

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

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

RJEŠENJE

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

I.

Daje se suglasnost na Izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica za 2018. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica dana 28. studenog 2018. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da osnivač i 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.

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

Zaključkom Vlade Republike Srbije od 26. listopada 2017. godine usvojen je tekst Smjernica za izradu godišnjih programa poslovanja za 2018. godinu, po kojem su javna poduzeća i druge pravne osobe koje obavljaju djelatnost od općeg interesa i čiji su osnivači RS, APV i jedinica lokalne samouprave, u obvezi u pripremi godišnjih programa poslovanja polaziti od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade.

Skupština grada Subotice je na svojoj sjednici održanoj dana 22. veljače 2018. godine dala suglasnost na Program poslovanja poduzeća za 2018. godinu.

Svaka izmjena Programa podrazumijeva identični postupak, nakon usvajanja od strane Nadzornog odbora da bi se program smatrao donesenim osnivač, tj. Skupština grada na iste daje suglasnost.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica je na svojoj sjednici održanoj dana 28. studenog 2018. godine usvojio Izmjenu Programa poslovanja poduzeća za 2018. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

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

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Stadion“ Subotica.

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

Datum: 28. 11. 2018.
Urudžb. br.: I-1030/2018
Stranica: 1/1

Predmet: Izvadak iz Zapisnika

Temeljem članka 15. stavak 1. točka 2. Odluke o osnutku Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica („Sl. list Grada Subotice“ broj 53/16), Nadzorni odbor JKP „Stadion“ Subotica, na svojoj 12. sjednici Nadzornog odbora, koja je održana dana 28. 11. 2018. godine u 08.00 sati donosi

ODLUKU

Usvaja se Izmjena Programa poslovanja poduzeća JKP „Stadion“ Subotica za 2018. godinu.

Ovu odluku dostaviti Skupštini grada Subotice radi davanje suglasnosti.

STADION

Predsjednik Nadzornog odbora
JKP „Stadion“ Subotica
Isván Dobó

Zapisničarka
Anamaria Szekeres

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

JKP „STADION“ SUBOTICA

IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2018. GODINU

Poslovno ime: Javno komunalno poduzeće „Stadion“

Sjedište: Subotica, Ferenc Szépa 3

Pretežita djelatnost: 9311 Djelatnost sportskih objekata

Matični broj: 08547718

PIB: 100847243

JBBK: 82521

Nadležni organ: Lokalna samouprava Grada Subotice

Subotica, studeni 2018.god.

UVOD

Skupština Grada Subotice 22.02.2018. godine dala je suglasnost na Program poslovanja JKP „Stadion“ Subotica za 2018. godinu.

Do potrebe za izmjenom Programa došlo je prvotno zbog Izmjene i dopune Odluke o proračunu Grada Subotice, odnosno više osiguranih sredstava za kapitalne subvencije. Sredstva planirana proračunom za funkciju 860 - Upravljanje sportskim objektima JKP „Stadion“ Subotica povećana su sa 126.315.000 na 127.615.000 dinara, tj. za 1.300.000 dinara na ime kapitalnih subvencija. U okviru troškova koji se odnose funkcioniranje poduzeća, tzv. tekućih troškova, došlo je do preraspodjele između pojedinih kategorija u okviru prvotno planiranih sredstava.

U skladu s navedenim, Program se mijenja u sljedećim dijelovima:

- Bilanca uspjeha,
- Planirani prihodi za 2018. godinu,
- Planirani rashodi za 2018. godinu,
- Analiza ostvarenih indikatora poslovanja,
- Planirani indikatori za 2018. godinu,
- Subvencije,
- Planirana financijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za kapitalna ulaganja,
- Plan investicijskog ulaganja 2018. g i
- Plan investicija za 2018.g.

U ostalim dijelovima Program ostaje nepromijenjen.

Bilanca uspjeha

Prilog 3a

BILANCA USPJEHA za razdoblje od 01.01.-31.12.2018.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S				
			Plan 01.01.- 31.12. 2018.	Izmjena plana 01.01.- 31.03. 2018.	Izmjena plana 01.01.- 30.06. 2018.	Izmjena plana 01.01.- 30.09. 2018.	Izmjena plana 01.01.- 31.12. 2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA						
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	154.075	38.519	77.038	115.556	155.375
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.500	375	750	1.125	1.500
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1003					
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004					
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1005					

603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006					
604	5. Prihodi od prodaje robe na tuzemnom tržištu	1007	1.500	375	750	1.125	1.500
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008					
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	20.860	5.215	10.430	15.645	20.860
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1010					
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011					
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1012					
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013					
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu	1014	20.860	5.215	10.430	15.645	20.860
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015					
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIIJA, DONACIIJA I SL.	1016	126.315	26.800	57.427	89.330	127.615
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	5.400	1.350	2.700	4.050	5.400
	RASHODI IZ REDOVITOG						

	POSLOVANJA						
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	153.475	38.369	76.738	115.106	154.775
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	900	225	450	675	900
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	12.000	3.000	6.000	9.000	10.500
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	48.693	12.173	24.347	36.520	50.193
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNİ RASHODI	1025	53.294	13.324	26.647	39.971	53.294
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	15.270	3.818	7.635	11.453	16.570
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	4.300	1.075	2.150	3.225	4.300
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	500	125	250	375	500
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	18.518	4.630	9.259	13.889	18.518
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	600	150	300	450	600
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032					

66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034					
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035					
665	3. Prihodi od udjeli u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata	1036					
669	4. Ostali financijski prihodi	1037					
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038					
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039					
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	175	350	525	700
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041					
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042					
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043					
565	3. Rashodi od udjeli u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata	1044					
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045					
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	700	175	350	525	700

563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047					
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048					
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	700	175	350	525	700
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050					
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051					
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	610	125	250	375	610
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	300	75	150	225	300
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	210	30	57	85	210
	Lj. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ	1056					

	RANIJIH RAZDOBLJA						
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057	200	25	50	75	200
	Nj. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	10	5	7	10	10
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	P. POREZ NA DOBITAK						
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060					
dio 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061					
dio 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062					
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063					
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	10	5	7	10	10
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065					
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066					
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067					
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068					
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069					
	V. ZARADA PO DIONICI						

	1. Osnovna zarada po dionici	1070					
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071					

R. br	Vrsta prihoda Usluge	Plan 2018.	Izmjena plana 2018.	Razlika	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)	6
1.	Prihod od otvorenog bazena	4.700.000	4.700.000	-	100
2.	Prihod od klizališta	4.100.000	4.100.000	-	100
3.	Prihod od najamnina	4.700.000	4.700.000	-	100
4.	Prihodi SRC Prozivka	9.400.000	9.400.000	-	100
5.	Prihodi gradsko strelishte	60.000	60.000	-	100
6.	Prihodi od Dvorane sportova	800.000	800.000	-	100
7.	Prihodi gradski stadion	1.700.000	1.700.000	-	100
8.	Prihodi od stolnog tenisa	200.000	200.000	-	100
9.	Prihodi od Prvomajske	1.400.000	1.400.000	-	100
10.	Prihodi od subvencije GS	126.315.000	127.615.000	+1.300.000	101
11.	Prihod od reklame	700.000	700.000	-	100
12.	Ostali prihod	610.000	610.000	-	100
13.	Prihodi od uvjetovanih donacija	-	-	-	100
	UKUPNO	154.685.000	155.985.000	+1.300.000	101

Planiran prihod za 2018. godinu

Obrazloženje:

Redni broj 10. - Prihod od subvencija Grada Subotice povećava se za 1.300.000 dinara, odnosno za 1% više u odnosu na prvotni plan za ovu poziciju, zbog više osiguranih sredstava na ime kapitalnih subvencije za ugradnju LED semafora na Gradskom stadionu.

Ostale pozicije u tabeli prihoda ostaju nepromijenjene.

Planirani rashodi za 2018. godinu

R. b	Troškovi	Plan 2018.	Izmjena plana 2018.	Razlika	Indeks
1	2	3	4	5	6 (4/3)
1.	501 - Nabavna vrijednost prodane robe	900.000	900.000	-	100
2.	512 - Troškovi materijala	11.000.000	9.500.000	-1.500.000	86
	5128 - Režijski materijal	6.000.000	4.500.000	-1.500.000	75
	51283 - Materijal za održavanje higijene	5.000.000	5.000.000	-	100
3.	513 - Troškovi energije	48.693.000	50.193.000	+1.500.000	103
	5130 - Troškovi naftnih derivata	1.000.000	1.000.000	-	-
	5133 - Troš. električne energ.	20.480.000	21.980.000	+1.500.000	107
	513301 - Dvorana sportova	4.700.000	5.000.000	+300.000	106
	513302 - Otvoreni bazen	2.300.000	2.400.000	+100.000	104
	513303 - Gradski stadion	4.500.000	4.900.000	+400.000	109
	513305 - Prvomajska	260.000	300.000	+40.000	115
	513309 - Strelište	20.000	20.000	-	100
	513307 - Klizalište	3.700.000	3.850.000	+160.000	104
	513304 - Prenočište	0	0	-	-
	513309 - SRC Prozivka	5.000.000	5.500.000	+500.000	110
	5134 - Troškovi plina	12.400.000	12.400.000	-	100
	513401 - Otvoreni bazen	8.400.000	8.400.000	-	100
	5134016 - SRC Prozivka	4.000.000	4.000.000	-	100
	51340-Troškovi toplinske energije	11.500.000	11.500.000	-	100
	513402 - Dvorana sportova	5.700.000	5.700.000	-	100
	Dug iz prethodnog razdoblja	5.500.000	5.500.000	-	100

	513403 - Prenocíšte	300.000	300.000	-	100
	5136 - Troškovi vode	3.313.000	3.313.000	-	100
	51361 - Klizalište	30.000	30.000	-	100
	51362 - Dvorana sportova	500.000	500.000	-	100
	51363 - Otvoreni bazen	1.200.000	1.200.000	-	100
	51364 - Prvomajska	70.000	70.000	-	100
	51365 - SRC Prozivka	1.500.000	1.500.000	-	100
	51367- Strelíšte	13.000	13.000	-	100
	514 - Troškovi rezervnih dijelova	300.000	300.000	-	100
	515 - Troškovi jednokratnog otpisa materijala	700.000	700.000	-	100
4.	52 - Troškovi zarada naknada i ostalih osobnih rashoda	53.294.478	53.294.478	-	100
	5200 - Troškovi zarada	38.874.000	38.874.000	-	100
	5210 - Dopr. na teret poslodavca	6.958.452	6.958.452	-	100
	5240 - Javni radovi	-	-	-	100
	5220 - Ugovor o djelu	200.000	200.000	-	100
	5260 - Nadzorni odbor	1.462.026	1.462.026	-	100
	5290 – Ostali osobni rashodi (put. troš., služ. put i sl.)	5.800.000	5.800.000	-	100
5.	53 - Troškovi proizvodnih usluga	15.270.000	16.570.000	+1.300.000	109
	531 - PTT troškovi	1.450.000	1.450.000	-	100
	532 - Troškovi održavanja	8.920.000	10.220.000	+1.300.000	115
	53209 - Troškovi održavanja strelíšta	100.000	100.000	-	100
	53202 - Održavanje Klizališta	1.200.000	1.200.000	-	100

	53203 - Održavanje Prvomajska	20.000	20.000	-	100
	53204 - Održavanje Dvorane sportova	2.000.000	2.000.000	-	100
	53205 - Održavanje otvorenog bazena	3.000.000	3.000.000	-	100
	53206 - Održavanje SRC Prozivka	1.000.000	1.000.000	-	100
	53207- Održavanje Gradskog stadiona	1.000.000	2.300.000	+1.300.000	230
	532011- Održavanje uprave	400.000	400.000	-	100
	53208 - Deratizacija	100.000	100.000	-	100
	53200 - Održavanje osnovnih sredstava	100.000	100.000	-	100
	533 - Troškovi najamnine	500.000	500.000	-	100
	535 - Troškovi reklame	200.000	200.000	-	100
	539 - Troškovi ostalih usluga	4.200.000	4.200.000	-	100
6.	540 - Troškovi amortizacije	4.800.000	4.800.000	-	100
	541- Troškovi rezerviranja za sudske spor. i otpremnine	500.000	500.000	-	100
	540 - Amortizacija	4.300.000	4.300.000	-	100
7.	55 - Nematerijalni troškovi	18.517.522	18.517.522	-	100
	550 - Troškovi neproizv. usluga	12.000.000	12.000.000	-	100
	551 - Troškovi reprezentacije	160.000	160.000	-	100
	552 - Troškovi osiguranja	1.000.000	1.000.000	-	100
	553 - Troškovi platnog prometa	200.000	200.000	-	100
	554 - Troškovi članarine	5.000	5.000	-	100
	555 - Troškovi poreza	200.000	200.000	-	100
	559 - Ostali nematerijalni	4.952.522	4.952.522	-	100

	troškovi				
8.	56 - Financijski rashodi	700.000	700.000	-	100
	562 - Rashodi kamata	700.000	700.000	-	100
	563 - Negativne tečajne razlike	-	-	-	100
9.	57 - Ostali nespomenuti rashodi (izvanredni)	300.000	300.000	-	100
	5700 - Neotpisana vrijednost rashoda, postrojenja i opreme		-	-	-
	57900 - Ostali nespomenuti rashodi		-	-	-
	5796 - Donatorstvo i sponzorstvo		-	-	-
	5769 - Rashodi na temelju sumnjivih potraživanja		-	-	-
10.	592 - Rashodi na temelju ispravaka pogrešaka iz ranijih razdoblja	200.000	200.000	-	100
	UKUPNI RASHODI	154.675.000	155.975.000	-	101

Obrazloženje :

Radni broj 2. - Troškovi materijala, u dijelu koji se odnosi na režijski materijal, smanjuju se za 1.500.000 dinara, najvećim dijelom zbog ušteda u postupcima javnih nabavki, ali i zbog smanjene potrebe za istim.

Ukupni troškovi materijala su time smanjeni za 1.500.000 dinara, odnosno sa 11.0000.000 na 9.500.000 dinara.

Redni broj 3: Troškovi energije su povećani zbog povećanih troškova za električnu energiju

- Troškovi električne energije povećavaju se za 1.500.000 dinara. Analizom potrošnje električne energije ustanovljena je veća potreba za potrošnjom na nekoliko objekata.

Na objektu Dvorana sportova povećana potrošnja električne energije uzrokovana je uporabom novog klima uređaja posebno za vrijeme održavanja manifestacija kao što su: Međunarodni sajam privrede, Klincijada, Međunarodni turniri u karateu, tekvondou i boksu, kao i koncerata.

Na objektu Gradski stadion povećana potrošnja električne energije uzorkovana je uporabom reflektora koji su počeli sa radom ove godine, kao i potrebe osiguranja svjetla na pristupnim točkama oko stadiona za vrijeme održavanja radova. Potrošnja je primjetna i zbog zamjene

postojećih grijača za grijanje prostorija koji uzrokuju povećanu potrošnju, a bilo je neophodno zamijeniti jer se postojećim grijačima nije mogla postići optimalna temperatura.

Na objektu SRC Prozivka povećanje potrošnje električne energije uzrokovano je osposobljavanjem sve četiri klima komore u prvom kvartalu ove godine, do kada su u funkciji bile maksimalno dvije. Takođe se povećala učestalost korištenja filtera za pranje, kako bi se osigurala optimalna razina zdravstveno ispravne vode.

Na objektu Otvoreni bazen povećana potrošnja električne energije primjećena je poradi izvanrednih aktivnosti na održavanju objekta - postavljanje ankeri za balon, pravljenja novih garderoba za presvlačenje i novog tuša.

Ukupni troškovi energije povećaju se za 1.500.000 dinara.

Redni broj 5 - Troškovi proizvodnih usluga povećani su za 1.300.000 dinara i to u dijelu troškovi održavanja na gradskom stadionu zbog ugradnje led semafora na ovom objektu.

Ostali troškovi ostaju nepromijenjeni u odnosu na prvotni plan.

Ukupni troškovi su veći za 1% od prvotnih isključivo zbog proizvodnih usluga-ugradnjom led semafora na gradskom stadionu.

Analiza ostvarenih indikatora poslovanja

Prilog 2

Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja

u 000 din

Poslovni prihodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	141.300	152.803	141.127	155.375
Realizacija	158.680	129.902	151.839	-
Realizacija/Plan (%)	1,12	0,85	1,08	-

Poslovni rashodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	139.500	154.783	150.809	154.775
Realizacija	132.817	129.459	137.004	-
Realizacija/Plan (%)	0,95	0,84	0,91	-

Ukupni prihodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	162.091	153.061	152.509	155.985
Realizacija	160.652	154.486	149.751	-
Realizacija/Plan (%)	0,99	1,01	0,98	-

Ukupni rashodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	152.091	153.061	152.409	155.975
Realizacija	158.967	130.470	137.673	-
Realizacija/Plan (%)	1,05	0,85	0,90	-

u 000 din

u 000 din

u 000 din

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

u 000 din

u 000 din

Neto razultat	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	0	0	100	10
Realizacija	548	0	3.392	-
Realizacija/Plan	0	0	33,92	-

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

u dinarima

Prosječna neto zarada	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	39.576	39.411	41.290	41.698
Realizacija	39.199	38.758	40.207	-
Realizacija/Plan (%)	0,99	0,98	0,97	-

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

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

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

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.

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

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

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

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

Napomena:

Promjene u planiranim ukupnim i poslovnim prihodima i rashodima ne dovode do promjene planiranog poslovnog i neto financijskog rezultata.

Planirani indikatori za 2018. godinu

Prilog 2

u 000 dinara

Poslovni prihodi	2018. godina
Plan	155.375

Poslovni rashodi	2018. godina
Plan	154.775

Ukupni prihodi	2018. godina
Plan	155.985

Ukupni rashodi	2018. godina
Plan	155.975

Poslovni rezultat	2018. godina
Plan	600

Neto rezultat	2018. godina
Plan	10

Broj uposlenih na dan 31.12.	2018. godina
Plan	56

Prosječna neto zarada	2018. godina
Plan	41.698

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

Napomena:

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

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.

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

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

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

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

Napomena:

Promjene u planiranim ukupnim i poslovnim prihodima i rashodima ne dovode do promjene planiranog poslovnog i neto financijskog rezultata.

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

u dinarima

Plan za razdoblje 01.01-31.12.2018. tekuća godina				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Subvencije	26.526.150	56.841.750	88.420.500	127.615.000
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0
UKUPNO	26.526.150	56.841.750	88.420.500	127.615.000

Prema Odluci o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu ukupna planirana sredstva za JKP „Stadion“ iznose 127.615.000 dinara na funkciji 860 - Rekreativna, sport, kultura i vjere, neklasificirano na drugom mjestu. Od toga ne ekonomskoj klasifikaciji 4511- tekuće subvencije za funkcioniranje JKP „Stadion“ iznose 119.175.000 dinara , a na klasifikaciji 4512- Kapitalne subvencije iznose 8.440.000 dinara i namijenjene su za sanaciju poda i nabavku zastora za razdvajanje terena u Dvorani sportova, ugradnju ventilacijskog sustava, postavljanje betonskih kocki i postavljanje ulazno-izlazne barijere na otvorenom bazenu u Dudovoj šumi, sanaciju ženskog kupatila, nabavku novog robota u SRC „Prozivka“, nabavu stroja za održavanje terena na gradskom strelištu i ugradnja led semafora na gradskom stadionu.

PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I SULUGA

Prilog 13

Redni broj	POZICIJA	Realizacija 2017.g.	Plan 01.01.-31.12.2018.	Izmjena plana za 01.01.-31.03.2018.	Izmjena plana za 01.01.-30.06.2018.	Izmjena plana za 01.01.-30.09.2018.	Izmjena plana za 01.01.-31.12.2018.
DOBRA							
1.	Električna energija	17.488.396	20.480.000	5.120.000	10.240.000	16.860.000	21.980.000
2.	Naftni derivati	880.921	1.000.000	300.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Plin	10.535.176	12.400.000	4.100.000	8.200.000	9.200.000	12.400.000
4.	Voda	3.208.456	3.313.000	800.000	1.600.000	2.100.000	3.313.000
5.	Toplinska energija	4.795.416	6.000.000	2.800.000	3.600.000	4.200.000	6.000.000
6.	Materijal za higijenu	4.352.562	5.000.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	5.000.000
7.	Građevinski materijal	494.910	500.000	125.000	250.000	275.000	300.000
8.	Kemija za bazen	630.032	900.000	300.000	500.000	750.000	900.000
9.	Boje, lakovi i prateća oprema	493.460	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
10.	Šrafovska roba i oprema	221.900	500.000	125.000	50.000	75.000	400.000
11.	Metali, šipke i ostala metalurgija	110.041	300.000	125.000	150.000	175.000	300.000
12.	Elektro materijal	148.469	500.000	125.000	250.000	375.000	450.000
13.	Građevin. stolar. staklo sl.	247.455	500.000	125.000	50.000	75.000	100.000

14.	Oprema za vodovod i sanitarije	334.275	500.000	125.000	250.000	275.000	300.000
15.	Pića i srodni proizvodi (za potrebe dalje prodaje na Klizalištu i terenu u Prvomajskoj)	695.894	700.000	125.000	250.000	375.000	700.000
16.	Perfit	189.000	200.000	100.000	100.000	100.000	300.000
17.	HTZ oprema	276.205	500.000	100.000	150.000	200.000	250.000
18.	Uredski materijal	158.775	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Glikol	491.760	500.000	125.000	250.000	275.000	300.000
20.	Ostali materijal	246.486	400.000	100.000	150.000	200.000	200.000
21.	Nabava novog robota za čišćenje	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
22.	Nabava zavjese za razdvajanje terena	-	650.000	-	-	650.000	650.000
23.	Nabava stroja za održavanje terena	-	740.000	-	740.000	740.000	740.000
Ukupno dobraa:		45.999.589	57.283.000	17.145.000	29.880.000	40.325.000	56.833.000
USLUGE							
1.	Spasilačke usluge	3.352.960	3.600.000	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
2.	Usluge osiguranje	2.140.090	2.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
3.	Osiguranje	847.303	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
4.	Odvjetničke usluge	480.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
5.	Servis rasvjete	449.104	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000

6.	Usluge revizora	295.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
7.	Održavanje računov. programa	494.350	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Troškovi najamnine	588.057	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
9.	Stručno usavršavanje	157.034	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
10.	Analiza vode	1.264.848	1.500.000	200.000	600.000	1.000.000	1.500.000
11.	Servis crpki	72.004	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
12.	Servis plinskih uređaja	44.648	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
13.	Usluga knjigovodstvene agencije	384.000	390.000	97.500	195.000	292.500	390.000
14.	Sanitarni pregledi	60.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
15.	Usluga održavanja sportskih terena	821.112	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
16.	Servis vozila	275.739	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
17.	Usluge instituta za sigurnost	144.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
18.	Servis računala i biro opreme	146.232	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Troškovi reprezentacije	159.671	160.000	40.000	40.000	40.000	160.000
20.	Troškovi marketinga	112.020	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
21.	Servis klima komora	121.295	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
21.	Usluga pranja	41.381	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
23.	Servis klima uređaja		500.000	125.000	250.000	375.000	500.000

24.	Servis dizala	92.550	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
25.	Usluge fotografa na terenu	45.000	48.000	12.000	24.000	36.000	48.000
	Ukupno usluge:	12.588.398	16.498.000	3.949.500	8.059.000	12.168.500	16.498.000
	RADOVI						
1.	Renoviranje svlačionica na Gradskom stadionu	665.000					
2.	Renoviranje prostorija atletike na Gradskom stadionu	475.000					
3.	Sauna u Dvorani sportova	300.000					
4.	Zamjena dijela osvjetljenja u Dvorani sportova	300.000					
5.	Renoviranje svlačionice u Dvorani sportova	200.000					
6.	Sanacija sanitarnih čvorova	1.500.000					
7.	Sanacija termalnih bunara	380.000					
8.	Nabava dva koša u Dvorani sportova	1.500.000					
9.	Postavljanje betonskih kocki na otvorenom bazenu	665.000					
10.	Sanacija muškog kupatila na SRC Prozivka	500.000					
11.	Sanacija poda ulaza u Dvoranu	-	900.000	-	900.000	900.000	900.000
12.	Ugradnja ventilacijskoga	-	1.500.000	-	-	1.500.000	1.500.000

	sustava						
13.	Postavljanje betonskih kocki	-	1.000.000	-	-	1.000.000	1.000.000
14.	Postavljanje ulazno izlazne barijere	-	750.000	-	-	750.000	750.000
15.	Sanacija ženske kupaonice	-	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
16.	Ugradnja led semafora	-	-	-	-	-	1.300.000
	Ukupno radovi:	6.485.000	4.750.000	600.000	1.500.000	4.750.000	6.050.000
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI	65.072.987	78.531.000	21.694.500	39.439.000	57.243.500	79.381.000

Obrazloženje za plan nabave:

Dobra:

Red. br 1: Planirani troškovi električne energije povećani su za 1.500.000 zbog povećane potrošnje na pojedinim objektima.

Pojedine pozicije od 7-20 koje su ovdje navedene smanjuju se zbog ušteda u postupcima nabavki i manjih potreba za ovom vrstom dobara

Red. br. 7: Građevinski materijal (-200.000 dinara)

Red.br. 10: Šrafovska roba (-100.000),

Red.br. 12: Elektro materijal (-50.000),

Red.br. 13: Građevinska stolarija i staklo (-400.000),

Red.br. 14: Oprema za vodovod i sanitarije (-200.000),

Red. br. 17: HTZ oprema (-250.000),

Red. br.19: Glikol (-200.000) i

Red. br.20: Ostali materijal (-200.000)

Red. br. 16: Perfit povećava za 100.000 zbog povećanih potreba za ovim dobrom koje se koristi za održavanje leda na klizalištu.

Radovi:

Red. br. 16: Ugradnja led semafora na gradskom stadionu je dodata u plan nabavki jer su osigurana sredstva u proračunu Grada za njegovu ugradnju.

IX PLAN INVESTICIJA

Prilog 14

PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA

u 000 dinara

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

	barijere)											
3	Ulaganje u objekt SRC Prozivka (sanacija ženske kupaoalice, nabava novog robota)	-	-	-	-	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Posuđena sredstva	-	-	-	-	-	-
		2018	2018	1.600.000	-	Sredstva Proračuna (po kontima)	2018	1.600.000	-	-	-	-
		-	-	-	-	Ostalo	-	-	-	-	-	-
4	Ulaganje u Gradsko strelishte (nabava stroja za održavanje terena)	-	-	-	-	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Posuđena sredstva	-	-	-	-	-	-
		2018	2018	740.000	-	Sredstva Proračuna (po kontima)	2018	740.000	-	-	-	-
		-	-	-	-	Ostalo	-	-	-	-	-	-
5	Улагање у градски стадион (уградна лед семафора)	-	-	-	-	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Posuđena sredstva	-	-	-	-	-	-
		2018	2018	1.300.000	-	Sredstva Proračuna (po kontima)	2018	1.300.000	-	-	-	-
		-	-	-	-	Ostalo	-	-	-	-	-	-

Pored već predviđenih investicija programom poslovanja za ovu godinu, pOduzeće planira još jednu - Ugradnja led semafora na gradskom stadionu.

Led semafor dobiven je na dar od Zajednice super lige, pa poduzeće planira u ovoj godini izvršiti ugradnju istog.

PLAN INVESTICIJA

u dinarima

Red. broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredst.	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijedn.	Iznos investicijskog ulaganja zaključno s prethodnom godinom	Plan 01.01.-31.03.2018	Plan 01.01.-30.06.2018	Plan 01.01.-30.09.2018	Plan 01.01.-31.12.2018
1	Renoviranje Dvorane sportova (sanacija poda u Dvorani sportova, nabava zavjese za razdvajanje terena)	01	2018	2018	1.550.000		-	-	1.550.000	1.550.000
2	Sanacija otvorenog bazena (ugradnja ventilacijskoga sustava, postavljanje betonskih kocki i postavljanje ulazno izlazne barijere)	01	2018	2018	3.250.000		-	3.250.000	3.250.000	3.250.000
3	Ulaganje u objekt SRC Prozivka (sanacija ženske kupaonice, nabava novog robota)	01	2018	2018	1.600.000		1.600.000	1.660.000	1.660.000	1.600.000
4	Ulaganje u Gradsko streljšte nabava stroja za održavanje terena)	01	2018	2018	740.000		-	740.000	740.000	740.000
5	Ulaganje u gradski stadion (ugradnja led semafora)	01	2018	2018	1.300.000		-	-	-	1.300.000
Ukupno:					8.440.000		1.600.000	5.590.000	7.140.000	8.440.000

Obrazloženje:

U planu investicija dodata je investicaja pod rednim brojem 5. - Ulaganje u gradski stadion koji podrazumijeva ugradnju led semafora koji je dobiven na dar od Zajednice super lige.

Za JKP „Stadion“ Subotica

Predsjednik Nadzornog odbora

István Dobó