

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16) и члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11, 15/13 и 4/19),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2019. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица за 2019. годину

I

Даје се сагласност на Измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица за 2019. годину, усвојену од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица дана 23. септембра 2019. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), према којем се програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе и члан 33. став 1. тачка 9. Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11, 15/13 и 4/19), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом.

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

Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2019.-2021. године јавних предузећа и других облика организовања која обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ бр. 86/18), ближе су утврђени елементи програма пословања. Елементи су дати у Смерницама за израду програма које су саставни део уредбе. Свака измена Програма подразумева идентичан поступак, након усвајања од стране Надзорног одбора да би се програм сматрао донетим оснивач, тј. Скупштина града на исте даје сагласност.

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица је на својој седници одржаној дана 23. септембра 2019. године усвојио Измену Програма пословања предузећа за 2019. годину и исти упутио Скупштини града ради добијања сагласности.

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

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица

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

Датум : 23.09.2019.
Дел.бр : I-1153/2019
Страна : 1/1

Предмет : Извод из Записника

На основу основу члана 15. став 1. тачка 2. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Сл. лист Града Суботице“ број 53/16) Надзорни одбор ЈКП „Стадион“ Суботица, на својој 44. ванредној телефонској седници Надзорног одбора, која је одржана дана 23.09.2019. године у 07.00 часова доноси

О Д Л У К У

Усваја се Измена Програма пословања ЈКП „Стадион“ Суботица за 2019. годину, како је дато у материјалу.

Измену Програма пословања ЈКП „Стадион“ Суботица за 2019. годину доставити Оснивачу ради давања сагласности.

- непотребно изостављено -

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Стадион“ Суботица
Добо Иштван

Доставити :

- Надзорни одбор;
- Рачуноводство;
- Архива.

ЈКП „СТАДИОН“ СУБОТИЦА

ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Стадион“

Седиште: Суботица, Сеп Ференца 3

Претежна делатност: 9311 Делатност спортских објеката

Матични број: 08547718

ПИБ: 100847243

ЈББК: 82521

Надлежни орган: Скупштина Града Суботице

Суботица, септембар 2019. год.

САДРЖАЈ

Стране

УВОД	3
III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ	4
IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОДИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	7
V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ/ ПОКРИЋА ГУБИТКА	31
VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	32
IX ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА	38

УВОД

Скупштина Града Суботице је 30.01.2019. године дала сагласност на Програм пословања ЈКП „Стадион“ Суботица за 2019. годину.

До потребе за изменом Програма дошло је првенствено због измене планираних средстава из буџета Града Суботице по основу капиталних субвенција. Средства планирана на функцији 860 - Управљање спортским објектима ЈКП „Стадион“ Суботица повећана су са 129.721.000 на 130.321.000 динара, тј. за 600.000 динара на име капиталних субвенција.

Такође, дошло је до потребе за изменом планираних расхода због повећања појединих категорија расхода, односно трошкова електричне енергије у објектима повереним на одржавање и нематеријалних трошкова за услугу процене вредности капитала и имовине.

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

- Планирани индикатори за 2019. годину,
- Биланс стања на дан 31.12.2019.
- Биланс успеха за период од 01.01.-31.12.2019.,
- Планирани приходи за 2019. годину,
- Планирани расходи за 2019. годину,
- Субвенције и остали приходи из буџета,
- Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка,
- Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова
- План инвестиционих улагања за период 2019-2021 и
- План инвестиција за 2019.г.

У осталим деловима Програм остаје непромењен.

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ

Планирани индикатори за 2019. годину

Прилог 2

у 000 динара

Пословни приходи	2019. година
План	161.211
Измена Плана	160.611

Пословни расходи	2019. година
План	157.511
Измена Плана	159.057

Укупни приходи	2019. година
План	161.311
Измена Плана	160.711

Укупни расходи	2019. година
План	158.611
Измена Плана	160.157

Пословни резултат	2019. година
План	3.700
Измена Плана	1.554
Нето резултат	2019. година
План	2.295
Измена Плана	471

Број запослених на дан 31.12.	2019. година
План	56
Измена Плана	56

Просечна нето зарада	2019. година
План	42.917
Измена Плана	42.917

Рацио анализа	2019. година	Измена 2019. година
ЕБИТДА	8.190	6.044
Ликвидност	1,03	0,92
Дуг / капитал	1,53	1,99
Профитна бруто маргина	1,42	0,29
Економичност	1,02	1,01
Продуктивност	0,34	0,34

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

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

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

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

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

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

Образложење индикатора:

EBIDTA је смањен јер је смањена добит предузећа.

ЛИКВИДНОСТ је смањена у односу на првобитан план јер су смањене краткорочне обавезе са 25.827 хиљада динара на 24.951 хиљада динара. Краткорочне обавезе су смањене због смањења обавеза према добављачима и обавеза за порез на добит.

ЗАДУЖЕНОСТ је однос укупних обавеза у односу на капитал (дуг/капитал) и изменом програма пословања је смањена због смањења укупних обавеза и смањења капитала због смањене нераспоређене добити.

ПРОФИТНА БРУТО МАРГИНА је смањена јер је изменом програма пословања смањена укупна добит предузећа.

Индикатори се мењају са променом позиција у билансу стања и билансу успеха.

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОДИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Биланс стања

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019.

Прилог 3

у 000
динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01. 31.12. 2019.	Измена Плана 01.01.- 31.12. 2019.	Измена плана по кварталима стање на дан			
					31.03. 2019.	30.06. 2019.	30.09. 2019.	31.12. 2019.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	АКТИВА							
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001						
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	16.400	13.700	16.620	17.910	17.605	13.700
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0		20	10	5	
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004						
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	0		20	10	5	
013 и део 019	3. Гудвил	0006						
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007						

015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008						
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009						
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	16.400	13.700	16.600	17.900	17.600	13.700
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011						
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012						
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	15.800	13.100	16.000	17.300	17.000	13.100
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014						
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015						
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	600	600	600	600	600	600
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017						
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018						
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019						
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020						
032 и део 039	2. Основно стадо	0021						
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022						
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023						

04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024						
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025						
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026						
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027						
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028						
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029						
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030						
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031						
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032						
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033						
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034						
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035						
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036						
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037						

053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038						
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039						
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040						
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041						
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042						
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	23.110	23.110	24.820	20.850	17.160	23.110
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	120	120	130	160	170	120
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045						
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046						
12	3. Готови производи	0047						
13	4. Роба	0048	110	110	120	140	150	110
14	5. Стална средства намењена продаји	0049						
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	10	10	10	20	20	10
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	900	900	1.000	900	800	900
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052						
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053						
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054						
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055						

204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	900	900	1.000	900	800	900
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057						
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058						
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059						
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	400	400	500	600	500	400
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061						
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062						
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063						
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064						
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065						
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066						
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067						
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1.500	1.500	5.000	4.000	2.500	1.500
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	9.190	9.190	9.190	9.190	9.190	9.190
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	11.000	11.000	9.000	6.000	4.000	11.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	39.510	36.810	41.440	38.760	34.765	36.810

88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984
	ПАСИВА							
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	4.658	2.834	2.948	3.491	4.085	2.834
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604
300	1. Акцијски капитал	0403						
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404						
302	3. Улози	0405						
303	4. Државни капитал	0406	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604
304	5. Друштвени капитал	0407						
305	6. Задружни удели	0408						
306	7. Емисиона премија	0409						
309	8. Остали основни капитал	0410						
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411						
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413						
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414						
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415						

33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416						
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	3.054	1.230	1.344	1.887	2.481	1.230
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	759	759	759	759	759	759
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.295	471	575	1.128	1.722	471
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420						
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421						
350	1. Губитак ранијих година	0422						
351	2. Губитак текуће године	0423						
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426						
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427						
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428						
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	500	500	500	500	500	500
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	8.430	8.430	8.430	8.430	8.430	8.430
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432						
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433						

411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435						
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437						
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	95	95	95	95	95	95
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	25.827	24.951	29.467	26.244	21.655	24.951
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443						
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446						
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447						
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448						
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449						

430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4	4	4	4	4	4
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	21.818	21.059	26.100	23.001	19.655	21.059
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452						
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453						
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454						
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455						
435	5. Добављачи у земљи	0456	21.718	20.959	26.000	22.901	19.555	20.959
436	6. Добављачи у иностранству	0457						
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	100	100	100	100	100	100
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.500	2.500	2.200	2.300	1.471	2.500
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	400	400	422	300	125	400
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	200	83	300	200	200	83
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	905	905	441	439	200	905
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463						
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	39.510	36.810	41.440	38.760	34.765	36.810
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984

Образложење за позиције које се мењају:

АОП 0002 Стална имовина: Планирана вредност сталне имовине се смањила за 2.700 хиљада динара у односу на првобитно планирану, јер се смањила вредност опреме за тај износ. Вредност је смањена јер је реализована инвестиција соларних колектора у мањем износу од планираног. Планирано је 4.845 хиљада динара, а реализовано је 2.100 хиљада динара, те је стварена уштеда у износу од 2.700 хиљ.дин. Ово смањење је имало за последицу смањење АОП 0010 и АОП 0013 како је и образложено у тексту испод.

АОП 0010 Некретнине, постојећа и опрема и АОП 0013 Постројење и опрема: Обе позиције су планиране за 2.700 хиљада динара мање, такође због смањења вредности опреме.

АОП 0071 Укупна актива: Планирана вредност укупне активе се смањила са 39.510 на 36.810 хиљада динара, односно за 2.700 хиљада динара као што износи и смањење вредности опреме.

АОП 0401 Капитал: Ова позиција је планирана у мањем износу од првобитне због смањења нераспоређене добити текуће године.

АОП 0417 Нераспоређени добитак: Укупна нераспоређена добит се смањила са 3.054 хиљада динара на 1.230 хиљ.дин. такође због смањене нераспоређене добити текуће године.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године: Ова позиција је мања од првобитно планиране због смањене добити предузећа.

АОП 0442 Краткорочне обавезе: Планиране краткорочне обавезе су смањене за 876 хиљада динара у односу на првобитно планиране због смањене обавезе према добављачима (за 759 хиљада динара), као и због смањене обавезе за порез на добит (за 117 хиљаде динара).

АОП 0451 Обавезе из пословања: Ова позиција је планирана за 759 хиљада динара мање због смањене обавезе према добављачима у том износу.

АОП 0456 Добављачи у земљи: Планирана вредност добављача у земљи је смањена због уштеде у реализацији инвестиције уградње соларних панела.

АОП 0461 Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине: су смањене на 83 хиљада динара због смањене обавезе за порез на добит предузећа.

АОП 0464 Укупна пасива: Планирана вредност укупне пасиве је смањена за 2.700 хиљада динара због смањених обавеза према добављачима.

Биланс успеха

Прилог 3а

БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.-31.12.2019

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12. 2019.	Измена плана 01.01.- 31.12. 2019.	Измена плана по кварталима кумулативно			
					01.01- 31.03. 2019.	01.01- 30.06. 2019.	01.01- 30.09. 2019.	01.01- 31.12. 2019.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	161.211	160.611	39.716	79.432	119.149	160.611
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.900	1.900	475	950	1.422	1.900
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003						
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004						
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005						
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006						

604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	1.900	1.900	475	950	1.422	1.900
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008						
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	20.490	20.490	5.125	10.250	15.368	20.490
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010						
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011						
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012						
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013						
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	20.490	20.490	5.125	10.250	15.368	20.490
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015						
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	132.421	131.821	32.516	65.032	97.559	131.821
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	6.400	6.400	1.600	3.200	4.800	6.400
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	157.511	159.057	38.541	77.082	115.624	159.057

50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	900	900	225	450	675	900
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020						
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021						
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022						
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	8.800	8.800	2.200	4.400	6.600	8.800
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	51.700	52.766	12.600	25.200	37.800	52.766
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	54.735	54.735	13.684	27.368	41.051	54.735
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	19.666	19.666	4.405	8.810	13.215	19.666
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4.800	4.800	1.200	2.400	3.600	4.800
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028						
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	16.910	17.390	4.227	8.454	12.683	17.390
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	3.700	1.554	1.175	2.350	3.525	1.554
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031						
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032						
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 +	1033						

	1035 + 1036 + 1037)							
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034						
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035						
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036						
669	4. Остали финансијски приходи	1037						
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038						
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039						
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	700	174	350	525	700
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041						
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042						
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043						
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044						
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045						

562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	690	690	172	344	518	690
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	10	10	2	6	7	10
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048						
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	700	700	174	350	525	700
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050						
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051						
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	100	100	25	50	75	100
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	300	300	75	150	225	300
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.800	654	951	1.900	2.850	654
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055						

69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056						
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	100	100	25	50	75	100
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	2.700	554	926	1.850	2.775	554
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	405	83	101	202	303	83
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061						
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062						
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063						
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	2.295	471	825	1.648	2.472	471
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065						
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066						
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067						

	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068						
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1070						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071						

Образложење за позиције које се мењају:

АОП 1001 Пословни приходи: Планирани пословни приходи су повећани за 600 хиљада динара због планираног повећања прихода од субвенција за замену пет старих бојлера у Хали спортова (веза АОП 1016 и 1018).

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација и донација: Планирана вредност ове позиције је повећана за 600 хиљада динара због планираног повећања субвенција.

АОП 1018 Пословни расходи: Вредност ове позиције је планирана у већем износу од првобитно планиране због повећања трошкова енергије за 1.066 хиљ. дин и због повећања нематеријалних трошкова за 480 хиљ. дин. (веза 1024 и 1029).

АОП 1024 Трошкови горива и енергије: Ови трошкови су планирани у већем износу од првобитних за 1.066 хиљада динара колико износи повећање трошкова електричне енергије .

АОП 1029 Нематеријални трошкови: Планирана вредност ових трошкова је повећана за 480 хиљада динара због услуге процене вредности капитала предузећа.

АОП 1030 Пословни добитак: Планирани пословни добитак је смањен за 2.146 хиљада динара и износи 1.554 хиљада динара уместо првобитно планираних 3.700 хиљада динара.

АОП 1054 Добитак из редовног пословања пре опорезивања и АОП 1058 Добитак пре опорезивања је смањен за 2.146 хиљада динара.

АОП 1060 Порески расход периода: Планирана вредност ове позиције је смањена као последица смањене опорезиве добити.

АОП 1064 Нето добитак: Планирани нето добитак је смањен. Изменом програма пословања расходи су се повећали, а приходи су се смањили, међутим и даље су укупни приходи већи од укупних расхода што је допринело смањењу првобитне нето добити.

Планирани приходи за 2019. годину

р. Бр	Врста прихода Услуге	План 2019.	Измена плана 2019	Разлика	Индекс
1	2	3	4	5	6(4/3)
1.	Приход од отвореног базена	4.500.000	4.500.000	-	100
2.	Приход од клизалишта	4.300.000	4.300.000	-	100
3.	Приход од закупнина	5.800.000	5.800.000	-	100
4.	Приход СРЦ Прозивка	9.100.000	9.100.000	-	100
5.	Приход градско стрелиште	60.000	60.000	-	100
6.	Приход од Хале спортова	600.000	600.000	-	100
7.	Приход градски стадион	1.700.000	1.700.000	-	100
8.	Приход од стоног тениса	130.000	130.000	-	100
9.	Приход од Првوماјске	2.000.000	2.000.000	-	100
10.	Приход од субвенције ГС	129.721.000	130.321.000	+600.000	100
11.	Приход од рекламе	600.000	600.000	-	100
12.	Остали приход	100.000	100.000	-	100
13.	Приход од условљених донација	200.000	200.000	-	100
14.	Приход од бесповратних подстицајних средстава-разграничени приходи	2.500.000	1.300.000	-1.200.000	52
	УКУПНО	161.311.000	160.711.000	-600.000	100

Образложење табеле за позиције које се мењају:

Редни број 10: Приходи од субвенција Града Суботице: У односу на првобитан план, ови приходи се повећавају за 600.000 динара. Износ је предвиђен за замену пет старих бојлера у Хали спортова.

Редни број 14: Приходи од бесповратних подстицајних средстава од АПВ су смањени за 1.200.000 динара у складу са реализацијом пројекта Уградња соларних колектора у Хали спортова.

Укупни приходи за 2019. годину су смањени за 600.000 динара.

Планирани расходи за 2019. годину

р.б	Трошкови	План 2019.	Измена плана 2019.г.	Разлика	индекс
1	2	3	4	5	6 (4/3)
1.	501 - Набавна вредност продате робе	900.000	900.000	-	100
2.	512 - Трошкови материјала	8.000.000	8.000.000	-	100
	5128 - Режијски материјал	4.000.000	4.000.000	-	100
	51283 - Материјал за одржавање хигијене	4.000.000	4.000.000	-	100
3.	513 - Трошкови енергије	51.700.000	52.766.000	+1.066.000	102
	5130 - Трошкови нафтних деривата	1.000.000	1.000.000	-	100
	5133 -Трош. електричне енерг.	22.000.000	23.066.000	+1.066.000	105
	513301 - Хала спортова с преноћиштем	5.010.000	5.510.000	+500.000	110
	513302 - Отворени базен	2.500.000	2.600.000	+100.000	104
	513303 - Градски стадион	4.900.000	5.100.000	+200.000	104
	513305 - Првوماјска	300.000	300.000	-	100
	513309 - Стрелиште	20.000	20.000	-	100
	513307 - Клизалиште	3.770.000	3.836.000	+66.000	102
	513309 - СРЦ Прозивка	5.500.000	5.700.000	+200.000	104

	5134 - Трошкови гаса	12.400.000	12.400.000	-	100
	513401 - Отворени базен	7.400.000	7.400.000	-	100
	5134016 - СРЦ Прозивка	5.000.000	5.000.000	-	100
	51340-Трошкови топлотне енергије	11.000.000	11.000.000	-	100
	513402 - Хала спортова	5.000.000	5.000.000	-	100
	Дуг из претходног периода	6.000.000	6.000.000	-	100
	513403- Преноћиште	-	-	-	100
	5136 - Трошкови воде	5.300.000	5.300.000	-	100
	Дуг из претходног периода	1.000.000	1.000.000	-	100
	51361 - Клизалиште	30.000	30.000	-	100
	51362 - Хала спортова	600.000	600.000	-	100
	51363 - Отворени базен	1.300.000	1.300.000	-	100
	51364 - Првوماјска	50.000	50.000	-	100
	51360-Градски стадион	10.000	10.000	-	100
	51365 - СРЦ Прозивка	2.300.000	2.300.000	-	100
	51367- Стрелиште	10.000	10.000	-	100
	514 - Трошкови резервних делова	200.000	200.000	-	100
	515 - Трошкови једнократног отписа материјала	600.000	600.000	-	100
4.	52 - Трошкови зарада накнада и осталих личних расхода	54.735.000	54.735.000	-	100
	5200 - Трошкови зарада	41.142.000	41.142.000	-	100
	5210 - Допр.на терет послодавца	7.055.856	7.055.856	-	100
	5240 - Јавни радови	-	-	-	100
	5220 - Уговор о делу	200.000	200.000	-	100
	5260 - Надзорни одбор	1.462.026	1.462.062	-	100

	5290 - Остали лич.расходи (пут. трош., служ. пут и сл.)	4.875.118	4.875.118	-	100
5.	53 - Трошкови производних услуга	19.666.000	19.666.000	-	100
	531 - ПТТ трошкови	1.400.000	1.400.000	-	100
	532 - Трошкови одржавања	13.566.000	13.566.000	-	100
	53209 - Трошкови одржавања стрелишта	100.000	100.000	-	100
	53202 - одржавање клизалишта	500.000	500.000	-	100
	53203 - одржавање Првوماјска	20.000	20.000	-	100
	53204 - одржавање Хале спорта	5.346.000	5.346.000	-	100
	53205 - одржавање отвореног базена	2.800.000	2.800.000	-	100
	53206 - одржавање СРЦ Прозивка	1.500.000	1.500.000	-	100
	53207- одржавање Градски стадион	2.700.000	2.700.000	-	100
	532011- одржавање управа	200.000	200.000	-	100
	53208 - дератизација	100.000	100.000	-	100
	53200 - одржавање основних средстава	300.000	300.000	-	100
	533 - трошкови закупнине	500.000	500.000	-	100
	535 - трошкови рекламе	200.000	200.000	-	100
	539 - трошкови осталих услуга	4.000.000	4.000.000	-	100
6.	540 - Трошкови амортизације	4.800.000	4.800.000	-	100
	541- Трошкови резервисања за судске спор. и отпремнине	0	0	-	100
	540 - амортизација	4.800.000	4.800.000	-	100

7.	55 - Нематеријални трошкови	16.910.000	17.390.000	+480.000	103
	550 - трошкови непроизв. услуга	12.000.000	12.480.000	+480.000	104
	551 - трошкови репрезентације	160.000	160.000	-	100
	552 - трошкови осигурања	1.300.000	1.300.000	-	100
	553 - трошкови платног промета	200.000	200.000	-	100
	554- трошкови чланарине	50.000	50.000	-	100
	555 - трошкови пореза	200.000	200.000	-	100
	559 - остали нематеријални трошкови	3.000.000	3.000.000	-	100
8.	56 - Финансијски расходи	700.000	700.000	-	100
	562 - расходи камата	690.000	690.000	-	100
	563- негативне курсне разлике	10.000	10.000	-	100
9.	57 - Остали непоменути расходи (ванредни)	300.000	300.000	-	100
	5700 - неотписана вредност расхода, постројења и опреме	20.000	20.000	-	100
	57900 - остали непоменути расходи	280.000	280.000	-	100
	5796 - Донаторство и спонзорство	-	-	-	100
	5769 - расходи по основу сумњивих потраживања	-	-	-	100
10.	592 - Расходи по основу исправки грешака из ранијих периода	100.000	100.000	-	100
	УКУПНИ РАСХОДИ	158.611.000	160.157.000	+1.546.000	101

Образложење табеле за позиције које се мењају:

Редни број 3: Трошкови енергије:

Укупни трошкови енергије су повећани за 2% искључиво због повећаних трошкова електричне енергије. Трошкови електричне енергије су повећани за 5% јер је и цена киловата већа (11,07 дин по киловату) у односу на прошлогодишњу цену када је износила 10,04 дин по киловату и када је закључен уговор. Такође, осим веће цене по киловату, већа је и потрошња електричне енергије на објектима Хала спортова, отворени базен у Дудовој шуми и на објекту Градски стадион. На отвореном базену у Дудовој шуми предузеће је имало радове на адаптацији просторије и свлачионице, као и поставку бетонских коцки што је узроковало повећање потрошње електричне енергије. Због већег броја манифестација у Хали спортова је новоуграђена клима чешће коришћена. На објекту Градски стадион рефлектори који су уграђени прошле године на главном терену су се користили ове године и за потребе тренирања што је такође допринело већој потрошњи електричне енергије на овом објекту.

Редни број 7: Нематеријални трошкови су повећани за 480.000 динара колико износи најнижа понуда од три сакупљене понуде за процену вредности капитала. Ови трошкови су повећани за 3%. Понуда обухвата услугу процене вредности капитала и имовине у складу са МРС и МФСИ, а по препоруци Државне ревизорске институције у складу са Закључком Градског већа Града Суботице о отклањању неправилности. Обавеза предузећа је да исказана вредност основног капитала буде усаглашена у Агенцији за привредне регистре, пословним књигама предузећа и Града.

Укупни трошкови у односу на првобитне трошкове су повећани за 1%.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

	План 2019.	Измена плана 2019.	ИЗМЕНА ПЛАНА ПО КВАРТАЛИМА КУКМУЛАТИВНО			
			1.1. - 31.03	1.1. - 30.06.	1.1. -30.09.	1.1. - 31.12.
Субвенције	129.721.000	130.321.000	27.241.410	58.374.450	92.101.910	130.321.000
Остали приходи из буџета*	0	0	-	-	-	-
УКУПНО	129.721.000	130.321.000	27.241.410	58.374.450	92.101.910	130.321.000

Укупна планирана средства по основу субвенција из буџета Града Суботице за ЈКП „Стадион“ износе 130.321.000 динара.

Текуће субвенције за функционисање ЈКП „Стадион“ се повећавају за износ од 1.546.000 динара, на име потребе за додатним средствима за трошкове електричне енергије и услуге процене вредности капитала.

Капиталне субвенције за Улагање у Халу спортова смањују се у укупном износу за 946.000 дин, и то:

- по основу смањења планираних средства за суфинансирање пројекта Колектор за искоришћење сунчеве енергије за 1.546.000 динара.

Пројекат се делом финансира из буџета АПВ – Покрајинског секретаријата за енергетику, грађевинарство и саобраћај, а делом из буџета Града. Након завршеног поступка јавне набавке и закљученог уговора, укупна средства за реализацију пројекта износе 2.093.479,33 динара.

Удео Града износио је 797.364,41 динара, а удео Покрајинског секретаријата 1.296.114,92 динара.

- Додаје се нова позиција за улагање у Халу спротова, а односи на замену пет старих бојлера како би уграђени колектори што ефикасније функционисали.

Планирана средства за капиталне субвенције за санацију Отвореног базена остају непромењена.

Капиталне субвенције за Улагање у Градски стадион остају непромењене.

V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

У складу са Годишњим финансијским извештајем предузећа за 2018. годину, остварена нето добит предузећа је 1.756.775,83 динара. Од остварене нето добити предузеће планира покриће преосталог дела губитка из претходног периода. Након покрића губитка, део нето добити у износу од 1.413.065,92 динара се дели по следећем о критеријуму: 70 % Граду, а остатак предузећу за улагање у инвестиције.

VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА

Р.б	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2018. години	План за 01.01.- 31.12.2019	Измена плана 01.01.- 31.12.2019.	Измена плана по кварталима кумулативно				Разлика
					01.01.- 31.03.2019.	01.01.- 30.06.2019.	01.01.- 30.09.2019.	01.01.- 31.12.2019.	
	Добра								
1.	Електрична енергија	18.888.302	22.000.000	23.066.000	5.000.000	10.000.000	16.000.000	23.066.000	+1.066.000
2.	Нафтни деривати	888.883	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	-
3.	Гас	10.207.875	12.400.000	12.400.000	3.100.000	6.200.000	9.500.000	12.400.000	-
4.	Вода	3.428.541	4.300.000	4.300.000	1.400.000	2.800.000	4.200.000	4.300.000	-
5.	Топлотна енергија	4.215.494	5.000.000	5.000.000	2.000.000	2.800.000	3.200.000	5.000.000	-
6.	Материјал за хигијену	4.922.035	4.000.000	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	-
7.	Грађевински материјал	287.513	300.000	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000	-
8.	Хемијска средства за базен	869.900	500.000	900.000	200.000	300.000	400.000	900.000	+400.000
9.	Боје, лакови и пратећа опрема	439.789	500.000	350.000	200.000	350.000	400.000	350.000	-150.000
10.	Шрафовска роба и опрема	378.136	500.000	250.000	200.000	350.000	400.000	250.000	-250.000
11.	Метали, шипке и остала металургија	293.871	300.000	300.000	50.000	100.000	200.000	300.000	-
12.	Електро материјал	186.100	300.000	300.000	100.000	150.000	250.000	300.000	-

13.	Грађевин. столар. стакло	42.380	300.000	300.000	100.000	150.000	250.000	300.000	-
14.	Опрема за водовод и санитарије	221.198	250.000	250.000	50.000	100.000	150.000	250.000	-
15.	Пића и сродни производи (за потребе даље продаје на Клизалишту и терену у Првомајској)	668.556	900.000	900.000	250.000	450.000	700.000	900.000	-
16.	Перфит	168.000	200.000	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000	-
17.	ХТЗ опрема	177.985	300.000	300.000	50.000	100.000	200.000	300.000	-
18.	Канцеларијски материјал	147.686	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	-
19.	Гликол	236.000	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	-
20.	Остали материјал	200.976	150.000	150.000	50.000	100.000	100.000	150.000	-
21.	Набавка новог робота за чишћење	731.880	-	-	-	-	-	-	-
22.	Набавка завесе за раздвајање терена	647.400	-	-	-	-	-	-	-
23.	Набавка машине за одржавање терена	739.960	-	-	-	-	-	-	-
24.	Мали монтажни базен	-	500.000	-	-	-	500.000	-	-
25.	Хидраулична косилица	-	2.200.000	-	-	2.200.000	2.200.000	-	-
	Укупно добра:	49.118.560	56.300.000	57.366.000	14.300.000	29.100.000	43.000.000	57.366.000	+1.066.000
	Услуге:								
1.	Спасилачке услуге	3.567.240	3.600.000	3.600.000	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000	-

2.	Услуге обезбеђење	1.652.880	2.500.000	2.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000	-
3.	Осигурање	612.781	1.300.000	1.300.000	500.000	800.000	1.000.000	1.300.000	-
4.	Адвокатске услуге	472.880	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	-
5.	Сервис расвете	347.598	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	-
6.	Услуге ревизора	295.000	300.000	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000	-
7.	Одржавање рачунов. програма	499.500	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	-
8.	Закупнина	389.175	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	-
9.	Стручно усавршавање	275.980	300.000	300.000	50.000	100.000	150.000	300.000	-
10.	Анализа воде	1.247.035	1.500.000	1.500.000	400.000	800.000	1.200.000	1.500.000	-
11.	Сервис пумпи	106.922	250.000	250.000	50.000	100.000	150.000	250.000	-
12.	Услуга књиговодствене агенције	384.000	400.000	400.000	100.000	200.000	350.000	400.000	-
13.	Санитарни прегледи	48.400	100.000	100.000	30.000	50.000	70.000	100.000	-
14.	Сервис возила	182.755	400.000	400.000	150.000	200.000	350.000	400.000	-
15.	Услуге института за безбедност	172.000	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	-
16.	Сервис рачунара и биро опреме	80.553	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	-
17.	Репрезентација	159.934	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000	-
18.	Маркетинг	130.960	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	-
19.	Сервис клима комора	-	500.000	500.000	200.000	250.000	300.000	500.000	-
20.	Услуга прања	39.481	100.000	100.000	30.000	60.000	80.000	100.000	-
21.	Сервис лифта	68.500	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	-

22.	Услуге фотографа на терену	4.000	50.000	50.000	15.000	30.000	40.000	50.000	-
23.	Пројекат за расветне стубове	-	600.000	600.000	-	-	600.000	600.000	-
24.	Електроенергетска и телекомуникациона инсталација за семафор	-	600.000	600.000	-	600.000	600.000	600.000	-
25.	Уградња колектора за искоришћење сунчеве енергије	-	4.846.000	3.300.000	-	4.846.000	4.846.000	3.300.000	-1.546.000
26.	Услуга процене капитала предузећа	-	-	480.000	-	-	-	480.000	+480.000
	Укупно услуге:	10.738.674	20.206.000	19.140.000	3.865.000	11.120.000	15.110.000	19.140.000	-1.066.000
	Радови:								
1.	Санација пода улаза у Халу	747.823	-	-	-	-	-	-	-
2.	Уградња вентилационог система	1.196.135	-	-	-	-	-	-	-
3.	Постављање бетонских коцки	991.870	-	-	-	-	-	-	-
4.	Постављање улазно излазне баријере	746.724	-	-	-	-	-	-	-
5.	Санација женског купатила	495.207	-	-	-	-	-	-	-
6.	Ново игралиште на Отвореном базену	-	200.000	200.000	-	-	200.000	200.000	-
7.	Сређивање бетонских површина на Отвореном базену	-	800.000	800.000	-	-	800.000	800.000	-
8.	Реновирање свлачионица и просторије на Отвореном базену	-	1.000.000	1.000.000	-	-	1.000.000	1.000.000	-

9.	Уградња лед семафора на Градском стадиону	-	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	-
10.	Замена старих бојлера	-	-	600.000	-	-	-	600.000	+600.000
	Укупно радови:	4.177.759	3.300.000	3.900.000	1.300.000	1.300.000	3.300.000	3.900.000	+600.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	64.034.993	79.806.000	80.406.000	19.465.000	43.066.000	62.956.000	80.406.000	+600.000

Образложење за измењене позиције у плану набавки:

Добра:

Редни број 1: Трошкови електричне енергије су повећани за 1.066.000 динара због веће цене електричне енергије по киловату у односу на период када су ови трошкови планирани. Такође, осим веће цене по киловату, већа је и потрошња електричне енергије на објектима Хала спортова, отворени базен у Дудовој шуми и на објекту Градски стадион. На отвореном базену у Дудовој шуми предузеће је имало радове на адаптацији просторије и свлачионице, као и поставку бетонских коцки што је узроковало повећање потрошње електричне енергије. Због већег броја манифестација, у Хали спортова је новоуграђена клима чешће коришћена. На објекту Градски стадион рефлектори који су уграђени прошле године на главном терену су се користили ове године и за потребе тренирања што је такође допринело већој потрошњи електричне енергије на овом објекту.

Редни број 8: Хемијска средства за базен су повећана за 400.000 динара у складу са реалним потребама предузећа до краја текуће године, а не доводећи у питање хигијену базена. Планирано је 900.000 динара за ову годину.

Редни број 9: Боје, лакови и пратећа опрема су смањени за 150.000 динара у складу са реалним потребама предузећа.

Редни број 10: Шрафовска опрема је такође смањена за 250.000 динара у складу са реалним потребама предузећа.

Услуге:

Редни број 25: Уградња колектора за искоришћење сунчеве енергије је планирана у укупном износу од 4.846.000 динара. Постигнуте су значајне уштеде у поступку јавне набавке те је износ смањен на 3.300.000 динара.

Редни број 26: Услуга процене капитала предузећа је планирана у износу од 480.000 динара, а планирана је по препоруци Државне ревизорске институције и Закључка Градског већа о отклањању неправилности, са циљем усаглашавања вредности основног капитала у Агенцији за привредне регистре, са оним исказаним у пословним књигама Града и предузећа.

Радови:

Редни број 10: Замена старих бојлера је планирана у износу од 600.000 динара као нова инвестиција по основу капиталних субвенција из средстава буџета Града. Замена ових бојлера је неопходна, с обзиром да су постојећи бојлери већ дотрајали, а самим тим и неефикасни у смислу потрошње енергије и нису погодни за соларне колекторе.

IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 14

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА ЗА ПЕРИОД 2019-2021

у 000 динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2018 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 план	2020 план	2021 план	Накоп 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Санација Отвореног базена (мали монтажни базен, ново игралиште, сређивање бетонских површина, реновирање свлачионица и просторије)	-	-	-	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Позајмљена средства	-	-	-	-	-
		2019	2019	2.500.000	-	Средства Буџета (451291)	2.500.000	2.500.000	-	-	-
		-	-	-	-	Остало	-	-	-	-	-
2.	Улагање у Градски стадион (уградња ЛЕД семафора, хидраулична косилица, пројекат за расветне стубове, електроенергетска и телекомуникациона инсталација за семафор)	-	-	-	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	Позајмљена средства	-	-	-	-	-
		2019	2020.	4.700.000	-	Средства Буџета (451291)	4.700.000	4.700.000	-	-	-
		-	-	-	-	Остало	-	-	-	-	-
3.	Колектор за искоришћење	-	-	-	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-

	сунчеве енергије и замена старих бојлера	-	-	-	-	Позајмљена средства	-	-	-	-	-
		2019	2019	1.400.000	-	Средства Буџета (451291)	1.400.000	1.400.000	-	-	-
		2019	2019	1.300.000	-	Остало	1.300.000	1.400.000	-	-	-

Поред већ предвиђених инвестиција програмом пословања за ову годину, предузеће планира још једну:

-Код улагања у Халу спортова планира се инвестиција *Замена старих бојлера* која обухвата демонтажу и монтажу пет нових бојлера у Хали спортова ради несметаног функционисања соларних колектора. Бојлери које предузеће тренутно користи су застарели и нису погодни за соларне колекторе и стога је неопходно набавити и инсталирати нове, модерније бојлере како би соларни колектори могли функционисати. За ову инвестицију планирано је 600.000 динара из средстава буџета Града.

На основу Уговора о додели бесповратних подстицајних средстава за суфинансирање реализације пројекта примене обновљивих извора енергије у објектима јавне намене број 143-401-7367/2018-02 који је потписан од стране Покрајинског секретаријата за енергетику, грађевинарство и саобраћај од 25.12.2018.г, укупан износ за реализацију овог пројекта износи 4.845.600 динара. Од укупног износа било је предвиђено да Покрајина суфинансира са 2.500.000 динара, а остатак од 2.346.000 динара суфинансира Град Суботица према Измени Програма пословања ЈКП Стадион Суботица за 2018. годину.

Јавна набавка је покренута и спроведена у марту 2019. године, а уговор је закључен 03.04.2019.године. Инвестиција је реализована у јуну укупном износу од 2.093.479,33 динара и исплаћена је у целости. Удео Града износио је 797.364,41 динара (планирано је 2.346.000), а удео Покрајинског секретаријата износио је 1.296.114,92 динара (планирано је 2.500.000 динара).

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2019. ГОДИНУ

у динарима

Р. бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 2019	Измена плана 2019. год.	ИЗМЕНА ПЛАНА ПО КВАРТАЛИМА КУМУЛАТИВНО ЗА 2019. ГОД.			
									1.1.-31.03	1.1-30.06.	1.1.-30.09.	1.1.-31.12.
1.	Санација Отвореног базена (мали монтажни базен, ново игралиште, сређивање бетонских површина, реновирање свлачионица и просторије)	01	2019	2019	2.500.000	-	2.500.000	2.500.000	-	2.000.000	2.500.000	2.500.000
2.	Улагање у Градски стадион (уградња ЛЕД семафора, хидраулична косилица, пројекат за расветне стубове, електроенергетска и телекомуникациона инсталација за семафор)	01	2019	2020	4.700.000	-	4.700.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000
3.	Улагање у Халу спортова (Колектор за искоришћење сунчеве енергије, замена старих бојлера)	01	2019	2019	1.400.000	-	2.346.000	1.400.000	-	800.000	800.000	1.400.000
		АПВ			1.300.000		2.500.000	1.300.000		1.300.000	1.300.000	1.300.000
		укупно			2.700.000		4.846.000	2.700.000		2.100.000	2.100.000	2.700.000
Укупно:		-	-	-	9.900.000	-	12.046.000	9.900.000	4.700.000	8.800.000	9.300.000	9.900.000

Образложење:

УЛАГАЊЕ У ХАЛУ СПОРТОВА

Код улагања у Халу спортова планира се инвестиција *Замена старих бојлера* која обухвата демонтирање и монтирање пет нових бојлера у Хали спортова ради несметаног функционисања соларних колектора. Бојлери које предузеће тренутно користи су застарели и нису погодни за соларне колекторе и стога је неопходно набавити и инсталирати нове, модерније бојлере како би соларни колектори могли функционисати.

На основу Уговора о додели бесповратних подстицајних средстава за суфинансирање реализације пројекта примене обновљивих извора енергије у објектима јавне намене број 143-401-7367/2018-02 који је потписан од стране Покрајинског секретаријата за енергетику, грађевинарство и саобраћај од 25.12.2018.г, укупан износ за реализацију овог пројекта износи 4.845.600 динара. Од укупног износа предвиђено је да Покрајина суфинансира са 2.500.000 динара, а остатак од 2.346.000 динара суфинансира Град Суботица према Измени Програма пословања ЈКП Стадион Суботица за 2018. годину.

Јавна набавка је покренута и спроведена у марту 2019. године, а уговор је закључен 03.04.2019.године. Инвестиција је реализована у јуну укупном износу од 2.093.479,33 динара и исплаћена је у целости. Удео Града износио је 797.364,41 динара (планирано је 2.346.000), а удео Покрајинског секретаријата износио је 1.296.114,92 динара (планирано је 2.500.000 динара).

ЈКП „Стадион“ Суботица

Директор дипл. екон.

Тамара Димитриоски