

Temeljem članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16), članka 33. stavak 1. točka 8) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13) i članka 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnutku Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),
Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2018. godine, donijela je

RJEŠENJE

o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica za 2017. godinu

I.

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica za 2017. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica dana 7. kolovoza 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 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkom aktu, članak 33. stavak 1. točka 8) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak 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 i članak 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnutku JKP „Stadion“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16) prema kojoj Nadzorni odbor usvaja Izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa uz suglasnost Skupštine.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnutku poduzeća je utvrđeno da Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2017. godinu, Skupština grada je dala suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja je usvojio Nadzorni odbor. Izvješće osim osnovnih podataka o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilance uspjeha i bilance stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, financijskih sredstava za nabavu dobara, radova i usluga i sl.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno zakonu o računovodstvu je do 30. lipnja 2018. godine predano Agenciji za gospodarske registre, a sukladno zakonu o javnim poduzećima objavljeno je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Stadion“ Subotica.

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovoga rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

Datum: 07. 08. 2018.

Urudžb. br: I-741/18

Strana: 1/1

Predmet: Izvadak iz Zapisnika

Temeljem članka 15. stavak 1. točka 3. Odluke o osnutku Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica („Sl. list Grada Subotice“ broj 53/16) Nadzorni odbor JKP „Stadion“ Subotica, na svojoj 10. sjednici Nadzornog odbora, koja je održana dana 07. 08. 2018. godine u 10.00 sati donosi

ODLUKU

Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja za 2017. godinu.

Ovu odluku dostaviti Skupštini grada Subotice radi davanje suglasnosti.

- nepotrebno izostavljeno -

STADION

Predsjednik Nadzornog odbora
JKP „Stadion“ Subotica
István Dobó

Zapisničarka
Anamaria Szekeres

Dostaviti :
- Grad Subotica
- Nadzorni odbor
- Arhiv

JKP „STADION“ SUBOTICA

**IZVJEŠĆE O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2017.
GODINU**

POSLOVNO IME: JKP „Stadion“ Subotica

SJEDIŠTE: Subotica, Ferenc Szépa 3

PRETEŽITA DJELATNOST: 9311

MATIČNI BROJ: 08547718

PIB: 100847243

JPBK: 82521

OSNIVAČ: Skupština grada Subotice

NADLEŽNO MINISTARSTVO/NADLEŽNO TIJELO LOKALNE SAMOUPRAVE:

Ministarstvo gospodarstva/Grad Subotica

SADRŽAJ:

1.	OSNOVNI PODATCI O PODUZEĆU	3
2.	PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA I FIZIČKOG OPSEGA AKTIVNOSTI	4
2.1.	PROCJENA FIZIČKOG OPSEGA AKTIVNOSTI U 2017. GODINI	4
2.2.	PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA ZA 2017. GODINU	6
3.	BILANCA STANJA NA DAN 31. 12. 2017. - PLAN I REALIZACIJA	12
4.	BILANCA USPJEHA NA DAN 31. 12. 2017. -PLAN I REALIZACIJA ...	20
5.	PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije	26
6.	PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH	27
7.	PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA	29
8.	PLANIRANE I REALIZIRANE INVESTICIJE	30
9.	PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, USŁUGA I RADOVA	33

1. OSNOVNI PODATCI O PODUZEĆU

Javno poduzeće za održavanje i upravljanje sportskih objekata Subotice je osnovano 11. 06. 1993. godine, a 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 novoizgrađenom 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.

Javno poduzeće „Stadion“ obavlja poslove održavanja i upravljanja sportskim objektima kao komunalnu djelatnost pod kojim se podrazumijeva osobito:

- uređenje, upravljanje, održavanje sportskih objekata i terena na način kojim se osigurava nesmetan 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.

Pretežita djelatnost javnog poduzeća je 9311 djelatnost sportskih objekata, ali pored poslova obuhvaćenih pretežitom djelatnošću, može obavljati i druge djelatnosti utvrđene Statutom javnog poduzeća.

Skupština grada Subotice je na svojoj 8. sjednici održanoj dana 27. veljače 2017. godine dala suglasnost na Program poslovanja za 2017. godinu, na Prvu izmjenju Programa poslovanja Skupština grada Subotice je dala suglasnost na svojoj 11. sjednici održanoj dana 4. listopada 2017. godine, a na Drugu izmjenju Programa poslovanja na svojoj 11. sjednici održanoj dana 4. listopada 2017. godine.

2. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA I FIZIČKOG OPSEGA AKTIVNOSTI

2.1. FIZIČKI OPSEG AKTIVNOSTI U 2017. GODINI

Rb	Objekt	J. mjere	Ulaznice	Plan 2017.	Realizacija 2017.	Index
1	2	3	4	5	6	7
1.	Otvoreni bazen	kom.	ulaznica za odrasle	20.000	18.475	92
			dječje ulaznice	7.000	5.561	79
			ulaznica za umirovljenike	3.500	4.075	116
			mjesečna ulaznica	100	108	108
			tobogan	2.400	2.630	110
			sauna	570	608	107
2.	Gradsko klizalište	kom.	ulaznice	25.000	21.924	88
			iznajmljivanje	8.500	8.491	100
			oštrenje	400	510	128
			promo ulaznice	100	267	267
			iznajmlj. koncerti/utakmice	1	0	-
			rekreacija	10	4	40
3.	SRC Prozivka	kom.	ulaznica za odrasle	19.000	19.095	101
			ulaznica za umirovljenike	6.000	6.216	104
			ulaznica za djecu	5.200	4.953	95
			promo karta	1.300	1.354	104
			mjesečna karta	490	463	94
			mjesečna karta „par“	312	275	88
			obiteljska ulaznica	250	277	111
			ulaznica za studente	1.486	1.353	91
4.	Gradsko streljšte	sat	sat (jedna osoba/jedno mjesto)	100	126	126
5.	Gradski stadion	kom.	ulaznice	5.751	7.531	131

6.	Dvorana sportova	sat kom.	rekreacija	70	65	93
			iznajmljivanje	5	4	80
			ulaznice	3.000	2.496	83
7.	Stolnoteniska dvorana	sat	najam stolnoteniskog stola	1.100	1.151	105
8.	Prvomajska	sat	termin	780	790	101

Obrazloženje za fizički opseg aktivnosti u 2017. godini:

Redni broj 1. Otvoreni bazen: Na objektu otvoreni bazen pojedine kategorije ulaznica su ostvarile očekivanu razinu prodaje dok su dječje ulaznice ostvarene u manjem opsegu prodaje od planiranog za 21%. Loša financijska situacija uzrokovala je smanjen opseg prodaje ulaznica za odrasle i djecu (-8% za ulaznice za odrasle odnosno -21% za ulaznice za djecu u odnosu na planiran opseg), a kako je ulaznica za umirovljenike povoljnija, tako je ostvaren porast prodaje ove kategorije ulaznica za 16% u odnosu na planiran opseg. Ljetna sezona je bila veoma dobra tako da je poduzeće ostvarilo očekivanu razinu opsega prodaje na ovom objektu.

Redni broj 2. Gradsko klizalište: Na objektu Gradsko klizalište prodaja ulaznica ostvarena je u manjem opsegu od planirane (za 12%), iz razloga što je dio korisnika prešao u kategoriju Promo ulaznica budući da je to financijski povoljnija kategorija i ta kategorija pokazuje porast na svim objektima.

Redni broj 3. SRC Prozivka: 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. Kategorija Obiteljska ulaznica je povećana u odnosu na planiranu razinu, budući da je za obitelj isplativija ova vrst ulaznica. Kategorija Ulaznica za studente je niža u odnosu na planirane zbog smanjenog broja studenata tijekom ljetne sezone. Mjesečna karta „par“ je niža u odnosu na planiranu razinu prodaje.

Redni broj 4. Gradsko streljšte: Na objektu Gradsko streljšte realiziran opseg prodaje najma termina je premašio planiran za 26% zbog veće zainteresiranosti korisnika za ovu vrst usluga.

Redni broj 5. Gradski stadion: Na objektu Gradski stadion realiziran opseg prodaje ulaznica je povećan u odnosu na planirani opseg prodaje za 31% zbog ugradnje reflektora koja je povećala broj gledatelja.

Redni broj 6. Dvorana sportova: Na objektu Dvorana sportova sve kategorije su realizirane u manjem opsegu. 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 prihoda od ovog objekta.

Redni broj 7. Stolnoteniska sala: Opseg prodaje najma stolnoteniskog stola je za 5% povećan u odnosu na planirani.

Redni broj 8. Prvomajska: Na objektu Prvomajska gdje su sportski tereni ostvareni opseg iznajmljivanja terena je dostigao planirani opseg.

2.2. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA U 2017. GODINI

Tablica prihoda u 2017. godini

r. br.	Vrsta prihoda Usluge	Plan 2017.	Realizacija 2017.	indeks
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Prihod od otvorenog bazena	4.700.000	4.701.050	100
2.	Prihod od klizališta	3.500.000	4.119.967	118
3.	Prihod od najamnina	4.500.000	4.659.712	104
4.	Prihodi SRC Prozivka	9.433.000	9.476.492	100
5.	Prihodi gradsko streljšte	50.000	63.333	126
6.	Prihodi od Dvorane sportova	900.000	795.454	88
7.	Prihodi Gradski stadion	1.300.000	1.704.845	131
8.	Prihodi od stolnog tenisa	200.000	210.492	105
9.	Prihodi od Prvomajske	1.400.000	1.438.635	103
10.	Prihod od subvencije GS	124.576.000	111.668.836	90
11.	Prihod od reklame	750.000	682.000	91
12.	Ostali prihod	650.000	1.998.904	308
13.	Prihodi od uvjetovanih donacija	550.000	335.000	61
	UKUPNO	152.509.000	141.854.720	93

Obrazloženje prihoda u 2017. godini:

Redni broj 1. Prihod od Otvorenog bazena: Ovi prihodi su u promatranoj godini ispunili očekivanu razinu i dostigli planirane prihode.

Redni broj 2. Prihod od Klizališta: U promatranoj godini primjetno je povećanje ostvarenih prihoda u odnosu na planirane za 18%, odnosno za 619.967,00 dinara. Najveća posjećenost građana zabilježena je tijekom trajanja zimskog raspusta od strane učenika.

Redni broj 3. Prihod od najamnina: Ovi prihodi su veći od planiranih prihoda u promatranoj godini za 4%. Prihodi od najamnina obuhvaćaju najam prostorija kojima upravlja JKP Stadion kao i najam termina za rekreaciju.

Redni broj 4. Prihodi SRC Prozivka: Ovi prihodi su u 2017. godini ispunili planiranu razinu.

Redni broj 5. Prihodi sa Gradskog strelišta: U promatranoj godini ovi prihodi su za 26% povećani u odnosu na planirane, odnosno u nominalnom iznosu za 13.333 dinara.

Redni broj 6. Prihodi od Dvorane sportova: Ovi prihodi su za 12% (104.546) realizirani u manjem opsegu u odnosu na planirane i to najvećim dijelom zbog smanjenog broja prodanih ulaznica na utakmicama.

Redni broj 7. Prihodi Gradski stadion: U promatranoj godini primijećeno je povećanje u odnosu na planiranu razinu prihoda za 31%. Planirano je 1.300.000 dinara, a realizirano je 1.704.845 dinara. 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.

Redni broj 8. Prihodi od stolnog tenisa: U 2017. godini prihodi od Stolnog tenisa su premašili očekivanu razinu u odnosu na planirane za 5%.

Redni broj 9. Prihodi od Prvomajske: U promatranoj godini prihodi sa objekta Prvomajska su veći za 3% u odnosu na planirane.

Redni broj 10. Prihod od subvencija GS: Ovi prihodi su ostvareni u iznosu od 120.967.342 dinara (za 10% manje od planiranog), međutim, u tablici prihoda su iskazani u manjem iznosu za obračunati pdv po Zakonu o porezu na dodanu vrijednost.

Redni broj 11. Prihod od reklame: Ovi prihodi u promatranoj godini su za 9% niži u odnosu na planirane.

Redni broj 12. Ostali prihod: U ove prihode spadaju prefakturirani troškovi za režijske troškove za zakupnike poslovnog prostora od strane grada na objektu SRC Prozivka, zatim dio prihoda koji ide klubovima i sl. U promatranoj godini su za 208% veći u odnosu na planirane, odnosno realizirano je 1.998.904 dinara a planirano je 650.000 dinara. U ove prihode spadaju i prihodi od smanjenja obveza (zastarjele obveze), zatim prihodi od ukidanja rezerviranja zaposlenima po MRS 19 što je osnovni razlog povećanja ovih prihoda.

Redni broj 13. Prihodi od uvjetovanih donacija: Ovi prihodi su u 2017. godini niži za 39% u odnosu na planirane. U ove prihode spadaju prihodi od kotizacija za sudjelovanje na turnirima, međutim, kako organiziranje turnira više nije u organizaciji poduzeća, tako su i ovi prihodi smanjeni.

Planirani ukupni vlastiti prihodi su 26.733.000 dinara, a ukupni realizirani vlastiti prihodi su 27.851.980 dinara što je za 4% više u odnosu na planirane.

Ukupni prihodi su za 7% niži od ukupnih planiranih prihoda u 2017. godini. Planirano je 152.509.000 dinara a realizirano je 141.854.720 dinara.

Tablica rashoda u 2017. godini

R. br.	Troškovi	Plan 2017.	Realizacija 2017.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	501 Nabavna vrijednost prodane robe	560.000	665.548	119
2.	512 Troškovi materijala	10.550.000	9.111.607	86
	5128 Režijski materijal	6.050.000	4.759.081	79
	51283 Materij. za održavanje higijene	4.500.000	4.352.526	97
3.	513 Troškovi energije	45.533.000	37.014.450	81
	5130 Troškovi naftnih derivata	1.000.000	896.350	90
	5133 Troškovi električne energije	22.780.000	18.269.742	80
	513301 Dvorana sportova	4.700.000	4.207.291	90
	513302 Otvoreni bazen	3.200.000	2.247.230	70
	513303 Gradski stadion	4.000.000	3.211.083	80
	513305 Prvomajska	260.000	140.889	54
	513309 Streljište	20.000	10.721	54
	513302 Klizalište	3.700.000	3.418.666	92
	513307 Prenočište	200.000	0	0
	513309 SRC Prozivka	6.700.000	5.033.861	75
	5134 Troškovi plina	13.000.000	9.730.449	75
	513401 Otvoreni bazen	8.700.000	5.919.009	68
	5134016 SRC Prozivka	4.300.000	3.811.440	89
	51340 Troškovi toplinske energije	5.000.000	4.930.945	99
	513507 Prenočište	100.000	94.671	95
	513402 Dvorana sportova	4.900.000	4.836.274	99
	5136 Troškovi vode	3.753.000	3.186.964	85
	51361 Klizalište	40.000	21.808	55
	51362 Dvorana sportova	600.000	490.580	82
	51363 Otvoreni bazen	1.560.000	1.112.649	71
	51364 Prvomajska	60.000	61.927	103
	51365 SRC Prozivka	1.480.000	1.491.289	101
	51367 Streljište	13.000	8.711	67
	514 Troškovi rezervnih dijelova	200.000	199.738	100
	515 Troškovi jednokratnog otpisa materijala	600.000	623.072	104
4.	52 Troškovi zarada, naknada i ostali osobni rashodi	56.291.000	56.057.092	100

	5200 troškovi zarada	39.864.000	38.744.811	97
	5210 doprinosi na teret poslodavca	7.135.651	6.935.321	97
	5220 ugovor o djelu	200.000	0	0
	524 privremeno povremeni poslovi	-	229.028	0
	5260 nadzorni odbor	1.462.025	1.462.025	100
	5290 ostali osobni rashodi (putni trošak, službeni put i sl.)	7.629.324	8.685.907	114
5.	53 Troškovi proizvodnih usluga	16.315.000	13.184.076	81
	531 PTT troškovi	1.400.000	1.394.686	100
	532 troškovi održavanja	10.015.000	7.521.916	75
	53209 troškovi održavanja streljšta	100.000	666	1
	53202 održavanje klizališta	200.000	198.300	99
	53203 održavanje Prvomajska	20.000	8.500	43
	53204 održavanje Dvorane sportova	3.400.000	2.557.821	75
	53205 održavanje otvorenog bazena	1.545.000	1.021.565	66
	53206 održavanje SRC Prozivka	1.000.000	1.066.354	107
	53207 održavanje Gradski stadion	3.250.000	2.106.486	65
	53208 deratizacija	100.000	94.000	94
	5232104 uprava	400.000	372.057	93
	53200 održavanje osnovnih sredstava	-	96.170	0
	533 troškovi najamnine	500.000	588.057	118
	535 troškovi reklame	200.000	112.020	56
	539 troškovi ostalih usluga	4.200.000	3.567.397	85
6.	540 Troškovi amortizacije	4.800.000	5.071.211	106
	541 troškovi rezerviranja za sudske sporove i otpremnine	500.000	386.225	77
	540 amortizacija	4.300.000	4.684.986	109
7.	55 Nematerijalni troškovi	15.960.000	17.507.675	110
	550 troškovi neproizvodnih usluga	10.000.000	11.891.520	119
	551 troškovi reprezentacije	160.000	159.671	99
	552 troškovi osiguranja	1.000.000	945.623	95
	553 troškovi platnog prometa	200.000	174.639	87
	555 troškovi poreza	500.000	246.969	49
	559 ostali nematerijalni troškovi	4.100.000	4.089.253	100
8.	56 Financijski rashodi	700.000	751.511	107
	562 rashodi kamata	700.000	746.555	107
	563 negativne tečajne razlike	-	4.956	0

9.	57 Ostali nespomenuti rashodi (izvanredni)	500.000	31.043	6
	5769 rashodi na temelju sumnjivih potraživanja	-	31.043	0
10.	592 Ispravak pogrešaka ranijih godina	400.000	7.800	2
	UKUPNI RASHODI	152.409.000	140.224.823	92

Obrazloženje rashoda u 2017. godini:

Redni broj 1. (kto 501) Nabavna vrijednost prodane robe: Realizacija je za 19% veća od planirane zbog prodaje u ugostiteljskom objektu na terenu u Prvomajskoj i na Klizalištu koja je bila vrlo uspješna u promatranoj godini. Planirano je 560.000 dinara a realizirano je 665.548 dinara.

Redni broj 2. (kto 512) Troškovi materijala: Ukupni troškovi materijala su za 14% niži od planiranih, prvenstveno zbog ušteda u nabavi materijala.

Realizirani troškovi režijskog materijala (kto 5128) su za 21% niži u odnosu na planirane, odnosno u nominalnom iznosu za 1.290.919 dinara zbog ušteda u nabavi.

Realizirani troškovi materijala za održavanje higijene (kto 51283) su za 3% niži u odnosu na planirane zbog manje nabave ovih sredstava.

Redni broj 3. (kto 513) Troškovi energije: Ukupni troškovi energije su za 19% niži od planiranih zbog manje potrošnje energenata.

Troškovi naftnih derivata (kto 5130) su ostvareni za 10% u nižem iznosu od planiranog zbog manje potrošnje goriva.

Troškovi električne energije (kto 5133) su za 20% niži (u nominalnom iznosu 4.510.258 dinara) od planiranih zbog uštede u potrošnji.

Troškovi gasa (kto 5134) su za 25% niži u odnosu na planirane zbog dijela troškova koje poduzeće sukladno svojim financijskim mogućnostima nije moglo isplatiti iz vlastitih sredstava.

Troškovi toplotne energije (kto 51340) su sukladni planiranim.

Troškovi vode (kto 5136) su za 15% niži od planiranih zbog uštede u potrošnji. Planirani iznos bio je 3.753.000 dinara a realizirano je 3.186.964 dinara.

Troškovi rezervnih delova (514) su ostvareni u istoj razini u odnosu na planirane.

Troškovi jednokratnog otpisa materijala (kto 515) su za 4% veći u odnosu na planirane zbog veće nabave sitnog inventara.

Redni broj 4. (kto 52): Troškovi zarada i naknada zarada: Realizacija ovih troškova je sukladna planiranoj.

Ostali osobni rashodi (kto 5290) u koje spadaju troškovi odlaska i dolaska na posao zaposlenih, troškovi službenog putovanja, otpremnine i sl. su viši za 14% zbog naknade za rodilje koja je knjižena na ovom kontu.

Redni broj 5. (kto 53) Troškovi proizvodnih usluga: su niži za 19% u odnosu na planirane zbog troškova održavanja na objektu Gradski stadion i Dvorana sportova koji su realizirani u nižem iznosu zbog ušteda u javnoj nabavi. Planirani iznos je 16.315.000 dinara a realizirani iznos je 13.184.076 dinara.

Troškovi ostalih usluga (kto 539) u ove troškove spadaju usluge JKP Čistoća i zelenilo i ostale proizvodne usluge i ostvareni su u 15% nižem iznosu od planiranog.

Redni broj 6. (kto 540) Troškovi amortizacije: Ovi troškovi su za 6% viši u odnosu na planirane zbog nabave novih osnovnih sredstava.

Redni broj 7. (kto 55) Nematerijalni troškovi: Ovi troškovi su veći za 10% 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.

Ostali nematerijalni troškovi (kto 559) su troškovi u koje spada obveza poduzeća prema Zakonu o privremenom uređivanju osnovica kod korisnika javnih sredstava kao i ostali troškovi koji ne spadaju u neproizvodne usluge.

Redni broj 8. (kto 56) Financijski rashodi: su veći u odnosu na planirane za 7% prvenstveno zbog troškova kamate.

Redni brojevi 9 i 10 (kto 57 i kto 592) Ostali nespomenuti rashodi i Ispravak pogrešaka iz ranijih godina: Ovi troškovi su u mnogo manjem iznosu od planiranih jer poduzeće nije imalo troškova po ovoj osnovi.

Ukupni realizirani troškovi su niži za 8% u odnosu na planirane. Planirani iznos je 152.409.000 dinara a realizirano je 140.224.823 dinara.

3. Bilanca stanja NA DAN 31. 12. 2017. - PLAN I REALIZACIJA

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos		Indeks
			Plan 31. 12. 2017.	Realizacija 31. 12. 2017.	
	AKTIVA				
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	002	20.098	17.306	86
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	535	345	64
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvitak	004			
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	535	345	64
013 i dio 019	3. Gudvil	006			
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	007			
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	009			
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	19.563	16.961	87
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	011			
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	012			
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	013	19.563	16.361	84
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	014			
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	015			
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	016		600	
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	017			
028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	018			
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030, 031 i dio	1. Šume i višegodišnji zasadi	020			

039					
032 i dio 039	2. Osnovno stado	021			
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	022			
038 i dio 039	4. Avansi za biološka sredstva	023			
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024			
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	025			
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim poduhvatima	026			
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	027			
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	028			
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	029			
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u tuzemstvu	030			
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	031			
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koje se drže do dospelja	032			
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	033			
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034			
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba	035			
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	036			
052 i dio 059	3. Potraživanja na temelju prodaje na robni kredit	037			
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finacijskom leasingu	038			
054 i dio 059	5. Potraživanja na temelju jamstva	039			
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	040			
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	041			
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	042			

	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	12.872	30.341	236
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	185	87	47
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	045	17		
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	046			
12	3. Gotovi proizvodi	047			
13	4. Roba	048	160	77	48
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	049			
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	050	8	10	125
20	II. POTRAŽIVANJA NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.668	603	36
200 i dio 209	1. Kupci u tuzemstvu – matične i zavisne pravne osobe	052			
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	053			
202 i dio 209	3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe	054			
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	055			
204 i dio 209	5. Kupci u tuzemstvu	056	1.668	603	36
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	057			
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja na temelju prodaje	058			
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	059			
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	060	367	426	116
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	061			
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062			

230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	063			
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	064			
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	065			
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	066			
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	067			
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	068	838	871	104
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	069	9.500	9.835	104
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	070	1.814	18.519	1021
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	34.706	47.647	137
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	072	13.984	13.984	100
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401		1.261	
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	100
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	100
304	5. Društveni kapital	0407			
305	6. Zadrugni 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 DOBITCI 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	1.384	92
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418			
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	1.500	1.384	92
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420			
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421	3.104	1.727	17
350	1. Gubitak ranijih godina	0422	3.104	1.727	
351	2. Gubitak tekuće godine	0423			
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	11.056	10.550	95
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	11.056	10.550	95
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	2.120	81
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430	8.430	8.430	100
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		94	
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	30.940	35.742	116
42	I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE 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	4	1
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	27.720	30.573	110
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u tuzemstvu	0452			
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe	0453			

	u 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	27.652	30.482	110
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457			
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458	68	91	134
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	3.200	2.388	75
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460		162	
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	3.500		
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	15.000	2.615	17
	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	47.647	137
89	E. IZVANBILANČNA PASIVA	0465	13.984	13.984	100

Obrazloženje po AOP-ima:

AOP 002 Stalna imovina i AOP 010 Nekretnine, postrojenja i oprema: U 2017. godini su nastavljena ulaganja u osnovna sredstva pa su tako nabavljena dva nova koša u Dvorani sportova i nova sauna u Dudovoj šumi. Realizacija je ispod planirane za 13-14% zbog ušteda koje smo ostvarili u javnoj nabavi.

AOP 044 Zalihe: Zalihe na kraju godine su manje od planiranih za 53% (98.000 dinara) jer je poduzeće prodalo više robe na šankovima u Prvomajskoj i na Klizalištu.

AOP 050 Plaćeni avansi za zalihe i usluge: Veći su za 25% (2.000 dinara) od planiranih zbog veće potražnje za robom uslijed čega se više avansno plaćalo.

AOP 051 Potraživanja na temelju prodaje i AOP 056 Kupci u tuzemstvu: Naplata potraživanja je bolja nego ranijih godina i zato je realizirani iznos za 64% manji od planiranog. U nominalnom iznosu razlika je 1.065.000 dinara.

AOP 060 Druga potraživanja: U ova potraživanja spadaju potraživanja od fonda za refundiranja bolovanja preko 30 dana kao i roditeljnog dopusta i veće je za 16% (59.000 dinara) od planiranog zbog kašnjenja fonda u realizaciji potraživanja iz 2017. godine.

AOP 070 Aktivna vremenska razgraničenja: Na kraju 2017. godine su mnogo veća od planiranih zbog zahtjeva za prijenos subvencija koji se odnose na troškove koji su nastali u 2017. godini a koji se po Zakonu o knjigovodstvu moraju knjižiti u toj godini, a realiziraju se u narednoj godini. To su prihodi koji pripadaju 2017. godini iako se realiziraju u narednoj godini kada dobivamo sredstva za pokriće.

AOP 0421 Gubitak: Gubitak je manji od planiranog za 83% jer je došlo do pokrića dijela gubitka iz ranijih godina.

AOP 0429 Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih: Realizacija je manja za 19% od planirane zbog odlaska zaposlenih iz poduzeća.

AOP 0442 Kratkoročne obveze su veće od planiranih za 16% zbog većih obveza prema dobavljačima.

AOP 0450 Primljeni avansi, polozi i kaucije su manji od planiranih zbog manje primljenih avansa u 2017. godini.

AOP 0458 Ostale obveze iz poslovanja: U ove obveze spadaju obveze prema klubovima sukladno cjeniku poduzeća za prodani broj karata na gradskom stadionu koje su povećane za 34% u promatranoj godini (za 23.000 dinara)

AOP 0459 Ostale kratkoročne obveze: U ove obveze spadaju zarade, troškovi odlaska i dolaska na posao i one su smanjene za 25% u odnosu na planirane zbog zaposlenih koji su bili na bolovanju preko 30 dana kao i porodijskom odsustvu (za 812.000 dinara)

AOP 0461 Obveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine: U 2017. godini su isplaćene sve obveze koje je poduzeće imalo na temelju poreza na dobit poduzeća.

4. BILANCA USPJEHA NA DAN 31. 12. 2017.- PLAN I REALIZACIJA

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos		Indeks
			Plan 31. 12. 2017.	Realizacija 31. 12. 2017.	
1	2	3			
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA				
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	150.859	139.856	93
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		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		1.465	
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	21.783	21.727	100
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	21.783	21.727	100
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015			
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	124.576	112.004	90
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	4.500	4.660	104
	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	148.143	139.433	94
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	560	666	119
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020			
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021			
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022			
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	11.350	9.934	88
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	45.533	37.014	81
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	53.625	56.057	105
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	16.315	13.184	81
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	3.800	4.685	123
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	1.000	386	39
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	15.960	17.507	110

	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	2.716	423	16
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		0	
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	1	0
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 udjela 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		1	
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	600	752	125
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA 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 udjela 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	600	747	125

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	600	751	125
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCA USPJEHA	1050		40	
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCA USPJEHA	1051			
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	650	1.927	296
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	500	31	6
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.266	1.608	71
	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	500		
	Nj. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.766	1.630	92

	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	0	0	
	P. POREZ NA DOBITAK				
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060		329	
dio 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061			
dio 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062		83	
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063			
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	1.766	1.384	78
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	0		
	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			

Obrazloženje po AOP- ima:

AOP 1001 Poslovni prihodi: U ove prihode spadaju svi prihodi poduzeća osim Ostalih prihoda. Poslovni prihodi su na dan 31. 12. 2017. godine manji za 7% od planiranih zbog prihoda od Dvorane sportova i Prihoda od reklame koji su manji u odnosu na planirano.

AOP 1009 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga: Ovi prihodi su ostvarili očekivanu razinu za promatranu godinu.

AOP 1016 Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija: Ovi prihodi su za 10% manji od planiranih za porez na dodanu vrijednost koji se knjiži na računu 4700.

AOP 1017 Drugi poslovni prihodi: U ove prihode spadaju prihodi od najamnina koji su veći za 4% od planiranih.

AOP 1018 Poslovni rashodi: Poslovni rashodi su za 6% manji od planiranih zbog smanjenih troškova materijala, goriva i proizvodnih usluga koje se odnose na investicije koje su planirane a nisu realizirane u potpunosti.

AOP 1027 Troškovi amortizacije: Troškovi amortizacije su veći za 23% (za 885.000 dinara) zbog nabave nove opreme u 2017. godini.

AOP 1028 Troškovi dugoročnih rezerviranja: Ovi troškovi su manji za 61% (za 614.000 dinara) jer je poduzeće imalo rezerviranja za zaposlene koje je krajem godine iskoristilo zbog odlaska zaposlenih na temelju racionalizacije.

AOP 1030 Poslovni dobitak: Poslovni dobitak je manji od planiranog za 84% (za 2.293.000 dinara) i rezultat je razlike poslovnih prihoda i poslovnih rashoda.

AOP 1040 Financijski rashodi: Financijski rashodi su za 25% (za 152.000 dinara) veći od planiranih a oni obuhvaćaju troškove kamata prema dobavljačima, prije svega za Eps opskrbu, JKP Suboticaplin i JKP Vodovod i kanalizaciju.

AOP 1054 Dobit iz redovitog poslovanja: Ostvarena dobit je 29% (za 658.000 dinara) manja od planirane jer su realizirani prihodi i realizirani rashodi na manjoj razini od planiranih ali i dalje su realizirani prihodi veći od realiziranih rashoda zbog čega je i ostvarena dobit.

AOP 1064 Neto dobitak: Neto dobitak iznosi 1.384.000 dinara i 22% je manja (za 382.000 dinara) od planirane neto dobiti.

5. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCIJE

Sukladno Odluci o proračunu Grada Subotice za 2017. godinu, Planom korištenja aproprijacija – Financijskim planom JKP Stadion za 2017. godinu, Programom poslovanja JKP „Stadion“ za 2017. godinu, kao i izmjenama i dopunama navedenih akata, u okviru odobrenih aproprijacija za

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA / NAMJENA	Program 01.01-31.12. 2017. godina
	Proračun grada Subotice	
1.	Planirano	124.576.000
2.	Ugovoreno	124.576.000
3.	Povučeno	120.967.342

Razdjel IV -glava 07, na funkciji 860 za upravljanje sportskim objektima u nadležnosti JKP „Stadion“ za 2017. godinu planirano je 124.576.000,00 dinara. Preneseno je 120.967.342,00 dinara koliko je i realizirano. Razlika između subvencija prikazanih u Bilanci uspjeha i subvencija prikazanih u tablici Subvencije jest porez na dodanu vrijednost koji ne ulazi u prihod već se knjiži na računu 4700- obveze za pdv.

6. PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH

R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01-31.12. 2017.	Realizirano 2017.	Indeks
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	28.737.958	27.983.892	97
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	39.864.000	38.744.811	97
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	46.999.651	45.680.133	97
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	732	732	100
4.1.	- na neodređeno vrijeme	648	648	100
4.2.	- na određeno vrijeme	84	84	100
5.	Naknade po ugovoru o djelu	200.000	-	-
6.	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu	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 upravnog odbora	-	-	-

16.	Broj članova upravnog odbora	-	-	-
17.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.462.025	1.462.025	100
18.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100
19.	Prijevoz zaposlenih na posao i s posla	1.900.000	1.709.210	90
20.	Dnevnice na službenom putu	192.000	168.770	88
21.	Naknade troškova na službenom putu	110.000	60.157	55
22.	Otpremnina za odlazak u mirovinu i tehnološka otpremnina	1.000.000	949.863	95
22a	Otpremnina po racionalizaciji	2.666.000	2.665.909	100
23.	broj primatelja		5	100
24.	Jubilarne nagrade	640.000	638.940	100
25.	Broj primatelja	5	5	100
26.	Smještaj i ishrana na terenu	-	-	-
27.	Pomoć radnicima i obitelji radnika	522.000	-	-
27a	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja radnika	1.600.000	1.507.999	94
28.	Stipendije	-	-	-
29.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	-	335.000	-

Obrazloženje tablice troškova zaposlenih:

U tablici troškova zaposlenih većinom je realizirano kao što je i planirano.

Manja odstupanja su primjetna kod troškova prijevoza zaposlenih na posao i s posla, dnevnica za službeno putovanje kao i naknade troškova na službenom putovanju koje se ne mogu točno predvidjeti. Budući da se ovi troškovi ne mogu precizno planirati, realno je očekivati određena odstupanja istih.

7. PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zapos.		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zapos.
	Stanje na dan 31.12.2016. godine	62			Stanje na dan 30.06.2017. godine	61
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2017.				Odljev kadrova u razdoblju 01.07.-30.09.2017.	
1.	Sporazumni prekid radnog odnosa	1			-	
2.	Tehnološki višak	1			-	
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2017.				Prijem kadrova u razdoblju 01.07.-30.09.2017.	
3.	Prijem na upražnjeno mjesto	1			-	
	Stanje na dan 31.03.2017. godine	61			Stanje na dan 30.09.2017. godine	61
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zapos.		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zapos.
	Stanje na dan 31.03.2017. godine	61			Stanje na dan 30.09.2017. godine	61
	Odljev kadrova u razdoblju 01.04.-30.06.2017.				Odljev kadrova u razdoblju 01.10.-31. 12. 2017.	
1.	Tehnološki višak	1		1.	Racionalizacija	5
	Prijem kadrova u razdoblju 01.04.-30.06.2017.				Prijem kadrova u razdoblju 01.10.-31. 12. 2017.	
2.	Prijem na upražnjeno mjesto	1			-	
	Stanje na dan 30.06.2017. godine	61			Stanje na dan 31. 12. 2017. godine	56

U 2017. godini imali smo, sukladno programu poslovanja, tri odljeva zaposlenih od kojih je jedan zaposleni otišao sporazumnim prekidom radnog odnosa a dvoje kao tehnološki višak.

Poduzeće je imalo dva prijema na upražnjena radna mjesta do broja predviđenog Odlukom o maksimalnom broju zaposlenih za poduzeće.

Krajem godine poduzeće je imalo pet zaposlenih koji su otišli na temelju racionalizacije po članku 21. Prestanak radnog odnosa uz isplatu novčane naknade i tako godinu završili s 56 zaposlenih, zajedno s direktorom kao imenovanom osobom na mandatno razdoblje što je, također, sukladno Programu poslovanja.

Dinamika zaposlenih je sukladno Zakonom određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru i Odlukom o maksimalnom broju zaposlenih.

8. PLAN I REALIZACIJA INVESTICIJA

Planom investicijskih ulaganja u 2017. godini obuhvaćeno je sljedeće:

1. Renoviranje svlačionice na Gradskom stadionu na istočnoj strani

Redni broj	Naziv investicijskoga ulaganja	Plan za 2017. god.	Realizacija 2017.	Indeks
1.	Renoviranje svlačionica na Gradskom stadionu	665.000	476.600	72
2.	Renoviranje prostorija atletike na Gradskom stadionu	475.000	418.617	88
3.	Renovirane svlačionica u Dvorani sportova	200.000	184.913	92
4.	Sauna u Dvorani sportova	300.000	299.001	100
5.	Sanacija termalnih bunara na otvorenom bazenu	380.000	369.600	97
6.	Nabava dva koša u Dvorani sportova	1.500.000	1.398.720	93
7.	Sanacija sanitarnih čvorova u Dvorani sportova	1.500.000	968.008	65
8.	Zamjena dijela osvjetljenja u Dvorani sportova	300.000	299.880	100
9.	Postavljanje betonskih kocki na otvorenom bazenu	665.000	649.440	98
10.	Sanacija muške kupaonice na SRC Prozivka	500.000	437.033	87
11.	Sanacija tribina na GS	1.750.000	1.746.000	100
	Ukupno:	8.235.000	7.247.812	88

Prilikom renoviranja svlačionica vršila se zamjena dotrajale drvene stolarije u pvc stolariju radi povećanja energetske učinkovitosti, odnosno zbog toplotnih gubitaka u zimskom razdoblju. Zatim, vršilo se žbukanje, gletanje kao i farbanje zidova svlačionica budući da su iste propale zbog ranijeg konstantnog prokišnjavanja krova koji je prethodne godine popravljen.

Izgrađeno je dodatna kupaonica kao i postavljanje pločica u svlačionicama tamo gdje je to bilo potrebno. Ovaj objekt koriste najmlađe kategorije muškog nogometnog kluba Spartak.

Za ovu investiciju planirani iznos bio je 665.000 dinara iz proračuna Grada, a realiziran je u iznosu od 476.600 dinara zbog ušteda u javnoj nabavi.

2. Renoviranje prostorija atletike na Gradskom stadionu

Vršila se zamjena dotrajalih krovnih prozora zbog prokišnjavanja i toplinskih gubitaka u zimskom razdoblju. Također, postavljane su nove pločice i ličene su prostorije.

Za ovu investiciju planirani iznos bio je 475.000 dinara iz proračuna Grada, a realiziran je u iznosu od 418.617 dinara zbog ušteda u nabavi.

3. Renoviranje svlačionica u Dvorani sportova

Sanacija je bila potrebna jer su svlačionice iznimno stare i dotrajale, kao i cijevi ispod istih. Postojalo je konstantno curenje kanalizacije na donjem katu, keramika je bila dotrajala. Postavljena je nova keramika, novi tuševi, kao i zamjena dijela kanalizacijskih cijevi.

Za ovu investiciju planirani iznos bio je 200.000 dinara iz proračuna Grada, a realizirano je u iznosu od 184.913 dinara.

4. Sauna u Dvorani sportova

Nabavljena je nova sauna i tako zamijenjena stara sauna koja je bila dotrajala i koja se više puta zapalila. Za ovu investiciju planirani iznos bio je 300.000 dinara iz proračuna Grada, a realizirano je u iznosu od 299.001 dinara.

5. Sanacija termalnog bunara b1 na otvorenom bazenu

Prethodne i ove godine saniran je bunar b2, termalni bunar. On sada funkcionira i bakteriološki je ispravan. Izvršena je sanacija, odnosno mehaničko čišćenje metodom air lifting, i tako je osposobljen i drugi termalni bunar, odnosno bunar b2. Sanacijom bunara se postigla s jedne strane bakteriološki čišća termalna voda ljeti u malim bazenima, a zimi za dogrijavanje vode u olimpijskom bazenu.

Za ovu investiciju planirani iznos bio je 380.000 dinara iz proračuna Grada, a realizirano je 369.600 dinara.

6. Nabava dva koša za Dvoranu sportova

Zamijenjeni su stari koševi koji su bili stari više od 30 godina i dotrajali.

Za ovu investiciju planirani iznos bio je 1.500.000 dinara iz proračuna Grada, a realizirano je 1.398.720 dinara zbog ušteda u javnoj nabavi.

7. Sanacija sanitarnih čvorova na ulazu u Dvoranu sportova

Muški i ženski sanitarni čvor nisu posjedovali odgovarajuću kanalizacijsku mrežu kao ni priključak na gradsku kanalizaciju. Upravo zbog toga moralo se izvršiti obijanje podne keramike, postavljanje novih kanalizacijskih vodova i izvršenje priključka na gradsku kanalizaciju.

Za ovu investiciju planirani iznos bio je 1.500.000 dinara iz proračuna Grada, a realizirano je 968.008 dinara zbog ušteda u javnoj nabavi.

8. Zamjena dijela osvjetljenja u odbojkaškoj dvorani Dvorane sportova

Postojeći sustav osvjetljenja je energetska neučinkovit, a pri tomu nisu ispunjeni osnovni fotometrijski zahtjevi za kvalitetni tv prijenos sportskih događaja.

Za 2017. godinu bilo je planirano investiranje u iznosu od 300.000 dinara iz proračuna Grada, a ostatak radova se planira za narednu godinu. Realizirano je 299.880 dinara.

9. Postavljanje betonskih kocki na otvorenom bazenu

Izvršila se sanacija betonskih površina i staza koje su ispucale.

Za ovu investiciju planirani iznos bio je 665.000 dinara iz proračuna Grada, a realizirano je 649.440 dinara.

10. Sanacija muške kupanice na objektu SRC „Prozivka“

Sanacija muške kupaonice obuhvaćala je obijanje pločica, postavljanje hidroizolacije zbog curenja vode po zidovima i po nižem katu uslijed čega dolazi do konstantnog vlaženja istih površina. Za ovu investiciju planirani iznos bio je 500.000,00 dinara, a realizirano je 437.033 dinara zbog ušteda u nabavi.

Ova investicija je financirana iz vlastitih sredstava JKP „Stadion“-a, kako je bilo i planirano.

11. Sanacija tribina na Gradskom stadionu

Urađeni su projekti za sanaciju tribina.

Za ovu investiciju planirani iznos bio je 1.750.000 dinara, a realizirano je u iznosu od 1.746.000 dinara iz sredstava proračuna Grada kao što je i bilo planirano.

8. PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, USLUGA I RADOVA

Red. br.	Predmet nabave	Plan 2017.	Razdoblje važenja ugovora	Vrijednost ugovora	Realizirana financijska sredstva u 2017.
1	2	3	4	5	6
I	Dobra				
1.	Električna energija*	22.780.000	Travanj 2017. - travanj 2018.	17.780.000	12.314.306
2.	Naftni derivati**	1.000.000	Lipanj 2017. - lipanj 2018.	849.147	453.998
3.	Plin	13.000.000	Lipanj 2017. - lipanj 2018.	do 13.000.000	2.678.343
4.	Voda	3.753.000	-	-	3.186.964
5.	Toplinska energija	5.000.000	-	-	4.195.417
6.	Materijal za higijenu	4.500.000	Ožujak 2017. - ožujak 2018.	4.441.615	4.047.776
7.	Građevinski materijal	500.000	-	-	494.910
8.	Kemija za bazen	950.000	Prosinac 2017. - studeni 2018.	882.222	35.064
9.	Boje, lakovi i prateća oprema	500.000	Ožujak 2017. - prosinac 2017.	500.000	465.093
10.	Šrafovska roba i oprema	400.000	Travanj 2017. - prosinac 2017.	400.000	221.900
11.	Metali, šipke i ostala metalurgija	350.000	Ožujak 2017. - prosinac 2017.	350.000	110.041
12.	Elektro materijal	250.000	Ožujak 2017. - prosinac 2017.	250.000	148.469
13.	Građevin. stolar. staklo sl.	400.000	-	-	247.455
14.	Oprema za vodovod i sanitarije	300.000	Lipanj 2017. - srpanj 2018.	220.000	134.275

15.	Pića i srodni proizvodi***	600.000	-	-	665.548
16.	Perfit	300.000	-	-	189.000
17.	HTZ oprema	400.000	Travanj 2017. - prosinac 2017.	400.000	276.205
18.	Uredski materijal	400.000	Veljača 2017. - prosinac 2017.	400.000	158.775
19.	Glikol	500.000	-	-	491.760
20.	Ostali materijal	200.000	-	-	246.486
II	Radovi				
1.	Renoviranje svlačionica na Gradskom stadionu	665.000	Srpanj 2017. - prosinac 2017.	476.600	476.600
2.	Renoviranje prostorija atletike na GS	475.000	Kolovoz 2017. - prosinac 2017.	404.617	418.617
3.	Sauna u Dvorani sportova	300.000	Svibanj 2017. - prosinac 2017.	299.001	299.001
4.	Zamjena dijela osvjetljenja u Dvorani sportova	300.000	Listopad 2017. - prosinac 2017.	299.880	299.880
5.	Renoviranje svlačionice u Dvorani sportova	200.000	-	-	184.913
6.	Sanacija sanitarnih čvorova	1.500.000	Lipanj 2017. - prosinac 2017.	1.490.469	968.008
7.	Sanacija termalnih bunara	380.000	Studenj 2017. - prosinac 2017.	369.900	369.600
8.	Nabava dva koša u Dvorani sportova	1.500.000	Svibanj 2017. - prosinac 2017.	1.398.720	1.398.720
9.	Postavljanje betonskih kocki na otvorenom bazenu	665.000	Travanj 2017. - prosinac 2017.	649.440	649.440
10.	Sanacija muške kupaoalice na SRC Prozivka	500.000	Rujan 2017. - prosinac 2017.	437.172	437.033
11.	Sanacija tribina na gradskom stadionu	1.750.000	Studenj 2017. - prosinac 2017.	1.746.000	1.746.000

III	Usluge				
1.	Spasilačke usluge	3.600.000	Ožujak 2017. - ožujak 2018.	3.600.000	3.352.960
2.	Usluge osiguranja	2.000.000	Ožujak 2017. - ožujak 2018.	2.000.000	1.816.770
3.	Osiguranje	1.000.000	Lipanj 2017. - lipanj 2018.	1.000.000	847.303
4.	Odvjetničke usluge	480.000	Ožujak 2017. - ožujak 2018.	480.000	400.000
5.	Servis rasvjete	500.000	-	-	449.104
6	Usluge revizora****	300.000	Rujan 2017. - lipanj 2018.	295.000	295.000
7.	Održavanje računov. programa	500.000	Veljača 2017. - prosinac 2017.	498.500	484.350
8.	Troškovi najamnine	500.000	-	-	588.057
9.	Stručno usavršavanje	350.000	-	-	157.034
10.	Analiza vode*****	1.030.000	-	-	1.264.848
11.	Servis crpki	250.000	-	-	72.004
12.	Servis plinskih uređaja	100.000	-	-	44.648
13.	Usluga knjigovodstvene agencije	390.000	Kolovoz 2017. - kolovoz 2018.	384.000	160.000
14.	Sanitarni pregledi	87.000	-	-	60.000
15.	Usluga održavanja sportskih terena	1.000.000	Ožujak 2017. - prosinac 2018.	768.000	720.000
16.	Servis vozila	300.000	-	-	275.739
17.	Usluge instituta za sigurnost	145.000	-	144.000	144.000
18.	Servis računala i biro opreme	150.000	Veljača 2017. - prosinac 2017.	150.000	146.232
19.	Troškovi reprezentacije	160.000	-	-	159.671
20.	Troškovi marketinga	200.000	-	-	112.020

21.	Servis klima komora	480.000	Kolovoz 2017. - kolovoz 2018.	480.000	121.295
22.	Usluga pranja	70.000	-	-	41.381
23.	Servis dizala	100.000	-	54.000	32.550
24.	Usluge fotografa na terenu	48.000	Srpanj 2017. - prosinac 2017.	48.000	24.000
IV	Ostalo	-	-	-	-

Planirana financijska sredstva za dobra obuhvaćaju troškove energenata i troškove režijskog materijala. Realizirani iznosi su niži od planiranih ili ugovorenih zbog toga što poduzeće nije imalo potrebe za većom nabavom i potrošnjom ovih sredstava.

* Zaključen iznos za električnu energiju (redni broj 1) podrazumijeva vrijednost aktivne energije bez pratećih troškova.

** U ugovoreni iznos naftnih derivata (redni broj 2) su uračunati svi pripadajući troškovi.

*** Pića i srodni proizvodi (redni broj 15) su namijenjeni daljnjoj prodaji na ugostiteljskim objektima poduzeća i ne podliježu javnim nabavama u smislu Zakona o javnim nabavama.

Materijal za održavanje higijene vode u bazenima (redni broj 8), boje, lakovi i prateća oprema (redni broj 9), šrafovska roba i oprema (redni broj 10), metali, šipke i ostala metalurgija (redni broj 11), elektromaterijal (redni broj 12), oprema za vodovod i sanitarije (redni broj 14), HTZ oprema (redni broj 17), uredski materijal (redni broj 18): poduzeće je zaključilo ugovore s dobavljačima putem najpovoljnije od tri dobivene ponude do iznosa predviđenog Programom poslovanja za 2017. godinu i koristilo do potrebnih količina.

Građevinski materijal (redni broj 7), perfit (redni broj 16), glikol (redni broj 19) i ostali materijal (redni broj 20): poduzeće nije zaključilo ugovore ali je također za svaku pojedinačnu nabavu putem tri ponude službenom bilješkom odabralo dobavljača koji je najpovoljniji.

Planirana financijska sredstva za radove obuhvaćaju kapitalne investicije poduzeća kod kojih su ostvarene uštede u javnoj nabavi te su planirani iznosi niži od realiziranih.

Ugovore za radove (redni brojevi 1-11) poduzeće je sklapalo putem javnih nabava ili, ukoliko se radi o iznosima ispod 500.000,00 din bez pdv-a, putem najpovoljnije od tri ponuđene ponude.

Planirana financijska sredstva za usluge obuhvaćaju proizvodne i neproizvodne usluge.

Spasilačke usluge (redni broj 1), usluge osiguranja (redni broj 2) i usluge osiguranja (redni broj 3) poduzeće je zaključilo putem javnih nabava na razdoblje od godinu dana.

Odvjetničke usluge (redni broj 4), usluge knjigovodstvene agencije (redni broj 13), usluge održavanja sportskih terena (redni broj 15), servis računala i biro opreme (redni broj 18), servis klima komore (redni broj 21) i usluge fotografa na terenu (redni broj 24) poduzeće je zaključilo na razdoblje od godinu dana putem najpovoljnije od tri dobivene ponude.

**** Usluge revizora (redni broj 6) predstavljaju usluge internog revizora za kontrolu i izradu završnog računa za 2016. godinu.

***** Kako Zavod za javno zdravstvo (redni broj 10 i 14) ima isključivo pravo za svoje usluge, odnosno jedini može obavljati konkretnu djelatnost na određenom geografskom području te su ove usluge izuzete od primjena Zakona o javnim nabavama. Veći iznos od planiranog je rezultat češćih uzorkovanja vode na bazenima u ljetnom razdoblju, po preporuci sanitarne inspekcije.

Za ostale usluge poduzeće nije zaključilo ugovore o javnoj nabavi već je, sukladno Zakonu primijenilo postupak za nabave na koje se Zakon ne odnosi.

Realizirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova su najvećim dijelom sukladna planiranim.

U Subotici,

Direktor JKP „Stadion“

Róbert Tóth, dipl. ekon.