

Na osnovu člana 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16) i člana 33. stav 1. tačka 8) Statuta Grada Subotice („Službeni list Opštine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravka i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2019. godine, donela je

R E Š E N J E

o davanju saglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica za 2019. godinu

I

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

II

Ovo rešenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni osnov: Član 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donetim kada na njega saglasnost da nadležni organ jedinice lokalne samouprave i član 33. stav 1. tačka 8. Statuta Grada Subotice („Službeni list Opštine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravka i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), prema kojem Skupština grada, u skladu sa zakonom, osniva službe, javna preduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim preduzećima propisano je da program poslovanja sadrži naročito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namenama, planirane nabavke, plan investicija, planirani način raspodele dobiti javnog preduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog preduzeća, elemente za celovito sagledavanje politike cena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterijume za korišćenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, propagandu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2019.-2021. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koja obavljaju delatnost od opšteg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 86/18), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dati u Smernicama za izradu programa koje su sastavni deo uredbe.

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sledeći elementi: Opšti podaci; Analiza poslovanja u 2018. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za period 2019.-2021. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namenama; Planirani način raspodele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabavke; Plan kapitalnih ulaganja i investicija i Kriterijumi za korišćenje sredstava za posebne namene. Smernicama je između ostalog definisano i sledeće:

- prilikom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smernica ekonomske i fiskalne politike Vlade
- u programu poslovanja pridržavati se strateških dokumenata, prostornih planova zakonskih, podzakonskih i internih akata, koja javno preduzeće primenjuje u svom poslovanju,
- obrazložiti dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja,
- prikazati organizacionu šemu preduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rešenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2018. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za period 2019. -2021. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na osnovu važeće odluke o cenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz budžeta,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o delu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične

nameme, planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,

- raspodelu procenjene dobiti za 2018. godinu planirati u skladu sa aktom o budžetu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2019. godinu je utvrđeno da su Javna i javno komunalna preduzeća, čiji je osnivač grad Subotica, dužna da najkasnije do 30. novembra tekuće budžetske godine uplate u budžet grada deo 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 mesta popunjavati isključivo u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o budžetskom sistemu, Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalan broj zaposlenih za organizacione oblike u sistemu lokalne samouprave),
- sredstva za zarade planirati u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast i prikazati iznos sredstava koji će se uplatiti u budžet Republike Srbije (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cene rada za 2019. godinu i sl.),
- naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo u skladu sa važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovu oblast (Rešenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je u skladu sa Odlukom Vlade Republike Srbije o kriterijumima i merilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih preduzeća),
- prikazati planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2019. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabavke, racionalno planirati nabavku službenih vozila sa obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicionih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizovane investicije za prethodne tri godine,
- sredstva za posebne namene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i propagandu i ostala sredstva) planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namene,
- javna preduzeća koja koriste sredstva iz budžeta za finansiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna preduzeća koja su poslovala sa gubitkom prema poslednjem objavljenom finansijskom izveštaju, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica je na svojoj sednici održanoj dana 30. januara 2019. godine usvojio Program poslovanja preduzeća za 2019. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobijanja saglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje saglasnosti na program poslovanja na način kako je dato u prilogu ovog rešenja.

Izvršilac: Javno komunalno preduzeće „Stadion“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rešenja sredstva se delom obezbeđuju u budžetu Grada Subotice.

Datum : 30.01.2019.

Del.br : I-134/2019

Strana : 1/1

Predmet : Izvod iz Zapisnika

Na osnovu osnovu člana 15. stav 1. tačka 2. Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica („Sl. list Grada Subotice“ broj 53/16) Nadzorni odbor JKP „Stadion“ Subotica, na svojoj 16. sednici Nadzornog odbora, koja je održana dana 30.01.2019. godine u 10.00 časova donosi

ODLUKU

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

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

STADION

- nepotrebno izostavljeno -

Predsednik Nadzornog odbora
JKP „Stadion“ Subotica
Dobo Ištvan

Dostaviti :

- Nadzorni odbor;
- Računovodstvo;
- Arhiva.

JKP „STADION“ SUBOTICA

PROGRAM POSLOVANJA ZA 2019. GODINU

Poslovno ime: Javno komunalno preduzeće „Stadion“

Sedište: Subotica, Sep Ferenc 3

Pretežna delatnost: 9311 Delatnost sportskih objekata

Matični broj: 08547718

PIB: 100847243

JBBK: 82521

Nadležni organ: Skupština Grada Subotice

Subotica, januar 2019. god.

SADRŽAJ

Strane

I OPŠTI PODACI	3
II ANALIZA POSLOVANJA U 2018. GODINI	7
III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU	
IV PLANIRANI IZVODI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA	14
V PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI/ POKRIĆA GUBITKA	64
VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA	64
VII KREDITNA ZADUŽENOST	74
VIII PLANIRANE NABAVKE	74
IX PLAN KAPITALNIH ULAGANJA I INVESTICIJA	
X KRITERIJUM ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE.....	80

I OPŠTI PODACI

Status, pravna forma i delatnost

Javno preduzeće za održavanje i upravljanje sportskih objekata Subotice osnovano je 11.06.1993. godine odlukom Skupštine opštine Subotice. Kao javno-komunalno preduzeće funkcioniše od 21.03.2000. godine.

Osnivač JKP „Stadion“ je Skupština grada Subotice. Odlukama Gradskog veća broj: III-464-176/2013, III-464-77/2014 i III-361-674/2014, preduzeću su dati na korišćenje sledeći objekti:

- Hala sportova (sa prenoćištem i salom za stoni tenis)
- Gradsko klizalište (Stadion malih sportova)
- Otvoreni bazen kod Dudove šume
- Sportski tereni u Prvomajskoj ulici
- Sportsko rekreativni centar Prozivka
- Gradsko strelište
- Gradski stadion.

Korisnici su prevashodno klubovi sportskog društva „Spartak“ ali su objekti prilagođeni i za održavanje kulturno-umetničkih, sajamskih i drugih promotivnih manifestacija. U slobodnim terminima omogućeno je korišćenje i građanima.

Pretežna delatnost Javnog preduzeća je: 9311 - Delatnost sportskih objekata.

Javno preduzeće obavlja poslove održavanja i upravljanja sportskim objektima kao komunalnu delatnost pod kojom se podrazumeva naročito:

- uređenje, upravljanje, održavanje sportskih objekata i terena na način kojim se obezbeđuje nesmetan rad korisnika ovih objekata i terena,
- staranje o opremanju sportskih objekata i terena kao i obezbeđivanje kvalitetnih preduslova za funkcionisanje svih vidova sporta, a sve u skladu sa propisima iz oblasti sporta.

Javno preduzeće, pored poslova obuhvaćenih pretežnom delatnošću, obavlja i sledeće delatnosti:

- Hoteli i sličan smeštaj
- Odmarališta i slični objekti za kraći boravak
- Delatnost restorana i pokretnih ugostiteljskih objekata
- Ostale usluge pripreme i posluživanja hrane
- Usluge pripremanja i posluživanja pića
- Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima
- Medijsko predstavljanje
- Iznajmljivanje i lizing opreme za rekreaciju i sport
- Sportsko i rekreativno obrazovanje
- Delatnost sportskih klubova
- Delatnost fitnes klubova
- Ostale sportske delatnosti
- Delatnost zabavnih i tematskih parkova
- Ostale zabavne i rekreativne delatnosti
- Delatnost frizerskih i kozmetičkih salona

- Delatnost nege i održavanja tela.

Javno preduzeće delatnosti obavlja upravljanjem nepokretnostima koje su date na korišćenje, a na osnovu posebnog ugovora zaključenog između Grada i Javnog preduzeća.

Vizija i misija

JKP “Stadion” je preduzeće koje teži ka zadovoljenju potreba, kako sportista tako i građana, konstantno unapređujući i poboljšavajući uslove u sportskim objektima, čime se u isto vreme poboljšava i kvalitet života naših sugrađana. Preduzeće na taj način promoviše sport i rekreaciju kao zdrav način života.

Svrha preduzeća je da racionalnim, a kvalitetnim i učinkovitim delovanjem doprinese razvoju našeg grada kako bi isti kao mesto življenja bio ugodna i poželjna životna sredina. JKP Stadion će nastojati da putem pružanja svojih usluga, pre svega odgovornim upravljanjem, ali i transparentnim i efikasnim radom omogući razvoj svih svojih objekata, stvarajući na taj način pozitivno okruženje za razvoj sporta u našem gradu.

Misija JKP Stadion je da svojom ponudom usluga za sportiste, kao i za svakodnevnu rekreaciju, stvori najbolje uslove, te da u sklopu svojih mogućnosti pruži najbolje usluge kao i prijatan ambijent za korisnike istih.

Kao preduzeće koje upravlja sportskim objektima koji su mu povereni na korišćenje i upravljanje, JKP Stadion je preduzeće koje se brine o stvaranju uslova za nesmetano odvijanje sportskog obrazovanja i rekreacije počev od najmađih korisnika- dece, sve do najstarijih korisnika- penzionera.

Vizija JKP „Stadion“-a je da bude preduzeće koje postavlja više standarde u održavanju i upravljanju sportskim objektima u oblasti sporta, odnosno preduzeće koje posluje u skladu s vremenom

Cilj preduzeća je da se uz stručan i motivisan kadar stalnim ulaganjem i dobrim poslovanjem raspoloživa sredstva racionalno iskoriste u cilju stvaranja što boljih uslova za sport i rekreaciju na teritoriji Grada, i da se na taj način doprinese poboljšanju kvaliteta života i zadovoljenju društvenih potreba.

Strateška dokumenta, prostorni planovi, zakoni, podzakonska akta, interna akta

- Zakon o budžetskom sistemu („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 budžetu Republike Srbije za 2019. godinu (Sl. Glasnik 95/18)

- Zakon o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“ broj 15/16)

- Zakon o komunalnim delatnostima („Službeni glasnik RS“ broj 88/11, 104/16, 95/18)

- Zakon o profesionalnoj rehabilitaciji i zapošljavanju osoba sa invaliditetom („Službeni glasnik RS“ broj 36/09 i 32/13)

- Zakon o javnim nabavkama („Službeni glasnik RS“ broj 124/12, 14/15 i 68/15)
- Zakon o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, 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“ 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 saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ br. 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 i 59/15)
- Odluka o budžetu Grada Subotice za 2019. godinu (Sl. list Grada Subotice 29/18)
- Odluka o Osnivanju JKP «Stadion» Subotica (Sl. list Grada Subotice 53/2016)
- Odluka o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16. novembra 2017. godine
- Pravilnik o zajedničkim kriterijumima i standardima za uspostavljanje funkcionisanja i izveštavanja po sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u javnom preduzeću JKP „Stadion“ Subotica
- Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji poslova i zadataka u JKP Stadion Subotica
- Pravilnik o načinu unutrašnjeg uzbuđivanja del. broj 731/16

Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja

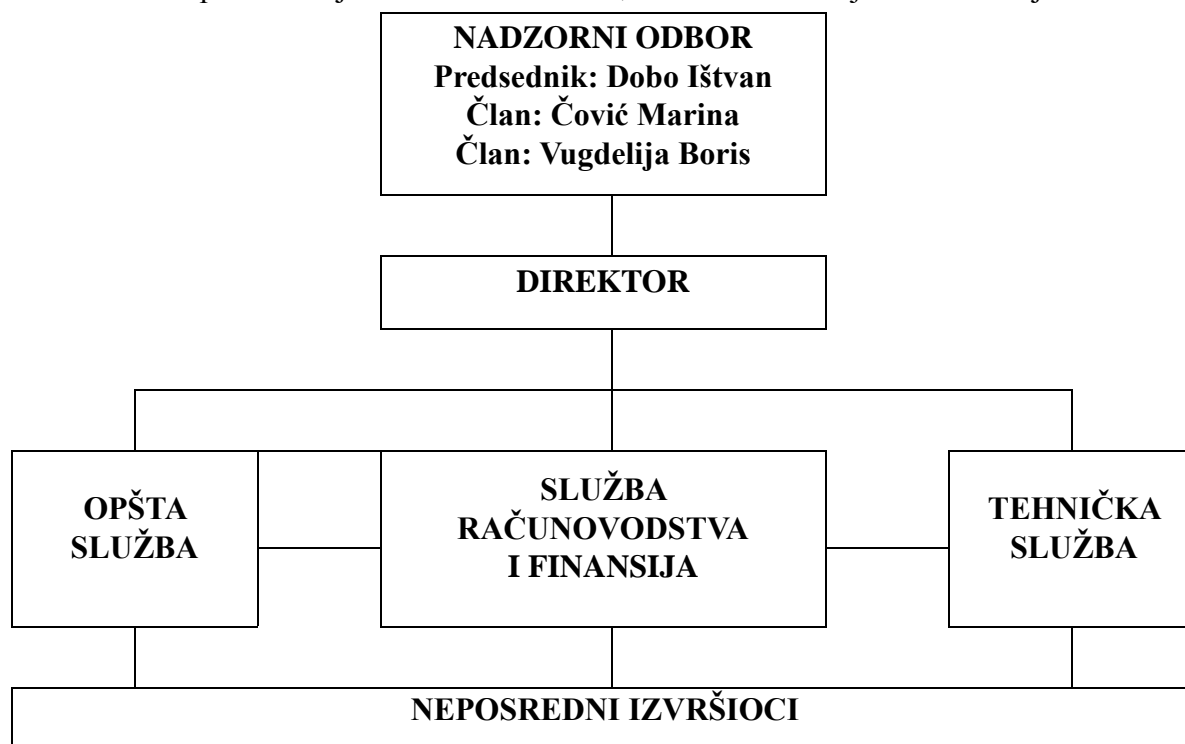
Nadzorni odbor JKP „Stadion“ Subotica je dana 4.3.2017. godine usvojio Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja, i dostavio ga Osnivaču.

Javno preduzeće je dužno da delatnosti za čije je obavljanje osnovano, obavlja kontinuirano i kvalitetno u skladu sa usvojenim standardima za obavljanje te delatnosti radi urednog zadovoljavanja potreba korisnika usluga Javnog preduzeća, obezbeđivanja tehničkog, tehnološkog i ekonomskog jedinstva sistema i usklađenosti njegovog razvoja, sticanja dobiti i ostvarivanja drugog zakonom utvrđenog interesa.

Organizaciona šema javnog preduzeća

Imena direktora i izvršnih direktora

Direktor preduzeća je Tamara Dimitrioski, na osnovu Rešenja o imenovanju direktora JKP



„Stadion“ broj I-00-021-72/2018 od 27.11.2018.godine.

Imena predsednika i članova Nadzornog odbora

Predsednik Nadzornog odbora je Dobo Ištvan, a članovi su Čović Marina i Vugdelija Boris, na osnovu Rešenja o imenovanju Nadzornog odbora broj I-00-022-30/2018. od 22.02.2018. godine.

II ANALIZA POSLOVANJA U 2018. GODINI

Procenjeni fizički obim aktivnosti

R. b.	Naziv usluge	Jed. mere	Kategorija	Realizacija 2017.	Plan 2018.	Procena realizacije 2018.	indeks	indeks
1	2	3	4	5	6	7	8 (6/5)	9 (7/6)
1.	Prihodi Otvorenog bazena "Dudova šuma"	kom	ulaznica za odrasle	18.475	18.500	16.209	100	88
			dečje ulaznice	5.561	5.500	4.735	99	86
			ulaznica za penzionere	4.075	4.100	4.228	101	103
			mesečna ulaznica	108	110	87	102	79
			tobogan	2.630	2.600	2.671	99	103
			sauna	608	600	435	99	73
2.	Prihodi sa 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.	Prihodi sa SRC „Prozivka“	kom	ulaznica za odrasle	19.095	19.100	15.157	100	79
			ulaznica za penzionere	6.216	6.200	4.524	100	73
			ulaznica za decu	4.953	5.000	4.229	101	85
			promo karta	1.354	1.300	997	96	77
			mesečna	463	470	643	102	137
			mesečna karta „par“	275	270	544	98	201
			porodična ulaznica	277	280	184	101	66
			ulaznica za studente	1.353	1.400	916	103	65
4.	Prihodi sa Gradskog strelišta	čas	čas (jedna osoba/jedno mesto)	126	130	128	103	98
5.	Prihodi sa Gradskog stadiona	kom	ulaznice	7.531	7.500	5.625	100	75

6.	Prihodi sa Hale sportova	čas	rekreacija	59	60	82	102	136
		dan	iznajmljivanje	4	4	2	100	50
		kom	ulaznice	1.255	1.300	901	104	69
7.	Prihodi Stonoteniska sala	čas	zakup stonoteniskog stola	1128	1.100	715	98	65
8.	Prihodi sa Prvomajske	čas	termin	690	700	973	101	139

Obrazloženje tabele:

Redni broj 1: Prihodi od Otvorenog bazena „Dudova šuma“: Procenjena realizacija prihoda od prodaje Ulaznica za odrasle je manja za 12% od planiranog obima prodaje ulaznica. Takođe i kod kategorije Dečije ulaznice procenjen je manji obim prodaje u odnosu na planirani fizički obim ove kategorije za 14%, kod prodaje mesečnih ulaznica za 21%, a kod prodaje ulaznica za saunu za 27%. Kod prodaje Ulaznica za penzionere procenjen je rast od 3% u odnosu na planiranu prodaju ovih ulaznica. Rast je ostvaren i kod prodaje narukvica za tobogan od 3%. Smanjeni obim prodaje ulaznica za odrasle i decu je verovatno posledica i finansijskih mogućnosti stanovništva, a kako je ulaznica za penzionere povoljnija, tako je ostvaren porast prodaje ove kategorije ulaznica. Letnja sezona je bila dosta kišna tako da je preduzeće ostvarilo niži nivo obima prodaje od očekivanog na ovom objektu.

Redni broj 2: Prihodi sa Gradskog klizališta: Na ovom objektu smanjen obim prodaje je procenjen kod kategorije za rekreativce i to za 20% u odnosu na plan za 2018. godinu. Procenjen obim prodaje za kategoriju Promo ulaznica je povećan za 45%. Ova kategorija podrazumeva grupu od minimalno 25 osoba. Kategorija cenovnika koja se odnosi iznajmljivanje i oštrenje klizaljki ispunila je očekivani nivo prodaje u odnosu na planirani obim. Prodaja ulaznica je povećana za 16% zbog izuzetne posećenosti korisnika za vreme trajanja zimskog raspusta.

Redni broj 3: Prihodi sa SRC Prozivka: Na ovom objektu procenjen obim prodaje kategorije Ulaznica za decu je manji za 25% u odnosu na planirani obim prodaje za 2018. godinu. Mesečna karta koja važi za jednu osobu u toku jednog meseca je iznad planiranog nivoa obima prodaje za 37%, dok je prodaja kategorije Ulaznica za penzionere procenjena za 27% niže od plana. Procenjena realizacija prodaje Promo karata je za 23% niža u odnosu na planirani nivo ove kategorije. Procenjen obim prodaje Porodičnih ulaznica je manji za 34% u odnosu na planirani nivo. Procenjen obim prodaje kategorija ulaznica za studente je niži za 35% u odnosu na planirane zbog smanjenog broja studenata u toku letnje sezone. Mesečna karta „par“ je viša za 101% u odnosu na planirani nivo prodaje.

Redni broj 4: Prihodi sa Gradskog streljišta: Na ovom objektu procenjen obim prodaje zakupa termina je ispunio očekivani planirani nivo prodaje ulaznica za ovu kategoriju.

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

Redni broj 6: Prihodi sa objekta Hala sportova: Na ovom objektu dve kategorije su realizovane u manjem obimu i to iznajmljivanje za 50% i prodaja ulaznica za 31 %. Ulaznice za utakmice u Hali sportova za klubove koji u svom nazivu imaju naziv "Spartak" se ne naplaćuju, osim za utakmice sa klubovima "Crvena zvezda" i "Partizan". Preduzeće ne naplaćuje ni termine za trening. Kategorija Rekreacija je ostvarena u većem iznosu od planiranog za 36%.

Redni broj 7: Prihodi sa Stonoteniske sale: Obim prodaje zakupa stonoteniskog stola je smanjen za 35% u odnosu na planirani zbog manjeg interesovanja za ovu vrstu rekreacije.

Redni broj 8: Prihodi sa Prvomajske: Na ovom objektu gde su sportski tereni procenjeno je povećanje od 39% u odnosu na planirani obim iznajmljivanja termina zbog većeg interesovanja korisnika za ovu vrstu rekreacije u odnosu na prethodnu godinu.

Bilans stanja

Prilog 1

BILANS STANJA na dan 31.12.2018.

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 31.12.2018.	Realizacija (procena) 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 deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	320	20
013 i deo 019	3. Gudvil	0006		
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNOSTI, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	17.000	15.964
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011		
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012		
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	17.000	15.364
024 i deo 029	4. Investicione nekretnosti	0014		

025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016		600
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025		
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027		
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028		
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029		
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031		
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032		
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035		
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036		
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037		
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039		
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042		

	G. OBRTNA 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 delovi, 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 namenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	100	10
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.600	818
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052		
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053		
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054		
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055		
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	1.600	818
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	600	524
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063		
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064		
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067		
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	900	5.150
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	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	D. VANBILANSNA 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. Akcijski kapital	0403		
301	2. Udeli 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 udeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412		
32	IV. REZERVE	0413		
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG 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. UČEŠĆE 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 REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424		
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	10.550

400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	500	2.120
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430	8.430	8.430
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433		
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434		
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435		
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438		
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440		
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441	200	95
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	30.436	31.774
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447		
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449		
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	5	4
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	26.590	26.125
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454		

434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	26.500	26.000
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458	90	125
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	3.000	2.500
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	41	400
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOS 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. VANBILANSNA PASIVA	0465	13.984	13.984

Obrazloženje bilansa stanja:

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

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

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

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

AOP 0425: Dugoročna rezervisanja: Procenjena dugoročna rezervisanja su veća od planiranih zbog aktuarskih rezervisanja za otpremnine.

Bilans uspeha**Prilog 1a****BILANS USPEHA za period 01.01.-31.12.2018.**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01- 31.12.2018.	Realizacija (procena) 01.01- 31.12.2018.
	PRIHODI IZ REDOVNOG 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 licima na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	1.500	1.774
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom 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 licima na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	20.860	20.201

615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom 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 REDOVNOG 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
0	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019	900	794
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI 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 LIČNI 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 REZERVISANJA	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. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034		
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035		
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036		
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037		
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038		
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039		
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	615

56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042		
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043		
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044		
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045		
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	700	609
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047		7
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049	700	615
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050		
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	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 REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	210	1.297
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057	200	
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	10	1.297
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			195

721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060		
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062		
723	R. ISPLAĆENA LIČNA 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 AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071		

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

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

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

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

AOP 1017: Drugi poslovni prihod: Procenjena realizacija ovih prihoda je na većem nivou od planiranog zbog većih prihoda koje je preduzeće ostvarilo po osnovu prihoda od zakupnina objekata.

AOP 1018: Poslovni rashodi: Procenjena realizacija poslovnih rashoda je na nižem nivou od planirane zbog troškova materijala, troškova goriva i energije, troškova zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja, nematerijalnih troškova kao i zbog troškova proizvodnih usluga čija je procenjena realizacija takođe na manjem nivou.

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

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

AOP 1025: Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda: Procenjena realizacija ovih troškova je nešto niža od planirane jer su troškovi zarada u skladu sa potrebama realizovani u nižem obimu od planiranih.

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

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

AOP 1030: Poslovni dobitak: Procenjeni poslovni dobitak preduzeća iznosi 2.103.000 dinara.

AOP 1040: Finansijski rashodi i AOP 1046: Rashodi kamata: Procenjeno ostvarenje je u skladu s planiranim.

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

AOP 1058: Dobitak pre oporezivanja: Procenjena realizacija dobitka pre oporezivanja je 1.297.000 dinara, a AOP 1064: Neto dobitak je procenjen na 1.102.000 dinara.

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE			Prilog 1b
POZICIJA	AOP	Realizacija (procena) 2018.	
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi 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 prilivi iz redovnog poslovanja	3004	125.125	
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	153.231	
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	95.188	
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	50.468	
3. Plaćene kamate	3008	608	
4. Porez na dobitak	3009	250	
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	6.717	
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	5.258	

IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012	
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014	
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015	
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016	
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	
5. Primljene dividende	3018	
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	3.471
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020	
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	3.471
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022	
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023	
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	3.471
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025	2.500
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026	
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027	
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028	
4. Ostale dugoročne obaveze	3029	
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030	2.500
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031	
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032	
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033	
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034	
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035	
5. Finansijski lizing	3036	
6. Isplaćene dividende	3037	
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038	2.500
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039	
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	160.989

D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	156.702
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	4.287
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	870
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045	
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046	7
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	5.150

Analiza ostvarenih indikatora poslovanja

Prilog 2

Prikaz planiranih i realizovanih 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

Prosečna 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 preduzeća pre oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamata i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak pre oporezivanja koriguje za rashode kamata i amortizaciju.

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obaveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja).

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

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i ličnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilansa uspeha).

Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore:

Prihodi i rashodi, kako poslovni tako i ukupni su realizovani sa 89 %. Odstupanje je rezultat knjigovodstvene evidencije planiranog prihoda sa pdv-om, dok je procenjena realizacija iskazana bez pdv-a, što je direktno uticalo i na iskazani rezultat poslovanja.

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

Likvidnost preduzeća se povećavala do prethodne godine, dok se za narednu godinu planira da su sredstva kojima preduzeće raspolaže jednaka sa obavezama kojima dolazi rok .

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

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

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

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

Sprovedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i sprovedene aktivnosti u oblasti korporativnog upravljanja

U skladu sa svojim mogućnostima, preduzeće je tokom 2018. godine uložilo maksimalne napore kako bi unapredilo proces poslovanja. S obzirom na delatnost 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 implementacijom podigao kvalitet usluga koje ovi objekti pružaju sportistima, rekreativcima i građanima. U skladu sa navedenim, preduzeće je kao i prethodnih godina ulagalo u stručno usavršavanje zaposlenih u smislu posete drugim sportskim objektima u zemlji i odlaska na seminare. Takođe, pristupilo se ulaganju u poboljšanje uslova za rad zaposlenih radi podizanja kvaliteta izvršavanja usluga iz delokruga rada preduzeća.

III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU

Ciljevi preduzeća za 2019. godinu

Javno komunalno preduzeće „Stadion“ kao primarni cilj ima održavanje sportskih objekata i neprestano prilagođavanje uslova, kako u trenažnom tako i u takmičarskom procesu, sportistima u ostvarenju njihovih ciljeva tj. postizanja što boljih sportskih rezultata, ali i privlačenje što većeg broja građana da koriste usluge preduzeća kako bi ono ostvarilo što veću iskorišćenost kapaciteta sportskih objekata kojima upravlja i time doprinelo razvoju 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 preduzećem postavljaju potrebno je pratiti nova savremena dostignuća iz tih oblasti i implemenirati ih u sopstveni sistem funkcionisanja. Upravo usmereni ka izvršenju ovih ciljeva, rad preduzeća je fokusiran prema što većem upotpunjavanju ponude i povećanju iskorišćenosti kapaciteta sportskih objekata kojima upravlja. Kao jedan od preduslova za neprestano širenje i postavljanje preduzeća na željeno mesto jeste marketinško poziciranje što u današnjem svetu digitalnih komunikacija predstavlja temelj uspešnog rada. Predstavljanje resursa posetiocima objekata preduzeća, njihovo privlačenje i zadovoljenje u smislu njihovog zadovoljstva pruženim i viđenim stvara priliku da preduzeće putem korisnika kapacitete iskoristi do maksimuma.

Analiza tržišta

Preduzeće JKP „Stadion“ je preduzeće koje je orijentisano ka krajnjim potrošačima a to su korisnici usluga koje ono pruža u objektima kojima upravlja. Analiza obuhvata praćenje navika i potreba svojih korisnika, kao i eventualnih želja istih kako bi se, u skladu sa svojim mogućnostima, izašlo u susret potrošačima i time unapredili proces poslovanja. Kupovinom većeg broja ležaljki i suncobrana na otvorenom bazenu, preduzeće je privuklo porodice sa decom, kao i veći broj najstarijih korisnika –penzionera. Tobogan je najinteresantniji najmlađim korisnicima- deci. Termini u Hali sportova su dosta oporećeni klubovima koji u istoj treniraju, te to smanjuje slobodne termine za rekreaciju građana u ovom objektu.

Plan/mapa upravljanja rizicima

Preduzeće je 10.05.2016. godine donelo Pravilnik o identifikovanju, merenju, proceni i upravljanju rizicima, pod del. brojem I-502/2016 u kojem su obrazloženi rizici kojima je Preduzeće izloženo u svom poslovanju, kako je i navedeno u tački "Rizici u poslovanju".

Poslovanje preduzeća je uobičajeno izloženo različitim finansijskim rizicima: **tržišni rizik** (koji obuhvata rizik od promena kursa stranih valuta – **devizni rizik**, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka – **kamatni rizik**, **rizik od promene tržišnih cena**), **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

Prosečna 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

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

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obaveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja).

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

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i ličnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilansa uspeha).

Aktivnosti koje preduzeće planira da sprovede u cilju unapređenja korporativnog upravljanja

Osnovni ciljevi korporativnog upravljanja su efikasno poslovanje preduzeća i shodno tome uvećanje prihoda na uložena sredstva. U cilju korporativnog upravljanja potrebno je da odgovorni u preduzeću redovno, na mesečnom nivou podnose finansijske izveštaje direktoru i članovima nadzornog odbora. Redovnim praćenjem uvideli bi se nedostaci u poslovanju preduzeća kao i mogućnosti za blagovremeno reagovanje radi njihovog otklanjanja, a sve u cilju poboljšanja poslovanja. Finansijski izveštaji bi se trebali podnositi kvartalno, međutim radi boljeg praćenja stanja u kojem se preduzeće trenutno nalazi, poželjno je da se izveštaji rade na mesečnom nivou.

Budući da svako preduzeće prolazi kroz određene faze u poslovanju, tako i smernice korporativnog upravljanja treba prilagoditi situaciji u kojoj se preduzeće trenutno nalazi. Konstantnom analizom i praćenjem poslovanja kao i osluškivanjem potreba korisnika doprinelo bi se kako umanjenju troškova poslovanja tako i poboljšanju poslovnih rezultata preduzeća.

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 vreme da se isti otklone ili minimiziraju. U isto vreme izbegava se to da se problemi tekućeg poslovanja projektuju u buduću poslovnu godinu, sa druge strane moguće je bolje iskoristiti prednosti novih mogućnosti na koje je moguće nailaziti u budućem periodu. U procesu koji vodi ka razvoju preduzeća, pored kontrole troškova, povećanja sopstvenih prihoda, teži se ka obezbeđenju tekuće likvidnosti bez dodatnih zaduživanja kod banaka.

Da bi se uspešno poslovalo potrebno je vršiti detaljnu analizu svih parametara poslovanja u toku planiranja, ostvarenja planiranog i projekcije budućeg poslovanja. Pažljivo planiranje je jedan od najbitnijih delova aktivnosti koje je potrebno obaviti da bi se trasirao put uspešnog poslovanja.

IV PLANIRANI IZVODI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA

Bilans stanja

BILANS 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 A 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 deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	20	10	5	0
013 i deo 019	3. Gudvil	0006				
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				

016 i deo 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 deo 029	1. Zemljište	0011				
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012				
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	16.000	17.300	17.000	15.800
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014				
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	600	600	600	600
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023				

04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025				
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026				
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027				
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028				
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029				
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031				
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032				
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033				
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035				
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036				
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037				

053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038				
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039				
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODLOŽENA PORESKA 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 delovi, 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 namenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	10	20	20	10
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.000	900	800	900
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052				
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053				
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054				
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055				

204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	1.000	900	800	900
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057				
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	500	600	500	400
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063				
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064				
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066				
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067				
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	5.000	4.000	2.500	1.500
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069	9.190	9.190	9.190	9.190
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	9.000	6.000	4.000	11.000
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA	0071	41.440	38.760	34.765	39.510

	IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)					
88	Đ. VANBILANSNA 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. Akcijski kapital	0403				
301	2. Udeli 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 udeli	0408				
306	7. Emisiona premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412				
32	IV. REZERVE	0413				
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414				
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVALNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				

33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG 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. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421				
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424				
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	8.930	8.930	8.930
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	500	500	500	500
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430	8.430	8.430	8.430	8.430
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433				
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434				
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435				

413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438				
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440				
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441	95	95	95	95
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	29.467	26.244	21.655	25.827
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446				
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447				
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449				
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	4	4	4	4
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	26.100	23.001	19.655	21.818
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u	0453				

	inostranstvu					
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	26.000	22.901	19.555	21.718
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457				
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458	100	100	100	100
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	2.200	2.300	1.471	2.500
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	422	300	125	400
48	VI. OBAVEZE 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. VANBILANSNA PASIVA	0465	13.984	13.984	13.984	13.984

Bilans uspeha

Prilog 3a

BILANS USPEHA za period 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 REDOVNOG 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 licima na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005				
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006				

604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	475	950	1425	1.900
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom 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 licima na domaćem tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	5.125	10.250	15.368	20.490
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom 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 REDOVNOG 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 VREDNOST PRODATE ROBE	1019	225	450	675	900
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				

630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH 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 LIČNI 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 REZERVISANJA	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. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034				
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035				
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036				
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037				
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038				

663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039				
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	174	350	525	700
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042				
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043				
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044				
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045				
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	172	344	518	690
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047	2	6	7	10
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048				
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049	174	350	525	700
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050				
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ	1051				

	BILANS USPEHA					
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 REDOVNOG POSLOVANjA PRE OPOREZIVANjA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	951	1.900	2.850	2.800
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANjA PRE OPOREZIVANjA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057	25	50	75	100
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANjA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	923	1.850	2.775	2.700
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANjA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. POREZ NA DOBITAK		101	202	303	405
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060				

deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061				
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062				
723	R. ISPLAĆENA LIČNA 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 AKCIJI					
	1. Osnovna zarada po akciji	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071				

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE u periodu od 01.01.2019. do 31.12.2019. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2019.	Plan 01.01- 30.06.2019.	Plan 01.01- 30.09.2019.	Plan 01.01- 31.12.2019.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Prilivi 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 prilivi iz redovnog poslovanja	3004	32.000	64.000	96.000	128.000
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	35.868	74.364	118.363	159.360
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	21.993	43.113	71.466	96.835
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični 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. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	1.750	3.500	5.250	7.000
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	4.132	5.636	1.637	640
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012				
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			2.500		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013				
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		2.500		

3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017				
5. Primljene dividende	3018				
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019		2.500		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020				
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021				
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022				
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023				
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024				
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA					
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025				
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028				
4. Ostale dugoročne obaveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030				
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031				
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032				
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034				
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035				
5. Finansijski lizing	3036				
6. Isplaćene dividende	3037				
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038				

IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039				
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	40.000	80.000	120.000	160.000
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	35.868	76.864	118.363	159.360
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	4.132	3.136	1.637	640
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043				
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	870	870	870	870
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045				
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046	2	6	7	10
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (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. mere	Kategorija	Plan 2018.	Procena 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
			dečje ulaznice	5.500	4.735	5.000	106	106
			ulaznica za penzionere	4.100	4.228	4.100	100	97
			mesečna ulaznica	110	87	110	100	126
			tobogan	2.600	2.671	2.600	100	97
			sauna	600	435	500	83	115
2.	Prihod sa 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 sa SRC „Prozivka“	kom	ulaznica za odrasle	19.100	15.157	15.100	79	100
			ulaznica za penzionere	6.200	4.524	4.500	73	99
			ulaznica za decu	5.000	4.229	4.500	90	106
			promo karta	1.300	997	1.000	77	100
			mesečna	470	643	600	28	93
			mesečna karta „par“	270	544	500	85	92
			porodična ulaznica	280	184	200	71	109
			ulaz. za studente	1.400	916	1.000	71	109
4.	Prihodi sa Gradskog streljišta	čas	čas (jedna osoba/jedno mesto)	130	128	130	100	102

5.	Prihodi sa Gradskog stadiona	kom	ulaznice	7.500	5.625	7.500	100	133
6.	Prihodi sa Hale sportova	čas	rekreacija	60	82	90	150	110
		dan	iznajmljivanje	4	2	2	50	100
		kom	ulaznice	1.300	901	900	69	100
7.	Stonoteniska sala	čas	zakup stonoteniskog stola	1.100	715	700	63	98
8.	Prihodi sa Prvomajske	čas	termin	700	973	1.000	143	103

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

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

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

Obim prodaje na Gradskom stadionu je takođe planiran u većem obimu od realizovanog 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.	Procena realizacije 2018.	Plan 2019.	Indeks	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7 (4/3)	8 (5/4)
1.	Prihod od otvorenog bazena	4.700.000	4.131.441	4.500.000	96	88	109
2.	Prihod od klizališta	4.100.000	4.251.017	4.300.000	105	104	101
3.	Prihod od zakupnina	4.700.000	5.746.617	5.800.000	123	122	101
4.	Prihod SRC Prozivka	9.400.000	9.103.417	9.100.000	97	97	100
5.	Prihod gradsko strelisšte	60.000	59.059	60.000	100	98	100
6.	Prihod od Hale sportova	800.000	550.682	600.000	75	69	109
7.	Prihod gradski stadion	1.700.000	1.278.136	1.700.000	100	75	133
8.	Prihod od stonog tenisa	200.000	129.333	130.000	65	65	101
9.	Prihod od Prvomajske	1.400.000	1.943.116	2.000.000	143	139	103
10.	Prihod od subvencije GS	127.615.000	125.351.504	129.721.000	102	98	103
11.	Prihod od reklame	700.000	627.458	600.000	86	90	96
12.	Ostali prihod	610.000	19.123	100.000	16	3	523
13.	Prihod od uslovljenih donacija	-	195.000	200.000	-	-	103
14.	Prihod od bespovratnih podsticajnih sredstava- razgraničeni prihodi	-	-	2.500.000	-	-	-
	UKUPNO	155.985.000	153.385.903	161.311.000	103	98	105

Obrazloženje tabele:

Redni broj 1: Prihod od Otvorenog bazena: ovi prihodi u 2018. godini nisu ispunili očekivani nivo i dostigli planirane prihode. Manji su za 12% zbog loše vremenske sezone i kišnog perioda koju su uzrokovali smanjenu posetu korisnika usluga na ovom objektu u letnjem periodu.

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

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

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

Redni broj 3: Prihod od zakupnina: Procenjena 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 nivou realizovanih 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 sa ovog objekta su na nivou realizovanih prihoda iz prethodne godine, a za 3% niže od planiranih prihoda 2018. godine.

Redni broj 5: Prihodi sa Gradskog strelišta: Procenjeni prihodi su u 2018. godini manji za 2% , i nema nekih odstupanja u broju ulaznica u odnosu na plan. Ovaj objekat posećuju redovni korisnici koji vežbaju gađanje.

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

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

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

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

Za 2019. godinu planirani prihodi sa ovog objekta su za 33% veći od realizovanih prihoda prethodne godine, ali na istom nivou kao plan za 2018. godinu.

Redni broj 8: Prihod od stonog tenisa: u 2018. godini prihodi od Stonog tenisa su ispod očekivanog nivoa za 35% zbog manjeg interesovanja za ovom vrstom rekreacije od strane korisnika.

Planirani prihodi za 2019. godinu su na nivou realizovanih 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 posećenosti rekreativaca u sezoni malog fudbala pa je i prihod zbog većeg broja zainteresovanih korisnika povećan.

Za 2019. godinu planirani prihodi su na nivou realizovanih 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 sufinansiranje projekta kolektor za iskorišćenje 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 nivou realizovanih prihoda prethodne godine, a u odnosu na plan iz 2018. godine za 14% niže.

Redni broj 12: Ostali prihodi: Ovi prihodi su procenjeni 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 realizovane prihode prethodne godine.

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

Redni broj 14: Prihod od dodele bespovratnih podsticajnih sredstava za sufinansiranje realizacije projekata primene obnovljivih izvora energije u objektima javne namene. Sredstva su dobijena od Autonomne pokrajine Vojvodine- Pokrajinskog sekretarijata za energetiku, građevinarstvo i saobraćaj za realizaciju projekta Glavni elektro i mašinski projekat korišćenja solarne energije za pripremu tople potrošne vode za potrebe sportske hale u postojećem sportsko rekreativnom centru po javnom konkursu o dodeli bespovratnih podsticajnih sredstava za sufinansiranje realizacije projekta primene obnovljivih izvora energije u objektima javne namene.

Planirani sopstveni prihodi za 2019. godinu iznose 28.890.000 dinara.

Procenjeni 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 su bazirani na osnovu povećanog priliva sredstava po osnovu zaključenog ugovora sa APV – Pokrajinskim Sekretarijatom za energetiku, građevinarstvo i saobraćaj za projekat primene obnovljivih izvora energije u javnim ustanovama, povećanog iznosa subvencija iz budžeta Grada Subotice za nedostajući deo sredstava za realizaciju ovog projekta, kao i očekivanog rasta sopstvenih prihoda na objektima Gradski stadion (nije bio u funkciji u jesenjem delu 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.b	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 vrednost prodate 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 - Hala 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 gasa	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 toplotne energije	11.500.000	9.715.494	11.000.000	96	84	113
	513402 - Hala sportova	5.700.000	4.215.494	5.000.000	88	74	119
	Dug iz prethodnog perioda	5.500.000	5.500.000	6.000.000	109	100	109
	513403- Prenočište	300.000	-	-	-	-	-
	5136 - Troškovi vode	3.313.000	3.428.541	5.300.000	160	103	155
	Dug iz prethodnog perioda	-	-	1.000.000	-	-	-
	51361 - Klizalište	30.000	12.796	30.000	100	43	234
	51362 - Hala sportova	500.000	426.581	600.000	120	85	141
	51363 - Otvoreni bazen	1.200.000	1.007.680	1.300.000	108	84	129
	51364 - Prvomajska	70.000	42.345	50.000	71	60	118
	51360-Gradski stadion	0	7.770	10.000	-	-	129
	51365 - SRC Prozivka	1.500.000	1.924.720	2.300.000	153	128	119
	51367- Strelište	13.000	6.649	10.000	77	51	150
	514 - Troškovi rezervnih delova	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 ličnih 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 delu	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 lič.rashodi (put. troš., služ. put i sl.)	5.800.000	4.890.903	4.875.118	84	84	100
5.	53 - Troškovi proizvodnih usluga	15.270.000	12.508.331	19.666.000	129	82	157
	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 Hale 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 Gradski stadion	1.000.000	716.399	2.700.000	270	72	377
	532011- održavanje uprava	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 zakupnine	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 rezervisanja 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 - Finansijski rashodi	700.000	614.841	700.000	100	88	114
	562 - rashodi kamata	700.000	608.176	690.000	99	87	113
	563- negativne kursne razlike	-	6.665	10.000	-	-	150
9.	57 - Ostali nepomenuti rashodi (vanredni)	300.000	210.983	300.000	100	70	142
	5700 - neotpisana vrednost rashoda, postrojenja i opreme	20.000	4.282	20.000	100	21	467
	57900 - ostali nepomenuti rashodi	280.000	206.701	280.000	100	74	135
	5796 - Donatorstvo i sponzorstvo	-	-	-	-	-	-
	5769 - rashodi po osnovu sumnjivih potraživanja	-	-	-	-	-	-
10.	592 - Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih perioda	200.000	-	100.000	-	-	-
	UKUPNI RASHODI	154.675.000	137.934.028	158.611.000	103	89	115

Obrazloženje tabele:

Redni broj 1: Nabavna vrednost prodate robe za 2018. godinu:

Procenjena realizacija je za 12% manja od planirane jer preduzeće nije ostvarilo očekivan nivo prodaje robe (pića) na objektu Klizalište.

Za 2019. godinu na ovoj poziciji planirano je 13% više od nivoa procenjenog ostvarenja prethodne godine, ali na istom nivou u odnosu na plan za 2018. godinu.

Redni broj 2: Troškovi materijala:

Procenjeno 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 procenjene realizacije prethodne godine jer preduzeće planira sitnije popravke na objektima, ali je za 11% niže u odnosu na plan za 2018. godinu.

Procenjeni troškovi za materijal za održavanje higijene u 2018. godini su u odnosu na plan niži za 2 %. Preduzeće je ne dovodeći u pitanje higijenu objekata, u skladu sa realnim potrebama, a uzimajući u obzir i zalihe sredstava za ovu namenu planiralo nabavku ovih sredstava na nivou koji je za 20 % niži u odnosu na plan za 2018. godinu.

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

Redni broj 3: Troškovi energije:

Procenjeni troškovi u 2018. godini su za 14% niži od planiranih, dok su planirani troškovi za 2019. godinu za 20% viši od procenjene realizacije u prethodnoj godini, a za 3% viši u odnosu na plan prethodne godine. S obzirom da se očekuje veća potrošnja energije za klimatizaciju Hale sportova, a takođe se očekuje veća potrošnja toplotne energije za zagrevanje objekata u odnosu na 2018. godinu kada su klimatski uslovi bili povoljni, stoga je i planiran iznos za ovu godinu na istom nivou kao i plan prethodne godine. Troškovi naftnih derivata u 2018. godini su procenjeni za 11% niže u odnosu na planirane, dok je planirani nivo ovih troškova u 2019. godini za 13% veći u odnosu na procenjenu realizaciju, ali na istom nivou kao i plan za 2018. godinu.

Procenjeni troškovi električne energije u 2018. godini su za 14% niži u odnosu na planirane. Na objektu Hala sportova procenjeni troškovi su za 14% niži od planiranih, na objektu Otvoreni bazen procenjeni troškovi su 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 Hala sportova su za 16% viši u odnosu na procenjenu realizaciju zbog ugrađene klimatizacije koja će povećati ove troškove u letnjem periodu. Troškovi energije na otvorenom bazenu su za 12% više od nivoa procenjene realizacije prethodne godine. Na Gradskom stadionu planirani troškovi električne energije su za 53% veći u odnosu na procenjenu realizaciju zbog reflektora na glavnom terenu koji će umnogome da povećaju potrošnju električne energije. Na objektima Prvomajska, Strelište i klizalište planirani nivo ovih troškova veći od nivoa planiranih za prethodnu godinu, dok kod SRC Prozivke ovi troškovi su za 3% niži u odnosu na procenjenu realizaciju. Planirani troškovi električne energije su ostali na istom nivou kao i plan za 2018. godinu.

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

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

Procenjeni troškovi toplotne energije u 2018. godini su za 16% niži od planiranih. Za 2019. godinu planirani troškovi toplotne energije su za 13% veći od realizovanih jer preduzeće planira da izmiri deo 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 deo za 2018. godinu u iznosu od 5.500.000 dinara. Tokom 2019. godine i preostali dug iz prethodnog perioda za toplotnu energiju će biti u postpunosti izmiren.

Procenjeni 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 procenjenu realizaciju jer Preduzeće planira da izmiri staro dugovanje za vodu i za to je planiran iznos od 1.000.000 dinara.

Troškovi rezervnih delova za 2018. godinu su procenjeni na 54% niže u odnosu na planirane, a za 2019. godinu se planira za 44% viši nivo u odnosu na procenjenu realizaciju, dok je u odnosu na plan za 2018. godinu za 33% niži.

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

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

Procenjena realizacija ovih troškova je u odnosu na planirana sredstva u 2018. godini manja za 5 %, jer su troškovi zarada realizovani na nižem nižem nivou u skladu sa potrebama tokom 2018. god. (prisutnost, bolovanja, godišnji odmori i sl.), a samim tim i sredstva za troškova prevoza na i sa rada. Takođe nije bilo potrebe za angažovanjem lica po ugovoru o delu u planiranom iznosu, niti potrebe za isplatom pomoći radnicima.

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

Osnovna zarada se u 2019. godini povećava za 5 % (Zakonom je regulisano da se umanjenje osnovne zarade u odnosu na oktobar 2014. godine za dosadašnjih 10 % smanji na 5 %), a ostali elementi zarade kao što su topli obrok i regres ostaju nepromenjeni.

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

Redni broj 5: Ukupni troškovi proizvodnih usluga u 2018. godini su procenjeni za 18% niže u odnosu na planirane zbog troškova održavanja na objektu Klizalište koji nisu realizovani u planiranom iznosu. Za 2019. godinu planirani troškovi proizvodnih usluga su za 57% veći u odnosu na procenu realizacije u prethodnoj godini zbog usluge ugradnje sistema na solarnu energiju za pripremu tople potrošne vode za potrebe sportske hale po javnom konkursu za objekat Hala 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 da preduzeće 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 procenjeni u skladu sa planiranim, u i narednoj godini planiraju se na istom nivou u odnosu na plan 2018. godine.

Redni broj 7: Realizacija nematerijalnih troškova je za 2018. godinu procenjena 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 budžet RS po osnovu umanjenja.

Neproizvodne usluge se odnose na obezbeđenje, 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“ su realizovani na isti način kao i obračunati troškovi zarada (na nižem nivou u odnosu na plan) u skladu sa potrebama tokom 2018. god. (prisutnost, bolovanja, godišnji odmori i sl...).

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

Planirani troškovi članarine su usaglašeni sa realizacijom u 2018. godini i povećani na 50.000 dinara u 2019. godini. U 2018. godini doneta je Odluka o visini, načinu i rokovima plaćanja jedinstvene članarine i finansiranju privredne komore Srbije u 2018. godini koja je bila osnov za realizaciju rashoda za ove namene, a pomenuta Odluka se primenjuje u 2019. godini.

Redni broj 8: Finansijski rashodi su procenjeni za 12% niže u odnosu na planirane, a za 2019. godinu su planirani za 14% veći u odnosu na procenjenu realizaciju prethodne godine, odnosno na istom nivou kao za plan iz 2018. godine.

Redni broj 9: Ostali nepomenuti rashodi u 2018. godini su procenjeni 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 istom nivou kao i u 2018. godini, zbog očekivanih rezrervisanja za potraživanja od kupaca.

Redni broj 10: Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda nisu realizovani jer preduzeće nije imalo rashoda po ovom osnovu. S obzirom da u 2018. nije bilo realizacije po osnovu ovih troškova, isti su u 2019. godini planirani na manjem nivou u odnosu na plan za 2018. godinu.

Cenovna strategija

Cene usluga preduzeća nisu se menjale od 01.07.2012. godine. Cena ulaznica za bazen i klizalište je 110,00 dinara.

Cenovnik preduzeća sadrži kategoriju usluga po objektima. Cenovnik je dopunjen nakon dodele gradskog strelišta i gradskog stadiona, 15.07.2014. br. I-00-38-18/2014. Cene su sa uračunatim PDV-om.

U 2016. godini Nadzorni odbor JKP „Stadion“ usvojio je dopunu cenovnika na koji je Gradsko veće dalo saglasnost prema rešenju 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 umetnički skupovi, prenoćište, iznajmljivanje sobe, dnevni boravak i ulaznice za Gradski stadion.

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA

u dinarima

Prethodna godina 2018.					
Prihod	Planirano	Preneto iz budžeta	Realizovano (procena)	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 budžeta*	-	-	-	-	-
UKUPNO	127.615.000	125.351.504	125.351.504	-	-

u dinarima

Plan za period 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 budžeta*	-	-	-	-
UKUPNO	27.241.410	58.374.450	92.101.910	129.721.000

Prema Odluci o budžetu Grada Subotice za 2019. godinu i Rešenju o upotrebi sredstava tekuće budžetske rezerve broj: II-401-66/2019, ukupna planirana sredstva za JKP „Stadion“ iznose 129.721.000 dinara

Razdeo IV – Gradska uprava

Glava: 07 – Sekretarijat za komunalne poslove, energetiku i saobraćaj

Program 14 – razvoj sporta i omladine

Programska aktivnost 1301-0004: Funkcionisanje lokalnih sportskih ustanova

Funkcija 860- Rekreativna, sport, kultura i vreme, neklasifikovano na drugom mestu.

Ekonomska klasifikacija 451- subvencije za funkcionisanje JKP „Stadion“

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

4512- Kapitalne subvencije u okviru ove programske aktivnosti su planirane u iznosu od 2.346.000,00 dinara za sufinansiranje projekta Kolektor za iskorišćenje sunčeve energije, koji se delom finansira iz budžeta APV – Pokrajinskog sekretarijata za energetiku, građevinarstvo i saobraćaj. Ukupna vrednost projekta je 4.845.600,00 dinara.

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

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

Podela po kvartalima je u skladu sa dinamikom u Rešenju o raspodeli sredstava broj IV-09-402-20/2019. Period januar mart- 21% subvencija, period januar-jun 45%, period januar- septembar 70% i za period januar-decembar 100%.

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

R.br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2018. Prethodna godina	Realizacija (procena) 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 sa 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 sa 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 vreme	51	51	51	51	51	51
4.2.	- na određeno vreme	5	5	5	5	5	5
5	Naknade po ugovoru o delu	200.000	110.759	-	-	100.000	200.000
6	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu*	2	1	-	-	1	1
7	Naknade po autorskim ugovorima	-	-	-	-	-	-
8	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*	-	-	-	-	-	-

9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	-	-	-	-	-	-
10	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	-	-	-	-	-	-
11	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	-	-	-	-	-	-
12	Broj primalaca naknade po osnovu 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 Komisije za reviziju	-	-	-	-	-	-
18	Broj članova Komisije za reviziju*	-	-	-	-	-	-
19	Prevoz zaposlenih na posao i sa 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 penziju	-	-	-	-	-	-
22a	Broj primalaca	-	-	-	-	-	-
23	Jubilarne nagrade	600.000	595.039	-	200.000	200.000	400.000
23a	Broj primalaca	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 po osnovu racionalizacije	-	-	-	-	-	-
24a	Broj primalaca	-	-	-	-	-	-
25	Smeštaj i ishrana na terenu	-	-	-	-	-	-
26	Pomoć radnicima i porodici radnika	300.000	27.065	-	100.000	200.000	300.000

27	Stipendije	-	-	-	-	-	-
28	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	-	-	-	-	-	-

Obrazloženje tabele troškova zaposlenih:

Redni broj 1-4: Masa neto zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenih), masa bruto 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog), masa bruto 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca) i broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji na određeno i neodređeno vreme : planirani iznos neto zarada za 2018. godinu bio je 38.874.000 dinara a realizovano je 37.021.897 dinara za 56 zaposlenih koliko je preduzeće imalo u 2018. godini. Razlika od 5% ostvarenog u odnosu na planirano je zbog zaposlenih koji su bili odsutni na osnovu 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 osnovu kog broja je planirana masa sredstava za zarade. Umanjena bruto 1 zarada iz 2018. godine je povećana za 5% i na taj iznos su dodata sredstva za minuli rad za još jednu godinu. Preduzeće ima oko 30% zaposlenih kojima je masa zarada ispod minimalne zarade. To su zaposleni koji su raspoređeni na radnom mestu Higijeničar i takvih zaposlenih po najnovijoj sistematizaciji preduzeća ima dvanaest. Takođe, u preduzeću 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 mestu Kasir u biletarnici. U masu ulaze i sredstva za naknadu za rad praznikom i naknadu za državni praznik.

Procenjeni obračun minulog rada je izračunat za svakog zaposlenog na osnovu pune godine rada ostvarene u radnom odnosu sa 0,4% od osnovice.

Redni broj 5: Naknade po osnovu ugovora o delu: Preduzeće planira angažovanje jednog lica za poslove van delatnosti preduzeća, u skladu sa potrebama, u godišnjem iznosu od 200.000 dinara, što je na istom nivou kao i plan prethodne godine.

Redni broj 15: Naknade članovima nadzornog odbora su u 2019. godini planirane na istom nivou u odnosu na plan za 2018. godine. Kriterijume za naknadu predsednika i članova Nadzornog odbora utvrdio je osnivač Rešenjem o utvrđivanju visine naknada predsedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica i to pod brojem I-00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine. Po tom Rešenju, visine neto naknada za Nadzorni odbor iznose:

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

Redni brojevi 19,20, i 21: Planirane naknade za troškove dolaska i odlaska sa posla, dnevnice na službenom putu i troškovi službenog puta u 2019. godini su ostali na istom nivou kao i u prethodnoj godini.

Redni broj 22: Preduzeće ne planira u 2019. godini odlazak zaposlenih po ovom osnovu.

Redni broj 23: Jubilarne nagrade: u 2019. godini preduzeće ima tri zaposlena koji ostvaruju pravo na jubilarnu nagradu u skladu sa Kolektivnim ugovorom. Iznos je računat prema poslednjem objavljenom podatku Zavoda za statistiku Republike Srbije za mesec oktobar („Sl. Glasnik RS“, br 103/18). Od toga preduzeće ima dva zaposlena koji su ostvarili pravo na jubilarnu nagradu za ostvarenih 10 godina rada u preduzeću i jednog zaposlenog sa ostvarenih 30 godina rada u preduzeću.

Redni broj 23b: Planirana solidarna pomoć zaposlenima za ublažavanje nepovoljnog materijalnog položaja prema Aneksu II posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije za 2019. godinu iznosi 41.800 dinara po zaposlenom, što sa porezima i doprinosima iznosi 2.600.000 dinara.

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

Redni broj 28: Ostale naknade zaposlenima i ostalim fizičkim licima- preduzeće ne planira troškove po ovom osnovu u 2019. godini, kao i u prethodnoj godini.

V PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA

Preduzeće ima nepokriveni gubitak iz prethodnog perioda i planira pokriće istog iz planirane ostvarene dobiti po finansijskom izveštaju za 2018. godinu a na osnovu Rešenja o davanju saglasnosti na Odluku o pokriću gubitka iz ranijih godina koji daje Osnivač. Preduzeće je u periodu od 2014. godine do 2016. godine ostvarivalo dobit po finansijskim rezultatima za svaku godinu ponaosob i tu dobit je preduzeće koristilo za pokrivanje gubitka koji je nastao u 2013. godini. Tako je u 2014. godini ostvarilo dobit od 71.265 dinara, u 2015. godini osvarilo dobit od 598.138 dinara i u 2016. godini preduzeće je ostvarilo dobit od 6.283.552 dinara.

VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

Struktura zaposlenih po sektorima/organizacionim jedinicama

Prilog 6

Struktura zaposlenih po sektorima/organizacionim jedinicama

Redn i broj	Sektor/Organizacio na jedinica	Broj sistematizovanih radnih mesta	Broj izvršilaca	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vreme	Broj zaposlenih na određeno vreme	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	Opšta služba	2	2	2	2	0	1	1	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	2
2	Služba računovodstva i finansija	3	3	3	3	0	1	1	1	1	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	3	3
3	Tehnička služba	50	50	50	45	5	4	4	1	1	-	-	23	23	13	13	-	-	9	9	50	50
UKUPNO:		55	55	55	50	5	6	6	3	3	-	-	24	24	13	13	-	-	9	9	55	55

Direktor je imenovano lice na mandatni period i nije uključen u sistematizovana radna mesta.

Prilog 7

Kvalifikaciona 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	3	3

Starosna 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
Prosečna starost		44	46

*Prethodna godina

Struktura po polu

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	3	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.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2018. godine*	56		Stanje na dan 30.06.2019. godine	56
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2019.			Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.09.2019.	
1	-		1	-	
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2019.			Prijem kadrova u periodu 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.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	56			Stanje na dan 30.09.2019. godine	56
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.06.2019.				Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.12.2019.	
1	-			1	-	
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.06.2019.				Prijem kadrova u periodu 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 tabeli obuhvataju i direktora kao imenovano lice na mandatni period.

Sredstva za zarade su planirana u skladu sa Zakonom o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru (Sl. Glasnik RS broj 93/12) i Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata 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 mesečno.

Prema Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata 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 podležu ovom umanjenju. Takođe, umanjenju ne podležu ni naknade za bolovanje i za godišnji odmor. Preduzeće JKP Stadion ima oko 30% zaposlenih koji imaju zaradu ispod minimalne zarade. To su zaposleni koji su raspoređeni na radnom mestu Higijeničar i takvih zaposlenih po sistematizaciji preduzeća ima dvanaest. Takođe, u preduzeću 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 mestu Tehničar održavanja objekata u mehanizacije, kao i oni koji su raspoređeni na radnom mestu Kasir u biletarnici.

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

- za 10 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 1 prosečna zarada,
- za 20 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 2 prosečne zarade,
- za 30 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 3 prosečne zarade,
- za 40 godina radnog staža koji je ostvario kod poslodavca 4 prosečne zarade zaposlenog na dan isplate, s tim da ne može biti niža od prosečne zarade po zaposlenom kod poslodavca, odnosno

prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenog povoljnije. U skladu s navedenim, preduzeće planira isplatu za tri zaposlena koji su ostvarili pravo na jubilarnu nagradu.

Preduzeće JKP Stadion u 2019. godine ne planira ni priliv ni odliv zaposlenih, odnosno dinamika zaposlenih ostaje nepromenjena u odnosu na decembar prethodne godine.

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

u dinarima

Isplata po mesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna 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
PROSEK	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

Planirana masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu - Bruto 1

Plan po mesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna 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
PROSEK	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 preduzeću u decembru prethodne godine

Raspored planirane mase za zarade po mesecima je projektovan na osnovu obračuna zarada u skladu sa planiranim godišnjim odmorima.

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu- Bruto 2

Prilog 9a

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

Plan po mesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna 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
PROSEK	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 preduzeću u decembru prethodne godine

PLAN OBRAČUNA I ISPLATE ZARADA U 2019. GODINI

Mesec	Isplaćen Bruto 2 u 2018. godini	Planiran Bruto 2 u 2019. godini pre primene zakona*	Planiran Bruto 2 u 2019. godini posle primene zakona*	Planiran iznos uplate u budžet 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

Planiran iznos sredstava koji će se uplatiti u budžet Republike Srbije je 2.409.888 dinara.

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

Naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine

Prilog 10

Naknade Nadzornog odbora/Skupštine u neto iznosu

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2018. godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2019. godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsednika	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
PROSEK	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2

Prilog 11

Naknade Nadzornog odbora/Skupštine u bruto iznosu

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2018. godina					Nadzorni odbor / Skupština - plan 2019. godina				
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet
	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
PROSEK	121.836	42.722	39.557	2	4.747	121.836	42.722	39.557	2	4.747

Rešenje o visini naknada članovima nadzornog odbora donela je skupština grada Subotice 20.02.2014. godine pod delovodnim brojem I-00-022-81/2014 i u skladu je sa Odlukom o kriterijumima i merilima za utvrđivanje visine naknade za rad u Nadzornim odborima javnih preduzeća (Sl. glasnik RS br. 102/2016)

Predsednik nadzornog odbora ima naknadu od 27.000 din, a dva člana odbora po 25.000 dinara. Na ove naknade se primenjuje Zakon o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava. Razlika koja se uplaćuje u budžet Republike Srbije u skladu sa Zakonom o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/14) iznosi 56.962 dinara na godišnjem nivou.

VII KREDITNA ZADUŽENOST

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

VIII PLANIRANE NABAVKE

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA

Prilog 13

R.b.	POZICIJA	Plan 2018.	Realizacija (procena) 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.	Gas	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.	Toplotna 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.	Hemijska sredstva 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.	Šrafovska roba i oprema	400.000	378.136	-	200.000	350.000	400.000	500.000
11.	Metali, šipke i ostala metalurgija	300.000	293.871	-	50.000	100.000	200.000	300.000

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.	Kancelarijski 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.	Nabavka novog robota za čišćenje	1.000.000	731.880	-	-	-	-	-
22.	Nabavka zavese za razdvajanje terena	650.000	647.400	-	-	-	-	-
23.	Nabavka mašine 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 obezbeđenje	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.	Advokatske usluge	500.000	472.880		125.000	250.000	375.000	500.000
5.	Servis rasvete	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.	Zakupnina	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 pumpi	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 bezbednost	200.000	172.000		50.000	100.000	150.000	200.000
16.	Servis računara i biro opreme	200.000	80.553		50.000	100.000	150.000	200.000
17.	Reprezentacija	160.000	159.934	-	40.000	80.000	120.000	160.000

18.	Marketing	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 lifta	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 rasvetne stubove	-	-	-	-	-	600.000	600.000
24.	Elektroenergetska i telekomunikaciona instalacija za semafor	-	-	-	-	600.000	600.000	600.000
25.	Ugradnja kolektora za iskorišćenje 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 Halu	900.000	747.823	-	-	-	-	-
2.	Ugradnja ventilacionog sistema	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 ženskog kupatila	600.000	495.207	-	-	-	-	-
6.	Novo igralište na	-	-	-	-	-	200.000	200.000

	Otvorenom bazenu							
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
	Ukupno 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 nabavke:

Dobra:

Redni broj 1: Troškovi električne energije su planirani na višem nivou u odnosu na realizaciju u 2018. godini zbog predviđene povećane potrošnje ovog energenta korišćenjem reflektora na gradskom stadionu i klimatizacijom u Hali sportova, ali na istom nivou kao i plan za 2018. godinu.

Redni broj 2: Troškovi naftnih derivata i **redni broj 3:** troškovi gasa su ostali na istom nivou kao i plan za 2018. godinu.

Redni broj 4: Troškovi vode su planirani na većem nivou u odnosu na 2018. god. zbog veće potrošnje vode na objektima, a posebno na objektu SRC Prozivka gde su filteri za čišćenje vode prani češće u odnosu na prethodne godine. Ove godine preduzeće planira da reši problem veće potrošnje vode.

Redni broj 5: Troškovi toplotne energije su planirani na nešto višem nivou 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 nivou od 70 % s obzirom da su vremenski uslovi u 2018. godini pogodovali manjoj potrošnji toplotne energije.

Redni broj 6: Planirani troškovi za nabavku materijala za higijenu su planirani u nižem nivou u odnosu na plan za 2018. godinu. Preduzeće je ne dovodeći u pitanje higijenu objekata, u skladu sa realnim potrebama, a uzimajući u obzir i zalihe sredstava za ovu namenu planiralo nabavku ovih sredstava

Redni broj 7: Građevinski materijal je planiran na istom nivou kao i plan u prethodnoj godini, obzirom da su sredstva u 2018. godini realizovana sa 95 %.

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

Redni broj 9: Boje, lakovi i prateća oprema su planirani u istom nivou kao i plan u prethodnoj godini.

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

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

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

Redni broj 13: Građevinska stolarija i staklo su planirani za 200.000 dinara više u odnosu na plan prethodne godine jer preduzeće 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 su planirani za 50.000 dinara manje u odnosu na plan prethodne godine, a u skladu sa predviđenim ostvarenjem prethodne godine.

Redni broj 15: Pića i srodni proizvodi su planirani 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 su planirani za 50.000 više u odnosu na plan prethodne godine jer preduzeće planira da nabavi opremu za zaposlene.

Redni broj 18: Kancelarijski materijal je planiran na istom nivou kao i u prethodnoj godini.

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

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

Usluge:

Troškovi usluga su ostali na istom nivou kao i za plan 2018. godine, osim sledećih troškova:

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

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

Redni broj 8: Zakupnina je planirana na nivou planiranih sredstava u 2018. godini, a odnosi se na zakup pokretnih toalet kabina na objektima kada se izvode radovi i organizuju 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 sa realizacijom za 2018. godinu i realnim potrebama preduzeća 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, a jer preduzeće 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 nabavku.

Redni broj 17: HTZ oprema: Preduzeće planira u 2019. godini nabavku HTZ opreme za zaposlene u vidu odela za zimu i obuču za letnji period za zaposlene koji rade na objektima.

Redni broj 23: Projekat za rasvetne stubove u iznosu od 600.000 dinara. U okviru ove pozicije planira se izrada projekta provere vertikalnosti i veza rasvetnih stubova na Gradskom stadionu do kraja februara 2019. godine

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

Redni broj 25: Ugradnja kolektora za iskorišćenje sunčeve energije u ukupnom iznosu od 4.846.000 dinara, od čega deo od 2.500.000 dinara finansira Pokrajinski sekretarijat za energetiku i saobraćaj na osnovu ugovora o dodeli bespovratnih podsticajnih sredstava za sufinansiranje realizacije projekta primene obnovljivih izvora energije u objektima javne namene broj 143-401-7367/2018-02 od 25.12.2018 godine a deo iz budžeta Grada Subotice po Rešenju 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 decu i porodice s decom, planira se izgradnja novog igrališta. Igralište bi se nalazilo pored bazena koji se nalazi pod krovom, gde se nalazi i mali termalni bazen i koristila bi ga deca. Projekat je planiran za maj mesec . Za ovaj projekat planirano je 200.000 dinara iz sredstava budžeta 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 godini se očekuje nastavak. Za ovaj projekat planirano je 800.000 dinara iz sredstava budžeta Grada Subotice. Ovaj projekat je planiran za period april/ maj 2019. godine.

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

Svlačionice se nalaze u donjem delu prostorija, planira se potpuno renoviranje, postavljanje novih pločica i obijanje starih. Prostorije su stare više decenija i veoma stare i dotrajale. Ovaj projekat je planiran za period april/maj 2019. godine. Za ovaj projekat planirano je 1.000.000 dinara iz sredstava budžeta 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 s obzirom da je završetak investicije planiran početkom 2019. godine, sredstva za ove namene se planiraju i u 2019. godini kao preuzete obaveze.

IX PLAN INVESTICIJA

Prilog 14

PLAN INVESTICIONIH ULAGANJA

u 000 dinara

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka finansiranja projekta	Godina završetka finansiranja projekta	Ukupna vrednost projekta	Realizovano zaključno sa 31.12.2018 prethodne godine	Struktura finansiranja	Iznos prema izvoru finansiranja	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)	-	-	-	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-
		2019	2019	2.500.000	-	Sredstva Budžeta (po kontima)	2.500.000	2.500.000	-	-	-
		-	-	-	-	Ostalo	-	-	-	-	-
2	Ulaganje u Gradski stadion (ugradnja LED semafora, hidraulična kosilica, projekat za rasvetne stubove, elektroenergetska i telekomunikaciona instalacija za semafor)	-	-	-	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-
		2019	2019	4.700.000	-	Sredstva Budžeta (po kontima)	4.700.000	4.700.000	-	-	-
		-	-	-	-	Ostalo	-	-	-	-	-
3	Kolektor za iskorišćenje sunčeve energije	-	-	-	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-
		2019	2019	2.346.000	-	Sredstva Budžeta (po kontima)	2.346.000	2.346.000	-	-	-

		2019	2019	2.500.000	-	Ostalo	2.500.000	2.500.000	-	-	-
--	--	------	------	-----------	---	--------	-----------	-----------	---	---	---

Preduzeće planira sledeće investicije koje će se finansirati 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, projekat za rasvetne stubove, elektroenergetska i telekomunikaciona instalacija za semafor)
- Ulaganje u Halu sportova (kolektor za iskorišćenje sunčeve energije)

PLAN INVESTICIJA

u dinarima

R. br.	Naziv investicionog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka finansiranja	Godina završetka finansiranja	Ukupna vrednost	Iznos investicionog ulaganja zaključno sa 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, projekat za rasvetne stubove, elektroenergetska i telekomunikaciona instalacija za semafor)	01	2019	2019	4.700.000	-	4.700.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000
3	Kolektor za iskorišćenje 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 decu potrebna je nabavka 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 da koriste veliki olimpijski bazen za obuku plivanja. Bazen bi bio termalni, odnosno bio bi punjen termalnom vodom.

Ovaj projekat je predviđen za septembar mesec 2019. godine.

Za ovaj projekat je planirano 500.000 dinara iz sredstava budžeta Grada Subotice.

Novo igralište na bazenu u Dudovoj šumi

Radi proširenja sadržaja za decu i porodice s decom, planira se izgradnja novog igrališta. Igralište bi se nalazilo pored bazena koji se nalazi pod krovom, gde se nalazi i mali termalni bazen i koristila bi ga deca.

Projekat je planiran za maj mesec 2019. godine.

Za ovaj projekat je planirano 200.000 dinara iz sredstava budžeta Grada Subotice.

Renoviranje prostorija i svlačionica na otvorenom bazenu

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

Ovaj projekat je planiran za period april/maj 2019. godine.

Za ovaj projekat planirano je 1.000.000 dinara iz sredstava budžeta Grada Subotica.

Postavljanje kocki 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 godini se očekuje nastavak.

Ovaj projekat je planiran za period april/ maj 2019. godine.

Za ovaj projekat je planirano 800.000 dinara iz sredstava budžeta Grada Subotice.

ULAGANJE U OBJEKAT GRADSKI STADION

Nabavka hidraulične kosilice

Planira se nabavka nove samohodne hidraulične kosilice sa magacinom za pokošenu travu. Kosilica ima jedan cilindričan nož sa šest sečiva i servo upravljač, kao i sedište sa kosilicu sa valjkom. Nabavka ove kosilice planira se za period od mart 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 s obzirom da je završetak investicije planiran početkom 2019. godine, sredstva za ove namene se planiraju i u 2019. godini kao preuzete obaveze.

Provera vertikalnosti veza rasvetnih stubova

Planira se izrada projekta provere vertikalnosti i veza rasvetnih stubova na gradskom stadionu do kraja februara 2019. godine u iznosu od 600.000 dinara.

Energetska i telekomunikaciona instalacija za semafor

Planira se električno energetska telekomunikaciona instalacija za novi semafor na Gradskom stadionu. Radovi se planiraju za februar 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 deo od 2.500.000 dinara sufinansira Pokrajinski sekretarijat za energetiku i saobraćaj na osnovu ugovora o dodeli bespovratnih podsticajnih sredstava za sufinansiranje realizacije projekta primene obnovljivih izvora energije u objektima javne namene broj 143-401-7367/2018-02 od 25.12.2018 godine a deo se sufinansira iz budžeta Grada Subotice po Rešenju 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 KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE

Prilog 15

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

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 propaganda	200.000	130.960	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Ostalo	-	-	-	-	-	-

Sredstva za posebne namene su planirana po osnovu zaključka Vlade 05 Broj:400-11015/2016 od 17.11.2016. godini. Planirana sredstva za troškove reprezentacije i reklame i propagande su na istom nivou kao u prethodnoj godini. Troškovi za donacije i sponzorstva nisu planirani jer JKP „Stadion“ spada u javna preduzeća koje koristi sredstva iz budžeta za finansiranje tekućeg poslovanja.

JKP „Stadion“ Subotica

Direktor dipl. ekon.

Tamara Dimitrioski