

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16) , 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) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16),

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

РЕШЕЊЕ

**о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања
Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица за 2018. годину**

І

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица за 2018. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица дана 12. јула 2019. године.

ІІ

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, 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 и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП „Стадион“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да су јавна предузећа у обавези да за сваку календарску годину донесу годишњи програм пословања, као и да Надзорни одбори усвајају извештај о степену реализације програма пословања. Одлуком о оснивању предузећа је утврђено да извештај о степену реализације програма пословања доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине.

На програм пословања предузећа за 2018. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

Годишњи финансијски извештај и ревизорски извештај у складу са Законом о рачуноводству је до 30. јуна 2019. године предат Агенцији за привредне регистре, а у складу са Законом о јавним предузећима објављен је и на интернет страници предузећа.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Извештај о степену реализације програма пословања на начин како је дато у материјалу.

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.

Датум : 12.07.2019.

Дел.бр : I-852/2019

Страна : 1/1

Предмет : Извод из Записника

На основу члана 15. став 1. тачка 3. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Сл. лист Града Суботице“ број 53/16) Надзорни одбор ЈКП „Стадион“ Суботица, на својој 41. ванредној телефонској седници Надзорног одбора, која је одржана дана 12.07.2019. године у 11.00 часова доноси

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о степену реализације Програма пословања за 2018. годину.

Ову одлуку доставити Скупштини Града Суботице ради давање сагласности.

- непотребно изостављено -

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Стадион“ Суботица
Добо Иштван

Записничар
Секереш Анамариа

Доставити :
- Град Суботица
- Надзорни одбор
- архива

ЈКП „СТАДИОН“ СУБОТИЦА

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП „Стадион“ Суботица

СЕДИШТЕ: Суботица, Сеп Ференца 3

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 9311

МАТИЧНИ БРОЈ: 08547718

ПИБ: 100847243

ЈББК: 82521

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Суботице

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО/НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЛОКАЛНЕ

САМОУПРАВЕ: Министарство привреде/Град Суботица

Јул 2019. год.

САДРЖАЈ:

1.	ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ	3
2.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ	4
2.1.	ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2018. ГОДИНИ	4
2.2.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2018. ГОДИНУ	8
3.	БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2018.- ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА	13
4.	БИЛАНС УСПЕХА НА ДАН 31.12.2018.-ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ...	22
5.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ	28
6.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ	29
7.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА	31
8.	ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ	32
9.	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА	34

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Јавно предузеће за одржавање и управљање спортских објеката Суботице је основано 11.06.1993. године, а одлуком Скупштине општине Суботице као јавно-комунално предузеће функционише од 21.03.2000. године.

Оснивач ЈКП „Стадион“ је Скупштина града Суботице. У складу са Одлуком о оснивању ЈКП „Стадион“ Суботица број I-00-022-257/2016 од 24.11.2016. године предузећу су поверени на коришћење и управљање следећи објекти:

- Хала спортова (са преноћиштем и салом за стони тенис)
- Градско клизалиште (Стадион малих спортова)
- Отворени базен код Дудове шуме
- Спортски терени у Првомајској улици
- Спортско рекреативни центар Прозивка
- Градско стрелиште
- Градски стадион.

Корисници су превасходно клубови спортског друштва „Спартак“ али су објекти прилагођени и за одржавање културно-уметничких, сајамских и других промотивних манифестација. У слободним терминима омогућено је коришћење и грађанима.

Јавно предузеће „Стадион“ обавља послове одржавања и управљања спортским објектима као комуналну делатност под којим се подразумева нарочито:

- уређење, управљање, одржавање спортских објеката и терена на начин којим се обезбеђује несметан рад корисника ових објеката и терена,
- старање о опремању спортских објеката и терена као и обезбеђивање квалитетних предуслова за функционисање свих видова спорта, а све у складу са прописима из области спорта.

Претежна делатност јавног предузећа је 9311 делатност спортских објеката, али поред послова обухваћених претежном делатношћу, може да обавља и друге делатности утврђене Статутом јавног предузећа.

Скупштина града Суботице је на својој 14. седници одржаној дана 22. фебруара 2018. године дала сагласност на Програм пословања за 2018. годину, на Прву измену Програма пословања Скупштина града Суботице је дала сагласност 22. јуна 2018. године, а на Другу измену Програма пословања дала је сагласност дана 28. новембра 2018. године.

2. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ

2.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2018. ГОДИНИ

Рб	Објекат	ј. мере	Улазнице	План 2018.	Реализација 2018.	Индекс
1	2	3	4	5	6	7(6/5)
1.	Отворени базен	ком	улазница за одрасле	18.500	16.209	88
			дечје улазнице	5.500	4.735	86
			улазница за пензионере	4.100	4.228	103
			месечна улазница	110	87	79
			тобоган	2.600	2.671	103
			сауна	600	435	73
2.	Градско клизалиште	ком	улазнице	22.000	22.576	103
			изнајмљивање	8.500	8.271	97
			оштрење	500	479	96
			промо улазнице	300	435	145
			изнајмљ. концерти/утакмице	1	1	100
			рекреација	5	4	80
3.	СРЦ Прозивка	ком	улазница за одрасле	19.100	15.157	79
			улазница за пензионере	6.200	4.524	73
			улазница за децу	5.000	4.229	85
			промо карта	1.300	997	77
			месечна карта	470	643	137
			месечна карта „пар“	270	544	201
			породична улазница	280	184	66
			улазница за студенте	1.400	916	65
4.	Градско стрелиште	час	час (једна особа/једно место)	130	128	98
5.	Градски стадион	ком	улазнице	7.500	5.625	75
6.	Хала спортова	час ком	рекреација	60	82	137
			изнајмљивање	4	2	50

			улазнице	1.300	901	69
7.	Стонотениска сала	час	закуп стонотениског стола	1.100	715	65
8.	Спортски терени у Првомајској улици	час	термин	700	973	139

Образложење за физички обим активности у 2018. години:

Редни број 1. Отворени базен: На објекту отворени базен поједине категорије улазница су оствариле смањени ниво продаје, у првом реду месечне улазнице за 21% као и обим продаје улазница за коришћење сауна за 27%. Лоша финансијска ситуација узроковала је смањен обим продаје улазница за одрасле и децу (-12% за улазнице за одрасле, односно -14% за улазнице за децу у односу на планиран обим), а како је улазница за пензионере повољнија, тако је остварен пораст продаје ове категорије улазница за 3% у односу на планиран обим. Обим продаје улазница за тобоган је остварен за 3% више у односу на планирани обим. У погледу временских прилика летња сезона је била кишовита тако да предузеће није остварило очекивани ниво обима продаје на овом објекту.

Редни број 2. Градско клизалиште: На објекту Градско клизалиште продаја улазница остварена је у нешто већем обиму од планиране (за 3%). За категорију Промо улазница, будући да је то финансијски повољнија категорија, на објекту Клизалиште је остварен обим продаје за 45% више у односу на планирано. Промо улазница обухвата групу од минимално 25 особа. Обим продаје улазница за рекреацију је смањен у односу на планирани за 20%.

Редни број 3. СРЦ Прозивка: На објекту СРЦ Прозивка, категорије Месечна карта која важи за једну особу у току једног месеца и Месечна карта пар која важи за две особе у току једног месеца су изнад планираног нивоа обима продаје и то за 37%, односно 101%. Остале категорије улазница су забележиле нижи обим продаје у односу на планирано, због дела корисника који је прешао у категорије Месечних карти будући да су исплативије за свакодневно коришћење, и то: улазница за одрасле -21%, улазница за пензионере -27%, Промо карта -23%, категорија Породична улазница -34%. За категорију Улазница за студенте остварен је нижи обим продаје у односу на планирани због смањеног броја студената у току летње сезоне.

Редни број 4. Градско стрелиште: На објекту Градско стрелиште реализован обим продаје закупа термина је испод планираног обима за 2%.

Редни број 5. Градски стадион: На објекту Градски стадион реализован обим продаје улазница је смањен у односу на планирани обим продаје за 25%, због реконструкције главног терена који је био онемогућен за одигравање утакмица.

Редни број 6. Хала спортова: На објекту Хала спортова, за категорију Рекреација односно закуп термина од стране корисника Хале спортова је забележила пораст од 37% у односу на планирани ниво. Остале категорије су реализоване у мањем обиму.

Редни број 7. Стонотениска сала: Обим продаје закупа стонотениских столова је за 35% смањен у односу на планирани због мањег броја заинтересованих корисника за овом врстом рекреације.

Редни број 8. Спортски терени у Првомајској улици: На спортским теренима у Првомајској улици остварени обим изнајмљивања терена за рекреативце је премашио планирани обим и то за 39% због већег интересовања у односу на претходну годину.

2.2. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА У 2018. ГОДИНИ

Табела прихода у 2018. години

р. бр.	Врста прихода Услуге	План 2018.	Реализација 2018.	индекс
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Приход од отвореног базена	4.700.000	4.131.441	88
2.	Приход од клизалишта	4.100.000	4.251.017	104
3.	Приход од закупнина	4.700.000	5.749.617	122
4.	Приходи СРЦ Прозивка	9.400.000	9.103.417	97
5.	Приходи градско стрелиште	60.000	59.059	98
6.	Приходи од Хале спортова	800.000	550.682	69
7.	Приходи градски стадион	1.700.000	1.103.889	65
8.	Приходи од стоног тениса	200.000	129.333	65
9.	Приходи од спортских терена у Првомајској улици	1.400.000	1.943.116	139
10.	Приход од субвенције ГС	127.615.000	112.359.000	88
10а.	Приход од субвенције ГС са пдв-ом	127.615.000	122.447.305	96
11.	Приход од рекламе	700.000	629.458	90
12.	Остали приход	610.000	50.860	8
	УКУПНО	155.985.000	140.060.889	90

Образложење прихода у 2018. години:

Редни број 1. Приход од Отвореног базена: Ови приходи у посматраној години нису испунили очекивани ниво и достигли планиране приходе већ су нижи за 12%, односно за 568.559 динара, због учесталих кишних дана током летње сезоне.

Редни број 2. Приход од Клизалишта: У посматраној години остварени приходи су за 4% већи у односу на планиране, односно за 151.017 динара. Највећа посећеност грађана забележена је током трајања зимског распуста од стране ђака, као и претходних година.

Редни број 3. Приход од закупнина: Ови приходи су већи од планираних прихода у посматраној години за 22%, односно у номиналном износу за 1.049.617 динара, због већег интересовања од стране корисника. Приходи од закупнина обухватају закуп просторија којима управља ЈКП Стадион за манифестације спортског, културног, уметничког, хуманитарног карактера.

Редни број 4. Приходи СРЦ Прозивка: Ови приходи у 2018. години нису испунили планирани ниво и то за 3%, односно за 296.583 динара.

Редни број 5. Приходи са Градског стрелишта: У посматраној години ови приходи су за 2% мањи у односу на планиране, односно у номиналном износу за 941 динара.

Редни број 6. Приходи од Хале спортова: Ови приходи су за 31% (249.318 динара) реализовани у мањем обиму у односу на планиране због смањеног броја продатих улазница за утакмице на Новогодишњем турниру у фудбалу.

Редни број 7. Приходи Градски стадион: У посматраној години реализовани приходи су смањени у односу на планирани ниво прихода за 25%, односно за 596.111 динара. Планирано је 1.700.000 динара, а реализовано је 1.103.889 динара. Смањени приходи резултирали су реконструкцијом главног терена због које су онемогућене утакмице на истом.

Редни број 8. Приходи од стоног тениса: У 2018. години приходи од Стоног тениса су испод очекиваног нивоа у односу на планиране за 35% (за 70.667 динара) због мање заинтересованости корисника за овом врстом услуга у посматраној години.

Редни број 9. Приходи од спортских терена у Првомајској улици: У посматраној години приходи са спортских терена у Првомајској су већи за 39% (за 543.116) у односу на планиране јер је повећан број рекреативних корисника за овом врстом услуга.

Редни број 10. Приход од субвенција ГС: У колони 3 планирани приходи од субвенција Града су исказани са укалкулисаним порезом на додату вредност. Ови приходи су реализовани за 4% мање од планираног, односно у номиналном износу од 122.447.305 динара. Међутим у табели прихода су исказани без пореза на додату вредност, односно у номиналном износу од 112.359.000 динара ради лакшег упоређивања са табелом биланса успеха. У табели биланса успеха су исказани без обрачунатог пдв по Закону о порезу на додату вредност, а који износи 10.088.305 динара.

Редни број 11. Приход од рекламе: Ови приходи у посматраној години су за 10% нижи у односу на планиране, односно у номиналном износу за 70.542 динара.

Редни број 12. Остали приход: У ове приходе спадају приходи од отписаних наплаћених потраживања и приходи од рециклираног материјала. Они су за 92% мањи у односу на планиране, односно реализовано је 50.860 динара а планирано је 610.000 динара јер предузеће није имало наплаћених потраживања у посматраној години.

Планирани укупни сопствени приходи су 28.370.000 динара, а укупни реализовани сопствени приходи су 27.702.889 динара што је за 2% мање у односу на планиране.

Укупни приходи су за 10% нижи од укупних планираних прихода у 2018. години.

Планирано је 155.985.000 динара а реализовано је 140.061.889 динара.

Табела расхода у 2018. години

р.бр.	Трошкови	План 2018.	Реализација 2018.са пдв-а	Индекс
1	2	3	4	5(4/3)
1.	501 Набавна вредност продате робе	900.000	846.000	94,00
2.	512 Трошкови материјала	9.500.000	8.342.053	87,81
	5128 Режијски материјал	4.500.000	3.420.018	76,00
	51283 Материј. за одржавање хигијене	5.000.000	4.922.035	98,44
3.	513 Трошкови енергије	50.193.000	50.625.990	100,86
За.	Трошкови енергије, пдв и дуг из претходног периода	50.193.000	50.625.990	100,86
	5130 Трошкови нафтних деривата	1.000.000	977.772	97,78
	Трошкови нафтних деривата	1.000.000	977.772	97,78
	Трошкови електричне енергије и пдв	21.980.000	23.202.347	105,56
	513301 Хала спортова	5.000.000	4.892.064	97,84
	513302 Отворени базен	2.400.000	2.697.298	112,39
	513303 Градски стадион	4.900.000	3.904.393	79,68
	513305 Првوماјска	300.000	261.493	87,16
	513309 Стрелиште	20.000	8.740	43,70
	513302 Клизалиште	3.850.000	4.312.326	112,01
	513307 Преноћиште	10.000	414.129	4141,29
	513309 СРЦ Прозивка	5.500.000	6.711.904	122,03
	5134 Трошкови гаса	12.400.000	11.849.652	95,56
	513401 Отворени базен	8.400.000	7.075.541	84,23
	5134016 СРЦ Прозивка	4.000.000	4.774.111	119,35
	51340 Трошкови топлотне енергије	11.500.000	10.599.994	92,17
	513507 Преноћиште	300.000	362.435	120,81
	513402 Хала спортова	5.700.000	4.737.559	83,12

	Дуг из претходног периода	5.500.000	5.500.000	100,00
	5136 Трошкови воде	3.313.000	3.996.225	120,62
	51361 Клизалиште	30.000	14.076	46,92
	51362 Хала спортова	500.000	469.239	93,85
	51360 Градски стадион	0	8.547	
	51363 Отворени базен	1.200.000	1.333.278	111,11
	51364 Првوماјска	70.000	46.579	66,54
	51365 СРЦ Прозивка	1.500.000	2.117.192	141,15
	51367 Стрелиште	13.000	7.314	56,26
4.	514 Трошкови резервних делова	300.000	139.483	46,49
5.	515 Трошкови једнократног отписа материјала	700.000	553.464	79,07
6.	52 Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи	53.294.478	50.639.093	95,02
	5200 трошкови зарада	38.874.000	37.021.897	95,24
	5210 доприноси на терет послодавца	6.958.452	6.614.275	95,05
	5220 уговор о делу	200.000	110.759	55,38
	524 јавни радови	-	368.438	
	5260 надзорни одбор	1.462.026	1.462.026	100,00
	5290 остали лични расходи	5.800.000	5.061.698	87,27
	(путни трошак, службени пут и сл.)			
7.	53 Трошкови производних услуга	15.270.000	12.668.331	82,96
	531 ПТТ трошкови	1.450.000	1.292.513	89,14
	532 трошкови одржавања	8.920.000	7.214.775	80,88
	53209 трошкови одржавања стрелишта	100.000	0	0,00
	53202 одржавање клизалишта	1.200.000	66.583	5,55
	53203 одржавање Првوماјска	20.000	0	0,00
	53204 одржавање Хале спортова	2.000.000	2.318.477	115,92
	53205 одржавање отвореног базена	3.000.000	1.926.095	64,20
	53206 одржавање СРЦ Прозивка	1.000.000	1.590.720	159,07
	53207 одржавање Градски стадион	1.000.000	716.399	71,64
	53208 дератизација	100.000	72.000	72,00
	5232104 управа	400.000	179.178	44,79
	53200 одржавање основних средстава	100.000	345.323	345,32
	533 трошкови закупнине	500.000	365.462	73,09
	535 трошкови рекламе	200.000	130.960	65,48
	539 трошкови осталих услуга	4.200.000	3.664.621	87,25
8.	540 Трошкови амортизације	4.300.000	4.741.000	110,26
	541 амортизација	4.300.000	4.741.000	110,26
9.	541 трошкови резервисања за судске спорове и отпремнине	500.000	1.819.000	363,80
	541 трошкови резервисања за судске спорове и отпремнине	500.000	1.819.000	363,80

10.	55 Нематеријални трошкови	18.517.522	17.646.421	95,30
	550 трошкови непроизводних услуга	12.000.000	11.375.832	94,80
	551 трошкови репрезентације	160.000	159.034	99,40
	552 трошкови осигурања	1.000.000	1.289.235	128,92
	553 трошкови платног промета	200.000	184.247	92,12
	554 трошкови чланарине	5.000	48.804	976,08
	555 трошкови пореза	200.000	201.825	100,91
	559 остали нематеријални трошкови	4.952.522	4.387.444	88,59
11.	56 Финансијски расходи	700.000	709.576	101,37
	562 расходи камата	700.000	702.911	100,42
	563 негативне курсне разлике	-	6.665	
12.	57 Остали непоменути расходи (ванредни)	300.000	264.377	88,13
	5769 расходи по основу сумњивих потраживања	-	-	
	5700 неотписана вредност расхода постројења и опреме	20.000	4.282	21,41
	57900 остали непоменути расходи	280.000	260.095	92,89
13.	58 Индиректан отпис потраживања	0	415.623	
14.	592 Исправка грешака ранијих година	200.000	0	0,00
	УКУПНИ РАСХОДИ	154.675.000	149.410.411	96,60

Образложење расхода у 2018. години:

Редни број 1. (кто 501) Набавна вредност продате робе: Реализација је за 6% мања од планиране због продаје у угоститељском објекту на Клизалишту у којој није остварен очекиван ниво продаје робе (пића). Планирано је 900.000 динара а реализовано је 846.000 динара.

Редни број 2. (кто 512) Трошкови материјала: Укупни трошкови материјала су за 12% нижи од планираних, првенствено због уштеда у набавци режијског материјала.

Реализовани *трошкови режијског материјала (кто 5128)* су за 24% нижи у односу на планиране, односно у номиналном износу за 1.079.982 динара због уштеда у набавци, али у складу са реалним потребама предузећа.

Реализовани трошкови *материјала за одржавање хигијене (кто 51283)* су за 2% нижи у односу на планиране, односно за 77.965 динара.

Редни број 3. (кто 513) Трошкови енергије:

Средства за трошкове енергије су реализована у оквиру планираних, са разликом која је мања од 1 %.

Реализација трошкова електричне енергије (5133) је већа за 5,56 %, а већа одступања у номиналном износу су код трошкова за СРЦ “Прозивка” који су већи од плана

пре свега због чешћих прања филтера. Услед недостатка финансијских средстава предузеће није имало могућности да обезбеди замену тј. набавку нових пешчаних филтера. Постојећи филтери су чешће третирани, што је узроковало и већу потрошњу на овом објекту.

Трошкови гаса (5134) су реализовани са незнатним одступањем у односу на план, за око 4,5 %.

Трошкови топлотне енергије (5135) су реализовани са 92,17 %, у складу са стварним потребама за грејање Хале спортова.

Реализација за трошкове воде (5136) је у 2018. год. била већа за 20,62 % у односу на план. Већа потрошња воде запажена је на објекту СРЦ Прозивка, пре свега због чешћих прања филтера. Ранијих година услед недостатка финансијских средстава предузеће није имало могућности да обезбеди замену пешчаних филтера новим, и стога су ради микробиолошке и физичко-хемијске исправности воде у погледу стерилизације и дезинфекције постојећи филтери чешће третирани, што је узроковало и већу потрошњу воде на овом објекту.

Трошкови резервних делова (514) су за 54% нижи од планираних, односно за 160.517 динара због мање потребе за набавком резервних делова.

Трошкови једнократног отписа материјала (кто 515) су за 21% нижи у односу на планиране (за 146.536 динара), због мање потребе за набавком ситног инвентара.

Редни број 4. (кто 52): Трошкови зарада и накнада зарада: Реализација ових трошкова је за 5% нижа у односу на планиране због Уговора о делу који је остварен у 45% нижем износу од планираног (за 89.241) будући да предузеће није имало потребу за ангажовањем по овом основу. Такође и због Осталих личних расхода у које спадају и трошкови доласка и одласка са посла и који су нижи за 13%.

Остали лични расходи (кто 5290) у које спадају трошкови одласка и доласка на посао запослених, трошкови службеног путовања и отпремнине и они су нижи за 13% због одсуства запослених за време годишњег одмора и боловања, као и због смањених трошкова по основу службених путовања ради рационализације а у складу са стварним потребама предузећа.

Редни број 5. (кто 53) Трошкови производних услуга: су нижи за 17% у односу на планиране због трошкова одржавања на објекту Клизалиште на којем је планирана поправка односно ремонт машине за равнање ледених површина, али због недовољно финансијских средстава није реализована. Одржавање на објекту СРЦ Прозивка је веће од планираног за 59% због ванредног сервиса клима коморе и топлотне пумпе. Одржавање у објекту Хала спортова је веће за 16% од планираног због непланиране израде електричне инсталације напојног кабла и разводног ормана за вентилациони систем. Трошкови одржавања основних средстава су за 245% већи од планираних, односно за 245.323 динара због непланираних и непредвиђених трошкова за сервис возила у предузећу.

Трошкови осталих услуга (кто 539) у ове трошкове спадају услуге ЈКП Чистоћа и зеленило и остале производне услуге и остварени су у 13% нижем износу од планираног.

Редни број 6. (кто 540) Трошкови амортизације: Укупни трошкови амортизације су за 10% већи од планираних због набавке нове опреме у 2018. години.

Редни број 7. (кто 541) Трошкови резервисања за судске трошкове и отпремнине: Према Закону о рачуноводству планирани су трошкови резервисања за отпремнине за одлазак у пензију у износу од 500.000 динара. Међутим, поред трошкова за отпремнине, реализовани су и трошкови за судске спорове који нису били планирани што је утицало да се укупни трошкови резервисања повећају за 264% у односу на планиране.

Редни број 8. (кто 55) Нематеријални трошкови: Ови трошкови су мањи за 5% у односу на планиране искључиво због трошкова непроизводних услуга у које спадају трошкови здравствених услуга (узорковање воде), трошкови обезбеђења на објектима и трошкови спасилачких услуга. Трошкови осигурања су већи за 29% од планираних због већег броја пријављених посетилаца на објектима у односу на прошлу годину.

Остали нематеријални трошкови (кто 559) су трошкови у које спада обавеза предузећа према Закону о привременом уређивању основица код корисника јавних средстава као и остали трошкови који не спадају у непроизводне услуге.

Редни број 9. (кто 56) Финансијски расходи: су у складу са планираним.

Редни број 10. (кто 57) Остали непоменути расходи су за 12% нижи од планираних због неотписане вредности расхода постојења и опреме.

Редни број 11. (кто 58) Индиректни отпис потраживања није планиран, али је реализован у номиналном износу од 415.623 динара због исправке вредности потраживања од купаца.

Редни број 12. (кто 59) Исправка грешака из ранијих година: Иако су планирани, ови трошкови нису реализовани јер предузеће није имало трошкова по овом основу.

Укупни реализовани трошкови су нижи за 11% у односу на планиране. Планирани износ је био 154.675.000 динара а реализовано је 138.157.516 динара.

Напомена: Разлика у подацима који се налазе у претходној табели се разликују у односу на податке у билансу успеха, јер су у билансу исти исказани без пдв-а, а у табели расхода са пдв-ом.

3. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2018.- ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ		Индекс
			План 31.12.2018.	Реализација 31.12.2018.	
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	17.320	16.036	93
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	320	128	40
010 и део 019	1. Улагања у развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	320	128	40
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	17.000	15.908	94
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011			
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012			
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	17.000	15.308	90
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015			
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016		600	-
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			

3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			
032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024			
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027			
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033			
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			

053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042		584	-
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	23.850	35.418	149
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	250	68	27
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045			
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048	150	58	39
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	100	10	10
20	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.600	261	16
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052			
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053			
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	1.600	261	16
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			

21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059			
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	600	161	27
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062			
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	900	5.150	572
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	9.500	10.096	106
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	11.000	19.682	179
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	41.170	52.038	126
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	13.984	13.984	100
	ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.604	3.017	188
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	100
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	100
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		1.756	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418			
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		1.756	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		343	
350	1. Губитак ранијих година	0422		343	
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		12.369	

40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	12.369	139
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	2.439	488
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	8.430	9.930	118
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	200		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	30.436	36.652	120
42	I. 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	5	4	80
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	26.590	27.587	104
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	26.500	27.500	104
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	90	87	97
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	3.000	2.743	91
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	41	897	2188
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	500	551	110
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	300	4.870	1623

	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	41.170	52.038	126
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	13.984	13.984	100

Образложење за одступања у билансу стања (по АОП-има):

АОП 002 Стална имовина и АОП 010 Некретнине, постројења и опрема: У 2018. години су настављена улагања у основна средства па су тако набављена завеса за раздвајање терена у Хали спортова, улазно излазна баријера на базену у Дудовој шуми и машине за одржавање терена. Реализација је испод планиране за 6-7% због уштеда које су остварене у јавној набавци.

АОП 043 Обртна имовина: Обртна имовина је већа за 49% од планиране највећим делом због готовинских еквивалената који су већи од планираних а који се састоје од средстава добијених од Покрајинског секретаријата за инвестицију Уградња соларних колектора у Хали спортова, а која нису утрошена у посматраној години и улазе у обртна средства.

АОП 044 Залихе: Залихе на крају године су мање од планираних за 73% (182.000 динара) јер је предузеће користило робу са залиха за потребе продаје на шанковима и то на објектима Клизалиште у току зимске сезоне као и на шанку спортских терена у Првомајској улици.

АОП 050 Плаћени аванси за залихе и услуге: Мањи су за 90% (90.000 динара) од планираних јер предузеће није имало потребе за авансним плаћањем будући да се придржава рокова измирења новчаних обавеза.

АОП 051 Потраживања по основу продаје и АОП 056 Купци у земљи: Наплата потраживања је боља него ранијих година и зато је реализовани износ за 84% мањи од планираног. У номиналном износу разлика је 1.339.000 динара.

АОП 060 Друга потраживања: У ова потраживања спадају потраживања од фонда за рефундацију боловања преко 30 дана као и породилског одсуства и мања су за 73% (439.000 динара) од планираног, будући да су сва потраживања наплаћена на време.

АОП 068 Готовински еквиваленти и готовина: Готовински еквиваленти су већи од планираних за 472% због новчаних средстава која је предузеће добило од Покрајинског секретаријата за инвестицију Уградња соларних колектора у Хали спортова, а која нису утрошена у 2018. години.

АОП 070 Активна временска разграничења: На крају 2018. године су за 79% већа од планираних због захтева за пренос субвенција који се односе на трошкове који су настали у 2018. години а који се по Закону о књиговодству морају књижити у тој години, а реализују се у наредној години. То су приходи који припадају 2018. години иако се реализују у наредној години када добијамо средства за покриће.

АОП 0401 Капитал: Капитал је већи од планираног за 88%, односно за износ нераспоређеног добитка.

АОП 0425 Дугорочна резервисања: Дугорочна резервисања су већа од планираних за 39% због резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених који су лоше планирани.

АОП 0442 Краткорочне обавезе су веће од планираних за 20% (за 6.216.000 динара) због већих обавеза према добављачима.

АОП 0450 Примљени аванси, депозити и кауције су за 20% мањи од планираних због мање примљених аванса у 2018. години. У номиналном износу то је 1.000 динара.

АОП 0451 Обавезе из пословања: Веће су за 4% од планираних због већих обавеза према добављачима у земљи. У номиналном износу то је 997.000 динара.

АОП 0458 Остале обавезе из пословања: У ове обавезе спадају обавезе према клубовима у складу са ценовником предузећа за сразмерни део продатих карата на градском стадиону и оне су мање за 3% у посматраној години (за 3.000 динара).

АОП 0459 Остале краткорочне обавезе: У ове обавезе спадају зараде, трошкови одласка и доласка на посао и оне су смањене за 9% у односу на планиране због запослених који су били на боловању преко 30 дана као и породичном одсуству (за 257.000 динара).

АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додату вредност: Ове обавезе су веће за 2088% због већих обавеза за порез на додату вредност.

АОП 0462 Пасивна временска разграничења: Пасивна временска разграничења су већа од планираних јер се у овој категорији налазе унапред наплаћени приходи које је предузеће добило од Покрајинског секретаријата за капиталну инвестицију уградње соларних колектора у Хали спортова.

4. БИЛАНС УСПЕХА НА ДАН 31.12.2018.- ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ		Индекс
			План 31.12.2018.	Реализација 31.12.2018.	
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	155.375	140.007	90
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.500	1.774	118
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	1.500	1.774	118
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	20.860	20.125	96
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	1012			

	домаћем тржишту				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	20.860	20.125	96
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	127.615	112.359	88
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	5.400	5.749	106
	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	154.775	136.767	88
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	900	846	94
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	10.500	9.035	86
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	50.193	39.373	78
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	53.294	50.639	95
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	16.570	12.668	76
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4.300	4.741	110
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	500	1.819	364

55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	18.518	17.646	95
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	600	3.240	540
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	3	-
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
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	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		3	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	710	101
56, осим 562, 563 и 564	І. 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	700	703	101
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		7	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	700	707	101
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		416	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	610	51	8
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	300	264	88
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	210	1904	91
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	-		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	200	65	33
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	10	1.839	1839

	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	0		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		761	
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		678	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	10	1.756	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	0		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

Образложење за биланс успеха (по АОП- има):

АОП 1001 Пословни приходи: У ове приходе спадају сви приходи предузећа осим Осталих прихода. Пословни приходи су на дан 31.12.2018. године мањи за 10% од планираних због прихода од Хале спортова, прихода од стадиона, стонотениске сале, отвореног базена и базена на СРЦ Прозивци који су мањи у односу на планирано.

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга: Ови приходи су 4% испод очекиваног нивоа за посматрану годину.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација и донација: Ови приходи су за 12% мањи од планираних због пореза на додату вредност који се књижи на рачуну 4700.

АОП 1017 Други пословни приходи: У ове приходе спадају приходи од закупнина и приходи од реклама који су већи за 6% од планираних.

АОП 1018 Пословни расходи: Пословни расходи су за 12% мањи од планираних због смањених трошкова материјала, зарада, горива и производних услуга које се односе на инвестиције које су планиране а нису реализоване у потпуности или су постигнуте уштеде у реализованим инвестицијама.

АОП 1027 Трошкови амортизације: Трошкови амортизације су већи за 10% (за 441.000 динара) због набавке нове опреме у 2018. години.

АОП 1028 Трошкови дугорочних резервисања: Ови трошкови су већи за 264% (за 872.000 динара) због погрешне процене у планирању.

АОП 1030 Пословни добитак: Пословни добитак је већи од планираног за 440% (за 2.640.000 динара) и резултат је разлике пословних прихода и пословних расхода.

АОП 1040 Финансијски расходи: Финансијски расходи су за 1% (за 10.000 динара) већи од планираних а они обухватају трошкове камата према добављачима, пре свега за ЈКП Суботицагас и ЈКП Водовод и канализацију.

АОП 1054 Добит из редовног пословања: Остварена добит је 9% (за 1.694.000 динара) мања од планиране. Реализовани приходи и реализовани расходи су на мањем нивоу од планираних, међутим, веће је смањење трошкова у односу на планиране него смањење прихода у односу на план због чега је и остварена добит али у мањем износу од планиране.

АОП 1064 Нето добитак: Нето добитак износи 1.756.000 динара и већи је од планиране нето добити, којим се планира покриће преосталог дела губитка из ранијег периода а остатак за расподелу добити.

5. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ

У складу са Одлуком о буџету Града Суботице за 2018. годину, Планом коришћења апропријација – Финансијским планом ЈКП Стадион за 2018. годину, Програмом пословања ЈКП „Стадион“ за 2018. годину, као и изменом и допуном наведених аката, у оквиру одобрених апропријација за раздео IV -глава 07, на функцији 860 за управљање спортским објектима у надлежности ЈКП „Стадион“ за 2018. годину планирано је 127.615.000 динара. Пренето је 122.447.305 динара колико је и реализовано. Разлика између субвенција приказаних у Билансу успеха и субвенција приказаних у табели Субвенције јесте порез на додатну вредност који не улази у приход већ се књижи на рачуну 4700- обавезе за пдв.

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	Програм 01.01-31.12. 2018. година
	Буџет града Суботице	
1.	Планирано	127.615.000
2.	Уговорено	127.615.000
3.	Повучено	122.447.305

6. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12. 2018.	Реализовано 2018.	Индекс
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	27.520.674	26.865.650	98
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	38.874.000	37.021.897	95
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	45.832.452	43.636.172	95
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	672	672	100
4.1.	- на неодређено време	612	612	100
4.2.	- на одређено време	60	60	100
5.	Накнаде по уговору о делу	200.000	110.759	55
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	1	50
7.	Накнаде по ауторским уговорима	-	-	-
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	-	-	-
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	-	-	-
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	-	-	-
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	-	-	-
13.	Накнаде члановима скупштине	-	-	-
14.	Број чланова скупштине	-	-	-
15.	Накнаде члановима управног одбора	-	-	-

16.	Број чланова управног одбора	-	-	-
17.	Наканде члановима надзорног одбора	1.462.026	1.462.026	100
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	100
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.900.000	1.491.948	79
20.	Дневнице на службеном путу	192.000	191.196	100
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	110.000	27.492	25
22.	Отпремнина за одлазак у пензију и технолошка отпремнина	-	-	-
22a	Отпремнина по рационализацији	-	-	-
23.	број прималаца	-	-	-
24.	Јубиларне награде	600.000	595.039	99
25.	Број прималаца	4	4	100
26.	Смештај и исхрана на терену	-	-	-
27.	Помоћ радницима и породици радника	300.000	27.065	9
27a	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника	2.600.000	2.461.555	95
28.	Стипендије	-	-	-
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	-	-	-

Образложење за реализацију трошкова запослених:

У табели трошкова запослених већином је реализовано као што је и планирано.

Редни број 5: Накнаде уговора о делу су остварени у нижем износу од планираних за 45% јер предузеће није имало потреба за трошковима по овом основу.

Редни број 19: Трошкови превоза запослених на посао и са посла остварени су за 21% мање од планираног будући да ови трошкови зависе од присутности запослених на радном месту.

Редни број 21: Накнаде трошкова на службеном путовању реализована су за 75% мање од планираног због рационализације предузећа на овим трошковима, а у складу са стварним потребама предузећа.

Редни број 27: Помоћ радницима и породици радника се не могу тачно предвидети и они су реализовани у много мањем износу од планираног је предузеће није имало захтева за оваквом врстом трошкова.

7. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА

Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.		Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.
	Стање на дан 31.12.2017. године	56			Стање на дан 30.06.2018. године	56
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.				Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	
1.	-			1.	-	
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.				Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	
2.	-			2.	-	
	Стање на дан 31.03.2018. године	56			Стање на дан 30.09.2018. године	56
Р.бр	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.		Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.
	Стање на дан 31.03.2018. године	56			Стање на дан 30.09.2018. године	56
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.				Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2018.	
1.	-			1.	-	
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.				Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2018.	
2.	-			2.	-	
	Стање на дан 30.06.2018. године	56			Стање на дан 31.12.2018. године	56

У 2018. години години нисмо имали одступања у односу на 31.12.2017. године. Предузеће није имало прилив ни одлив запослених.

Динамика запослених је у складу са Законом одређивања максималног броја запослених у јавном сектору и Одлуком о максималном броју запослених.

8. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ИНВЕСТИЦИЈА

Ред. број	Назив инвестиционог улагања	План за 2018. год.	Реализација 2018.	Индекс
1.	Санација пода улаза у Халу спортова	900.000	747.823	83
2.	Набавка завесе за раздвајање терена	650.000	647.400	100
3.	Уградња вентилационог система	1.500.000	1.435.362	96
4.	Постављање бетонских коцки	1.000.000	991.870	99
5.	Постављање улазно излазне баријере	750.000	746.724	100
6.	Санација женског купатила	600.000	495.207	83
7.	Набавка новог робота	1.000.000	731.880	73
8.	Набавка машине за одржавање терена	740.000	739.960	100
9.	Уградња ЛЕД семафора	1.300.000	-	-
	Укупно:	8.440.000	6.536.226	79

Планом инвестиционих улагања у 2018. години обухваћено је следеће:

1. Санација пода у ходнику на улазу у Халу спортова

Санација је обухватила обијање старих керамичких плочица које су испуцале и постављене су нове плочице. Површина која је санирана се налази у ходнику на главном улазу у Халу. За ову инвестицију планирани износ је био 900.000 динара, а реализовано је 747.823 динара, за 17% мање у односу на планирано због уштеда у јавној набавци.

2. Завеса за раздвајање терена у Хали спортова

Набављена је нова завеса која раздваја мали и велики терен у Хали спортова. Завеса се користи приликом одржавања утакмица. Планирани износ за ову инвестицију је био 650.000 динара, а реализовано је у износу од 647.400 динара, у складу са планираним.

3. Уградња вентилационог система у Дудовој шуми

На овом објекту у делу где су смештени тушеви налазе се вентилатори за одсис ваздуха, а систем за надокнаду одсисног ваздуха не постоји. У простор улази неконтролисани спољни ваздух који је зими врло влажан и хладан. Из овог разлога у

целом простору влажност ваздуха је изнад дозвољене вредности тако да се појављује кондензација. Изградња контролисане вентилације има за циљ одвлаживање ваздуха и допуњавање припремљеног ваздуха како би се постигла задовољавајућа микроклима. За ову инвестицију планирани износ је био 1.500.000 динара, а реализовано је у износу од 1.435.362 динара, у складу са планираним.

4. *Постављање бетонских коцки на базену у Дудовој шуми*

Саниране су бетонске површине и стазе које су испуцале, а обухвата простор између тоалета и тобогана. За ову инвестицију планирани износ је био 1.000.000,00 динара. Реализовано је у износу од 991.870 динара, у складу са планираним.

5. *Постављање улазно-излазне баријере са системом електронске наплате*

Уграђена је трокрака улазно излазна баријера од прохрома са две опције механизма: једносмерном и двосмерном баријером. Баријером се постигла ефикасност наплате и продаје улазница на отвореном базену. За ову инвестицију планирани износ био је 750.000 динара, а реализовано је у износу од 746.724 динара, у складу са планираним.

6. *Санација женског купатила*

Санација женског купатила је обухватила: обијање плочица, постављање хидро изолације (која није ни била постављена), због цурења воде по зидовима и по нижем спрату услед чега је долазило до константног влажења истих површина. За ову инвестицију планирани износ је био 600.000 динара, а реализовани износ је 495.207 динара, за 17% мање од планираног због уштеда у набавци.

7. *Набавка новог робота за одржавање хигијене дна базена на објекту СРЦ Прозивка*

Набављен је нови робот за одржавање хигијене. Робот за чишћење базена специјално је дизајниран за јавне базене до 50м. Направљен је од отпорних материјала и поседује батерију која се може програмирати са више програма чишћења. Планирани износ за ову инвестицију износио је 1.000.000 динара, а реализовано је у износу од 731.880 динара, за 27% мање у односу на планирано због уштеда у јавној набавци.

8. *Набавка машина за одржавање терена*

Набављене су нове машине за одржавање терена. Планирани износ за ову инвестицију је био 740.000 динара, а реализовани износ је 739.960 динара, у складу са планираним.

9. *Уградња ЛЕД семафора*

Изменом Програма пословања планирана је уградња ЛЕД семафора који је добијен на поклон од Заједнице супер лиге у износу од 1.300.000 динара. Инвестиција је започета у 2018. години када је спроведена јавна набавка. Поступак је окончан, уговор је закључен на 1.080.000 динара, али реализација није спроведена и та обавеза је преузета у 2019. години.

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА

Ред. бр.	Предмет набавке	План 2018.	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансијска средства у 2018.
1	2	3	4	5	6
I	Добра				
1.	Електрична енергија*	21.980.000	март 2018-фебруар 2019	20.480.000	16.633.391
2.	Нафтни деривати**	1.000.000	Јун 2018- јун 2019	902.833	510.990
3.	Гас	12.400.000	Јул 2018-јул 2019	до 12.400.000	3.225.233
4.	Вода	3.313.000	-	-	3.428.541
5.	Топлотна енергија	6.000.000	-	-	4.215.494
6.	Материјал за хигијену	5.000.000	Март 2018-март 2019	4.997.215	3.225.233
7.	Грађевински материјал	300.000	-	-	196.125
8.	Хемија за базен	500.000	Децембар 2018-новембар 2019	500.000	22.140
9.	Боје, лакови и пратећа опрема	500.000	јануар 2018- децембар 2018	500.000	423.270
10.	Шрафовска роба и опрема	300.000	јануар 2018-децембар 2018	300.000	213.941
11.	Метали, шипке и остала металургија	300.000	фебруар 2018-децембар 2018	300.000	216.386
12.	Електро материјал	500.000	фебруар 2018-децембар 2018	500.000	480.936
13.	Грађевин. столар. стакло сл	100.000	-	-	74.802

14.	Опрема за водовод и санитарије	500.000	Јануар 2018- децембар 2018	500.000	207.431
15.	Пића и сродни производи***	700.000	-	-	794.620
16.	Перфит	300.000	-	-	334.000
17.	ХТЗ опрема	500.000	мај 2018-децембар 2018	500.000	301.052
18.	Канцеларијски материјал	200.000	март 2018-децембар 2018	200.000	147.757
19.	Гликол	300.000	-	-	336.000
20.	Остали материјал	200.000	-	-	277.220
21.	Набавка новог робота за чишћење	1.000.000	Јун 2018 – јул 2018	731.888	731.888
22.	Набавка завесе за раздвајање терена	650.000	Јул 2018 – септембар 2018	647.400	647.400
23.	Набавка машина за одржавање терена	740.000	Април 2018 – јун 2018	739.960	739.960
II	Радови				
1.	Санација пода улаза у Халу спортова	900.000	Мај 2018 – септембар 2018	747.823	747.823
2.	Уградња вентилационог система	1.500.000	Јул 2018 – децембар 2018	1.435.362	1.435.362
3.	Постављање бетонских коцки	1.000.000	Април 2018 – јун 2018	991.870	991.870
4.	Постављање улазно излазне баријере	750.000	Мај 2018 – август 2018	746.724	746.724
5.	Санација женског купатила	600.000	Април 2018 – јун 2018	495.207	495.207
6.	Уградња ЛЕД семафора	1.300.000	Децембар 2018 – фебруар 2019	1.080.000	-
III	Услуге				

1.	Спасилачке услуге	3.600.000	април 2018-март 2019	3.600.000	2.975.180
2.	Услуге обезбеђење	2.500.000	јун 2018- јун 2019	2.000.000	1.211.280
3.	Осигурање	1.000.000	Јун 2018- јун 2019	1.000.000	680.265
4.	Адвокатске услуге	500.000	Март 2018-март 2019	480.000	400.000
5.	Услуге ревизора****	300.000	Септембар 2018-јун 2019	295.000	295.000
6.	Одржавање рачунов. програма	500.000	Фебруар 2018- децембар 2018	500.000	499.500
7.	Трошкови закупнине	500.000	-	-	365.462
8.	Стручно усавршавање	500.000	-	-	240.080
9.	Анализа воде*****	1.500.000	-	-	1.320.180
10.	Услуга књиговодствене агенције	390.000	Август 2018-август 2019	384.000	160.000
11.	Санитарни прегледи	100.000	-	-	96.000
12.	Сервис возила	400.000	-	-	346.258
13.	Услуге института за безбедност	200.000	-	-	172.000
14.	Сервис рачунара и биро опреме	200.000	Март 2018-децембар 2018	200.000	82.353
15.	Трошкови репрезентације	160.000	-	-	159.034
16.	Трошкови маркетинга	200.000	-	-	130.960
IV	Остало	-	-	-	-

Планирана финансијска средства за добра обухватају трошкове енергената и трошкове режијског материјала. Реализовани износи су нижи од планираних или уговорених због тога што предузеће није имало потребе за већом набавком и потрошњом ових средстава.

* Закључен износ за електричну енергију (редни број 1) подразумева вредност активне енергије без пратећих трошкова.

** У уговорени износ нафтних деривата (редни број 2) су урачунати сви припадајући трошкови.

*** Пића и сродни производи (редни број 15) су намењени даљој продаји на угоститељским објектима предузећа и не подлежу јавним набавкама у смислу Закона о јавним набавкама.

Материјал за одржавање хигијене воде у базенима (редни број 8), боје, лакови и пратећа опрема (редни број 9), шрафовска роба и опрема (редни број 10), метали, шипке и остала металургија (редни број 11), електро материјал (редни број 12), опрема за водовод и санитарије (редни број 14), ХТЗ опрема (редни број 17), канцеларијски материјал (редни број 18): предузеће је закључило уговоре са добављачима путем најповољније од три добијене понуде до износа предвиђеног Програмом пословања за 2018. годину и користило до потребних количина.

Грађевински материјал (редни број 7), грађевинска столарија и стакло (редни број 13), перфит (редни број 16), гликол (редни број 19) и остали материјал (редни број 20): предузеће није закључило уговоре али је такође за сваку појединачну набавку путем три понуде службеном белешком одабрало добављача који је најповољнији.

Планирана финансијска средства за радове обухватају капиталне инвестиције предузећа код којих су остварене уштеде у јавној набавци те су планирани износи нижи од реализованих.

Уговоре за радове (редни бројеви 1-6) предузеће је склапало путем јавних набавки или, уколико се ради о износима испод 500.000,00 дин без пдв-а, путем најповољније од три понуђене понуде.

Планирана финансијска средства за услуге обухватају производне и непроизводне услуге.

Спасилачке услуге (редни број 1), услуге обезбеђења (редни број 2) и услуге осигурања (редни број 3) предузеће је закључило путем јавних набавки на период од годину дана.

Адвокатске услуге (редни број 4), услуге књиговодствене агенције (редни број 10), сервис рачунара и биро опреме (редни број 14) предузеће је закључило на период од годину дана путем најповољније од три добијене понуде.

**** Услуге ревизора (редни број 5) представљају услуге интерног ревизора за контролу и израду завршног рачуна за 2017. годину.

***** Како Завод за јавно здравље (редни број 9 и 11) има искључиво право за своје услуге, односно једини може да обавља конкретну делатност на одређеном географском подручју те су ове услуге изузете од примена Закона о јавним набавкама. За остале услуге предузеће није закључило уговоре о јавној набавци већ је, у складу са Законом применило поступак за набавке на које се Закон не односи.

Реализована финансијска средства за набавку добара, услуга и радова су највећим делом у складу са планираним.

У Суботици,

Директор ЈКП „Стадион“

Димитриоски Тамара, дипл. екон.