

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 2019. godine, donijela je

RJEŠENJE

o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica za 2019. godinu

I.

Daje se suglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica za 2019. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica dana 30. siječnja 2019. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

Obrazloženje

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave i članak 33. stavak 1. točka 8. Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-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.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2019.-2021. godine javnih poduzeća i drugih oblika ustrojstva koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 86/18), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio uredbe.

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podaci; Analiza poslovanja u 2018. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za razdoblje 2019.-2021. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan kapitalnih ulaganja i investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene. Smjernicama je, među ostalim, definirano i sljedeće:

- prilikom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade,
- u programu poslovanja se pridržavati strateških dokumenata, prostornih planova zakonskih, podzakonskih i internih akata koja javno poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- obrazložiti dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvitka,
- prikazati ustrojbenu shemu poduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsjednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rješenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2018. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za razdoblje 2019. - 2021. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati temeljem vrijedeće odluke o cijenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične

- namjene, planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,
- raspodjelu procijenjene dobiti za 2018. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2019. godinu je utvrđeno da su javna i javno komunalna poduzeća čiji je osnivač grad Subotica, dužna najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 70% dobiti po završnom računu za 2018. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2014., 2015. i 2016. godinu,
 - prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
 - slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno vrijedećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o proračunskom sustavu, Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalni broj zaposlenih za ustrojbene oblike u sustavu lokalne samouprave),
 - sredstva za zarade planirati sukladno vrijedećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje i prikazati iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primitaka kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2019. godinu i sl.),
 - naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo sukladno važećim zakonskim i podzakonskim aktima koji uređuju ovo područje (Rješenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsjednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je sukladno Odluci Vlade Republike Srbije o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća),
 - prikazati planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2019. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
 - prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicijskih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizirane investicije za prethodne tri godine,
 - sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i promidžbu i ostala sredstva) planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
 - javna poduzeća koja koriste sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica je na svojoj sjednici održanoj dana 30. siječnja 2019. godine usvojio Program poslovanja poduzeća za 2019. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

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

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Stadion“ Subotica.

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

Datum: 30. 01. 2019.
Urudžb. br.: I-134/2019
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 16. sjednici Nadzornog odbora koja je održana dana 30. 01. 2019. godine u 10.00 sati donosi

ODLUKU

Usvaja se Program poslovanja JKP „Stadion“ Subotica za 2019. godinu, kako je dano u materijalu.

Program poslovanja JKP „Stadion“ Subotica za 2019. godinu dostaviti Osnivaču radi davanja suglasnosti.

STADION

- nepotrebno izostavljeno -

Predsjednik Nadzornog odbora
JKP „Stadion“ Subotica
István Dobó

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

JKP „STADION“ SUBOTICA

PROGRAM POSLOVANJA ZA 2019. GODINU

Poslovno ime: Javno komunalno poduzeće „Stadion“

Sjedište: Subotica, Ferenc Szépa 3

Pretežita djelatnost: 9311 Djelatnost sportskih objekata

Matični broj: 08547718

PIB: 100847243

JPBK: 82521

Nadležno tijelo: Lokalna samouprava Grada Subotice

Subotica, siječanj 2019. godine

I. OPĆI PODATCI	3
II. ANALIZA POSLOVANJA U 2017. GODINI	7
III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU	
IV. PLANIRANI IZVADCI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA	14
V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI/ POKRIĆA GUBITKA	64
VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA	64
VII. KREDITNA ZADUŽENOST	74
VIII. PLANIRANE NABAVE	74
IX. PLAN KAPITALNIH ULAGANJA I INVESTICIJA	
X. KRITERIJ ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE	80

I. OPĆI PODATCI

Status, pravna forma i djelatnost

Javno poduzeće za održavanje i upravljanje sportskih objekata Subotice osnovano je 11.06.1993. godine odlukom Skupštine općine Subotice. Kao javno-komunalno poduzeće funkcionira od 21. 03. 2000. godine.

Osnivač JKP „Stadion“ je Skupština grada Subotice. Odlukama Gradskog vijeća broj: III-464-176/2013, III-464-77/2014 i III-361-674/2014, poduzeću su dati na korištenje sljedeći objekti:

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

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

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

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

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

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

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

- Djelatnost frizerskih i kozmetičkih salona
- Djelatnost njege i održavanja tijela.

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

Vizija i misija

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

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

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

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

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

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

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

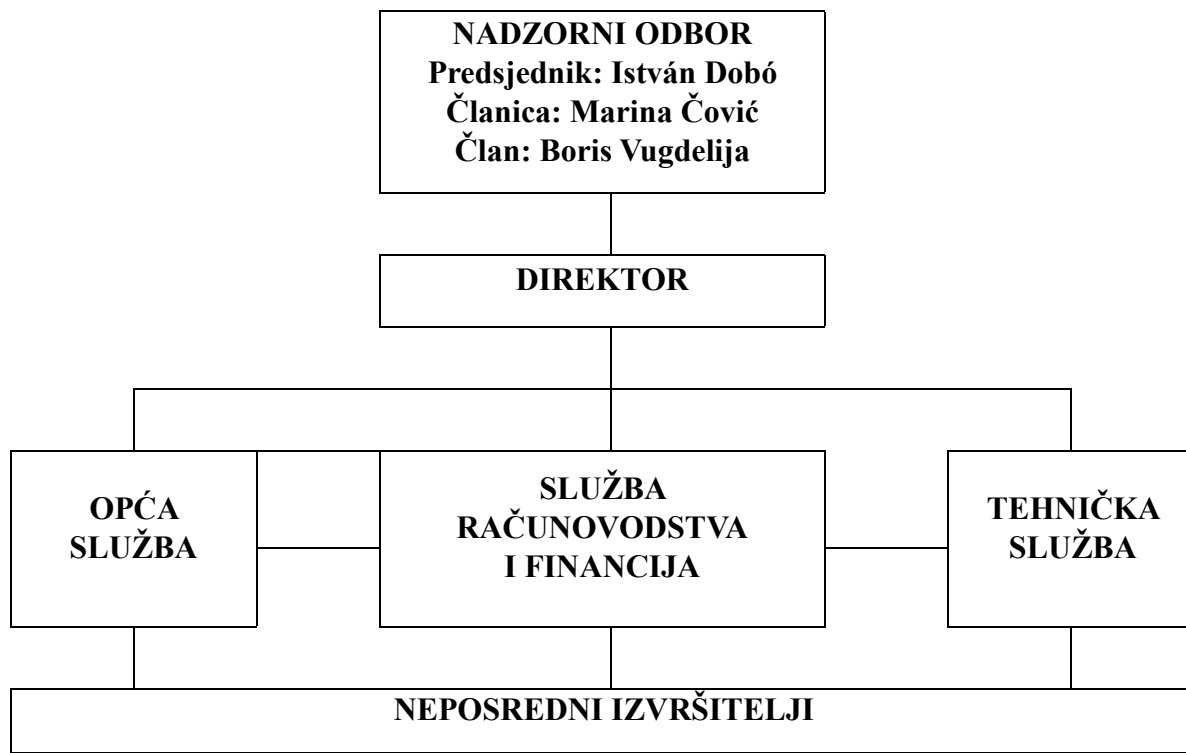
- Zakon o proračunskom sustavu („Službeni glasnik RS“ broj 54/09, 73/10, 101/10,101/11, 93/12, 62/13, 63/13-ispravka, 108/13, 142/14 i 68/15- dr. zakon, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18)
- Zakon o proračunu Republike Srbije za 2018. godinu („Službeni glasnik RS“ broj 95/18)
- Zakon o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“ broj 15/16)
- Zakon o komunalnim djelatnostima („Službeni glasnik RS“ broj 88/11, 104/16, 95/18)
- Zakon o profesionalnoj rehabilitaciji i zapošljavanju osoba s invaliditetom („Službeni glasnik RS“ broj 36/09 i 32/13)
- Zakon o javnim nabavama („Službeni glasnik RS“ broj 124/12, 14/15 i 68/15)
- Zakon o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/14, 95/18)
- Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Službeni glasnik RS“ br. 68/15 i 81/16, 95/18)
- Zakon o radu („Sl. glasnik RS“, br. 24/05, 61/05, 32/13, 54/09,75/14, 13/17)
- Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ br. 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 i 59/15)
- Odluka o proračunu Grada Subotice za 2019. godinu („Službeni list Grada Subotice“ 29/18)
- Odluka o osnivanju JKP „Stadion“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“ 53/2016)
- Odluka o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16. studenog 2017. godine
- Pravilnik o zajedničkim kriterijima i standardima za uspostavljanje funkcioniranja i izvještavanja po sustavu financijskog upravljanja i kontrole u javnom poduzeću JKP „Stadion“ Subotica
- Pravilnik o ustrojstvu i sistematizaciji poslova i zadataka u JKP Stadion Subotica
- Pravilnik o načinu unutrašnjeg uzbunjivanja urudžb. broj 731/16

Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvitka

Nadzorni odbor JKP „Stadion“ Subotica je dana 4.3.2017. godine usvojio Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvitka, i dostavio ga Osnivaču.

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

Ustrojbena shema javnog poduzeća



Imena direktora i izvršnih direktora

Direktor poduzeća je Tamara Dimitrioski, na temelju Rješenja o imenovanju direktora JKP „Stadion“ broj I-00-021-72/2018 od 27.11.2018. godine.

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

Imena predsjednika i članova Nadzornog odbora

Predsjednik Nadzornog odbora je István Dobó, a članovi su Marina Čović i Boris Vugdelija, temeljem Rješenja o imenovanju Nadzornog odbora broj I-00-022-30/2018. od 22.02.2018. godine.

II. ANALIZA POSLOVANJA U 2018. GODINI

Procijenjeni fizički opseg aktivnosti

R. b.	Naziv usluge	Jed. mj.	Kategorija	Realizacija 2017.	Plan 2018.	Procjena realizacije 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6	7	8 (6/5)	9 (7/6)
1.	Prihod Otvorenog bazena „Dudova šuma“	kom.	ulaznica za odrasle	18.475	18.500	16.209	100	88
			dječje ulaznice	5.561	5.500	4.735	99	86
			ulaznica za umirovljenike	4.075	4.100	4.228	101	103
			mjesečna ulaznica	108	110	87	102	79
			tobogan	2.630	2.600	2.671	99	103
			sauna	608	600	435	99	73
2.	Prihod s Gradskog klizališta	kom.	ulaznice	21.924	22.000	25.576	103	116
			iznajmljivanje	8.491	8.500	8.271	100	97
			oštrenje	510	500	479	98	96
			promo ulaznice	267	300	435	112	145
			Iznajmljiv. koncerti/utakmice	0	1	1	0	100
			rekreacija	4	5	4	125	80
3.	Prihod od SRC „Prozivka“	kom.	ulaznica za odrasle	19.095	19.100	15.157	100	79
			ulaznica za umirovljenike	6.216	6.200	4.524	100	73
			ulaznica za djecu	4.953	5.000	4.229	101	85
			promo karta	1.354	1.300	997	96	77
			mjesečna	463	470	643	102	137
			mjesečna karta „par“	275	270	544	98	201
			obiteljska ulaznica	277	280	184	101	66
			ulaznica za studente	1.353	1.400	916	103	65

4.	Prihodi s Gradskog strelišta	sat	sat (jedna osoba/jedno mjesto)	126	130	128	103	98
5.	Prihodi s Gradskog stadiona	kom.	ulaznice	7.531 59 4	7.500 60 4	5.625 82 2	100 102 100	75 136 50
6.	Prihodi iz Dvorane sportova	sat	rekreacija	1.255	1.300	901	104	69
		dan	iznajmljivanje	1128	1.100	715	98	65
		kom.	ulaznice	690	700	973	101	139
7.	Stolnoteniska dvorana	sat	najam stolnoteniskog stola	126	130	128	103	98
8.	Prihodi iz Prvomajske	sat	termin	7.531	7.500	5.625	100	75

Obrazloženje tablice:

Redni broj 1: Prihodi od Otvorenog bazena „Dudova šuma“: Procijenjena realizacija prihoda od prodaje Ulaznica za odrasle manja je za 12% od planiranog obujma prodaje ulaznica. Također, i kod kategorije dječje ulaznice primijećeno je smanjenje opsega prodaje u odnosu na planirani fizički opseg ove kategorije za 14 % kod prodaje mjesečnih ulaznica za 21%, a kod prodaje mjesečnih ulaznica za saunu 27%. Kod prodaje ulaznica za umirovljenike primijećen je porast od 3% u odnosu na planiranu prodaju ovih ulaznica. Porast je ostvaren i kod prodaje narukvica za tobogan od 3%. Smanjeni obujam prodaje ulaznica za odrasle i djecu je vjerojatno posljedica i financijskih mogućnosti stanovništva, a kako je ulaznica za umirovljenike povoljnija, tako je ostvaren porast prodaje ove kategorije ulaznica. Ljetnja sezona bila je dosta kišna tako da je poduzeće ostvarilo nižu razinu obujma prodaje od očekivane na ovom objektu.

Redni broj 2: Redni broj 2: Prihodi sa Gradskog klizališta: Na ovom objektu smanjen obujam prodaje procijenjen je kod kategorije za rekreativce i to za 20% u odnosu na plan za 2018. godinu. Procijenjen obujam prodaje za kategoriju Promo ulaznica povećan je za 45%. Ova kategorija podrazumijeva skupinu od minimalno 25 osoba. Kategorija cjenovnika koja se odnosi na najam i oštrenje klizaljki ispunila je očekivanu razinu prodaje u odnosu na planirani obujam. Prodaja ulaznica povećana je za 16% zbog izuzetne posjećenosti korisnika za vrijeme trajanja zimskog raspusta.

Redni broj 3: Prihodi sa SRC Prozivka: Na ovom objektu procijenjen obujam prodaje kategorije Ulaznica za djecu manji je za 25% u odnosu na planirani obujam prodaje za 2018. godinu. Mjesečna karta koja vrijedi za jednu osobu u toku jednog mjeseca je iznad planirane razine obujma prodaje za 37%, dok je prodaja kategorije Ulaznica za umirovljenike procijenjena za 27% niže od plana. Procijenjena realizacija prodaje Promo karata je za 23% niža u odnosu na planiranu razinu ove kategorije. Procijenjen obujam prodaje Obiteljskih ulaznica manje je za

34% u odnosu na planiranu razinu. Procijenjen obujam prodaje kategorija ulaznica za studente niži je za 35% u odnosu na planirane zbog smanjenog broja studenata tijekom ljetne sezone. Mjesečna karta „par“ viša je za 101% u odnosu na planiranu razinu prodaje.

Redni broj 4: Prihodi s Gradskog strelišta: Na ovom objektu procijenjen obujam prodaje zakupa termina ispunio je očekivanu planiranu razinu prodaje ulaznica za ovu kategoriju.

Redni broj 5: Prihodi s Gradskog stadiona: Na objektu Gradski stadion procijenjen obujam prodaje ulaznica smanjen je za 25% u odnosu na planirani obujam prodaje zbog rekonstrukcije glavnog terena koja je onemogućila odigravanje utakmica u drugom dijelu sezone.

Redni broj 6: Prihodi s objekta Dvorana sportova: Na ovom objektu su dvije kategorije realizirane u manjem obujmu i to iznajmljivanje za 50% i prodaja ulaznica za 31 %. 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”. Poduzeće ne naplaćuje ni termine za trening. Kategorija Rekreativna ostvarena je u većem iznosu od planirane za 36%.

Redni broj 7: Prihodi sa Stolnoteniske dvorane: Obujam prodaje zakupa stolnoteniskog stola smanjen je za 35% u odnosu na planirani zbog manjeg zanimanja za ovu vrstu rekreacije.

Redni broj 8: Prihodi sa Prvomajske: Na ovom objektu gdje su sportski tereni procijenjeno je povećanje od 39% u odnosu na planirani obujam najma termina poradi većeg zanimanja korisnika za ovu vrstu rekreacije u odnosu na prethodnu godinu.

Bilanca stanja

Prilog 1

BILANCA STANJA na dan 31. 12. 2018.

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2018.	Realizacija (procjena) 31.12.2018.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	17.320	15.984
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	320	20
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvitak	0004		
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	320	20
013 i dio 019	3. Gudvil	0006		
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		

016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	17.000	15.964
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011		
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012		
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	17.000	15.364
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014		
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016		600
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i dio 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	0025		
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027		
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	0028		
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029		
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u tuzemstvu	0030		
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031		
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospelosti	0032		
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba	0035		
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036		
052 i dio 059	3. Potraživanja na temelju prodaje na robni kredit	0037		

053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	0038		
054 i dio 059	5. Potraživanja na temelju jamstva	0039		
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0042		
	G. OBRтна IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	23.850	28.798
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	250	116
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045		
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048	150	106
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	100	10
	II. POTRAŽIVANJA NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.600	818
200 i dio 209	1. Kupci u tuzemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0052		
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0053		
202 i dio 209	3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe	0054		
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055		
204 i dio 209	5. Kupci u tuzemstvu	0056	1.600	818
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057		
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja na temelju prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	600	524
236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VRJEDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	0063		
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064		
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0065		
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066		

234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067		
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	900	5.150
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	9.500	9.190
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	11.000	13.000
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	41.170	44.782
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	0072	13.984	13.984
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.604	2.363
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604
300	1. Dionički kapital	0403		
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406		
304	5. Društveni kapital	0407	1.604	1.604
305	6. Zadružni udjeli	0408		
306	7. Emisijska premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412		
32	IV. PRIČUVE	0413		
330	V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417		1.102
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418		
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419		1.102
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420		

35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		343
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		343
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424		
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	10.550
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	500	2.120
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430	8.430	8.430
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433		
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434		
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435		
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju duljem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438		
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440		
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441	200	95
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	30.436	31.774
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0446		
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447		
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449		
430	II. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE	0450		
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 +	0451	26.590	26.125

	0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)			
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u tuzemstvu	0452		
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u tuzemstvu	0454		
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455		
435	5. Dobavljači u tuzemstvu	0456	26.500	26.000
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457		
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458	90	125
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	3.000	2.500
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	41	400
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	500	400
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	300	2.345
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	41.170	44.782
89	E. IZVANBILANČNA PASIVA	0465	13.984	13.984

Obrazloženje bilance stanja:

AOP 0002: Stalna imovina: Procjena realizacije stalne imovine niža je u odnosu na planiranu zbog manjeg obima kupovine opreme, a manji obim je ostvaren zbog ušteda u nabavi pa je procijenjena realizacija niža od planirane.

AOP 0043: Obrtna imovina: Procijenjena realizacija obrtnih sredstava je veća u odnosu na planirane zbog novčanih sredstava koje je poduzeće dobilo od Pokrajine u iznosu od 2.500.000 dinara, a koja će se utrošiti u narednoj (2019.) godini.

AOP 0056: Kupci u zemlji: Procijenjena realizacija je manja od planirane jer poduzeće nije naplatilo potraživanja od kupaca.

AOP 0068: Gotovinski ekvivalenti i gotovina: Procijenjena realizacija gotovinskih elemenata veća je od planirane zbog sredstava koje smo dobili od Pokrajine, a koja će biti realizirana u narednoj godini.

AOP 0425: Dugoročna rezerviranja: Procijenjena dugoročna rezerviranja veća su od planiranih zbog aktuarskih rezerviranja za otpremnine.

Bilanca uspjeha**Prilog 1a****BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01.-31.12.2018.**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01- 31.12.2018.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2018.
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	155.375	139.211
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.500	1.774
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	1.774
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	20.201
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	1014	20.860	20.201

	tuzemnom tržištu			
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	127.615	111.490
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	5.400	5.746
	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	154.775	137.108
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	900	794
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022		
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	10.500	8.915
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	50.193	43.129
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	53.294	50.468
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	16.570	12.508
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	4.300	4.794
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	500	
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	18.518	16.500
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	600	2.103
	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	D. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	615
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	609
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047		7
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	700	615
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050		
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051		
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	610	19
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	300	211
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	210	1.297
	Lj. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057	400	
	Nj. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	200	

	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	10	1.297
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060		195
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	1.102
	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		

AOP 1001: Poslovni prihodi: Procijenjena realizacija manja je od planirane za prethodnu godinu zbog manjih prihoda od prodaje proizvoda i usluga kao i prihoda od subvencija koji su također manji od planiranih.

AOP 1002: Prihodi od prodaje robe: Procijenjena realizacija ovih prihoda veća je od planirane zbog toga što je poduzeće uslugu pripreme i posluživanja pića ostvarilo u većem obimu, prvenstveno na objektu Prvomajska.

AOP 1009: Prihodi od prodaje proizvoda i usluga: Procjena realizacije ovih prihoda nešto je niža od planirane za ovu godinu jer je poduzeće ostvarilo manje prihode od prodaje usluga na otvorenom bazenu zbog loše vremenske sezone.

AOP 1016: Prihodi od premija, subvencija, donacija i dotacija: Procijenjena realizacija manja je od planirane jer je poduzeće u bilancu na navedenoj poziciji planiralo ukupan iznos subvencija, dok je podatak u procjeni realizacije iskazan bez poreza na dodatu vrednost.

AOP 1017: Drugi poslovni prihod: Procijenjena realizacija ovih prihoda je na većoj razini od planirane zbog većih prihoda koje je poduzeće ostvarilo po osnovu prihoda od zakupnina objekata.

AOP 1018: Poslovni rashodi: Procijenjena realizacija poslovnih rashoda je na nižoj razini od planirane zbog troškova materijala, troškova goriva i energije, troškova zarada, naknada zarada i

ostalnih osobnih primanja, nematerijalnih troškova kao i zbog troškova proizvodnih usluga čija je procijenjena realizacija također na manjoj razini.

AOP 1019: Nabavna vrijednost prodate robe: Procijenjena realizacija je ispod planirane zbog toga što su zalihe robe za prodaju (pića) u objektu Sportski tereni u Prvomajskoj smanjene.

AOP 1023: Troškovi materijala: Procijenjena realizacija je ispod planirane zbog toga što je poduzeće ostvarilo uštede u nabavci materijala.

AOP 1025: Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih osobnih rashoda: Procijenjena realizacija ovih troškova je nešto niža od planirane jer su troškovi zarada u skladu s potrebama realizirani u nižem obimu od planiranih.

AOP 1026: Troškovi proizvodnih usluga: Procijenjena realizacija je u nižem obimu od planirane zbog toga što poduzeće nije realiziralo ugradnju led semafora koja je bila predviđena za kraj godine.

AOP 1029: Nematerijalni troškovi: Procijenjena realizacija ovih troškova niža je od planirane zbog ušteda u neproizvodnim uslugama koje je poduzeće ostvarilo.

AOP 1030: Poslovni dobitak: Procijenjeni poslovni dobitak poduzeća iznosi 2.103.000 dinara.

AOP 1040: Financijski rashodi i AOP 1046: Rashodi kamata: Procijenjeno ostvarenje u skladu je s planiranim.

AOP 1052: Ostali prihodi: Procjena ostvarenja ovih prihoda niža je od planirane, ali će se kod ove vrste prihoda prigodom završnog računa otpisivati zastarjela dugovanja pa će samim tim i realizacija biti veća.

AOP 1058: Dobitak prije oporeziranja: Procijenjena realizacija dobitka prije oporeziranja je 1.297.000 dinara, a AOP 1064: Neto dobitak procijenjen je na 1.102.000 dinara.

IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE

POZICIJA	AOP	Realizacija (procjena) 2018.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	158.489
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	33.364
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	125.125
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	153.231
1. Isplate dobavljačima i dani avansi	3006	95.188
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	50.468
3. Plaćene kamate	3008	608
4. Porez na dobitak	3009	250
5. Odljevi na temelju ostalih javnih prihoda	3010	6.717
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	5.258
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012	
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014	
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015	
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016	
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	
5. Primljene dividende	3018	
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	3.471
1. Kupnja dionica i udjela (neto odljevi)	3020	
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	3.471
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022	

III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023	
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	3.471
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA		
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025	2.500
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026	
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027	
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028	
4. Ostale dugoročne obveze	3029	
5. Ostale kratkoročne obveze	3030	2.500
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032	
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033	
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034	
4. Ostale obveze (odljevi)	3035	
5. Financijski leasing	3036	
6. Isplaćene dividende	3037	
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038	2.500
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	160.989
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	156.702
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	4.287
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	870
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE	3045	
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE	3046	7
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	5.150

Analiza ostvarenih indikatora poslovanja

Prilog 2

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 din

Poslovni prihodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	152.803	141.127	154.075	161.211
Realizacija	129.902	151.839	137.437	-
Realizacija/Plan (%)	0,85	1,08	0,89	-

u 000 din

Poslovni rashodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	154.783	150.809	153.475	157.511
Realizacija	129.459	137.004	136.314	-
Realizacija/Plan (%)	0,84	0,91	0,89	-

u 000 din

Ukupni prihodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	153.061	152.509	154.685	161.311
Realizacija	154.486	149.751	139.211	-
Realizacija/Plan (%)	1,01	0,98	0,89	-

Ukupni rashodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	153.061	152.409	154.675	158.511
Realizacija	130.470	137.673	137.108	-
Realizacija/Plan (%)	0,85	0,90	0,89	-

Poslovni rezultat	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	-1.390	1.050	600	3.700
Realizacija	443	4.123	2.103	-
Realizacija/Plan (%)	-	393	351	-

u 000 din

Neto rezultat	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	0	100	10	2.295
Realizacija	0	3.392	1.102	-
Realizacija/Plan (%)	0	3392	1102	-

Broj zaposlenih na dan 31.12.	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	62	61	56	56
Realizacija	61	56	56	-
Realizacija - plan	-1	-5	1	-

u dinarima

Prosječna neto zarada	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
Plan	39.411	41.290	41.698	42.917
Realizacija	38.758	40.207	39.979	-
Realizacija/Plan (%)	98	97	96	-

Racio analiza	2016. godina	2017. godina	2018. godina	2019. godina
EBITDA	3.619	7.251	5.110	8.190

Likvidnost	0,44	0,87	1,35	1,03
Dug / kapital	1,26	0,93	0,96	1,53
Profitna bruto margina	0	2,32	0	1,42
Ekonomičnost	1,00	1,03	1,00	1,02
Produktivnost	0,39	0,40	0,34	0,34

Napomena:

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

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.

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

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

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

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

Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore:

Prihodi i rashodi, kako poslovni tako i ukupni, realizirani su s 89 %. Odstupanje je rezultat knjigovodstvene evidencije planiranog prihoda s pdv-om, dok je procijenjena realizacija iskazana bez pdv-a, što je izravno utjecalo i na iskazani rezultat poslovanja.

Realizacija prosječne neto zarade u 2018. godini iznosi 96% u odnosu na plan za 2018. godinu, u skladu s vremenom provedenom na radu, tj. odsustva zaposlenih zbog bolovanja, godišnjih odmora i sl.

Likvidnost poduzeća se povećavala do prethodne godine, dok se za narednu godinu planira da sredstva kojima poduzeće raspolaže budu jednaka s obvezama kojima dolazi rok.

Odnos dug/kapital veći je u odnosu na prošlogodišnji jer poduzeće planira više obveza u odnosu na prošlu godinu.

Profitna bruto margina veća je zbog veće planirane dobiti u 2019. godini.

Ekonomičnost poduzeća pokazuje stabilnost prethodnih godina i nema planiranih odstupanja ni u narednom periodu.

Planirana produktivnost konstantna je zbog toga što je udio bruto zarada i ostalih osobnih rashoda naspram ukupnih prihoda oko trećine.

Provedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i sprovedene aktivnosti u oblasti korporacijskog upravljanja

U skladu sa svojim mogućnostima, poduzeće je tijekom 2018. godine uložilo maksimalne napore kako bi unaprijedilo proces poslovanja. Obzirom na djelatnost kojom se bavi, od najvećeg značaja je konstantno usavršavanje zaposlenih kako bi se objekti dati na upravljanje održavali u što boljem stanju. Od posebnog značaja je praćenje standarda i inovacija u oblasti održavanja i opremanja sportskih objekata, kako bi se njihovom provedbom podigla kvaliteta usluga koje ovi objekti pružaju sportistima, rekreativcima i građanima. U skladu s navedenim, poduzeće je kao i prethodnih godina ulagalo u stručno usavršavanje zaposlenih u smislu posjeta drugim sportskim objektima u zemlji i odlaska na seminare. Također, pristupilo se ulaganju u poboljšanje uvjeta za rad zaposlenih radi podizanja kvalitete izvršavanja usluga iz djelokruga rada poduzeća.

III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU

Ciljevi poduzeća za 2019. godinu

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

Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva i analiza tržišta

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

Analiza tržišta

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

Plan/mapa upravljanja rizicima

Poduzeće je 10.05.2016. godine donijelo Pravilnik o identificiranju, mjerenju, procjeni i upravljanju rizicima, pod urudžb. brojem I-502/2016 u kojem su obrazloženi rizici kojima je Poduzeće izloženo u svom poslovanju, kako je i navedeno u točki „Rizici u poslovanju“.

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

Planirani indikatori za 2019. godinu

Prilog 2

u 000 dinara

Poslovni prihodi	2019. godina
Plan	161.211

Poslovni rashodi	2019. godina
Plan	157.511

Ukupni prihodi	2019. godina
Plan	161.311

Ukupni rashodi	2019. godina
Plan	158.511

Poslovni rezultat	2019. godina
Plan	3.700

Neto rezultat	2019. godina
Plan	2.295

Broj zaposlenih na dan 31.12.	2019. godina
Plan	56

Prosječna neto zarada	2019. godina
Plan	42.917

Racio analiza	2019. godina
EBITDA	8.190
Likvidnost	1,03
Dug / kapital	1,53
Profitna bruto margina	1,42
Ekonomičnost	1,02
Produktivnost	0,34

Napomena:

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

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.

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

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

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

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

Aktivnosti koje poduzeće planira provesti u cilju unaprjeđenja korporativnog upravljanja

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

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

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

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

IV. PLANIRANI IZVODI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

Bilanca stanja

BILANCA STANJA na dan 31.12.2019.

Prilog 3

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2019.	Plan 30.06.2019.	Plan 30.09.2019.	Plan 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	16.620	17.910	17.605	16.400
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	20	10	5	0
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvitak	0004				
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	20	10	5	0
013 i dio 019	3. Gudvil	0006				
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				

015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	16.600	17.900	17.600	16.400
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011				
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012				
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	16.000	17.300	17.000	15.800
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014				
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	600	600	600	600
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				

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

052 i dio 059	3. Potraživanja na temelju prodaje na robni kredit	0037				
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	0038				
054 i dio 059	5. Potraživanja na temelju jamstva	0039				
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0042				
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	24.820	20.850	17.160	23.110
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	130	160	170	120
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045				
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048	120	140	150	110
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	10	20	20	10
	II. POTRAŽIVANJA NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.000	900	800	900
200 i dio 209	1. Kupci u tuzemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0052				
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0053				
202 i dio 209	3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe	0054				

203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055				
204 i dio 209	5. Kupci u tuzemstvu	0056	1.000	900	800	900
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057				
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja na temelju prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	500	600	500	400
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	0063				
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064				
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0065				
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066				
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni finacijski plasmani	0067				
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	5.000	4.000	2.500	1.500
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	9.190	9.190	9.190	9.190
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA	0070	9.000	6.000	4.000	11.000

	RAZGRANIČENJA					
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	41.440	38.760	34.765	39.510
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	0072	13.984	13.984	13.984	13.984
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.948	3.491	4.085	4.658
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	1.604	1.604
300	1. Dionički kapital	0403				
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406	1.604	1.604	1.604	1.604
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadružni udjeli	0408				
306	7. Emisijska premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412				
32	IV. PRIČUVE	0413				
330	V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414				
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				

33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	1.344	1.887	2.481	3.054
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	759	759	759	759
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	575	1.128	1.722	2.295
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421				
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424				
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	8.930	8.930	8.930
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	500	500	500	500
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430	8.430	8.430	8.430	8.430
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433				
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434				
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435				

413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438				
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440				
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441	95	95	95	95
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	29.467	26.244	21.655	25.827
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0446				
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447				
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449				
430	II. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE	0450	4	4	4	4
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	26.100	23.001	19.655	21.818
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u tuzemstvu	0452				
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u	0453				

	inozemstvu					
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u tuzemstvu	0454				
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455				
435	5. Dobavljači u tuzemstvu	0456	26.000	22.901	19.555	21.718
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457				
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458	100	100	100	100
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	2.200	2.300	1.471	2.500
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	422	300	125	400
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	300	200	200	200
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	441	439	200	905
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	41.440	38.760	34.765	39.510
89	E. IZVANBILANČNA PASIVA	0465	13.984	13.984	13.984	13.984

Bilanca uspjeha

Prilog 3a

BILANCA USPJEHA za razdoblje od 01.01. - 31.12.2019.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2019.	Plan 01.01- 30.06.2019.	Plan 01.01- 30.09.2019.	Plan 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	39.716	79.432	119.149	161.211
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	475	950	1.425	1.900
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	475	950	1425	1.900
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	5.125	10.250	15.368	20.490

610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu	1014	5.125	10.250	15.368	20.490
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	32.516	65.032	97.559	132.421
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	1.600	3.200	4.800	6.400
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	38.541	77.082	115.624	157.511
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	225	450	675	900
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022				

51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	2.200	4.400	6.600	8.800
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	12.600	25.200	37.800	51.700
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	13.684	27.368	41.051	54.735
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	4.405	8.810	13.215	19.666
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	1.200	2.400	3.600	4.800
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	250	500	750	1.000
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	4.227	8.454	12.683	16.910
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.175	2.350	3.525	3.700
	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	174	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	172	344	518	690
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047	2	6	7	10
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048				
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	174	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	25	50	75	100

57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	75	150	225	300
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	951	1.900	2.850	2.800
	Lj. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057	25	50	75	100
	Nj. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	923	1.850	2.775	2.700
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. POREZ NA DOBITAK		101	202	303	405
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	825	1.648	2.472	2.295
	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				

Prilog 3b

IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE u razdoblju od 01.01.2019. do 31.12.2019. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2018.	Plan 01.01- 30.06.2018.	Plan 01.01- 30.09.2018.	Plan 01.01- 31.12.2018.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	40.000	80.000	120.000	160.000
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	8.500	17.000	25.500	34.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003				
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	32.000	64.000	96.000	128.000
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	35.868	74.364	118.363	159.360
1. Isplate dobavljačima i dani avansi	3006	21.993	43.113	71.466	96.835
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	13.683	27.367	41.049	54.735
3. Plaćene kamate	3008	172	344	518	690
4. Porez na dobitak	3009	20	40	80	100
5. Odljevi na temelju ostalih javnih prihoda	3010	1.750	3.500	5.250	7.000
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	4.132	5.636	1.637	640
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012				
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			2.500		
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013				
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		2.500		
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017				
5. Primljene dividende	3018				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019		2.500		
1. Kupnja dionica i udjela (neto odljevi)	3020				

2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021				
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024				
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025				
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028				
4. Ostale dugoročne obveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obveze	3030				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031				
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032				
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034				
4. Ostale obveze (odljevi)	3035				
5. Financijski leasing	3036				
6. Isplaćene dividende	3037				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039				
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	40.000	80.000	120.000	160.000
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	35.868	76.864	118.363	159.360
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	4.132	3.136	1.637	640
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043				

Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	870	870	870	870
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE	3045				
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE	3046	2	6	7	10
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	5.000	4.000	2.500	1.500

Planirani fizički obim aktivnosti u 2019. godini

R. b.	Naziv usluge	Jed. mjere	Kategorija	Plan 2018.	Procjena realizacije 2018.	Plan 2019.	indeks	indeks
1	2	3	4	5	6	7	8 (7/5)	9 (7/6)
1.	Prihod Otvorenog bazena „Dudova šuma“	kom.	ulaznica za odrasle	18.500	16.209	18.000	97	111
			dječje ulaznice	5.500	4.735	5.000	106	106
			ulaznica za umirovljenike	4.100	4.228	4.100	100	97
			mjesečna ulaznica	110	87	110	100	126
			tobogan	2.600	2.671	2.600	100	97
			sauna	600	435	500	83	115
2.	Prihod s Gradskog klizališta	kom.	ulaznice	22.000	22.576	23.000	105	102
			iznajmljivanje	8.500	8.271	8.500	100	103
			oštrenje	500	479	500	100	104
			promo ulaznice	300	435	400	133	92
			Iznajmljiv. koncerti/utakmice	1	1	1	100	100
			rekreacija	5	4	4	100	100
3.	Prihod od SRC „Prozivka“	kom.	ulaznica za odrasle	19.100	15.157	15.100	79	100
			ulaznica za umirovljenike	6.200	4.524	4.500	73	99
			ulaznica za djecu	5.000	4.229	4.500	90	106
			promo karta	1.300	997	1.000	77	100
			mjesečna	470	643	600	28	93
			mjesečna karta „par“	270	544	500	85	92
			obiteljska ulaznica	280	184	200	71	109
			ulaz. za studente	1.400	916	1.000	71	109
4.	Prihodi s Gradskog streljišta	sat	sat (jedna osoba/jedno mjesto)	130	128	130	100	102
5.	Prihodi s Gradskog	kom.	ulaznice	7.500 60	5.625 82	7.500 90	100 150	133

	stadiona			4	2	2	50	
6.	Prihodi iz Dvorane sportova	sat	rekreacija	1.300	901	900	69	110
		dan	iznajmljivanje	1.100	715	700	63	100
		kom.	ulaznice	700	973	1.000	143	100
7.	Stolnoteniska dvorana	sat	najam stolnoteniskog stola	130	128	130	100	98
8.	Prihodi iz Prvomajske	sat	termin	7.500	5.625	7.500	100	103

Planirani fizički obim aktivnosti u 2019. godini je na razini predviđenog ostvarenja iz prethodne godine, bez nekih većih odstupanja, osim kod sljedećih kategorija:

Na objektu Otvoreni bazen "Dudova šuma" planiran je povećan obim ulaznica u odnosu na procijenjenu realizaciju iz 2018. godine za odrasle, za mjesečne ulaznice kao i za saunu jer poduzeće očekuje kako će u narednoj sezoni biti pogodnije vremenske prilike koje će doprinjeti povećanom obimu prodaje ulaznica.

Na objektu gradsko Klizalište povećan obim prodaje ulaznica u odnosu na procijenjenu realizaciju planira se kod kategorija Ulaznice, iznajmljivanje i oštrenje.

Obim prodaje na Gradskom stadionu je također planiran u većem obimu od realiziranog i to za 33% jer je rekonstrukcija glavnog terena završena pa se očekuje veći broj utakmica i time i veći obim prodaje ulaznica.

Planirani prihodi za 2019. godinu

R. br.	Vrsta prihoda Usluge	Plan 2018.	Procjena realizacije 2018.	Plan 2019.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (4/3)	7 (5/4)
1.	Prihod od Otvorenog bazena	4.700.000	4.131.441	4.500.000	96	88
2.	Prihod od Klizališta	4.100.000	4.251.017	4.300.000	105	104
3.	Prihod od najamnina	4.700.000	5.746.617	5.800.000	123	122
4.	Prihodi SRC Prozivka	9.400.000	9.103.417	9.100.000	97	97
5.	Prihodi Gradsko strelishte	60.000	59.059	60.000	100	98

6.	Prihodi od Dvorane sportova	800.000	550.682	600.000	75	69
7.	Prihodi Gradski stadion	1.700.000	1.278.136	1.700.000	100	75
8.	Prihodi od stolnog tenisa	200.000	129.333	130.000	65	65
9.	Prihodi od Prvomajske	1.400.000	1.943.116	2.000.000	143	139
10.	Prihod od subvencije GS	127.615.000	125.351.504	129.721.000	102	98
11.	Prihod od reklame	700.000	627.458	600.000	86	90
12.	Ostali prihod	610.000	19.123	100.000	16	3
13.	Prihodi od uvjetovanih donacija	-	195.000	200.000	-	-
14.	Prihod od bespovratnih poticajnih sredstava – razgraničeni prihodi	-	-	2.500.000	-	-
	UKUPNO	155.985.000	153.385.903	161.311.000	103	98

Obrazloženje tablice:

Redni broj 1: Prihodi s Otvorenog bazena: ovi prihodi u 2018. godini nisu ispunili očekivanu razinu i dostigli planirane prihode. Manji su za 12% zbog loše vremenske sezone i kišnog perioda koju su uzrokovali smanjen posjetu korisnika usluga na ovom objektu u ljetnom razdoblju.

Prihodi koji su planirani za 2019. godinu na ovom objektu su za 9% viši od procijenjenih realiziranih prihoda prethodne godine, a za 4% manje od planiranih prihoda u 2018. godini.

Redni broj 2: Prihod od Klizališta: u 2018. godini procijenjeno je povećanje ostvarenih prihoda u odnosu na planirane za 4%. Najveća posjećenost građana zabilježena je tijekom trajanja zimskog raspusta od strane školaraca, kao i u prethodnoj godini.

Planirani prihodi na ovom objektu za 2019. godinu temelje se na procjeni realizacije ovih prihoda iz prethodne godine, a u odnosu na plan u 2018. godini veći su za 5%.

Redni broj 3: Prihod od zakupnina: Procijenjena realizacija ovih prihoda je za 22% veća od planiranih prihoda u ovoj kategoriji u 2018. godini. Prihodi od zakupnina obuhvataju zakup prostorija kojima upravlja JKP Stadion kao i zakup termina za rekreaciju.

Planirani prihodi ove kategorije za 2019. godinu su na razini realiziranih prihoda prethodne godine, a za 23% veći od plana za 2018. godinu.

Redni broj 4: Prihod SRC Prozivka: Realizacija ovih prihoda je niža za 3 % od plana.

Za 2019. godinu planirani prihodi s ovog objekta su na razini realiziranih prihoda iz prethodne godine, a za 3% niže od planiranih prihoda 2018. godine.

Redni broj 5: Prihodi s Gradskog strelišta: Procijenjeni prihodi su u 2018. godini manji za 2% , i nema nekih odstupanja u broju ulaznica u odnosu na plan. Ovaj objekt posjećuju redovni korisnici koji vježbaju gađanje.

Planirani prihodi za 2019. godinu na ovom objektu su na razini realiziranih i planiranih prihoda iz prethodne godine.

Redni broj 6: Prihod od Dvorane sportova: ovi prihodi su u 2018. godini realizirani u manjem obimu za 31% u odnosu na planirane i to najvećim dijelom zbog smanjenog broja prodatih ulaznica na utakmicama.

Za 2019. godinu planirani prihodi s ovog objekta su za 9% veći od realiziranih prihoda iz prethodne godine, ali za 25% niže u odnosu na plan 2018. godine. Planirani su na osnovu procijenjene realizacije u 2018. godini.

Redni broj 7: Prihod s Gradskog stadiona: u 2018. godini ostvareno je smanjenje od 25% u odnosu na planiranu razinu prihoda za ovu kategoriju. Utakmice su odigravane u manjem obimu od planiranih zbog rekonstrukcije glavnog terena koji je završen u prosincu, što je uzrokovalo i smanjen prihod od prodaje.

Za 2019. godinu planirani prihodi s ovog objekta su za 33% veći od realiziranih prihoda prethodne godine, ali na istoj razini kao plan za 2018. godinu.

Redni broj 8: Prihod od stolnog tenisa: u 2018. godini prihodi od Stolnog tenisa su ispod očekivane razine za 35% zbog manjeg zanimanja za ovom vrstom rekreacije od strane korisnika.

Planirani prihodi za 2019. godinu su na razini realiziranih prihoda ove kategorije.

Redni broj 9: Prihod od Prvomajske: u 2018. godini prihodi od izdavanja u zakup terena u Prvomajskoj su za 39% veći u odnosu na planirane zbog dobre posjećenosti rekreativaca u sezoni malog nogometa pa je i prihod zbog većeg broja zainteresiranih korisnika povećan.

Za 2019. godinu planirani prihodi su na razini realiziranih prihoda prethodne godine i za 43% veći od planiranih za 2018. godinu.

Redni broj 10: Prihodi od subvencija Grada Subotice: Za 2019. godinu prihodi od subvencija grada Subotice su za 3 % veći u odnosu na realizaciju u 2018. godini.

Od ukupnih subvencija za 2019. godinu 120.175.000 dinara je planirano za tekuće subvencije, 2.346.000 dinara za sufinanciranje projekta kolektor za iskorištenje sunčeve energije, a 7.200.000 dinara za projekte Sanacija otvorenog bazena i Ulaganja u Gradski stadion.

Redni broj 11: Prihod od reklame: u 2018. godini prihodi od reklama su niži za 10% u odnosu na planirane.

Za 2019. godinu planirani prihodi su na razini realiziranih prihoda prethodne godine, a u odnosu na plan iz 2018. godine za 14% niže.

Redni broj 12: Ostali prihodi: Ovi prihodi su procijenjeni u 2018. godini za 97% niže u odnosu na planirane. U ove prihode spadaju otpisi starih dugovanja. U prethodnoj godini nije bilo otpisa starih dugovanja u značajnijem iznosu.

Planirani ostali prihodi za 2019. godinu za 426% viši u odnosu na realizirane prihode prethodne godine.

Redni broj 13: Prihod od uvjetovanih donacija: nisu planirani u 2018. godini, zbog toga što Novogodišnji turnir više nije u organizaciji JKP „Stadion“, ali na osnovu Ugovora o poslovnoj suradnji broj 984/18 od 5.11.2018. godine između poduzeća JKP „Stadion“ i Sportskog saveza Subotice svaka ugovorna strana može samostalno izdavati svoj dio reklamnog prostora, a ostvaren prihod od izdatih reklamnih prostora iz svog dijela zadržavaju za sebe. Ostvarena realizacija je od donacija koje je poduzeće dobilo povodom tog turnira. Za 2019. godinu su ovi prihodi planirani na razini realizacije prethodne godine.

Redni broj 14: Prihod od dodjele bespovratnih poticajnih sredstava za sufinanciranje realizacije projekata primjene obnovljivih izvora energije u objektima javne namjene. Sredstva su dobijena od Autonomne pokrajine Vojvodine - Pokrajinskog tajništva za energetiku, građevinu i promet za realizaciju projekta Glavni elektro i mašinski projekat korištenja solarne energije za pripremu tople potrošne vode za potrebe sportske dvorane u postojećem sportsko rekreativnom centru po javnom konkursu o dodjeli bespovratnih poticajnih sredstava za sufinanciranje realizacije projekta primjene obnovljivih izvora energije u objektima javne namjene.

Planirani vlastiti prihodi za 2019. godinu iznose 28.890.000 dinara.

Procijenjeni ukupni prihodi u 2018. godini su za 2% niži od ukupnih planiranih prihoda u 2018. godini. Planirani prihodi u 2019. godini su 5% veći u odnosu na predviđeno ostvarenje ukupnih prihoda u prethodnoj godini. Planirani prihodi temelje se na povećanom prilivu sredstava po osnovu zaključenog ugovora s APV – Pokrajinskim tajništvom za energetiku, građevinu i promet za projekt primjene obnovljivih izvora energije u javnim ustanovama, povećanog iznosa subvencija iz proračuna Grada Subotice za nedostajući dio sredstava za realiziranje ovog projekta, kao i očekivanog rasta vlastitih prihoda na objektima Gradski stadion (nije bio u funkciji u jesenjem dijelu sezone 2018/2019) i Otvoreni bazen Dudova šuma (manja prodaja ulaznica u 2018. godini u odnosu na prethodne sezone).

Planirani rashodi za 2019. godinu

R. br.	Troškovi	Plan 2018.	Predviđeno ostvarenje 2018.	Plan 2019.	Indeks	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7 (4/3)	8 (5/4)
1.	501 - Nabavna vrijednost prodane robe	900.000	794.620	900.000	100	88	113
2.	512 - Troškovi materijala	9.500.000	8.221.737	8.000.000	84	87	97
	5128 - Režijski materijal	4.500.000	3.299.702	4.000.000	89	73	121
	51283 - Materijal za održavanje higijene	5.000.000	4.922.035	4.000.000	80	98	81
3.	513 - Troškovi energije	50.193.000	43.129.095	51.700.000	103	86	120
	5130 - Troškovi naftnih derivata	1.000.000	888.883	1.000.000	100	89	113
	5133 - Troš. električne energ.	21.980.000	18.888.302	22.000.000	100	86	116
	513301 - Dvorana sportova	5.000.000	4.322.538	5.000.000	100	86	116
	513302 - Otvoreni bazen	2.400.000	2.242.189	2.500.000	104	93	111
	513303 - Gradski stadion	4.900.000	3.196.268	4.900.000	100	65	153
	513305 - Prvomajska	300.000	220.759	300.000	100	74	136
	513309 - Strelište	20.000	7.768	20.000	100	39	257
	513307 - Klizalište	3.850.000	3.211.409	3.770.000	98	83	117
	513304 - Prenočište	10.000	4.842	10.000	100	48	207
	513309 - SRC Prozivka	5.500.000	5.682.529	5.500.000	100	103	97
	5134 - Troškovi plina	12.400.000	10.207.875	12.400.000	100	82	121

	513401 - Otvoreni bazen	8.400.000	5.802.044	7.400.000	88	69	128
	5134016 - SRC Prozivka	4.000.000	4.405.831	5.000.000	125	110	113
	51340-Troškovi toplinske energije	11.500.000	9.715.494	11.000.000	96	84	113
	513402 - Dvorana sportova	5.700.000	4.215.494	5.000.000	88	74	119
	Dug iz prethodnog razdoblja	5.500.000	5.500.000	6.000.000	109	100	109
	513403 - Prenocíšte	300.000	-	-	-	-	-
	5136 - Troškovi vode	3.313.000	3.428.541	5.300.000	160	103	155
	51361 - Klizalište	-	-	1.000.000	-	-	-
	51362 - Dvorana sportova	30.000	12.796	30.000	100	43	234
	51363 - Otvoreni bazen	500.000	426.581	600.000	120	85	141
	51364 - Prvomajska	1.200.000	1.007.680	1.300.000	108	84	129
	51365 - SRC Prozivka	70.000	42.345	50.000	71	60	118
	51367- Strelište	0	7.770	10.000	-	-	129
	514 - Troškovi rezervnih dijelova	300.000	139.483	200.000	67	46	143
	515 - Troškovi jednokratnog otpisa materijala	700.000	553.464	600.000	86	79	108
4.	52 - Troškovi zarada naknada i ostalih osobnih rashoda	53.294.478	50.468.298	54.735.000	103	95	108
	5200 - Troškovi zarada	38.874.000	37.021.897	41.142.000	106	95	111
	5210 - Dopr. na teret poslodavca	6.958.452	6.614.275	7.055.856	101	95	107
	5240 - Javni radovi	-	368.438	-	-	-	-
	5220 - Ugovor o djelu	200.000	110.759	200.000	100	55	181
	5260 - Nadzorni odbor	1.462.026	1.462.026	1.462.026	100	100	100
	5290 – Ostali osobni rashodi (put. troš., služ. put i sl.)	5.800.000	4.890.903	4.875.118	84	84	100
5.	53 - Troškovi proizvodnih	15.270.000	12.508.331	19.666.000	129	82	157

	usluga						
	531 - PTT troškovi	1.450.000	1.292.513	1.400.000	97	89	108
	532 - Troškovi održavanja	8.920.000	7.214.775	13.566.000	152	81	188
	53209 - Troškovi održavanja strelišta	100.000	0	100.000	100	-	-
	53202 - Održavanje Klizališta	1.200.000	66.583	500.000	42	6	750
	53203 - Održavanje Prvomajska	20.000	0	20.000	100	-	-
	53204 - Održavanje Dvorane sportova	2.000.000	2.318.477	5.346.000	267	116	231
	53205 - Održavanje otvorenog bazena	3.000.000	1.926.095	2.800.000	93	64	145
	53206 - Održavanje SRC Prozivka	1.000.000	1.590.720	1.500.000	150	159	94
	53207- Održavanje Gradskog stadiona	1.000.000	716.399	2.700.000	270	72	377
	532011- Održavanje uprave	400.000	179.178	200.000	50	45	112
	53208 - Deratizacija	100.000	72.000	100.000	100	72	139
	53200 - Održavanje osnovnih sredstava	100.000	345.323	300.000	300	345	87
	533 - Troškovi najamnine	500.000	365.462	500.000	100	73	137
	535 - Troškovi reklame	200.000	130.960	200.000	100	65	153
	539 - Troškovi ostalih usluga	4.200.000	3.504.621	4.000.000	95	83	114
6.	540 - Troškovi amortizacije	4.800.000	4.793.555	4.800.000	100	100	100
	541- Troškovi rezerviranja za sudske spor. i otpremnine	500.000	0	0	-	-	-
	540 - Amortizacija	4.300.000	4.793.555	4.800.000	112	111	100
7.	55 - Nematerijalni troškovi	18.517.522	16.499.621	16.910.000	91	89	102
	550 - Troškovi neproizv. usluga	12.000.000	10.380.014	12.000.000	100	87	116

	551 - Troškovi reprezentacije	160.000	159.034	160.000	100	101	100
	552 - Troškovi osiguranja	1.000.000	1.289.235	1.300.000	130	129	101
	553 - Troškovi platnog prometa	200.000	184.247	200.000	100	92	109
	554 - Troškovi članarine	5.000	48.804	50.000	1000	976	102
	555 - Troškovi poreza	200.000	201.825	200.000	100	101	100
	559 - Ostali nematerijalni troškovi	4.952.522	4.236.462	3.000.000	63	86	71
8.	56 - Financijski rashodi	700.000	614.841	700.000	100	88	114
	562 - Rashodi kamata	700.000	608.176	690.000	99	87	113
	563 - Negativne tečajne razlike	-	6.665	10.000	-	-	150
9.	57 - Ostali nespomenuti rashodi (izvanredni)	300.000	210.983	300.000	100	70	142
	5700 - Neotpisana vrijednost rashoda, postrojenja i opreme	20.000	4.282	20.000	100	21	467
	57900 - Ostali nespomenuti rashodi	280.000	206.701	280.000	100	74	135
	5796 - Donatorstvo i sponzorstvo	-	-	-	-	-	-
	5769 - Rashodi na temelju sumnjivih potraživanja	-	-	-	-	-	-
10.	592 - Rashodi na temelju ispravaka pogrešaka iz ranijih razdoblja	400.000	7.800	200.000	2	2564	
	UKUPNI RASHODI	152.409.000	137.672.502	154.675.000	90	112	

Obrazloženje tablice:

Redni broj 1: Nabavna vrijednost prodane robe za 2018. godinu:

Procijenjena realizacija je za 12% manja od planirane jer poduzeće nije ostvarilo očekivanu razinu prodaje robe (pića) na objektu Klizalište.

Za 2019. godinu je na ovoj poziciji planirano 13% više od razine procijenjenog ostvarenja prethodne godine, ali na istoj razini u odnosu na plan za 2018. godinu.

Redni broj 2: Troškovi materijala:

Procijenjeno ostvarenje režijskog materijala za 2018. godinu je za 27% niže u odnosu na planirano zbog ušteda u nabavkama. Za 2019. godinu planirani iznos je 21% veći od procijenjene realizacije prethodne godine jer poduzeće planira sitnije popravke na objektima, ali je za 11% niže u odnosu na plan za 2018. godinu.

Procijenjeni troškovi za materijal za održavanje higijene u 2018. godini su u odnosu na plan niži za 2%. Poduzeće je ne dovodeći u pitanje higijenu objekata, u skladu s realnim potrebama, a uzimajući u obzir i zalihe sredstava za ovu namjenu planiralo nabavu ovih sredstava na razini koja je za 20 % niža u odnosu na plan za 2018. godinu.

Procijenjeni ukupni troškovi materijala u 2018. godini su za 13% niži od planiranih, dok su planirani troškovi za 2019. godinu za 3% niži od procijenjene realizacije prethodne godine.

Redni broj 3: Troškovi energije:

Procijenjeni troškovi u 2018. godini su za 14% niži od planiranih, dok su planirani troškovi za 2019. godinu za 20% viši od procijenjene realizacije u prethodnoj godini, a za 3% viši u odnosu na plan prethodne godine. S obzirom kako se očekuje veća potrošnja energije za klimatizaciju Dvorane sportova, a također se očekuje veća potrošnja toplotne energije za zagrijavanje objekata u odnosu na 2018. godinu kada su klimatski uvjeti bili povoljni, stoga je i planiran iznos za ovu godinu na istoj razini kao i plan prethodne godine. Troškovi naftnih derivata u 2018. godini su procijenjeni za 11% niže u odnosu na planirane, dok je planirana razina ovih troškova u 2019. godini za 13% veća u odnosu na procijenjenu realizaciju, ali na istoj razini kao i plan za 2018. godinu.

Procijenjeni troškovi električne energije u 2018. godini su za 14% niži u odnosu na planirane. Na objektu Dvorana sportova procijenjeni troškovi su za 14% niži od planiranih, na objektu Otvoreni bazen su procijenjeni troškovi za 7% niži od planiranih, na Gradskom stadionu su za 35% niži od planiranih, na Prvomajskoj su za 26% niži od planiranog, na Strelištu za 61% niži od planiranih, na klizalištu za 17% niži od planiranih i na Prozivci za 3% viši od planiranih.

Planirani troškovi električne energije za 2019. godinu: na objektu Dvorana sportova su za 16% viši u odnosu na procijenjenu realizaciju zbog ugrađene klimatizacije koja će povećati ove troškove u ljetnom periodu. Troškovi energije na otvorenom bazenu su za 12% viši od razine procijenjene realizacije prethodne godine. Na Gradskom stadionu planirani troškovi električne energije su za 53% veći u odnosu na procijenjenu realizaciju zbog reflektora na glavnom terenu koji će umnogome povećati potrošnju električne energije. Na objektima Prvomajska, Strelšte i klizalište planirana razina ovih troškova veća je od razine planirane za prethodnu godinu, dok su kod SRC Prozivke ovi troškovi za 3% niži u odnosu na procijenjenu realizaciju. Planirani troškovi električne energije su ostali na istoj razini kao i plan za 2018. godinu.

Procijenjeni troškovi plina u 2018. godini na otvorenom bazenu su za 31% niži u odnosu na planirane, a na objektu SRC Prozivka su ovi troškovi u 2019. godini planirani za 10% više u

odnosu na plan za 2018. godinu. Ukupni troškovi plina za 2018. godinu su za 18% niži u odnosu na plan za 2018. godinu.

Procijenjeni troškovi toplotne energije u 2018. godini su za 16% niži od planiranih. Za 2019. godinu planirani troškovi toplotne energije veći su za 13% od realiziranih jer poduzeće planira izmiriti dio starih dugovanja prema Subotičkoj toplani u iznosu od 6.000.000 dinara u ovoj godini. Prethodne godine je potpisan protokol o izmirenju starih dugovanja i izmiren je protokolarni dio za 2018. godinu u iznosu od 5.500.000 dinara. Tijekom 2019. godine i preostali dug iz prethodnog perioda za toplotnu energiju bit će u potpunosti izmiren.

Procijenjeni troškovi vode za 2018. godinu su za 3% viši u odnosu na planirane. Za 2019. godinu planirani troškovi vode su za 55% veći u odnosu na procijenjenu realizaciju jer Poduzeće planira izmiriti staro dugovanje za vodu i za to je planiran iznos od 1.000.000 dinara.

Troškovi rezervnih dijelova za 2018. godinu procijenjeni su na 54% niže u odnosu na planirane, a za 2019. godinu se planira za 44% viši razina u odnosu na procijenjenu realizaciju, dok je u odnosu na plan za 2018. godinu za 33% niži.

Troškovi jednokratnog otpisa materijala za 2018. godinu su procijenjeni za 21% niže u odnosu na planirane, dok je plan za 2019. godinu za 8% viši od nivoa procijenjene realizacije prethodne godine, dok je u odnosu na plan z 2018. godinu za 14% niži.

Redni broj 4: Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

Procijenjena realizacija ovih troškova je u odnosu na planirana sredstva u 2018. godini manja za 5%, jer su troškovi zarada realizirani na nižoj razini u skladu s potrebama tijekom 2018. god. (prisutnost, bolovanja, godišnji odmori i sl.), a samim tim i sredstva za troškova prevoza na i sa rada. Također nije bilo potrebe za angažiranjem lica po ugovoru o djelu u planiranom iznosu, niti potrebe za isplatom pomoći radnicima.

Sredstva za zarade u 2019. godini planirana su u skladu s planiranim brojem izvršilaca, Zakonom o privremenom uređenju osnovica kod korisnika javnih sredstava i Odlukom o minimalnoj cijeni rada.

Osnovna zarada se u 2019. godini povećava za 5% (Zakonom je regulirano kako se umanjeње osnovne zarade u odnosu na listopad 2014. godine s dosadašnjih 10% smanji na 5%), a ostali elementi zarade kao što su topli obrok i regres ostaju nepromijenjeni.

Planirana su dodatna sredstva za isplatu minulog rada za još jednu godinu staža, kao i sredstva za isplatu minimalne zarade zbog povećanja minimalne cijene rada s 144 na 155,30 dinara. Isplata minimalne zarade se odnosi na zaposlene koji su raspoređeni na radnom mestu Higijeničar kojih u poduzeću ima 12.

Redni broj 5: Ukupni troškovi proizvodnih usluga u 2018. godini su procijenjeni za 18% niže u odnosu na planirane zbog troškova održavanja na objektu Klizalište koji nisu realizirani u planiranom iznosu. Za 2019. godinu su planirani troškovi proizvodnih usluga za 57% veći u odnosu na procjenu realizacije u prethodnoj godini zbog usluge ugradnje sustava na solarnu energiju za pripremu tople potrošne vode za potrebe sportske dvorane po javnom konkursu za objekat Dvorane sportova. Planirani troškovi za objekat Gradskog stadiona za 2019. godinu veći

su u odnosu na plan za 2018. godinu zbog planiranog ulaganja u ovaj objekat u 2019. godini, budući kako poduzeće planira veće investicije na ovom objektu u odnosu na prethodnu godinu.

U troškove ostalih usluga spadaju troškovi sakupljanja i odvoženja otpada od strane JKP "Čistoće i zelenilo".

Redni broj 6: Troškovi amortizacije za 2018. godinu su procijenjeni u skladu s planiranim, u i narednoj godini planiraju se na istoj razini u odnosu na plan 2018. godine.

Redni broj 7: Realizacija nematerijalnih troškova je za 2018. godinu procijenjena za 11% niže u odnosu na plan, kako zbog manje realizacije troškova neproizvodnih usluga tako i zbog ostalih nematerijalnih troškova koji se odnose na uplatu razlike zarada u proračun RS po osnovu umanjenja.

Neproizvodne usluge se odnose na zaštitare, spasilačke usluge, usluge uzorkovanja vode u bazenima i drugo, a manja realizacija istih je zbog ušteda u postupcima javnih nabavki.

Ostali nematerijalni troškovi tj. „razlika zarada po osnovu umanjenja“ realizirani su na isti način kao i obračunati troškovi zarada (na nižoj razini u odnosu na plan) u skladu s potrebama tijekom 2018. god. (prisutnost, bolovanja, godišnji odmori i sl...).

Za 2019. godinu nematerijalni troškovi su u odnosu na plan za 2018. smanjeni za 9%, prvotno zbog smanjenja pozicije ostalih nematerijalnih troškova koje čine rashodi po osnovu uplate u proračun RS razlike zarada, u skladu sa Zakonom o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava.

Planirani troškovi članarine usuglašeni su s realizacijom u 2018. godini i povećani na 50.000 dinara u 2019. godini. U 2018. godini donijeta je Odluka o visini, načinu i rokovima plaćanja jedinstvene članarine i financiranju privredne komore Srbije u 2018. godini koja je bila temelj za realizaciju rashoda za ove namjene, a pomenuta Odluka primenjuje se u 2019. godini.

Redni broj 8: Financijski rashodi su procijenjeni za 12% niže u odnosu na planirane, a za 2019. godinu planirani su za 14% veći u odnosu na procijenjenu realizaciju prethodne godine, odnosno na istoj razini kao za plan iz 2018. godine.

Redni broj 9: Ostali nespomenuti rashodi u 2018. godini procijenjeni su u manjem iznosu od planiranih jer je u 2018. godini bila bolja naplata potraživanja od kupaca. U 2019. godini ova vrsta rashoda planira se na istoj razini kao i u 2018. godini, zbog očekivanih rezerviranja za potraživanja od kupaca.

Redni broj 10: Rashodi po osnovi ispravki grešaka iz ranijeg perioda nisu realizirani jer poduzeće nije imalo rashoda po ovom osnovu. Obzirom kako u 2018. nije bilo realizacije temeljem ovih troškova, isti su u 2019. godini planirani na manjoj razini u odnosu na plan za 2018. godinu.

Cjenovna strategija

Cijene usluga poduzeća nisu se mijenjale od 01.07.2012. godine. Cijena ulaznica za bazen i klizalište je 110,00 dinara.

Cjenik poduzeća sadrži kategoriju usluga po objektima. Cjenik je dopunjen nakon dodjele gradskog strelišta i gradskog stadiona, 15.07.2014. br. I-00-38-18/2014. Cijene su s uračunatim PDV-om.

U 2016. godini Nadzorni odbor JKP „Stadion“ usvojio je dopunu cjenika na koji je Gradsko vijeće dalo suglasnost prema rješenju broj I-00-38-5/2016, 29.09.2016. godine.

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

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

u dinarima

Prethodna godina 2018.					
Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	127.615.000	125.351.504	125.351.504	-	-
Ostali prihodi iz proračuna*	-	-	-	-	-
UKUPNO	127.615.000	125.351.504	125.351.504	-	-

u dinarima

Plan za razdoblje 01.01. - 31.12.2019. tekuća godina				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije	27.241.410	58.374.450	92.101.910	129.721.000
Ostali prihodi iz proračuna*	-	-	-	-
UKUPNO	27.241.410	58.374.450	92.101.910	129.721.000

Prema Odluci o proračunu Grada Subotice za 2019. godinu i Rješenja o uporabi sredstava tekuće proračunske rezerve broj: II-401-66/2019, ukupna planirana sredstva za JKP „Stadion“ iznose 129.721.000 dinara

Razdeo IV – Gradska uprava

Glava: 07 – Tajništvo za komunalne poslove, energetiku i promet

Program 14 – razvoj sporta i omladine

Programska aktivnost 1301-0004: Funkcioniranje lokalnih sportskih ustanova

Funkcija 860- Rekreacija, sport, kultura i vjere, neklasificirano na drugom mjestu.

Ekonomska klasifikacija 451- subvencije za funkcioniranje JKP „Stadion“

4511 – Tekuće subvencije planirane su na razini od 120.175.000,00 dinara

4512- Kapitalne subvencije u okviru ove programske aktivnosti planirane su u iznosu od 2.346.000,00 dinara za sufinansiranje projekta Kolektor za iskorištenje sunčeve energije, koji se dijelom financira iz proračuna APV – Pokrajinskog tajništva za energetiku, građevinu i promet. Ukupna vrijednost projekta je 4.845.600,00 dinara.

4512- Kapitalne subvencije u okviru dva projekta iznose 7.200.000 dinara i namijenjene su za

- sanaciju Otvorenog bazena: mali montažni bazen, novo igralište, sređivanje betonskih površina, renoviranje svlačionica i prostorije i
- za ulaganje u Gradski stadion: ugradnja LED semafora, hidraulična kosilica, projekat za rasvetne stupove i elektroenergetska i telekomunikaciona instalacija za semafor.

Podjela po kvartalima je u skladu s dinamikom u Rješenju o raspodjeli sredstava broj IV-09-402-20/2019. Period siječanj-ožujak 21% subvencija, period siječanj-lipanj 45%, period siječanj-rujan 70% i za period siječanj-prosinac 100%.

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2018. Prethodna godina	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2018. Prethodna godina	Plan 01.01- 31.03.2019.	Plan 01.01- 30.06.2019.	Plan 01.01- 30.09.2019.	Plan 01.01- 31.12.2019.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	27.520.674	26.865.650	7.210.135	14.420.271	21.630.406	28.840.542
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	38.874.000	37.021.897	10.285.500	20.571.000	30.856.500	41.142.000
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	45.832.452	43.636.172	12.049.464	24.098.928	36.148.392	48.197.856
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	56	56	56	56	56	56
4.1.	- na neodređeno vrijeme	51	51	51	51	51	51
4.2.	- na određeno vrijeme	5	5	5	5	5	5
5.	Naknade po ugovoru o djelu	200.000	110.759	-	-	100.000	200.000
6.	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	2	1	-	-	1	1
7.	Naknade po autorskim ugovorima	-	-	-	-	-	-
8.	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*	-	-	-	-	-	-
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	-	-	-	-	-	-

10.	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	-	-	-	-	-	-
11.	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora	-	-	-	-	-	-
12.	Broj primatelja naknade na temelju ostalih ugovora*	-	-	-	-	-	-
13.	Naknade članovima skupštine	-	-	-	-	-	-
14.	Broj članova skupštine*	-	-	-	-	-	-
15.	Naknade članovima Nadzornog odbora	1.462.026	1.462.026	365.500	731.000	1.096.500	1.462.026
16.	Broj članova Nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17.	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju	-	-	-	-	-	-
18.	Broj članova Povjerenstva za reviziju*	-	-	-	-	-	-
19.	Prijevoz zaposlenih na posao i s posla	1.900.000	1.491.948	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
20.	Dnevnice na službenom putu	192.000	191.196	48.000	96.000	144.000	192.000
21.	Naknade troškova na službenom putu	110.000	27.492	30.000	55.000	83.000	110.000
22.	Otpremnina za odlazak u mirovinu	-	-	-	-	-	-
22a.	Broj primatelja	-	-	-	-	-	-
23.	Jubilarnе nagrade	600.000	595.039	-	200.000	200.000	400.000
23a.	Broj primatelja	4	4	-	2	2	3
23b.	Solidarna pomoć radnicima za ublažavanje nepovoljnog materijalnog položaja	2.600.000	2.461.555	-	1.300.000	1.300.000	2.600.000
24.	Otpremnina na temelju racionalizacije	-	-	-	-	-	-
24a.	Broj primatelja	-	-	-	-	-	-
25.	Smještaj i prehrana terenu	-	-	-	-	-	-
26.	Pomoć radnicima i obitelji radnika	300.000	27.065	-	100.000	200.000	300.000
27.	Stipendije	-	-	-	-	-	-
28.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	-	-	-	-	-	-

Obrazloženje tablice troškova zaposlenih:

Redni broj 1-4: Masa neto zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenih), masa bruto 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog), masa bruto 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca) i broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji na određeno i neodređeno vrijeme: planirani iznos neto zarada za 2018. godinu bio je 38.874.000 dinara a realizirano je 37.021.897 dinara za 56 zaposlenih koliko je poduzeće imalo u 2018. godini. Razlika od 5% ostvarenog u odnosu na planirano je zbog zaposlenih koji su bili odsutni temeljem bolovanja preko 30 dana kada nisu bili obuhvaćeni u masi zarada za isplatu.

U 2019. godini planirani iznos bruto zarada je 41.142.000 dinara za 56 zaposlenih na temelju kog broja je planirana masa sredstava za zarade. Umanjena bruto 1 zarada iz 2018. godine povećana je za 5% i na taj iznos su dodata sredstva za minuli rad za još jednu godinu. Poduzeće ima oko 30% zaposlenih kojima je masa zarada ispod minimalne zarade. To su zaposleni koji su raspoređeni na radnom mjestu Higijeničar i takvih zaposlenih po najnovijoj sistematizaciji poduzeća ima dvanaest. Također, u poduzeću ima 40% zaposlenih koji rade noću i kojima se obračunava noćni rad. U ovu kategoriju spadaju oni zaposleni koji rade u turnusima na objektima kao Tehničari, kao i oni koji su raspoređeni na radnom mjestu Kasir u biletarnici. U masu ulaze i sredstva za naknadu za rad praznikom i naknadu za državni praznik.

Procijenjeni obračun minulog rada izračunat je za svakog zaposlenog na osnovu pune godine rada ostvarene u radnom odnosu s 0,4% od osnove.

Redni broj 5: Naknade na temelju ugovora o djelu: Poduzeće planira angažiranje jedne osobe za poslove van djelatnosti poduzeća, u skladu s potrebama, u godišnjem iznosu od 200.000 dinara, što je na istoj razini kao i prethodne godine.

Redni broj 15: Naknade članovima nadzornog odbora su u 2019. godini planirane na istoj razini u odnosu na plan za 2018. godine. Kriterije za naknadu predsjednika i članova Nadzornog odbora utvrdio je osnivač Rješenjem o utvrđivanju visine naknada predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica i to pod brojem I-00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine. Po tom Rješenju, visine neto naknada za Nadzorni odbor iznose:

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

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

Redni broj 22.: Poduzeće ne planira u 2018. godini odlazak zaposlenih po ovoj osnovi.

Redni broj 23.: Jubilarne nagrade: u 2018. godini poduzeće ima tri zaposlena koji ostvaruju pravo na jubilarnu nagradu sukladno Kolektivnom ugovoru. Iznos je računan prema posljednjem objavljenom podatku Zavoda za statistiku Republike Srbije za mjesec listopad (Sl. glasnik 103/18). Od toga poduzeće ima dva zaposlena koji su ostvarili pravo na jubilarnu nagradu za ostvarenih 10 godina rada u poduzeću i jednog zaposlenog s ostvarenih 30 godina rada u poduzeću.

Redni broj 23b: Solidarna pomoć zaposlenima za ublažavanje nepovoljnog materijalnog položaja prema Aneksu II. posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na području Republike Srbije za 2019. godinu iznosi 41.800 dinara po zaposlenom, što za 56 zaposlenih uvećano za porez na dohodak građana od 10% iznosi 2.600.000 dinara.

Redni broj 26.: Planirana pomoć radnicima i obitelji radnika - planirano je 300.000 dinara za 2019. godinu, odnosno na istoj razini kao i plan za prethodnu godinu.

Redni broj 28: Ostale naknade zaposlenima i ostalim fizičkim osobama – poduzeće ne planira troškove po ovom osnovu u 2019. godini, kao ni u prethodnoj godini.

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

Poduzeće ima nepokriveni gubitak iz prethodnog razdoblja i planira pokriće istog iz planirane ostvarene dobiti po financijskom izvješću za 2018. godinu a temeljem Rješenja o davanju suglasnosti na Odluku o pokriću gubitka iz ranijih godina koji daje Osnivač. Poduzeće je u razdoblju od 2014. do 2016. ostvarivalo dobit po financijskim rezultatima za svaku godinu zasebno i tu dobit je poduzeće koristilo za pokrivanje gubitka koji je nastao u 2013. godini. Tako je u 2014. godini ostvarilo dobit od 71.265 dinara, u 2015. godini ostvarilo dobit od 598.138 dinara i u 2016. godini poduzeće je ostvarilo dobit od 6.283.552 dinara.

VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

Struktura zaposlenih po sektorima/ustrojbenim jedinicama

Prilog 6

Struktura zaposlenih po sektorima/ustrojbenim jedinicama

Redni broj	Sektor/Ustrojbena jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj izvršitelja	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenih na određeno vrijeme	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		UKUPNO	
							Ostvareno 31.12.2018	Plan 31.12.2019	Ostvareno 31.12.2018	Plan 31.12.2019	Ostvareno 31.12.2018	Plan 31.12.2019	Ostvareno 31.12.2018	Plan 31.12.2019	Ostvareno 31.12.2018	Plan 31.12.2019	Ostvareno 31.12.2018	Plan 31.12.2019	Ostvareno 31.12.2018	Plan 31.12.2019	Ostvareno 31.12.2018	Plan 31.12.2019
1.	Opća služba	2	2	2	2	0	1	1	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	2
2.	Služba računovodstva i financija	3	3	3	3	0	1	1	1	1	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	3	3
3.	Tehnička služba	50	50	50	45	5	4	4	1	1	-	-	23	23	13	13	-	-	9	9	50	50
UKUPNO:		55	55	55	55	50	5	6	6	3	3	-	-	24	24	13	13	-	-	9	9	55

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

Prilog 7

Kvalifikacijska struktura

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.
1.	VSS	7	7	3	3
2.	VS	3	3	-	-
3.	VKV	-	-	-	-
4.	SSS	24	24	-	-
5.	KV	13	13	-	-
6.	PK	-	-	-	-
7.	NK	9	9	-	-
UKUPNO		56	56	56	3

Dobna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2018.*	Broj zaposlenih 31.12.2019.
1.	Do 30 godina	3	1
2.	30 do 40	13	13
3.	40 do 50	24	22
4.	50 do 60	15	19
5.	Preko 60	1	1
UKUPNO		56	56
Prosječna dob		44	46

**Prethodna godina*

Struktura po spolu

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.
1.	Muški	34	34	2	2
2.	Ženski	22	22	1	1
UKUPNO		56	56	56	3

**Prethodna godina*

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2018.*	Broj zaposlenih 31.12.2019.
1.	Do 5 godina	4	3
2.	5 do 10	11	7
3.	10 do 15	8	11
4.	15 do 20	10	10
5.	20 do 25	7	6
6.	25 do 30	4	5
7.	30 do 35	11	10
8.	Preko 35	1	4
UKUPNO		56	56

*Prethodna godina

Prilog 8

DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31. 12. 2018. godine*	56		Stanje na dan 30.06.2019. godine	56
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01. - 31.03.2019.			Odljev kadrova u razdoblju 01.01. - 30.09.2019.	
1	-		1	-	
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01. - 31.03.2019.			Prijem kadrova u razdoblju 01.01. - 30.09.2019.	
1	-		1	-	
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	56		Stanje na dan 30.09.2019. godine	56
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	56		Stanje na dan 30.09.2019. godine	56

	Odljev kadrova u razdoblju 01.01. – 30.06.2019.			Odljev kadrova u razdoblju 01.01. - 31.12.2019.	
1	-			1	-
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01. - 30.06.2019.			Prijem kadrova u razdoblju 01.01. - 31.12.2019.	
1	-			1	-
	Stanje na dan 30.06.2019. godine	56		Stanje na dan 31.12.2019. godine	56
<i>* Prethodna godina</i>					

Podaci u tablici obuhvataju i direktora kao imenovano lice na mandatno razdoblje

Sredstva za zarade su planirane sukladno Zakonu o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru („Sl. Glasnik RS“ broj 93/12) i Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl. Glasnik RS“ broj 116/14, 95/18).

Planirana je masa sredstava za zarade za 2019. godinu i iznosi 41.142.000 dinara (bruto I) za 56 radnika mjesečno.

Prema Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća odnosno zarada kod korisnika javnih sredstava za 2019. godinu privremeno se uređuje osnovica odnosno umanjuje se za 5%, dok ostali elementi zarade - topli obrok, regres, rad na državni praznik, noćni rad, minuli rad ne podliježu ovom umanjenju. Također, umanjenju ne podliježu ni naknade za bolovanje i za godišnji odmor. U poduzeću JKP Stadion ima oko 30% zaposlenih koji imaju zaradu ispod minimalne zarade. To su zaposleni koji su raspoređeni na radnom mjestu Higijeničar i takvih zaposlenih po sistematizaciji poduzeća ima dvanaest. Također, u poduzeću ima 40% zaposlenih koji rade noću i kojima se obračunava noćni rad. U ovu kategoriju spadaju oni zaposleni koji rade u turnusima na objektima na radnom mjestu Tehničar održavanja objekata u mehanizacije, kao i oni koji su raspoređeni na radnom mestu Kasir u biletarnici.

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

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

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

Poduzeće JKP Stadion u 2019. godine ne planira ni priljev ni odljev zaposlenih, odnosno dinamika zaposlenih ostaje nepromijenjena u odnosu na prosinac prethodne godine.

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

u dinarima

Isplata po mjesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	56	3.224.849,69	57.586,61	55	3.073.823,69	55.887,69	0	0	0	1	151.027,00	151.027,00
II.	56	3.234.795,70	57.764,21	55	3.094.051,00	56.255,47	0	0	0	1	140.745,00	140.745,00
III.	56	3.137.978,00	57.054,15	55	2.997.583,00	54.501,51	0	0	0	1	140.395,00	140.395,00
IV.	56	3.087.397,84	57.174,04	55	2.946.575,00	55.595,75	0	0	0	1	140.823,00	140.823,00
V.	56	3.112.018,33	57.629,96	55	2.971.535,00	56.066,70	0	0	0	1	140.483,00	140.483,00
VI.	56	3.073.682,73	56.920,04	55	2.923.171,73	55.154,17	0	0	0	1	150.511,00	150.511,00
VII.	56	2.899.862,81	55.766,60	55	2.759.468,00	54.107,22	0	0	0	1	140.395,00	140.395,00
VIII.	56	3.012.147,63	55.780,52	55	2.871.739,00	54.183,75	0	0	0	1	140.409,00	140.409,00
IX.	56	3.044.936,98	56.387,72	55	2.904.571,00	54.803,23	0	0	0	1	140.366,00	140.366,00
X.	56	3.068.603,30	56.825,98	55	2.928.194,00	55.248,94	0	0	0	1	140.409,00	140.409,00
XI.	56	3.175.047,91	57.728,15	55	3.034.637,00	56.196,98	0	0	0	1	140.411,00	140.411,00
XII.	56	2.950.576,07	55.671,25	55	2.801.578,00	53.876,50	0	0	0	1	148.998,00	148.998,00
UKUPNO	672	37.021.896,99	682.284,23	660	32.335.390,69	661.877,91	0	0	0	12	1.714.972,00	1.714.972,00
PROSJEK	56	3.085.158,02	56.857,02	55	2.694.615,89	55.156,49	0	0	0	1	142.914,33	142.914,33

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu - Bruto 1

Plan po mjesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	56	3.428.500	61.223	55	3.276.969	59.581	0	0	0	1	151.531	151.531
II.	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
III.	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
IV.	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
V.	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
VI.	56	3.428.500	61.223	55	3.277.961	59.599	0	0	0	1	150.539	150.539
VII.	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
VIII.	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
IX.	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
X.	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
XI.	56	3.428.500	61.223	55	3.287.595	59.774	0	0	0	1	140.905	140.905
XII.	56	3.428.500	61.223	55	3.278.961	59.617	0	0	0	1	149.539	149.539
UKUPNO	672	41.142.000	734.676	660	39.422.246	716.763	0	0	0	1	1.719.754	1.719.754
PROSJEK	56	3.428.500	61.223	55	3.285.187	59.730	0	0	0	1	143.313	143.313

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

Raspored planirane mase za zarade po mjesecima projiciran je na temelju obračuna zarada u skladu s planiranim godišnjim odmorima.

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu - Bruto 2

Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu - Bruto 2

Prilog 9a

Plan po mjeseci ma 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	56	4.016.488	71.723	55	3.838.969	69.799	0	0	0	1	177.519	177.519
II.	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
III.	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
IV.	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
V.	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
VI.	56	4.016.488	71.723	55	3.840.132	69.821	0	0	0	1	176.356	176.356
VII.	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
VIII.	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
IX.	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
X.	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
XI.	56	4.016.488	71.723	55	3.851.418	70.026	0	0	0	1	165.070	165.070
XII.	56	4.016.488	71.723	55	3.841.303	69.842	0	0	0	1	175.185	175.185
UKUPNO	672	48.197.856	860.676	660	46.183.166	839.696	0	0	0	1	2.014.690	2.014.690
PROSJEK	56	4.016.488	71.723	55	3.848.597	69.975	0	0	0	1	167.891	167.891

*starozaposleni u 2019. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

PLAN OBRAČUNA I ISPLATE ZARADA U 2019. GODINI

Mjesec	Isplaćen Bruto 2 u 2018. godini	Planiran Bruto 2 u 2019. godini prije primjene zakona*	Planiran Bruto 2 u 2019. godini poslije primjene zakona*	Iznos uplate u proračun RS
	1.	2.	3.	(2-3)
I.	3.802.097,79	4.217.312	4.016.488	200.824
II.	3.813.824,14	4.217.312	4.016.488	200.824
III.	3.699.676,33	4.217.312	4.016.488	200.824
IV.	3.640.041,96	4.217.312	4.016.488	200.824
V.	3.669.069,56	4.217.312	4.016.488	200.824
VI.	3.623.871,83	4.217.312	4.016.488	200.824
VII.	3.418.938,30	4.217.312	4.016.488	200.824
VIII.	3.551.322,11	4.217.312	4.016.488	200.824
IX.	3.589.980,73	4.217.312	4.016.488	200.824
X.	3.617.883,37	4.217.312	4.016.488	200.824
XI.	3.743.381,50	4.217.312	4.016.488	200.824
XII.	3.466.085,13	4.217.312	4.016.488	200.824
UKUPNO	43.636.172,75	50.607.744	48.197.856	2.409.888

Iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije iznosi 2.409.888 dinara.

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

Naknade predsjedniku i članovima Nadzornog odbora/skupštine

Prilog 10

Naknade Nadzornog odbora/Skupštine u neto iznosu

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2018. godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2019. godina			
	Ukupni iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupni iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
II.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
III.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IV.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
V.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VI.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VII.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VIII.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IX.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
X.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XI.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XII.	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
UKUPNO	924.000	324.000	300.000	24	924.000	324.000	300.000	24
PROSJEK	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2

Naknade Nadzornog odbora/Skupštine u bruto iznosu

Prilog 11

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2018. godina					Nadzorni odbor / Skupština - plan 2019. godina				
	Ukupni iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun	Ukupni iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
II.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
III.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
IV.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
V.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
VI.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
VII.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
VIII.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
IX.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
X.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
XI.	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747
XII.	121.835	42.721	39.557	2	4.747	121.835	42.721	39.557	2	4.747
UKUPNO	1.462.026	512.658	474.684	24	56.962	1.462.026	512.658	474.684	24	56.962
PROSJEK	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747

Rješenje o visini naknada članovima Nadzornog odbora donijela je skupština grada Subotice 20.02.2014. godine pod urudžbenim brojem I-00-022-81/2014 i u skladu je s Odlukom o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u Nadzornim odborima javnih poduzeća („Sl. glasnik RS“ br. 102/2016).

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

VII. KREDITNA ZADUŽENOST

Poduzeće nije imalo kreditna zaduženja u 2018. godini, niti planira kreditnu zaduženost u 2019. godini.

VIII. PLANIRANE NABAVE

PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

Prilog 13

Redni broj	POZICIJA	Plan 2018.	Realizacija (procjena) u 2018. godini *	Preuzete obaveze iz 2018.	Plan za 01.01.-31.03.2019.	Plan za 01.01.-30.06.2019.	Plan za 01.01.-30.09.2019.	Plan za 01.01.-31.12.2019.
	Dobra							
1.	Električna energija	21.980.000	18.888.302	-	5.000.000	10.000.000	16.000.000	22.000.000
2.	Naftni derivati	1.000.000	888.883	-	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Plin	12.400.000	10.207.875	-	3.100.000	6.200.000	9.500.000	12.400.000
4.	Voda	3.313.000	3.428.541	-	1.400.000	2.800.000	4.200.000	4.300.000
5.	Toplinska energija	6.000.000	4.215.494	-	2.000.000	2.800.000	3.200.000	5.000.000
6.	Materijal za higijenu	5.000.000	4.922.035	-	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
7.	Građevinski materijal	300.000	287.513	-	100.000	150.000	200.000	300.000
8.	Kemija za bazen	900.000	869.900	-	200.000	300.000	400.000	500.000
9.	Boje, lakovi i prateća oprema	500.000	439.789	-	200.000	350.000	400.000	500.000
10.	Vijčana roba i oprema	400.000	378.136	-	200.000	350.000	400.000	500.000
11.	Metali, šipke i ostala	300.000	293.871	-	50.000	100.000	200.000	300.000

	metalurgija							
12.	Elektro materijal	450.000	186.100	-	100.000	150.000	250.000	300.000
13.	Građevin. stolar. staklo sl.	100.000	42.380	-	100.000	150.000	250.000	300.000
14.	Oprema za vodovod i sanitarije	300.000	221.198	-	50.000	100.000	150.000	250.000
15.	Pića i srodni proizvodi (za potrebe dalje prodaje na Klizalištu i terenu u Prvomajskoj)	700.000	668.556	-	250.000	450.000	700.000	900.000
16.	Perfit	300.000	168.000	-	100.000	100.000	100.000	200.000
17.	HTZ oprema	250.000	177.985	-	50.000	100.000	200.000	300.000
18.	Uredski materijal	200.000	147.686	-	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Glikol	300.000	236.000	-	50.000	100.000	150.000	200.000
20.	Ostali materijal	200.000	200.976	-	50.000	100.000	100.000	150.000
21.	Nabava novog robota za čišćenje	1.000.000	731.880	-	-	-	-	-
22.	Nabava zavjese za razdvajanje terena	650.000	647.400	-	-	-	-	-
23.	Nabava stroja za održavanje terena	740.000	739.960	-	-	-	-	-
24.	Mali montažni bazen		-	-	-	-	500.000	500.000
25.	Hidraulična kosilica		-	-	-	2.200.000	2.200.000	2.200.000
	Ukupno dobra:		49.118.560	-	14.300.000	29.100.000	43.000.000	56.300.000

	Usluge							
1.	Spasilačke usluge	3.600.000	3.567.240		900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
2.	Usluge zaštitara	2.500.000	1.652.880		625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
3.	Osiguranje	1.000.000	612.781		500.000	800.000	1.000.000	1.300.000
4.	Odvjetničke usluge	500.000	472.880		125.000	250.000	375.000	500.000
5.	Servis rasvjete	500.000	347.598		125.000	250.000	375.000	500.000
6.	Usluge revizora	500.000	295.000		100.000	150.000	200.000	300.000
7.	Održavanje računov. programa	500.000	499.500		125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Troškovi najamnine	500.000	389.175		125.000	250.000	375.000	500.000
9.	Stručno usavršavanje	500.000	275.980		50.000	100.000	150.000	300.000
10.	Analiza vode	1.500.000	1.247.035		400.000	800.000	1.200.000	1.500.000
11.	Servis crpki	500.000	106.922		50.000	100.000	150.000	250.000
12.	Usluga knjigovodstvene agencije	390.000	384.000		100.000	200.000	350.000	400.000
13.	Sanitarni pregledi	100.000	48.400		30.000	50.000	70.000	100.000
14.	Servis vozila	400.000	182.755		150.000	200.000	350.000	400.000
15.	Usluge instituta za sigurnost	200.000	172.000		50.000	100.000	150.000	200.000
16.	Servis računala i biro opreme	200.000	80.553		50.000	100.000	150.000	200.000

17.	Troškovi reprezentacije	160.000	159.934	-	40.000	80.000	120.000	160.000
18.	Troškovi marketinga	200.000	130.960	-	50.000	100.000	150.000	200.000
19.	Servis klima komora	500.000	-	-	200.000	250.000	300.000	500.000
20.	Usluga pranja	100.000	39.481	-	30.000	60.000	80.000	100.000
21.	Servis dizala	100.000	68.500	-	25.000	50.000	75.000	100.000
22.	Usluge fotografa na terenu	48.000	4.000	-	15.000	30.000	40.000	50.000
23.	Projekat za rasvjetne stupove	-	-	-	-	-	600.000	600.000
24.	Elektroenergetska i telekomunikaciona instalacija za semafor	-	-	-	-	600.000	600.000	600.000
25.	Ugradnja kolektora za iskorištenje sunčeve energije	-	-	-	-	4.846.000	4.846.000	4.846.000
	Ukupno usluge:		10.738.674	-	3.865.000	12.666.000	16.656.000	20.206.000
	Radovi							
1.	Sanacija poda ulaza u Dvoranu	900.000	747.823	-	-	-	-	-
2.	Ugradnja ventilacijskog sustava	1.500.000	1.196.135	-	-	-	-	-
3.	Postavljanje betonskih kocki	1.000.000	991.870	-	-	-	-	-
4.	Postavljanje ulazno izlazne barijere	750.000	746.724	-	-	-	-	-

5.	Sanacija ženske kupaoe	600.000	495.207	-	-	-	-	-
6.	Novo igralište na Otvorenom bazenu	-	-	-	-	-	200.000	200.000
7.	Sređivanje betonskih površina na Otvorenom bazenu	-	-	-	-	-	800.000	800.000
8.	Renoviranje svlačionica i prostorije na Otvorenom bazenu	-	-	-	-	-	1.000.000	1.000.000
9.	Ugradnja led semafora na Gradskom stadionu	1.300.000	-	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
	Ukupni radovi:		4.177.759	1.300.000	1.300.000	1.300.000	3.300.000	3.300.000
UKUPNO = DOBRA + USLUGE + RADOVI			64.034.993	1.300.000	19.465.000	43.066.000	62.956.000	79.806.000

Obrazloženje za plan nabave:

Dobra:

Redni broj 1: Troškovi električne energije planirani su na višoj razini u odnosu na realizaciju u 2018. godini zbog predviđene povećane potrošnje ovog energenta korištenjem reflektora na gradskom stadionu i klimatizacijom u Dvorani sportova, ali na istoj razini kao i plan za 2018. godinu.

Redni broj 2: Troškovi naftnih derivata i redni broj 3: troškovi plina ostali su na istoj razini kao i plan za 2018. godinu.

Redni broj 4: Troškovi vode planirani su na višoj razini u odnosu na 2018. god. zbog veće potrošnje vode na objektima, a posebno na objektu SRC Prozivka gdje su filteri za čišćenje vode prani češće u odnosu na prethodne godine. Ove godine poduzeće planira rešiti problem veće potrošnje vode.

Redni broj 5: Troškovi toplotne energije planirani su na nešto višoj razini u odnosu na realizaciju u 2018. godini, a u odnosu na plan su manji za 17 %. Realizacija planiranih troškova toplotne energije u 2018. godini je na razini od 70 % obzirom kako su vremenski uvjeti u 2018. godini pogodovali manjoj potrošnji toplotne energije.

Redni broj 6: Planirani troškovi za nabavu materijala za higijenu planirani su na nižoj razini u odnosu na plan za 2018. godinu. Poduzeće je ne dovodeći u pitanje higijenu objekata, u skladu s realnim potrebama, a uzimajući u obzir i zalihe sredstava za ovu namjenu planiralo nabavu ovih sredstava

Redni broj 7: Građevni materijal planiran je na istoj razini kao i plan u prethodnoj godini, obzirom kako su sredstva u 2018. godini realizirana s 95 %.

Redni broj 8: Kemijska sredstva za bazen planirana na nižoj razini u odnosu na plan iz prethodne godine, u skladu sa realnim potrebama, a uzimajući u obzir i zalihe sredstava za ovu namjenu, ne dovodeći u pitanje higijenu bazena. Planirano je 500.000 dinara za ovu godinu.

Redni broj 9: Boje, lakovi i prateća oprema planirani su na istoj razini kao i plan u prethodnoj godini.

Redni broj 10: Vijčana roba i oprema povećani su za 100.000 dinara u odnosu na plan iz prethodne godine jer poduzeće planira sitne popravke na objektima.

Redni broj 11: Metali, šipke i ostala metalurgija planirani su u istom iznosu kao i procijenjena realizacija i plan u prethodnoj godini.

Redni broj 12: Troškovi elektromaterijala planirani su u nižem iznosu u odnosu na plan iz prethodne godine jer poduzeće planira uštede ove vrste režijskog materijala.

Redni broj 13: Građevna stolarija i staklo planirani su za 200.000 dinara više u odnosu na plan prethodne godine jer poduzeće planira popravke u okviru svojih objekata, kao i izgradnju još jednog sanitarnog čvora za potrebe zaposlenih u upravnim kancelarijama.

Redni broj 14: Oprema za vodovod i sanitarije planirani su za 50.000 dinara manje u odnosu na plan prethodne godine, a u skladu s predviđenim ostvarenjem prethodne godine.

Redni broj 15: Pića i srodni proizvodi planirani su za 200.000 dinara više u odnosu na plan iz prethodne godine.

Redni broj 16: Perfit je planiran za 100.000 dinara manje u odnosu na plan prethodne godine.

Redni broj 17: Troškovi HTZ opreme planirani su za 50.000 više u odnosu na plan prethodne godine jer poduzeće planira nabaviti opremu za zaposlene.

Redni broj 18: Kancelarijski materijal planiran je na istoj razini kao i u prethodnoj godini.

Redni broj 19: Troškovi glikola smanjenu su za 100.000 dinara jer poduzeće planira uštedu ove vrste materijala.

Redni broj 20: Ostali materijal planiran je za 50.000 dinara manje u odnosu na 2018. godinu zbog planiranih ušteda ovog materijala.

Usluge:

Troškovi usluga su ostali na istoj razini kao i za plan 2018. godine, osim sljedećih troškova:

Redni broj 3: Troškovi zaštitara planirani su za 300.000 dinara više u odnosu na plan iz prethodne godine zbog većeg broja posjetitelja na objektima.

Redni broj 6: Usluge revizora planirane su za 200.000 dinara manje u odnosu na plan prethodne godine, a u skladu s realizacijom prethodne godine.

Redni broj 8: Zakupnina je planirana na razini planiranih sredstava u 2018. godini, a odnosi se na zakup pokretnih toalet kabina na objektima kada se izvode radovi i organiziraju manifestacije na objektima na otvorenom.

Redni broj 9: Stručno usavršavanje u 2019. godini je planirano za 200.000 dinara manje u odnosu na plan za 2018. godinu, u skladu s realizacijom za 2018. godinu i realnim potrebama poduzeća za ovom vrstom usluge.

Redni broj 11: Servis pumpi planiran je za 250.000 dinara manje u odnosu na plan prethodne godine.

Redni broj 15: Pića i srodni proizvodi (za potrebe dalje prodaje na Klizalištu i terenu u Prvomajskoj) povećani su sa 700.000 dinara na 900.000 dinara, jer poduzeće iz godine u godinu ostvaruje veće prihode po osnovu prodaje ove vrste proizvoda, u skladu sa čim je i u 2019. godini planiralo veća sredstva za njihovu nabavu.

Redni broj 17: HTZ oprema: Poduzeće planira u 2019. godini nabavku HTZ opreme za zaposlene u vidu odijela za zimu i obuće za ljetnji period za zaposlene koji rade na objektima.

Redni broj 23: Projekat za rasvjetne stupove u iznosu od 600.000 dinara. U okviru ove pozicije planira se izrada projekta provjere vertikalnosti i veza rasvjetnih stupova na Gradskom stadionu do konca veljače 2019. godine

Redni broj 24: Elektroenergetska i telekomunikaciona instalacija za semafor u iznosu od 600.000 dinara planira se za novi semafor na Gradskom stadionu. Radovi se planiraju za veljaču 2019. godine.

Redni broj 25: Ugradnja kolektora za iskorištenje sunčeve energije u ukupnom iznosu od 4.846.000 dinara, od čega dio od 2.500.000 dinara financira Pokrajinsko tajništvo za energetiku i promet temeljem ugovora o dodjeli bespovratnih poticajnih sredstava za sufinanciranje realizacije projekta primjene obnovljivih izvora energije u objektima javne namjene broj 143-401-7367/2018-02 od 25.12.2018 godine a dio iz proračuna Grada Subotice po Rješenju broj II-401-66/2019 od 23.01.2019. godine u iznosu od 2.346.000 dinara.

Radovi:

Redni broj 6: Novo igralište na Otvorenom bazenu: Radi proširenja sadržaja za djecu i obitelji s djecom, planira se izgradnja novog igrališta. Igralište bi se nalazilo pokraj bazena koji se nalazi pod krovom, gdje se nalazi i mali termalni bazen i koristila bi ga djeca. Projekat je planiran za mjesec svibanj. Za ovaj projekt planirano je 200.000 dinara iz sredstava proračuna Grada Subotice.

Redni broj 7: Sređivanje betonskih površina na Otvorenom bazenu: Planira se nabavka i postavljanje betonskih kocki za novi plato koji bi služio za ležaljke za sunčanje i produženje betonskih staza odnosno sanacija ispucalih betonskih površina U prethodnoj godini započeta je adaptacija betonskih površina na otvorenom bazenu, u narednoj se godini očekuje nastavak. Za ovaj projekat planirano je 800.000 dinara iz sredstava proračuna Grada Subotice. Ovaj projekt planiran je za period travanj/svibanj 2019. godine.

Redni broj 8: Renoviranje prostorija i svlačionica na otvorenom bazenu:

Svlačionice se nalaze u donjem dijelu prostorija, planira se potpuno renoviranje, postavljanje novih pločica i obijanje starih. Prostorije su stare više desetljeća i veoma stare i dotrajale. Ovaj projekt planiran je za period travanj/svibanj 2019. godine. Za ovaj projekt planirano je 1.000.000 dinara iz sredstava proračuna Grada Subotice.

Redni broj 9: Ugradnja led semafora na Gradskom stadionu u iznosu od 1.300.000 dinara je investicija započeta u 2018. godini, ali obzirom kako je završetak investicije planiran početkom 2019. godine, sredstva za ove namjene planiraju se i u 2019. godini kao preuzete obveze.

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 31.12.2018. prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2019. plan	2020. plan	2021. plan	Nakon 2020.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Sanacija otvorenog bazena (mali montažni bazen, novo igralište, sređivanje betonskih površina, renoviranje svlačionica i prostorije)	-	-	-	-	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Posuđena sredstva	-	-	-	-	-
		2019	2019	2.500.000	-	Sredstva Proračuna (po kontima)	2.500.000	2.500.000	-	-	-
		-	-	-	-	Ostalo	-	-	-	-	-
2.	Ulaganje u Gradski stadion (ugradnja LED semafora, hidraulična kosilica, projekt za rasvjetne stupove, elektroenergetika i telekomunikacijska instalacija za semafor)	-	-	-	-	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Posuđena sredstva	-	-	-	-	-
		2019	2019	4.700.000	-	Sredstva Proračuna (po kontima)	4.700.000	4.700.000	-	-	-
		-	-	-	-	Ostalo	-	-	-	-	-

3.	Kolektor za iskorištenje sunčeve energije	-	-	-	-	Vlastita sredstva	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Posuđena sredstva	-	-	-	-	-
		2019	2019	2.346.000	-	Sredstva Proračuna (po kontima)	2.346.000	2.346.000	-	-	-
		2019	2019	2.500.000	-	Ostalo	2.500.000	2.500.000	-	-	-

Poduzeće planira sljedeća ulaganja koja će se financirati subvencijama Osnivača:

- Sanacija Otvorenog bazena (mali montažni bazen, novo igralište, sređivanje betonskih površina, renoviranje svlačionica i prostorije,
- Ulaganje u Gradski stadion (ugradnja LED semafora, hidraulična kosilica, projekt za rasvjetne stupove, elektroenergetska i telekomunikacijska instalacija za semafor)
- Ulaganje u Dvoranu sportova (kolektor za iskorištenje sunčeve energije)

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.-31.03.2019.	Plan 01.01.-30.06.2019.	Plan 01.01.-30.09.2019.	Plan 01.01.-31.12.2019.
1	Sanacija otvorenog bazena (mali montažni bazen, novo igralište, sređivanje betonskih površina, renoviranje svlačionica i prostorije)	01	2019	2019	2.500.000	-	-	2.000.000	2.500.000	2.500.000
2	Ulaganje u Gradski stadion (ugradnja LED semafora, hidraulična kosilica, projekt za rasvjetne stupove, elektroenergetska i telekomunikacijska instalacija za semafor)	01	2019	2019	4.700.000	-	4.700.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000
3	Kolektor za iskorištenje sunčeve energije	01	2019	2019	2.346.000	-	-	2.346.000	2.346.000	2.346.000
		01	2019	2019	2.500.000	-	-	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Ukupno:		-	-	-	12.046.000	-	4.700.000	11.546.000	12.046.000	12.046.000

Obrazloženje:

SANACIJA OTVORENOG BAZENA

Novi mali montažni bazen u Dudovoj šumi

Radi proširenja sadržaja za malu djecu potrebna je nabava novog malog montažnog bazena. Bazen bi se nalazio ispod balona i koristile bi ga škole plivanja. Nekada je postojao takav mali bazen, ali kako je propao, škole plivanja su se suočile sa problemom jer ne mogu koristiti veliki olimpijski bazen za obuku plivanja. Bazen bi bio termalni, odnosno bio bi punjen termalnom vodom.

Ovaj projekt predviđen je za mjesec rujan 2019. godine.

Za ovaj projekt planirano je 500.000 dinara iz sredstava proračuna Grada Subotice.

Novo igralište na bazenu u Dudovoj šumi

Radi proširenja sadržaja za djecu i porodice s djecom, planira se izgradnja novog igrališta. Igralište bi se nalazilo pored bazena koji se nalazi pod krovom, gdje se nalazi i mali termalni bazen i koristila bi ga djeca.

Projekat je planiran za maj mjesec 2019. godine.

Za ovaj projekt planirano je 200.000 dinara iz sredstava proračuna Grada Subotice.

Renoviranje prostorija i svlačionica na otvorenom bazenu

Svlačionice se nalaze u donjem dijelu prostorija, planira se potpuno renoviranje, postavljanje novih pločica i obijanje starih. Prostorije su stare više desetljeća i veoma stare i dotrajale.

Ovaj projekat je planiran za razdoblje travanj/svibanj 2019. godine.

Za ovaj projekt planirano je 1.000.000 dinara iz sredstava proračuna Grada Subotica.

Postavljanje kocki na otvorenom bazenu

Planira se nabava i postavljanje betonskih kocki za novi plato koji bi služio za ležaljke za sunčanje i produženje betonskih staza odnosno sanacija ispucalih betonskih površina U prethodnoj godini započeta je adaptacija betonskih površina na otvorenom bazenu, u narednoj godini se očekuje nastavak.

Ovaj projekt je planiran za razdoblje travanj/svibanj 2019. godine.

Za ovaj projekt planirano je 800.000 dinara iz sredstava proračuna Grada Subotice.

ULAGANJE U OBJEKAT GRADSKI STADION

Nabavka hidraulične kosilice

Planira se nabavka nove samohodne hidraulične kosilice s magacinom za pokošenu travu. Kosilica ima jedan cilindričan nož sa šest sečiva i servo upravljač, kao i sjedalo za kosilicu sa valjkom. Nabavka ove kosilice planira se za razdoblje od ožujka 2019. godine u iznosu od 2.200.000 dinara.

Ugradnja LED semafora

Ugradnja LED semafora u iznosu od 1.300.000 dinara je investicija započeta u 2018. godini, ali obzirom kako je završetak investicije planiran početkom 2019. godine, sredstva za ove namjene planiraju se i u 2019. godini kao preuzete obveze.

Provera vertikalnosti veza rasvetnih stubova

Planira se izrada projekta provere vertikalnosti i veza rasvjetnih stupova na gradskom stadionu do kraja veljače 2019. godine u iznosu od 600.000 dinara.

Energetska i telekomunikaciona instalacija za semafor

Planira se električno energetska telekomunikacijska instalacija za novi semafor na Gradskom stadionu. Radovi se planiraju za veljaču 2019. godine u iznosu od 600.000 dinara.

ULAGANJE U HALU SPORTOVA

Kolektor za iskorišćenje sunčeve energije

Planira se ugradnja kolektora za iskorišćenje sunčeve energije u ukupnom iznosu od 4.846.000 dinara, od čega dio od 2.500.000 dinara sufinancira Pokrajinsko tajništvo za energetiku i promet temeljem ugovora o dodjeli bespovratnih poticajnih sredstava za sufinanciranje realizacije projekta primjene obnovljivih izvora energije u objektima javne namjene broj 143-401-7367/2018-02 od 25.12.2018 godine a dio se sufinancira iz proračuna Grada Subotice po Rješenju broj II-401-66/2019 od 23.01.2019. godine u iznosu od 2.346.000 dinara.

Ovaj projekat se planira u drugom kvartalu 2019. godine nakon završetka postupka javne nabavke.

X. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE

Prilog 15

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan u 2018. (prethodna godina)	Realizacija u 2018. (prethodna godina)	Plan za 01.01.- 31.03.2019.	Plan za 01.01.- 30.06.2019.	Plan za 01.01.- 30.09.2019.	Plan za 01.01.- 31.12.2019.
1.	Sponzorstvo	-	-	-	-	-	-
2.	Donacije	-	-	-	-	-	-
3.	Humanitarne aktivnosti	-	-	-	-	-	-
4.	Sportske aktivnosti	-	-	-	-	-	-
5.	Reprezentacija	160.000	159.034	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklama i promidžba	200.000	130.960	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Ostalo	-	-	-	-	-	-

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

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

Troškovi za donacije i sponzorstva nisu planirani jer JKP „Stadion“ spada u javna poduzeća koje koristi sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja.

JKP „Stadion“ Subotica
Direktor, dipl. ekon.
Tamara Dimitrioski