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica i to pod brojem I-00-022-81/2014 od 20. 02. 2014. godine. Po tom Rješenju, visine neto naknada za Nadzorni odbor iznose:

- Predsjedniku Nadzornog odbora 30.000 dinara (s umanjnjem od 10% iznosi 27.000 dinara)
- Članovima Nadzornog odbora po 25.000 dinara.

Redni brojevi 19., 20. i 21. – Naknade za troškove dolaska i odlaska s posla, dnevnice na službenom putu i troškovi službenog puta su ostali na istoj razini kao i u prethodnoj godini.

Redni broj 22. – poduzeće ne planira u 2018. godini odlazak zaposlenih po ovoj osnovi.

Redni broj 23. - Jubilarne nagrade - u 2018. godini poduzeće ima četiri zaposlena koji ostvaruju pravo na jubilarnu nagradu sukladno Kolektivnom ugovoru. Iznos je računan prema posljednjem objavljenom podatku Zavoda za statistiku Republike Srbije za studeni (Sl. glasnik 117/17).

Redni broj 23b – Solidarna pomoć zaposlenima za ublažavanje nepovoljnog materijalnog položaja prema Aneksu II. posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na području Republike Srbije iznosi 41.800 dinara po zaposlenom, što za 56 zaposlenih uvećano za porez na dohodak građana od 10% iznosi 2.600.000 dinara.

Redni broj 26. - Pomoć radnicima i obitelji radnika - planirano je 300.000 dinara, odnosno za 43% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Redni broj 28. - ostale naknade zaposlenima i ostalim fizičkim osobama se odnosi na isplatu nagrada za ljetni i zimski turnir u malom nogometu. Budući da realizacija turnira više nije u organizaciji JKP Stadion, a samim tim ni JKP Stadion ne isplaćuje nagrade, tako sredstva na ovoj poziciji više nisu potrebna.

V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA

Poduzeće ima nepokriveni gubitak iz prethodnog razdoblja i planira pokriće istog iz planirane ostvarene dobiti po financijskom izvješću za 2017. godinu a temeljem Rješenja o davanju suglasnosti na Odluku o pokriću gubitka iz ranijih godina koji daje Osnivač.

VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

Struktura zaposlenih po sektorima/ustrojbenim jedinicama

Prilog 6

Struktura zaposlenih po sektorima/ustrojbenim jedinicama

Redni broj	Sektor/Ustrojbena jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj izvršitelja	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenih na određeno vrijeme	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		UKUPNO	
							Ostvareno 31.12.2017	Plan 31.12.2018	Ostvareno 31.12.2017	Plan 31.12.2018	Ostvareno 31.12.2017	Plan 31.12.2018	Ostvareno 31.12.2017	Plan 31.12.2018	Ostvareno 31.12.2017	Plan 31.12.2018	Ostvareno 31.12.2017	Plan 31.12.2018	Ostvareno 31.12.2017	Plan 31.12.2018	Ostvareno 31.12.2017	Plan 31.12.2018
1.	Opća služba	2	2	2	2	0	1	1	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	2
2.	Služba računovodstva i financija	3	3	3	3	0	1	1	1	1	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	3	3
3.	Tehnička služba	50	50	50	45	5	4	4	1	1	-	-	23	23	13	13	-	-	9	9	50	50
UKUPNO:		55	55	55	50	5	6	6	3	3	-	-	24	24	13	13	-	-	9	9	55	55

Direktor je imenovana osoba na mandatno razdoblje i nije uključen u sistematizirana radna mjesta.

Prilog 7

Kvalifikacijska struktura

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.	Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.
1.	VSS	7	7	3	3
2.	VS	3	3	-	-
3.	VKV	-	-	-	-
4.	SSS	24	24	-	-
5.	KV	13	13	-	-
6.	PK	-	-	-	-
7.	NK	9	9	-	-
UKUPNO		56	56	3	3

**Prethodna godina*

Podatci u tablici obuhvaćaju i direktora kao imenovanu osobu na mandatno razdoblje.

Dobna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2017.*	Broj zaposlenih 31.12.2018.
1.	Do 30 godina	3	1
2.	30 do 40	13	13
3.	40 do 50	24	22
4.	50 do 60	15	19
5.	Preko 60	1	1
UKUPNO		56	56
Prosječna dob		44	46

**Prethodna godina*

Struktura po spolu

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.	Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.
1.	Muški	36	36	2	2
2.	Ženski	20	20	1	1
UKUPNO		56	56	3	3

**Prethodna godina*

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2017.*	Broj zaposlenih 31.12.2018.
1.	Do 5 godina	4	3
2.	5 do 10	11	7
3.	10 do 15	8	11
4.	15 do 20	10	10
5.	20 do 25	7	6
6.	25 do 30	4	5
7.	30 do 35	11	10
8.	Preko 35	1	4
UKUPNO		56	56

**Prethodna godina*

Sredstva za zarade su planirane sukladno Zakonu o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru („Sl. Glasnik RS“ broj 93/12) i Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl. Glasnik RS“ broj 116/14).

Prema Zakonu o proračunskom sustavu planirana je masa sredstava za zarade za 2018. godinu i iznosi 38.874.000 dinara (bruto I) za 56 radnika mjesečno.

Isplaćena masa sredstava za zarade za 2017. godinu iznosi 38.744.811 dinara i za 3% je niža u odnosu na planiranu masu sredstava za ove namjene. Prema Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća odnosno zarada kod korisnika javnih sredstava privremeno se uređuje osnovica odnosno umanjuje se za 10%, dok ostali elementi zarade - topli obrok, regres, rad na državni praznik, noćni rad, minuli rad ne podliježu ovom umanjenju. Također, umanjenju ne podliježu ni naknade za bolovanje i za godišnji odmor. U poduzeću JKP Stadion ima oko 30% zaposlenih koji imaju zaradu ispod 25.000, a ovom umanjenju podliježu samo zarade koje su iznad ovog iznosa.

Poduzeće planira isplatu jubilarnih nagrada prema Kolektivnom ugovoru JKP „Stadion“, članak 87. Zaposleni ima pravo na jubilarnu nagradu, i to:

- za 10 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 1 prosječna zarada,
- za 20 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 2 prosječne zarade,
- za 30 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 3 prosječne zarade,
- za 40 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 4 prosječne zarade zaposlenog na dan isplate, s tim da ne može biti niža od prosječne zarade po zaposlenom kod poslodavca, odnosno prosječne zarade po zaposlenom isplaćene u Republici Srbiji prema posljednjem objavljenom podatku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenog povoljnije.

Sukladno navedenom, poduzeće planira isplatu za četiri zaposlena koji su ostvarili pravo na jubilarnu nagradu.

DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31. 12. 2017. godine*	56		Stanje na dan 30. 06. 2018. godine	56
	Odljev kadrova u razdoblju 01. 01. - 31. 03. 2018.			Odljev kadrova u razdoblju 01. 01. - 30. 09. 2018.	
1	-		1	-	
	Prijem kadrova u razdoblju 01. 01. - 31. 03. 2018.			Prijem kadrova u razdoblju 01. 01. - 30. 09. 2018.	
1	-		1	-	
	Stanje na dan 31. 03. 2018. godine	56		Stanje na dan 30. 09. 2018. godine	56
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31. 03. 2018. godine	56		Stanje na dan 30. 09. 2018. godine	56
	Odljev kadrova u razdoblju 01. 01. - 30. 06. 2018.			Odljev kadrova u razdoblju 01. 01. - 31. 12. 2018.	
1	-		1	-	
	Prijem kadrova u razdoblju 01. 01. - 30. 06. 2018.			Prijem kadrova u razdoblju 01. 01. - 31. 12. 2018.	
1	-		1	-	
	Stanje na dan 30. 06. 2018. godine	56		Stanje na dan 31. 12. 2018. godine	56

*Prethodna godina

Poduzeće JKP Stadion u 2018. godine ne planira ni priljev ni odljev zaposlenih, odnosno dinamika zaposlenih ostaje nepromijenjena u odnosu na prosinac prethodne godine.

Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2017.godinu*- Bruto 1

u dinarima

Isplata po mjesecima 2017.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	61	3.179.200	53.885	60	3.038.298	52.384	0	0	0	1	140.902	140.902
II.	61	3.230.087	53.835	60	3.089.187	52.359	0	0	0	1	140.900	140.900
III.	61	3.186.157	53.103	60	3.034.629	51.434	0	0	0	1	151.528	151.528
IV.	61	3.237.827	53.964	60	3.096.927	52.490	0	0	0	1	140.900	140.900
V.	61	3.232.396	53.873	60	3.091.934	52.406	0	0	0	1	140.462	140.462
VI.	61	3.232.876	53.881	60	3.082.339	52.243	0	0	0	1	150.537	150.537
VII.	61	3.231.659	53.861	60	3.090.759	52.386	0	0	0	1	140.900	140.900
VIII.	61	3.247.519	54.125	60	3.106.619	52.655	0	0	0	1	140.900	140.900
IX.	61	3.232.029	53.867	60	3.091.124	52.392	0	0	0	1	140.905	140.905
X.	61	3.222.394	53.707	60	3.081.740	52.233	0	0	0	1	140.654	140.654
XI.	61	3.287.696	53.897	60	3.146.791	52.447	0	0	0	1	140.905	140.905
XII.	61	3.224.971	54.459	60	3.075.432	52.874	0	0	0	1	149.539	149.539
UKUPNO	732	38.744.811	646.457	720	37.025.779	628.303	0	0	0	12	1.719.032	1.719.032
PROSJEK	61	3.228.734	53.871	60	3.085.482	52.359	0	0	0	1	143.253	143.253

Planirana masa zarada za posloводство je na istoj razini kao i prethodne godine, a različit raspored planirane mase za mjesec siječanj, lipanj i prosinac se odnosi na dane godišnjeg odmora na koje se ne računa umanjeње temeljem Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun plaća odnosno zarada i drugih primanja kod korisnika javnih poduzeća u iznosu od 10%.

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2018. godinu - Bruto 1

Plan po mjesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	56	3.239.500	58.900	55	3.087.969	56.145	0	0	0	1	151.531	151.531
II.	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
III.	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
IV.	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
V.	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
VI.	56	3.239.500	58.900	55	3.088.961	56.163	0	0	0	1	150.539	150.539
VII.	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
VIII.	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
IX.	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
X.	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
XI.	56	3.239.500	58.900	55	3.098.595	56.338	0	0	0	1	140.905	140.905
XII.	56	3.239.500	58.900	55	3.089.961	56.181	0	0	0	1	149.539	149.539
UKUPNO	672	38.874.000	706.800	660	37.154.246	675.532	0	0	0	1	1.719.754	1.719.754
PROSJEK	56	3.239.500	58.900	55	3.096.187	56.294	0	0	0	1	143.313	143.313

*starozaposleni u 2018. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

Planirana masa zarada za posloводство je na istoj razini kao i prethodne godine, a različit raspored planirane mase za mjesec siječanj, lipanj i prosinac se odnosi na dane godišnjeg odmora na koje se ne računa umanjeње temeljem Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun plaća odnosno zarada i drugih primanja kod korisnika javnih poduzeća u iznosu od 10%.

Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2018. godinu - Bruto 2
Masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2018. godinu - Bruto 2

Prilog 9a

Plan po mjeseci ma 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	56	3.819.371	69.443	55	3.640.716	66.195	0	0	0	1	178.655	178.655
II.	56	3.819.371	69.443	55	3.653.244	66.423	0	0	0	1	166.127	166.127
III.	56	3.819.371	69.443	55	3.653.244	66.423	0	0	0	1	166.127	166.127
IV.	56	3.819.371	69.443	55	3.653.244	66.423	0	0	0	1	166.127	166.127
V.	56	3.819.371	69.443	55	3.653.244	66.423	0	0	0	1	166.127	166.127
VI.	56	3.819.371	69.443	55	3.641.886	66.216	0	0	0	1	177.485	177.485
VII.	56	3.819.371	69.443	55	3.653.244	66.423	0	0	0	1	166.127	166.127
VIII.	56	3.819.371	69.443	55	3.653.244	66.423	0	0	0	1	166.127	166.127
IX.	56	3.819.371	69.443	55	3.653.244	66.423	0	0	0	1	166.127	166.127
X.	56	3.819.371	69.443	55	3.653.244	66.423	0	0	0	1	166.127	166.127
XI.	56	3.819.371	69.443	55	3.653.244	66.423	0	0	0	1	166.127	166.127
XII.	56	3.819.371	69.443	55	3.643.065	66.238	0	0	0	1	176.306	176.306
UKUPNO	672	45.832.452	833.316	660	43.804.863	796.456	0	0	0	1	2.027.589	2.027.590
PROSJEK	56	3.819.371	69.443	55	3.650.405	66.371	0	0	0	1	168.966	168.966

*starozaposleni u 2018. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

PLAN OBRAČUNA I ISPLATE ZARADA U 2018. GODINI

Mjesec	Isplaćen Bruto 2 u 2017. godini	Planiran Bruto 2 u 2018. godini prije primjene zakona*	Planiran Bruto 2 u 2018. godini poslije primjene zakona*	Iznos uplate u proračun RS
	1.	2.	3.	(2-3)
I.	3.748.277,04	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
II.	3.808.272,65	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
III.	3.756.479,52	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
IV.	3.817.397,53	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
V.	3.810.995,20	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
VI.	3.811.561,42	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
VII.	3.810.125,63	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
VIII.	3.828.824,89	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
IX.	3.810.561,66	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
X.	3.799.202,36	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
XI.	3.876.193,25	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
XII.	3.802.241,54	4.201.307,55	3.819.370,50	381.937,05
UKUPNO	45.680.132,69	50.415.690,60	45.832.446,00	4.583.244,60

Iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije iznosi 4.583.244,60 dinara.

* Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava

Naknade predsjedniku i članovima Nadzornog odbora/skupštine

Prilog 10

Naknade Nadzornog odbora/Skupštine u neto iznosu

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2017. godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2018. godina			
	Ukupni iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupni iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
II.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
III.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IV.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
V.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VI.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VII.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VIII.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IX.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
X.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XI.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XII.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
UKUPNO	924.000	324.000	300.000	24	924.000	324.000	300.000	24
PROSJEK	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2

Naknade Nadzornog odbora/Skupštine u bruto iznosu

Prilog 11

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2017. godina					Nadzorni odbor / Skupština - plan 2018. godina				
	Ukupni iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun	Ukupni iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
II.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
III.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
IV.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
V.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
VI.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
VII.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
VIII.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
IX.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
X.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
XI.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
XII.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
UKUPNO	1.462.026	512.658	474.684	24	56.962	1.462.026	512.658	474.684	24	56.964
PROSJEK	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747

Rješenje o visini naknada članovima Nadzornog odbora donijela je skupština grada Subotice 20. 02. 2014. godine pod urudžbenim brojem I-00-022-81/2014 i u skladu je s Odlukom o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u Nadzornim odborima javnih poduzeća („Sl. glasnik RS“ br. 102/2016).

Predsjednik Nadzornog odbora ima naknadu od 30.000 din, a dva člana odbora po 25.000 dinara. Na ove naknade se primjenjuje Zakon o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava. Razlika koja se uplaćuje u proračun Republike Srbije sukladno Zakonom o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/14) iznosi 56.974 dinara na godišnjoj razini.

VII. KREDITNA ZADUŽENOST

Poduzeće nije imalo kreditna zaduženja u 2017. godini, niti planira kreditnu zaduženost u 2018. godini.

VIII. PLANIRANE NABAVE

PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

U nastojanju da se finacijska sredstva koja su neophodna za nabavu dobara, usluga i radova za tekuće poslovanje poduzeća, kao i finacijska sredstva neophodna za tekuće i investicijsko održavanje odvoji od nabava kojima se podržava realizacija kapitalnih projekata, programom poslovanja za 2018. godinu je, neovisno o tablici investicija, obuhvaćena posebna tablica planiranih finacijskih sredstava za navedene namjene.

Prilog 13

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
Dobra						
1.	Električna energija	17.488.396	5.120.000	10.240.000	15.360.000	20.480.000
2.	Naftni derivati	880.921	300.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Plin	10.535.176	4.100.000	8.200.000	9.200.000	12.400.000
4.	Voda	3.208.456	800.000	1.600.000	2.100.000	3.313.000
5.	Toplinska energija	4.795.416	2.800.000	3.600.000	4.200.000	6.000.000
6.	Materijal za higijenu	4.352.562	1.250.000	1.250.000	1.250.000	5.000.000
7.	Građevinski materijal	494.910	125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Kemija za bazen	630.032	300.000	500.000	750.000	900.000
9.	Boje, lakovi i prateća oprema	493.460	125.000	250.000	375.000	500.000
10.	Šrafovski roba i oprema	221.900	125.000	250.000	375.000	500.000
11.	Metali, šipke i ostala metalurgija	110.041	125.000	150.000	175.000	300.000
12.	Elektro materijal	148.469	125.000	250.000	375.000	500.000
13.	Građevin. stolar. staklo sl.	247.455	125.000	250.000	375.000	500.000
14.	Oprema za vodovod i sanitarije	334.275	125.000	250.000	375.000	500.000
15.	Pića i srodni proizvodi (za potrebe dalje prodaje na Klizalištu i terenu u	695.894	125.000	250.000	375.000	700.000

	Prvomajskoj)					
16.	Perfit	189.000	100.000	100.000	100.000	200.000
17.	HTZ oprema	276.205	100.000	300.000	400.000	500.000
18.	Uredski materijal	158.775	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Glikol	491.760	125.000	250.000	375.000	500.000
20.	Ostali materijal	246.486	100.000	200.000	300.000	400.000
21.	Nabava novog robota za čišćenje	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
22.	Nabava zavjese za razdvajanje terena	-	-	-	650.000	650.000
23.	Nabava stroja za održavanje terena	-	-	740.000	740.000	740.000
Ukupno dobra:		45.999.589	17.145.000	30.480.000	40.125.000	57.283.000
Usluge						
1.	Spasilačke usluge	3.352.960	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
2.	Usluge osiguranje	2.140.090	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
3.	Osiguranje	847.303	250.000	500.000	750.000	1.000.000
4.	Odvjetničke usluge	480.000	125.000	250.000	375.000	500.000
5.	Servis rasvjete	449.104	125.000	250.000	375.000	500.000
6.	Usluge revizora	295.000	125.000	250.000	375.000	500.000
7.	Održavanje računov. programa	494.350	125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Troškovi najamnine	588.057	125.000	250.000	375.000	500.000

9.	Stručno usavršavanje	157.034	125.000	250.000	375.000	500.000
10.	Analiza vode	1.264.848	200.000	600.000	1.000.000	1.500.000
11.	Servis crpki	72.004	125.000	250.000	375.000	500.000
12.	Servis plinskih uređaja	44.648	125.000	250.000	375.000	500.000
13.	Usluga knjigovodstvene agencije	384.000	97.500	195.000	292.500	390.000
14.	Sanitarni pregledi	60.000	25.000	50.000	75.000	100.000
15.	Usluga održavanja sportskih terena	821.112	250.000	500.000	750.000	1.000.000
16.	Servis vozila	275.739	100.000	200.000	300.000	400.000
17.	Usluge instituta za sigurnost	144.000	50.000	100.000	150.000	200.000
18.	Servis računala i biro opreme	146.232	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Troškovi reprezentacije	159.671	40.000	40.000	40.000	160.000
20.	Troškovi marketinga	112.020	50.000	100.000	150.000	200.000
21.	Servis klima komora	121.295	125.000	250.000	375.000	500.000
21.	Usluga pranja	41.381	25.000	50.000	75.000	100.000
23.	Servis klima uređaja		125.000	250.000	375.000	500.000
24.	Servis dizala	92.550	25.000	50.000	75.000	100.000
25.	Usluge fotografa na terenu	45.000	12.000	24.000	36.000	48.000
Ukupno usluge:		12.588.398	3.949.500	8.059.000	12.168.500	16.498.000
Radovi						
1.	Renoviranje svlačionica na	665.000				

	Gradskom stadionu					
2.	Renoviranje prostorija atletike na Gradskom stadionu	475.000				
3.	Sauna u Dvorani sportova	300.000				
4.	Zamjena dijela osvjetljenja u Dvorani sportova	300.000				
5.	Renoviranje svlačionice u Dvorani sportova	200.000				
6.	Sanacija sanitarnih čvorova	1.500.000				
7.	Sanacija termalnih bunara	380.000				
8.	Nabava dva koša u Dvorani sportova	1.500.000				
9.	Postavljanje betonskih kocki na otvorenom bazenu	665.000				
10.	Sanacija muškog kupatila na SRC Prozivka	500.000				
11.	Sanacija poda ulaza u Dvoranu	-	-	900.000	900.000	900.000
12.	Ugradnja ventilacijskoga sustava	-	-	-	1.500.000	1.500.000
13.	Postavljanje betonskih kocki	-	-	-	1.000.000	1.000.000
14.	Postavljanje ulazno izlazne barijere	-	-	-	750.000	750.000
15.	Sanacija ženske kupaonice	-	600.000	600.000	600.000	600.000
	Ukupno radovi:	6.485.000	600.000	1.500.000	4.750.000	4.750.000
	UKUPNO = DOBRA +	65.072.987	21.694.500	40.039.000	57.043.500	78.531.000

Obrazloženje za plan nabave:

Troškovi električne energije su planirani na višoj razini u odnosu na realizaciju u 2017. godini zbog predviđene povećane potrošnje ovog energenta korištenjem reflektora na gradskom stadionu i klimatizacijom u Dvorani sportova.

Troškovi toplinske energije su su planirani na višoj razini u odnosu na realizaciju u 2017. godini, s obzirom na to da su vremenski uvjeti u 2017. godini pogodovali manjoj potrošnji toplinske energije, dok se u 2018. godini očekuje veća potrošnja toplinske energije za zagrijavanje objekata.

Materijal za higijenu je planiran na višoj razini u odnosu na realizaciju u 2017. godini, zbog planirane nabave antifrizu za Klizalište.

Planirane nabave režijskog materijala - šrafovska roba i oprema, metali, šipke i ostala metalurgija, elektromaterijal, građevinska stolarija i staklo su povećane u odnosu na realizaciju u 2017. godini zbog planiranih radova na tekućem održavanju objekata tijekom godine.

Planira se nabava HTZ opreme u vidu trenirki, majica i obuće pa je stoga iznos za ovu poziciju planiran na višoj razini u odnosu na realizaciju u 2017. godini.

Povećana je pozicija Stručno usavršavanje jer poduzeće planira da pošalje na obuku za rukovatelja plinskim postrojenjima više zaposlenih.

Planira se cjelovitije servisiranje crpki, plinskih uređaja i klima komora u ovoj godini pa je iznos na ovim pozicijama povećan u odnosu na realizaciju u 2017. godini.

IX. PLAN INVESTICIJA

Prilog 14

PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA

u 000 dinara

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017. prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018. plan	2019. plan	2020. plan	Nakon 2020.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Renoviranje Dvorane sportova (sanacija poda u Dvorani sportova, nabava zavjese za razdvajanje terena)	-	-	-	-	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Posuđena sredstva	-	-	-	-	-
		2018.	2018.	1.550.000	-	Sredstva Proračuna (po kontima)	1.550.000	1.550.000	-	-	-
		-	-	-	-	Ostalo	-	-	-	-	-
2.	Sanacija otvorenog bazena (ugradnja ventilacijskoga sustava, postavljanje betonskih kocki i postavljanje ulazno izlazne barijere)	-	-	-	-	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Posuđena sredstva	-	-	-	-	-
		2018.	2018.	3.250.000	-	Sredstva Proračuna (po kontima)	3.250.000	3.250.000	-	-	-
		-	-	-	-	Ostalo	-	-	-	-	-
3.	Ulaganje u objekt SRC Prozivka (sanacija ženske)	-	-	-	-	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Posuđena sredstva	-	-	-	-	-
		2018.	2018.	1.600.000	-	Sredstva	2018	1.600.000	-	-	-

	kupaonice, nabava novog robota)					Proračuna (po kontima)						
		-	-	-	-	Ostalo	-	-	-	-	-	-
4	Ulaganje u Gradsko strelište (nabava stroja za održavanje terena)	-	-	-	-	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Posuđena sredstva	-	-	-	-	-	-
		2018.	2018.	740.000	-	Sredstva Proračuna (po kontima)	2018	740.000	-	-	-	-
		-	-	-	-	Ostalo	-	-	-	-	-	-

Poduzeće planira sljedeće investicije koje će se financirati subvencijama Osnivača:

- Renoviranje Dvorane sportova (sanacija poda u Dvorani sportova, nabava zavjese za razdvajanje terena)
- Sanacija otvorenog bazena (ugradnja ventilacijskoga sustava, postavljanje betonskih kocki i postavljanje ulazno izlazne barijere)
- Ulaganje u objekt SRC Prozivka (sanacija ženske kupaonice, nabava novog robota)
- Ulaganje u Gradsko strelište (nabava stroja za održavanje terena).

PLAN INVESTICIJA

u dinarima

Red. broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredst.	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijedn.	Iznos investicijskog ulaganja zaključno s prethodnom godinom	Plan 01.01.-31.03.2018	Plan 01.01.-30.06.2018	Plan 01.01.-30.09.2018	Plan 01.01.-31.12.2018
1.	Renoviranje Dvorane sportova (sanacija poda u Dvorani sportova, nabava zavjese za razdvajanje terena)	01	2018.	2018.	1.550.000		-	-	1.550.000	1.550.000
2.	Sanacija otvorenog bazena (ugradnja ventilacijskoga sustava, postavljanje betonskih kocki i postavljanje ulazno izlazne barijere)	01	2018.	2018.	3.250.000		-	3.250.000	3.250.000	3.250.000
3.	Ulaganje u objekt SRC Prozivka (sanacija ženske kupaonice, nabava novog robota)	01	2018.	2018.	1.600.000		1.600.000	1.660.000	1.660.000	1.600.000

4	Ulaganje u Gradsko strelište nabava stroja za održavanje terena)	01	2018.	2018.	740.000		-	740.000	740.000	740.000
Ukupno:					7.140.000		1.600.000	5.590.000	7.140.000	7.140.000

Obrazloženje:

ULAGANJE U DVORANU SPORTOVA

Sanacija poda u hodniku na ulazu u Dvoranu sportova

Planira se obijanje starih keramičkih pločica koje su ispucale, postavljanje novih pločica. U prethodnoj godini je urađena prva faza povezivanja toaleta na novi vod, a u ovoj godini se planira nastavak ove investicije. Površina koja će biti sanirana se nalazi u hodniku na glavnom ulazu u Dvoranu. Za ovu investiciju planirani iznos je 900.000,00 dinara.

Zavjesa za razdvajanje terena u Dvorani sportova

Planira se nabava nove zavjese koja razdvaja mali i veliki teren u Dvorani sportova. Zavjesa koja se sada koristi je veoma stara i dotrajala i neophodno je nabaviti novu. Zavjesa se koristi prilikom održavanja utakmica. Planirani iznos za ovu investiciju iznosi 650.000,00 dinara.

SANACIJA OTVORENOG BAZENA

Ugradnja ventilacijskoga sustava u Dudovoj šumi

Na ovom objektu u dijelu gdje su smješteni tuševi nalaze se ventilatori za zračenje, a sustav za nadoknadu odsisnog zraka ne postoji. U prostor ulazi nekontrolirani vanjski zrak koji je zimi vrlo vlažan i hladan. Iz ovog razloga u cijelom prostoru vlažnost zraka je iznad dopuštene vrijednosti tako da se pojavljuje kondenzacija. Izgradnja kontrolirane ventilacije imala bi za cilj odvlaživanje zraka i

dopunjavanje pripremljenog zraka jer s postojećim sustavom nije moguće postići zadovoljavajuće rezultate što se tiče potrebne mikroklimе. Za ovu investiciju prema procjeni izvođača radova planirani iznos je 1.500.000,00 dinara.

Postavljanje betonskih kocki na bazenu u Dudovoj šumi

Planira se sanacija betonskih površina i staza koje su ispucale. U prethodnoj godini je urađen jedan dio saniranja, u ovoj godini se planira ostatak. Prva faza koja je urađena prošle godine je obuhvaćala prostor oko tri mala bazena na ovom objektu. Druga faza obuhvaća prostor između toaleta i tobogana, a za treću fazu se planira prostor od tobogana do glavnog ulaza i izradu platoa za ležaljke kod malih bazena. Za ovu investiciju planirani iznos je 1.000.000,00 dinara.

Postavljanje ulazno-izlazne barijere sa sustavom elektroničke naplate

U pitanju je trokraka ulazno izlazna barijera od prokroma s dvije opcije mehanizma: jednosmjernom i dvosmjernom barijerom. Barijerom bi se postigla učinkovitost naplate i prodaje ulaznica na otvorenom bazenu. Radi se o novom elektroničkom sustavu učinkovitije naplate karata na ovom objektu. Za ovu investiciju prema ponudi izvođača radova planirani iznos je 750.000,00 dinara.

ULAGANJE U OBJEKT SRC PROZIVKA

Sanacija ženske kupaonice

Sanacija ženske kupaonice obuhvaća: obijanje pločica, postavljanje hidroizolacije (koja nije ni bila postavljena), zbog curenja vode po zidovima i po nižem katu uslijed čega dolazi do konstantnog vlaženja istih površina. Za ovu investiciju planirani iznos je 600.000,00 dinara.

Nabava novog robota za održavanje higijene dna bazena na objektu SRC Prozivka

Planira se nabava novog robota za održavanje higijene. Robot za čišćenje bazena specijalno je dizajniran za javne bazene do 50 m. Napravljen je od otpornih materijala i posjeduje bateriju koja se može programirati s više programa čišćenja. Stari robot koji se trenutačno koristi na ovom objektu je dotrajaо i potrebno je nabaviti novi radi nesmetanog funkcioniranja i održavanja higijene na ovom objektu. Planirani iznos za ovu investiciju iznosi 1.000.000,00 dinara.

X. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE

Prilog 15

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan u 2017. (prethodna godina)	Realizacija u 2017. (prethodna godina)	Plan za 01.01.- 31.03.2018.	Plan za 01.01.- 30.06.2018.	Plan za 01.01.- 30.09.2018.	Plan za 01.01.- 31.12.2018.
1.	Sponzorstvo	-	-	-	-	-	-
2.	Donacije	-	-	-	-	-	-
3.	Humanitarne aktivnosti	-	-	-	-	-	-
4.	Sportske aktivnosti	-	-	-	-	-	-
5.	Reprezentacija	160.000	159.671	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklama i promidžba	200.000	112.020	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Ostalo	-	-	-	-	-	-

Sredstva za posebne namjene su planirana na temelju zaključka Vlade 05 Broj:400-11015/2016 od 17. 11. 2016. godini.

Planirana sredstva za troškove reprezentacije i reklame i promidžbe su na istoj razini kao u prethodnoj godini.

Temeljem smjernica za izradu godišnjih programa poslovanja za 2017. godinu, donesenih od strane Vlade 05 broj 400-11015/2016 od 17. 11. 2016. godine, točka 15. - troškovi za donacije i sponzorstva nisu planirani jer JKP „Stadion“ spada u javna poduzeća koje koristi sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja.

JKP „Stadion“ Subotica
Direktor, dipl. ekon.
Róbert Tóth