

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16) и члана 33. став 1. тачка 8) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13),

Скупштина града Суботице, на .... седници одржаној дана ..... 2018. године, донела је

### РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица за 2018. годину

#### І

Даје се сагласност на Измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица за 2018. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица дана 28. новембра 2018. године.

#### ІІ

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

### Образложење

**Правни основ:** Члан 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), према којем се програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да оснивач и члан 33. став 1. тачка 8. Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом.

**Разлози за доношење:** Законом о јавним предузећима прописано је да програм пословања садржи нарочито: планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, планиране набавке, план инвестиција, планирани начин расподеле добити јавног предузећа, односно планирани начин покрића губитка јавног предузећа, елементе за целовито сагледавање политике цена производа и услуга, план зарада и запошљавања, критеријуме за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију.

Закључком Владе Републике Србије од 26. октобра 2017. године усвојен је текст Смерница за израду годишњих програма пословања за 2018. год., по којем су јавна предузећа и друга правна лица која обављају делатност од општег интереса и чији су оснивачи РС, АПВ и јединица локалне самоуправе, у обавези да у припреми годишњих програма пословања полазе од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе.

Скупштина града Суботице је на својој седници одржаној дана 22. фебруара 2018. године дала сагласност на Програм пословања предузећа за 2018. годину.

Свака измена Програма подразумева идентичан поступак, након усвајања од стране Надзорног одбора да би се програм сматрао донетим оснивач, тј. Скупштина града на исте даје сагласност.

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица је на својој седници одржаној дана 28. новембра 2018. године усвојио Измену Програма пословања предузећа за 2018. годину и исти упутио Скупштини града ради добијања сагласности.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Измену Програма пословања на начин како је дато у прилогу овог решења.

**Извршилац:** Јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица

**Извори средстава потребних за реализацију:** За реализацију овог решења средства се делом обезбеђују у буџету Града Суботице.

Датум : 28.11.2018.  
Дел.бр : I-1030/2018  
Страна : 1/1

**Предмет : Извод из Записника**

На основу члана 15. став 1. тачка 2. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Сл. лист Града Суботице“ број 53/16) Надзорни одбор ЈКП „Стадион“ Суботица, на својој 12. седници Надзорног одбора, која је одржана дана 28.11.2018. године у 08.00 часова доноси

**О Д Л У К У**

Усваја се Измена Програма пословања предузећа ЈКП „Стадион“ Суботица за 2018. годину.

Ову одлуку доставити Скупштини Града Суботице ради давање сагласности.

**STADION**

Председник Надзорног одбора  
ЈКП „Стадион“ Суботица  
Добо Иштван

Записничар  
Секереш Анамарија

Доставити :  
- Град Суботица;  
- Надзорни одбор;  
- Рачуноводство;  
- Архива.

ЈКП „СТАДИОН“ СУБОТИЦА

## **ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ**

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Стадион“

Седиште: Суботица, Сеп Ференца 3

Претежна делатност: 9311 Делатност спортских објеката

Матични број: 08547718

ПИБ: 100847243

ЈББК: 82521

Надлежни орган: Локална самоуправа Града Суботице

Суботица, новембар 2018.год.

## УВОД

Скупштина Града Суботице је 22.02. 2018. године дала сагласност на Програм пословања ЈКП „Стадион“ Суботица за 2018. годину.

До потребе за изменом Програма дошло је првенствено због Измене и допуне Одлуке о буџету Града Суботице, односно више обезбеђених средстава за капиталне субвенције. Средства планирана буџетом за функцију 860 - Управљање спортским објектима ЈКП „Стадион“ Суботица повећана су са 126.315.000 на 127.615.000 динара, тј. за 1.300.000 динара на име капиталних субвенција. У оквиру трошкова који се односе функционисање предузећа, тзв. текућих трошкова, дошло је до прерасподеле између појединих категорија у оквиру првобитно планираних средстава.

У складу са наведеним, Програм се мења у следећим деловима:

- Биланс успеха,
- Планирани приходи за 2018. годину,
- Планирани расходи за 2018. годину,
- Анализа остварених индикатора пословања,
- Планирани индикатори за 2018. годину,
- Субвенције,
- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за капитална улагања,
- План инвестиционог улагања 2018. г и
- План инвестиција за 2018.г.

У осталим деловима Програм остаје непромењен.

Биланс успеха

Прилог 3а

БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.-31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01.- 31.12. 2018.	Измена плана 01.01.- 31.03. 2018.	Измена плана 01.01.- 30.06. 2018.	Измена плана 01.01.- 30.09. 2018.	Измена плана 01.01.- 31.12. 2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>						
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	154.075	38.519	77.038	115.556	155.375
60	<b>І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	1.500	375	750	1.125	1.500
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					

603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	1.500	375	750	1.125	1.500
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	20.860	5.215	10.430	15.645	20.860
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	20.860	5.215	10.430	15.645	20.860
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	126.315	26.800	57.427	89.330	127.615
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017	5.400	1.350	2.700	4.050	5.400
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ</b>						

	<b>ПОСЛОВАЊА</b>						
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	153.475	38.369	76.738	115.106	154.775
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	900	225	450	675	900
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	12.000	3.000	6.000	9.000	10.500
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	48.693	12.173	24.347	36.520	50.193
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	53.294	13.324	26.647	39.971	53.294
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	15.270	3.818	7.635	11.453	16.570
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4.300	1.075	2.150	3.225	4.300
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	500	125	250	375	500
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	18.518	4.630	9.259	13.889	18.518
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	600	150	300	450	600
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>					
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>					

66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>					
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>					
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>700</b>	<b>175</b>	<b>350</b>	<b>525</b>	<b>700</b>
56, осим 562, 563 и 564	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>					
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					



566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	700	175	350	525	700
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>					
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>					
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>700</b>	<b>175</b>	<b>350</b>	<b>525</b>	<b>700</b>
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	610	125	250	375	610
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	300	75	150	225	300
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	210	30	57	85	210
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					

69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	200	25	50	75	200
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	<b>10</b>	5	7	10	10
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	<b>10</b>	5	7	10	10
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>					
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068					

	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1070					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071					

**Планирани приходи за 2018. годину**

<b>Р. бр</b>	<b>Врста прихода Услуге</b>	<b>План 2018.</b>	<b>Измена плана 2018.</b>	<b>Разлика</b>	<b>Индекс</b>
1	2	3	4	5(4/3)	6
1.	Приход од отвореног базена	4.700.000	4.700.000	-	100
2.	Приход од клизалишта	4.100.000	4.100.000	-	100
3.	Приход од закупнина	4.700.000	4.700.000	-	100
4.	Приходи СРЦ Прозивка	9.400.000	9.400.000	-	100
5.	Приходи градско стрелиште	60.000	60.000	-	100
6.	Приходи од Хале спортова	800.000	800.000	-	100
7.	Приходи градски стадион	1.700.000	1.700.000	-	100
8.	Приходи од стоног тениса	200.000	200.000	-	100
9.	Приходи од Првомајске	1.400.000	1.400.000	-	100
10.	Приход од субвенције ГС	126.315.000	127.615.000	+1.300.000	101
11.	Приход од рекламе	700.000	700.000	-	100
12.	Остали приход	610.000	610.000	-	100
13.	Приходи од условљених донација	-	-	-	100
	<b>УКУПНО</b>	<b>154.685.000</b>	<b>155.985.000</b>	<b>+1.300.000</b>	<b>101</b>

Образложење:

Редни број 10. - Приход од субвенција Града Суботице се повећава за 1.300.000 динара, односно за 1% више у односу на првобитан план за ову позицију, због више обезбеђених средстава на име капиталних субвенције за уградњу ЛЕД семафора на Градском стадиону.

Остале позиције у табели прихода остају непромењене.

Планирани расходи за 2018. годину

р.б	Трошкови	План 2018.	Измена плана 2018.	Разлика	Индекс
1	2	3	4	5	6 (4/3)
<b>1.</b>	<b>501 - Набавна вредност продате робе</b>	<b>900.000</b>	<b>900.000</b>	-	100
<b>2.</b>	<b>512 - Трошкови материјала</b>	<b>11.000.000</b>	<b>9.500.000</b>	<b>-1.500.000</b>	86
	5128 - Режијски материјал	6.000.000	4.500.000	-1.500.000	75
	51283 - Материјал за одржавање хигијене	5.000.000	5.000.000	-	100
<b>3.</b>	<b>513 - Трошкови енергије</b>	<b>48.693.000</b>	<b>50.193.000</b>	<b>+1.500.000</b>	103
	5130 - Трошкови нафтних деривата	1.000.000	1.000.000	-	-
	<b>5133 -Трош. електричне енерг.</b>	<b>20.480.000</b>	<b>21.980.000</b>	<b>+1.500.000</b>	107
	513301 - Хала спортова	4.700.000	5.000.000	+300.000	106
	513302 - Отворени базен	2.300.000	2.400.000	+100.000	104
	513303 - Градски стадион	4.500.000	4.900.000	+400.000	109
	513305 - Првوماјска	260.000	300.000	+40.000	115
	513309 - Стрелиште	20.000	20.000	-	100
	513307 - Клизалиште	3.700.000	3.850.000	+160.000	104
	513304 - Преноћиште	0	0	-	-
	513309 - СРЦ Прозивка	5.000.000	5.500.000	+500.000	110
	<b>5134 - Трошкови гаса</b>	<b>12.400.000</b>	<b>12.400.000</b>	-	100
	513401 - Отворени базен	8.400.000	8.400.000	-	100
	5134016 - СРЦ Прозивка	4.000.000	4.000.000	-	100
	<b>51340-Трошкови топлотне енергије</b>	<b>11.500.000</b>	<b>11.500.000</b>	-	100

	513402 - Хала спортова	5.700.000	5.700.000	-	100
	Дуг из претходног периода	5.500.000	5.500.000	-	100
	513403- Преноћиште	300.000	300.000	-	100
	<b>5136 - Трошкови воде</b>	<b>3.313.000</b>	<b>3.313.000</b>	-	100
	51361 - Клизалиште	30.000	30.000	-	100
	51362 - Хала спортова	500.000	500.000	-	100
	51363 - Отворени базен	1.200.000	1.200.000	-	100
	51364 - Првомајска	70.000	70.000	-	100
	51365 - СРЦ Прозивка	1.500.000	1.500.000	-	100
	51367- Стрелиште	13.000	13.000	-	100
	<b>514 - Трошкови резервних делова</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	-	<b>100</b>
	<b>515 - Трошкови једнократног отписа материјала</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	-	<b>100</b>
<b>4.</b>	<b>52 - Трошкови зарада накнада и осталих личних расхода</b>	<b>53.294.478</b>	<b>53.294.478</b>	-	100
	5200 - Трошкови зарада	38.874.000	38.874.000	-	100
	5210 - Допр.на терет послодавца	6.958.452	6.958.452	-	100
	5240 - Јавни радови	-	-	-	100
	5220 - Уговор о делу	200.000	200.000	-	100
	5260 - Надзорни одбор	1.462.026	1.462.026	-	100
	5290 - Остали лич.расходи (пут. трош., служ. пут и сл.)	5.800.000	5.800.000	-	100
<b>5.</b>	<b>53 - Трошкови производних услуга</b>	<b>15.270.000</b>	<b>16.570.000</b>	<b>+1.300.000</b>	109
	531 - ПТТ трошкови	1.450.000	1.450.000	-	100
	532 - Трошкови одржавања	8.920.000	10.220.000	+1.300.000	115

	53209 - Трошкови одржавања стрелишта	100.000	100.000	-	100
	53202 - одржавање клизалишта	1.200.000	1.200.000	-	100
	53203 - одржавање Првомајска	20.000	20.000	-	100
	53204 - одржавање Хале спорта	2.000.000	2.000.000	-	100
	53205 - одржавање отвореног базена	3.000.000	3.000.000	-	100
	53206 - одржавање СРЦ Прозивка	1.000.000	1.000.000	-	100
	53207- одржавање Градски стадион	1.000.000	2.300.000	+1.300.000	230
	532011- одржавање управа	400.000	400.000	-	100
	53208 - дератизација	100.000	100.000	-	100
	53200 - одржавање основних средстава	100.000	100.000	-	100
	533 - трошкови закупнине	500.000	500.000	-	100
	535 - трошкови рекламе	200.000	200.000	-	100
	539 - трошкови осталих услуга	4.200.000	4.200.000	-	100
<b>6.</b>	<b>540 - Трошкови амортизације</b>	<b>4.800.000</b>	<b>4.800.000</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
	541- Трошкови резервисања за судске спор. и отпремнине	500.000	500.000	-	100
	540 - амортизација	4.300.000	4.300.000	-	100
<b>7.</b>	<b>55 - Нематеријални трошкови</b>	<b>18.517.522</b>	<b>18.517.522</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
	550 - трошкови непроизв. услуга	12.000.000	12.000.000	-	100

	551 - трошкови репрезентације	160.000	160.000	-	100
	552 - трошкови осигурања	1.000.000	1.000.000	-	100
	553 - трошкови платног промета	200.000	200.000	-	100
	554- трошкови чланарине	5.000	5.000	-	100
	555 - трошкови пореза	200.000	200.000	-	100
	559 - остали нематеријални трошкови	4.952.522	4.952.522	-	100
<b>8.</b>	<b>56 - Финансијски расходи</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
	562 - расходи камата	700.000	700.000	-	100
	563- негативне курсне разлике	-	-	-	100
<b>9.</b>	<b>57 - Остали непоменути расходи (ванредни)</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
	5700 - неотписана вредност расхода, постројења и опреме		-	-	-
	57900 - остали непоменути расходи		-	-	-
	5796 - Донаторство и спонзорство		-	-	-
	5769 - расходи по основу сум-њивих потраживања		-	-	-
<b>10.</b>	<b>592 - Расходи по основу исправки грешака из ранијих периода</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>154.675.000</b>	<b>155.975.000</b>	<b>-</b>	<b>101</b>

Образложење :

Радни број 2. - Трошкови материјала, у делу који се односи на режијски материјал, се смањују за 1.500.000 динара, највећим делом због уштеда у поступцима јавних набавки, али и због смањене потребе за истим.



Укупни трошкови материјала су тиме смањени за 1.500.000 динара, односно са 11.0000.000 на 9.500.000 динара.

Редни број 3: Трошкови енергије су повећани због повећаних трошкова за електричну енергију

- Трошкови електричне енергије повећавају се за 1.500.000 динара. Анализом потрошње електричне енергије установљена је већа потреба за потрошњом на неколико објеката.

На објекту Хала спортова повећана потрошња електричне енергије узрокована је употребом новог клима уређаја посебно за време одржавања манифестација као што су: Међународни сајам привреде, Клинцијада, Међународни турнири у каратеу, теквондоу и боксу, као и концерата.

На објекту Градски стадион повећана потрошња електричне енергије узоркована је употребом рефлектора који су почели са радом ове године, као и потребе обезбеђења светла на приступним тачкама око стадиона за време одржавања радова. Потрошња је приметна и због замене постојећих грејача за грејање просторија који узрокују повећану потрошњу, а било је неопходно заменити јер са постојећим грејачима није могла да се постигне оптимална температура.

На објекту СРЦ Прозивка повећање потрошње електричне енергије је узроковано оспособљавањем све четири клима коморе у првом кварталу ове године, до када су у функцији биле максимално две. Такође се повећала учесталост коришћења филтера за прање, како би се обезбедио оптималан ниво здравствено исправне воде.

На објекту Отворени базен повећана потрошња електричне енергије је примећена због ванредних активности на одржавању објекта - постављање анкера за балон, прављења нових гардероба за пресвлачење и новог туша.

Укупни трошкови енергије се повећају за 1.500.000 динара.

Редни број 5 - Трошкови производних услуга су повећани за 1.300.000 динара и то у делу трошкови одржавања на градском стадиону због уградње лед семафора на овом објекту.

Остали трошкови остају непромењени у односу на првобитни план.

Укупни трошкови су већи за 1% од првобитних искључиво због производних услуга-уградњом лед семафора на градском стадиону.

## Анализа остварених индикатора пословања

### Прилог 2

#### Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	141.300	152.803	141.127	155.375
Реализација	158.680	129.902	151.839	-
Реализација/План (%)	1,12	0,85	1,08	-

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	139.500	154.783	150.809	154.775
Реализација	132.817	129.459	137.004	-
Реализација/План (%)	0,95	0,84	0,91	-

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	162.091	153.061	152.509	155.985
Реализација	160.652	154.486	149.751	-
Реализација/План (%)	0,99	1,01	0,98	-

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	152.091	153.061	152.409	155.975
Реализација	158.967	130.470	137.673	-
Реализација/План (%)	1,05	0,85	0,90	-

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	0	-1.390	1.050	600
Реализација	580	443	4.123	-
Реализација/План (%)	-	0,32	3,93	-

у 000 дин

Нето резултат	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	0	0	100	10
Реализација	548	0	3.392	-
Реализација/План (%)	0	0	33,92	-

Број запослених на дан 31.12.	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	62	62	61	56
Реализација	62	61	56	-
Реализација - план	0	-1	-5	-

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	39.576	39.411	41.290	41.698
Реализација	39.199	38.758	40.207	-
Реализација/План (%)	0,99	0,98	0,97	-

Рацио анализа	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
EBITDA	4.518	3.619	7.251	5.110
Ликвидност	0,66	0,44	0,87	1,35

Дуг / капитал	0,99	1,26	0,93	0,96
Профитна бруто маргина	1,32	0	2,32	0
Економичност	1,00	1,00	1,03	1,00
Продуктивност	0,33	0,39	0,40	0,34

Напомена:

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

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

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

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

**Напомена:**

**Промене у планираним укупним и пословним приходима и расходима не доводе до промене планираног пословног и нето финансијског резултата.**

## Планирани индикатори за 2018. годину

Прилог 2

у 000 динара

Пословни приходи	2018. година
План	155.375

Пословни расходи	2018. година
План	154.775

Укупни приходи	2018. година
План	155.985

Укупни расходи	2018. година
План	155.975

Пословни резултат	2018. година
План	600

Нето резултат	2018. година
План	10

Број запослених на дан 31.12.	2018. година
План	56

Просечна нето зарада	2018. година
План	41.698

Рацио анализа	2018. година
EBITDA	5.110
Ликвидност	1,35
Дуг / капитал	0,96
Профитна бруто маргина	0
Економичност	1,00
Продуктивност	0,34

Напомена:

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

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

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

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

**Напомена:**

**Промене у планираним укупним и пословним приходима и расходима не доводе до промене планираног пословног и нето финансијског резултата.**

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за период 01.01-31.12.2018. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	26.526.150	56.841.750	88.420.500	127.615.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	26.526.150	56.841.750	88.420.500	127.615.000

Према Одлуци о буџету Града Суботице за 2018. годину укупна планирана средства за ЈКП „Стадион“ износе 127.615.000 динара на функцији 860 - Рекреација, спорт, култура и вере, неклассификовано на другом месту. Од тога не економској классификацији 4511- текуће субвенције за функционисање ЈКП „Стадион“ износе 119.175.000 динара, а на классификацији 4512- Капиталне субвенције износе 8.440.000 динара и намењене су за санацију пода и набавку завесе за раздвајање терена у Хали спортова, уградњу вентилационог система, постављање бетонских коцки и постављање улазно-излазне баријере на отвореном базену у Дудовој шуми, санацију женског купатила, набавку новог робота у СРЦ „Прозивка“, набавку машине за одржавање терена на градском стрелишту и уградња лед семафора на градском стадиону.

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА**

**Прилог 13**

<b>Редни број</b>	<b>ПОЗИЦИЈА</b>	<b>Реализација 2017.г.</b>	<b>План 01.01.-31.12.2018.</b>	<b>Измена плана за 01.01.-31.03.2018.</b>	<b>Измена плана за 01.01.-30.06.2018.</b>	<b>Измена плана за 01.01.-30.09.2018.</b>	<b>Измена плана за 01.01.-31.12.2018.</b>
<b>ДОБРА</b>							
1.	Електрична енергија	17.488.396	20.480.000	5.120.000	10.240.000	16.860.000	21.980.000
2.	Нафтни деривати	880.921	1.000.000	300.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Гас	10.535.176	12.400.000	4.100.000	8.200.000	9.200.000	12.400.000
4.	Вода	3.208.456	3.313.000	800.000	1.600.000	2.100.000	3.313.000
5.	Топлотна енергија	4.795.416	6.000.000	2.800.000	3.600.000	4.200.000	6.000.000
6.	Материјал за хигијену	4.352.562	5.000.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	5.000.000
7.	Грађевински материјал	494.910	500.000	125.000	250.000	275.000	300.000
8.	Хемија за базен	630.032	900.000	300.000	500.000	750.000	900.000
9.	Боје, лакови и пратећа опрема	493.460	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
10.	Шрафовска роба и опрема	221.900	500.000	125.000	50.000	75.000	400.000
11.	Метали, шипке и остала металургија	110.041	300.000	125.000	150.000	175.000	300.000
12.	Електро материјал	148.469	500.000	125.000	250.000	375.000	450.000
13.	Грађевин. столар. стакло сл	247.455	500.000	125.000	50.000	75.000	100.000



14.	Опрема за водовод и санитарије	334.275	500.000	125.000	250.000	275.000	300.000
15.	Пића и сродни производи (за потребе даље продаје на Клизалишту и терену у Првомајској)	695.894	700.000	125.000	250.000	375.000	700.000
16.	Перфит	189.000	200.000	100.000	100.000	100.000	300.000
17.	ХТЗ опрема	276.205	500.000	100.000	150.000	200.000	250.000
18.	Канцеларијски материјал	158.775	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Гликол	491.760	500.000	125.000	250.000	275.000	300.000
20.	Остали материјал	246.486	400.000	100.000	150.000	200.000	200.000
21.	Набавка новог робота за чишћење	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
22.	Набавка завесе за раздвајање терена	-	650.000	-	-	650.000	650.000
23.	Набавка машине за одржавање терена	-	740.000	-	740.000	740.000	740.000
Укупно добра:		45.999.589	57.283.000	17.145.000	29.880.000	40.325.000	56.833.000
<b>УСЛУГЕ</b>							
1.	Спасилачке услуге	3.352.960	3.600.000	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
2.	Услуге обезбеђење	2.140.090	2.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
3.	Осигурање	847.303	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
4.	Адвокатске услуге	480.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000

5.	Сервис расвете	449.104	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
6.	Услуге ревизора	295.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
7.	Одржавање рачунов. програма	494.350	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Трошкови закупнине	588.057	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
9.	Стручно усавршавање	157.034	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
10.	Анализа воде	1.264.848	1.500.000	200.000	600.000	1.000.000	1.500.000
11.	Сервис пумпи	72.004	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
12.	Сервис гасних уређаја	44.648	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
13.	Услуга књиговодствене агенције	384.000	390.000	97.500	195.000	292.500	390.000
14.	Санитарни прегледи	60.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
15.	Услуга одржавања спортских терена	821.112	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
16.	Сервис возила	275.739	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
17.	Услуге института за безбедност	144.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
18.	Сервис рачунара и биро опреме	146.232	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Трошкови репрезентације	159.671	160.000	40.000	40.000	40.000	160.000
20.	Трошкови маркетинга	112.020	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
21.	Сервис клима комора	121.295	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000

21.	Услуга прања	41.381	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
23.	Сервис клима уређаја		500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
24.	Сервис лифта	92.550	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
25.	Услуге фотографа на терену	45.000	48.000	12.000	24.000	36.000	48.000
	Укупно услуге:	12.588.398	16.498.000	3.949.500	8.059.000	12.168.500	16.498.000
	<b>РАДОВИ</b>						
1.	Реновирање свлачионица на градском стадиону	665.000					
2.	Реновирање просторија атлетике на градском стадиону	475.000					
3.	Сауна у Хали спортова	300.000					
4.	Замена дела осветљења у Хали спортова	300.000					
5.	Реновирање свлачионице у Хали спортова	200.000					
6.	Санација санитарних чворова	1.500.000					
7.	Санација термалних бунара	380.000					
8.	Набавка два коша у Хали спортова	1.500.000					
9.	Постављање бетонских коцки на отвореном базену	665.000					

10.	Санација мушког купатила на СРЦ Прозивка	500.000					
11.	Санација пода улаза у Халу	-	900.000	-	900.000	900.000	900.000
12.	Уградња вентилационог система	-	1.500.000	-	-	1.500.000	1.500.000
13.	Постављање бетонских коцки	-	1.000.000	-	-	1.000.000	1.000.000
14.	Постављање улазно излазне баријере	-	750.000	-	-	750.000	750.000
15.	Санација женског купатила	-	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
16.	Уградња лед семафора	-	-	-	-	-	1.300.000
	Укупно радови:	6.485.000	4.750.000	600.000	1.500.000	4.750.000	6.050.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	65.072.987	78.531.000	21.694.500	39.439.000	57.243.500	79.381.000

#### Образложење за план набавке:

Добра:

Ред. бр 1: Планирани трошкови електричне енергије су повећани за 1.500.000 због повећане потрошње на појединим објектима.

Поједине позиције од 7-20 које су овде наведене се смањују због уштеда у поступцима набавки и мањих потреба за овом врстом добара

Ред. бр. 7: Грађевински материјал (-200.000 динара)

Ред.бр. 10: Шрафовска роба (-100.000),

Ред.бр. 12: Електро материјал (-50.000),

Ред.бр. 13: Грађевинска столарија и стакло (-400.000),

Ред.бр. 14: Опрема за водовод и санитарије (-200.000),

Ред. бр. 17: ХТЗ опрема (-250.000),

Ред. бр.19: Гликол (-200.000) и

Ред. бр.20: Остали материјал (-200.000)

Ред. бр. 16: Перфит повећава за 100.000 због повећаних потреба за овим добром које се користи за одржавање леда на клизалишту.

Радови:

Ред. бр. 16: Уградња лед семафора на градском стадиону је додата у план набавки јер су обезбеђена средства у буџету Града за његову уградњу.

## IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 14

### ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план	2019 план	2020 план	Након 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Реновирање Хале спортова (санација пода у Халу спортова, набавка завесе за раздвајање терена)	-	-	-	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Позајмљена средства	-	-	-	-	-
		2018	2018	1.550.000	-	Средства Буџета (по контима)	1.550.000	1.550.000	-	-	-
		-	-	-	-	Остало	-	-	-	-	-
2	Санација отвореног базена (уградња вентилационог система, постављање бетонских коцки и постављање	-	-	-	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Позајмљена средства	-	-	-	-	-
		2018	2018	3.250.000	-	Средства Буџета (по контима)	3.250.000	3.250.000	-	-	-
		-	-	-	-	Остало	-	-	-	-	-

	улазно излазне баријере)											
3	Улагање у објекат СРЦ Прозивка (санација женског купатила, набавкаа новог работа)	-	-	-	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-
		2018	2018	1.600.000	-	Средства Буџета (по контима)	2018	1.600.000	-	-	-	-
		-	-	-	-	Остало	-	-	-	-	-	-
4	Улагање у градско стрелиште (набавка машине за одржавање терена)	-	-	-	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-
		2018	2018	740.000	-	Средства Буџета (по контима)	2018	740.000	-	-	-	-
		-	-	-	-	Остало	-	-	-	-	-	-
5	Улагање у градски стадион (уградња лед семафора)	-	-	-	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-
		2018	2018	1.300.000	-	Средства Буџета (по контима)	2018	1.300.000	-	-	-	-
		-	-	-	-	Остало	-	-	-	-	-	-

Поред већ предвиђених инвестиција програмом пословања за ову годину, предузеће планира још једну - Уградња лед семафора на градском стадиону.

Лед семафор је добијен на поклон од Заједнице супе лиге, па предузеће планира у овој години да изврши уградњу истог.

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у динарима

Ред. број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2018	План 01.01.-30.06.2018	План 01.01.-30.09.2018	План 01.01.-31.12.2018
1	Реновирање хале спортова (санација пода у Хали спортова, набавка завесе за раздвајање терена)	01	2018	2018	1.550.000		-	-	1.550.000	1.550.000
2	Санација отвореног базена (уградња вентилационог система, постављање бетонских коцки и постављање улазно излазне баријере)	01	2018	2018	3.250.000		-	3.250.000	3.250.000	3.250.000
3	Улагање у објекат СРЦ Прозивка ( санација женског купатила, набавкаа новог робота)	01	2018	2018	1.600.000		1.600.000	1.660.000	1.660.000	1.600.000
4	Улагање у градско стрелиште набавка машине за одржавање терена)	01	2018	2018	740.000		-	740.000	740.000	740.000
5	Улагање у градски стадион ( уградња лед семафора )	01	2018	2018	1.300.000		-	-	-	1.300.000
<b>Укупно:</b>					<b>8.440.000</b>		<b>1.600.000</b>	<b>5.590.000</b>	<b>7.140.000</b>	<b>8.440.000</b>

Образложење:

У плану инвестиција додата је инвестицаја под редним бројем 5. - Улагање у градски стадион који подразумева уградњу лед семафора који је добијен на поклон од Заједнице супер лиге.

За ЈКП „Стадион“ Суботица

Председник Надзорног одбора

Ишван Добо