

Na temelju članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11, 15/13 i 4/19) i članka 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnutku Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2019. godine, donijela je

R J E Š E N J E

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

I.

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica za 2018. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica dana 12. srpnja 2019. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice“.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkom aktu, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11, 15/13 i 4/19), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom i članak 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnutku JKP „Stadion“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16) prema kojoj Nadzorni odbor usvaja Izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa uz suglasnost Skupštine.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnutku poduzeća je utvrđeno da Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2018. godinu, Skupština grada je dala suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja je usvojio Nadzorni odbor. Izvješće, osim osnovnih podataka o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilancu uspjeha i bilancu stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, financijskih sredstava za nabavu dobara, radova i usluga i sl.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno zakonu o računovodstvu je do 30. lipnja 2019. godine predano Agenciji za gospodarske registre, a sukladno zakonu o javnim poduzećima objavljeno je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Stadion“ Subotica.

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovoga rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

Datum: 12. 07. 2019.
Urudžb. br.: I-852/2019
Stranica: 1/1

Predmet: Izvadak iz Zapisnika

Na temelju članka 15. stavak 1. točka 3. Odluke o osnutku Javnog komunalnog poduzeća „Stadion“ Subotica („Sl. list Grada Subotice“ broj 53/16), Nadzorni odbor JKP „Stadion“ Subotica, na svojoj 41. izvanrednoj telefonskoj sjednici Nadzornog odbora, koja je održana dana 12. 07. 2019. godine u 11.00 sati donosi

ODLUKU

Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja za 2018. godinu.

Ovu odluku dostaviti Skupštini grada Subotice radi davanja suglasnosti.

- nepotrebno izostavljeno -

STADION

Predsjednik Nadzornog odbora
JKP „Stadion“ Subotica
István Dobó

Zapisničarka
Anamaria Szekeres

Dostaviti:
- Grad Subotica
- Nadzorni odbor
- arhiv.

JKP „STADION“ SUBOTICA

**IZVJEŠĆE O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA
ZA 2018. GODINU**

POSLOVNO IME: JKP „Stadion“ Subotica

SJEDIŠTE: Subotica, Ferenc Szépa 3

PRETEŽITA DJELATNOST: 9311

MATIČNI BROJ: 08547718

PIB: 100847243

JPBK: 82521

OSNIVAČ: Skupština grada Subotice

NADLEŽNO MINISTARSTVO/NADLEŽNO TIJELO LOKALNE SAMOUPRAVE:

Ministarstvo gospodarstva/Grad Subotica

Srpnja 2019. god.

SADRŽAJ:

1.	OSNOVNI PODATCI O PODUZEĆU	3
2.	PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA I FIZIČKOG OPSEGA AKTIVNOSTI	4
2.1.	PROCJENA FIZIČKOG OPSEGA AKTIVNOSTI U 2018. GODINI	4
2.2.	PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA ZA 2018. GODINU	8
3.	BILANCA STANJA NA DAN 31. 12. 2018. - PLAN I REALIZACIJA	13
4.	BILANCA USPJEHA NA DAN 31. 12. 2018. - PLAN I REALIZACIJA ...	22
5.	PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije	28
6.	PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH	29
7.	PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA	31
8.	PLANIRANE I REALIZIRANE INVESTICIJE	32
9.	PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, USŁUGA I RADOVA	34

1. OSNOVNI PODATCI O PODUZEĆU

Javno poduzeće za održavanje i upravljanje sportskih objekata Subotice je osnovano 11. 06. 1993. godine, a odlukom Skupštine općine Subotice kao javno-komunalno poduzeće funkcionira od 21. 03. 2000. godine.

Osnivač JKP „Stadion“ je Skupština grada Subotice. Sukladno Odluci o osnutku JKP „Stadion“ Subotica broj I-00-022-257/2016 od 24. 11. 2016. godine poduzeću su povjereni na korištenje i upravljanje sljedeći objekti:

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

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

Javno poduzeće „Stadion“ obavlja poslove održavanja i upravljanja sportskim objektima kao komunalnu djelatnost pod kojim se podrazumijeva osobito:

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

Pretežita djelatnost javnog poduzeća je 9311 djelatnost sportskih objekata, ali osim poslova obuhvaćenih pretežitom djelatnošću, može obavljati i druge djelatnosti utvrđene Statutom javnog poduzeća.

Skupština grada Subotice je na svojoj 14. sjednici održanoj dana 22. veljače 2018. godine dala suglasnost na Program poslovanja za 2018. godinu, na Prvu izmjenju Programa poslovanja Skupština grada Subotice je dala suglasnost 22. lipnja 2018. godine, a na Drugu izmjenju Programa poslovanja dala je suglasnost dana 28. studenog 2018. godine.

2. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA I FIZIČKOG OPSEGA AKTIVNOSTI

2.1. FIZIČKI OPSEG AKTIVNOSTI U 2018. GODINI

Rb	Objekt	J. mjere	Ulaznice	Plan 2018.	Realizacija 2018.	Index
1	2	3	4	5	6	7(6/5)
1.	Otvoreni bazen	kom.	ulaznica za odrasle	18.500	16.209	88
			dječje ulaznice	5.500	4.735	86
			ulaznica za umirovljenike	4.100	4.228	103
			mjesečna ulaznica	110	87	79
			tobogan	2.600	2.671	103
			sauna	600	435	73
2.	Gradsko klizalište	kom.	ulaznice	22.000	22.576	103
			iznajmljivanje	8.500	8.271	97
			oštrenje	500	479	96
			promo ulaznice	300	435	145
			iznajmlj. koncerti/utakmice	1	1	100
			rekreacija	5	4	80
3.	SRC Prozivka	kom.	ulaznica za odrasle	19.100	15.157	79
			ulaznica za umirovljenike	6.200	4.524	73
			ulaznica za djecu	5.000	4.229	85
			promo karta	1.300	997	77
			mjesečna karta	470	643	137
			mjesečna karta „par“	270	544	201
			obiteljska ulaznica	280	184	66
			ulaznica za studente	1.400	916	65
4.	Gradsko streljište	sat	sat (jedna osoba/jedno mjesto)	130	128	98
5.	Gradski stadion	kom.	ulaznice	7.500	5.625	75
6.	Dvorana sportova	sat	rekreacija	60	82	137
		kom.	iznajmljivanje	4	2	50

			ulaznice	1.300	901	69
7.	Stolnoteniska sala	sat	najam stolnoteniskog stola	1.100	715	65
8.	Sportski tereni u Prvomajskoj ulici	sat	termin	700	973	139

Obrazloženje za fizički opseg aktivnosti u 2018. godini:

Redni broj 1. Otvoreni bazen: Na objektu otvoreni bazen od prodaje pojedinih kategorija ulaznica ostvarena je smanjena razina prodaje, u prvom redu mjesečne ulaznice za 21 % kao i opseg prodaje ulaznica za korištenje saune za 27 %. Loša financijska situacija uzrokovala je smanjen opseg prodaje ulaznica za odrasle i djecu (-12 % za ulaznice za odrasle, odnosno -14 % za ulaznice za djecu u odnosu na planirani opseg), a kako je ulaznica za umirovljenike povoljnija, tako je ostvaren porast prodaje ove kategorije ulaznica za 3 % u odnosu na planirani opseg. Opseg prodaje ulaznica za tobogan je ostvaren za 3 % više u odnosu na planirani opseg. U pogledu vremenskih prilika ljetna sezona je bila kišovita tako da poduzeće nije ostvarilo očekivanu razinu opsega prodaje na ovom objektu.

Redni broj 2. Gradsko klizalište: Na objektu Gradsko klizalište prodaja ulaznica ostvarena je u nešto većem opsegu od planirane (za 3 %). Za kategoriju Promo ulaznica, budući da je to financijski povoljnija kategorija, na objektu Klizalište je ostvaren opseg prodaje za 45 % više u odnosu na planirano. Promo ulaznica obuhvaća skupinu od minimalno 25 osoba. Opseg prodaje ulaznica za rekreaciju je smanjen u odnosu na planirani za 20 %.

Redni broj 3. SRC Prozivka: Na objektu SRC Prozivka, kategorije Mjesečna karta koja vrijedi za jednu osobu tijekom jednog mjeseca i Mjesečna karta par koja vrijedi za dvije osobe tijekom jednog mjeseca su iznad planirane razine opsega prodaje i to za 37 %, odnosno 101 %. Ostale kategorije ulaznica su zabilježile niži opseg prodaje u odnosu na planirano, zbog dijela korisnika koji je prešao u kategorije Mjesečnih karta budući da su isplativije za svakodnevno korištenje, i to: ulaznica za odrasle -21 %, ulaznica za umirovljenike -27 %, Promo karta -23 %, kategorija Obiteljska ulaznica -34 %. Za kategoriju Ulaznica za studente ostvaren je niži opseg prodaje u odnosu na planirani zbog smanjenog broja studenata tijekom ljetne sezone.

Redni broj 4. Gradsko streljšte: Na objektu Gradsko streljšte realiziran opseg prodaje najmanje termina je ispod planiranog opsega za 2 %.

Redni broj 5. Gradski stadion: Na objektu Gradski stadion realiziran opseg prodaje ulaznica je smanjen u odnosu na planirani opseg prodaje za 25 %, zbog rekonstrukcije glavnog terena koji je bio onemogućen za odigravanje utakmica.

Redni broj 6. Dvorana sportova: Na objektu Dvorana sportova, za kategoriju Rekreacija odnosno najam termina od strane korisnika Dvorane sportova je zabilježila porast od 37 % u odnosu na planiranu razinu. Ostale kategorije su realizirane u manjem opsegu.

Redni broj 7. Stolnoteniska dvorana: Opseg prodaje najma stolnoteniskih stolova je za 35 % smanjen u odnosu na planirani zbog manjeg broja zainteresiranih korisnika za ovom vrstom rekreacije.

Redni broj 8. Sportski tereni u Prvomajskoj ulici: Na sportskim terenima u Prvomajskoj ulici ostvareni opseg iznajmljivanja terena za rekreativce je premašio planirani opseg i to za 39 % zbog većeg interesiranja u odnosu na prethodnu godinu.

2.2. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA U 2018. GODINI

Tablica prihoda u 2018. godini

r. br.	Vrsta prihoda Usluge	Plan 2018.	Realizacija 2018.	indeks
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Prihod od otvorenog bazena	4.700.000	4.131.441	88
2.	Prihod od klizališta	4.100.000	4.251.017	104
3.	Prihod od najamnina	4.700.000	5.749.617	122
4.	Prihodi SRC Prozivka	9.400.000	9.103.417	97
5.	Prihodi gradsko strelishte	60.000	59.059	98
6.	Prihodi od Dvorane sportova	800.000	550.682	69
7.	Prihodi Gradski stadion	1.700.000	1.103.889	65
8.	Prihodi od stolnog tenisa	200.000	129.333	65
9.	Prihodi od sportskih terena u Prvomajskoj ulici	1.400.000	1.943.116	139
10.	Prihod od subvencije GS	127.615.000	112.359.000	88
10a.	Prihod od subvencije GS s pdv-om	127.615.000	122.447.305	96
11.	Prihod od reklame	700.000	629.458	90
12.	Ostali prihod	610.000	50.860	8
	UKUPNO	155.985.000	140.060.889	90

Obrazloženje prihoda u 2018. godini:

Redni broj 1. Prihod od Otvorenog bazena: Ovi prihodi u promatranoj godini nisu ispunili očekivanu razinu i dostignuli planirane prihode već su niži za 12 %, odnosno za 568.559 dinara, zbog učestalih kišnih dana tijekom ljetne sezone.

Redni broj 2. Prihod od Klizališta: U promatranoj godini ostvareni prihodi su za 4 % veći u odnosu na planirane, odnosno za 151.017 dinara. Najveća posjećenost građana zabilježena je tijekom trajanja zimskog raspusta od strane učenika, kao i prethodnih godina.

Redni broj 3. Prihod od najamnina: Ovi prihodi su veći od planiranih prihoda u promatranoj godini za 22 %, odnosno u nominalnom iznosu za 1.049.617 dinara, zbog većeg interesiranja od strane korisnika. Prihodi od najamnina obuhvaćaju najam prostorija kojima upravlja JKP Stadion za manifestacije sportskog, kulturnog, umjetničkog, humanitarnog karaktera.

Redni broj 4. Prihodi SRC Prozivka: Ovi prihodi u 2018. godini nisu ispunili planiranu razinu i to za 3 %, odnosno za 296.583 dinara.

Redni broj 5. Prihodi sa Gradskog strelišta: U promatranoj godini ovi prihodi su za 2 % manji u odnosu na planirane, odnosno u nominalnom iznosu za 941 dinara.

Redni broj 6. Prihodi od Dvorane sportova: Ovi prihodi su za 31 % (249.318 dinara) realizirani u manjem opsegu u odnosu na planirane zbog smanjenog broja prodanih ulaznica za utakmice na Novogodišnjem turniru u nogometu.

Redni broj 7. Prihodi Gradski stadion: U promatranoj godini realizirani prihodi su smanjeni u odnosu na planiranu razinu prihoda za 25 %, odnosno za 596.111 dinara. Planirano je 1.700.000 dinara, a realizirano je 1.103.889 dinara. Smanjeni prihodi rezultirali su rekonstrukcijom glavnog terena zbog koje su onemogućene utakmice na istom.

Redni broj 8. Prihodi od stolnog tenisa: U 2018. godini prihodi od Stolnog tenisa su ispod očekivane razine u odnosu na planirane za 35 % (za 70.667 dinara) zbog manje zainteresiranosti korisnika za ovom vrstom usluga u promatranoj godini.

Redni broj 9. Prihodi od sportskih terena u Prvomajskoj ulici: U promatranoj godini prihodi sa sportskih terena u Prvomajskoj su veći za 39 % (za 543.116) u odnosu na planirane jer je povećan broj rekreativnih korisnika za ovom vrstom usluga.

Redni broj 10. Prihod od subvencija GS: U stupcu 3 planirani prihodi od subvencija Grada su iskazani s ukalkuliranim porezom na dodanu vrijednost. Ovi prihodi su realizirani za 4 % manje od planiranog, odnosno u nominalnom iznosu od 122.447.305 dinara. Međutim, u tablici prihoda su iskazani bez poreza na dodanu vrijednost, odnosno u nominalnom iznosu od 112.359.000 dinara radi lakšeg usporedbe s tablicom bilance uspjeha. U tablici bilance uspjeha su iskazani bez obračunatog PDV-a po Zakonu o porezu na dodanu vrijednost, a koji iznosi 10.088.305 dinara.

Redni broj 11. Prihod od reklame: Ovi prihodi u promatranoj godini su za 10 % niži u odnosu na planirane, odnosno u nominalnom iznosu za 70.542 dinara.

Redni broj 12. Ostali prihod: U ove prihode spadaju prihodi od otpisanih naplaćenih potraživanja i prihodi od recikliranog materijala. Oni su za 92 % manji u odnosu na planirane, odnosno realizirano je 50.860 dinara a planirano je 610.000 dinara jer poduzeće nije imalo naplaćenih potraživanja u promatranoj godini.

Planirani ukupni vlastiti prihodi su 28.370.000 dinara, a ukupni realizirani vlastiti prihodi su 27.702.889 dinara što je za 2 % manje u odnosu na planirane.

Ukupni prihodi su za 10 % niži od ukupnih planiranih prihoda u 2018. godini. Planirano je 155.985.000 dinara a realizirano je 140.061.889 dinara.

Tablica rashoda u 2018. godini

R.br.	Troškovi	Plan 2018.	Realizacija 2018. sa pdv-om	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
1.	501 Nabavna vrijednost prodane robe	900.000	846.000	94,00
2.	512 Troškovi materijala	9.500.000	8.342.053	87,81
	5128 Režijski materijal	4.500.000	3.420.018	76,00
	51283 Materij. za održavanje higijene	5.000.000	4.922.035	98,44
3.	513 Troškovi energije	50.193.000	50.625.990	100,86
3a.	Troškovi energije, pdv i dug iz prethodnog razdoblja	50.193.000	50.625.990	100,86
	5130 Troškovi naftnih derivata	1.000.000	977.772	97,78
	Troškovi naftnih derivata	1.000.000	977.772	97,78
	Troškovi električne energije i pdv	21.980.000	23.202.347	105,56
	513301 Dvorana sportova	5.000.000	4.892.064	97,84
	513302 Otvoreni bazen	2.400.000	2.697.298	112,39
	513303 Gradski stadion	4.900.000	3.904.393	79,68
	513305 Prvomajska	300.000	261.493	87,16
	513309 Streljište	20.000	8.740	43,70
	513302 Klizalište	3.850.000	4.312.326	112,01
	513307 Prenocište	10.000	414.129	4141,29
	513309 SRC Prozivka	5.500.000	6.711.904	122,03
	5134 Troškovi plina	12.400.000	11.849.652	95,56
	513401 Otvoreni bazen	8.400.000	7.075.541	84,23
	5134016 SRC Prozivka	4.000.000	4.774.111	119,35
	51340 Troškovi toplinske energije	11.500.000	10.599.994	92,17
	513507 Prenocište	300.000	362.435	120,81
	513402 Dvorana sportova	5.700.000	4.737.559	83,12
	Dug iz prethodnog razdoblja	5.500.000	5.500.000	100,00
	5136 Troškovi vode	3.313.000	3.996.225	120,62
	51361 Klizalište	30.000	14.076	46,92
	51362 Dvorana sportova	500.000	469.239	93,85
	51360 Gradski stadion	0	8.547	
	51363 Otvoreni bazen	1.200.000	1.333.278	111,11
	51364 Prvomajska	70.000	46.579	66,54

	51365 SRC Prozivka	1.500.000	2.117.192	141,15
	51367 Strelishte	13.000	7.314	56,26
4.	514 Troškovi rezervnih dijelova	300.000	139.483	46,49
5.	515 Troškovi jednokratnog otpisa materijala	700.000	553.464	79,07
6.	52 Troškovi zarada, naknada i ostali osobni rashodi	53.294.478	50.639.093	95,02
	5200 troškovi zarada	38.874.000	37.021.897	95,24
	5210 doprinosi na teret poslodavca	6.958.452	6.614.275	95,05
	5220 ugovor o djelu	200.000	110.759	55,38
	524 javni radovi	-	368.438	
	5260 nadzorni odbor	1.462.026	1.462.026	100,00
	5290 ostali osobni rashodi	5.800.000	5.061.698	87,27
	(putni trošak, službeni put i sl.)			
7.	53 Troškovi proizvodnih usluga	15.270.000	12.668.331	82,96
	531 PTT troškovi	1.450.000	1.292.513	89,14
	532 troškovi održavanja	8.920.000	7.214.775	80,88
	53209 troškovi održavanja strelišta	100.000	0	0,00
	53202 održavanje klizališta	1.200.000	66.583	5,55
	53203 održavanje Prvomajska	20.000	0	0,00
	53204 održavanje Dvorane sportova	2.000.000	2.318.477	115,92
	53205 održavanje otvorenog bazena	3.000.000	1.926.095	64,20
	53206 održavanje SRC Prozivka	1.000.000	1.590.720	159,07
	53207 održavanje Gradski stadion	1.000.000	716.399	71,64
	53208 deratizacija	100.000	72.000	72,00
	5232104 uprava	400.000	179.178	44,79
	53200 održavanje osnovnih sredstava	100.000	345.323	345,32
	533 troškovi najamnine	500.000	365.462	73,09
	535 troškovi reklame	200.000	130.960	65,48
	539 troškovi ostalih usluga	4.200.000	3.664.621	87,25
8.	540 Troškovi amortizacije	4.300.000	4.741.000	110,26
	541 amortizacija	4.300.000	4.741.000	110,26
9.	541 troškovi rezerviranja za sudske sporove i otpremnine	500.000	1.819.000	363,80
	541 troškovi rezerviranja za sudske sporove i otpremnine	500.000	1.819.000	363,80
10.	55 Nematerijalni troškovi	18.517.522	17.646.421	95,30
	550 troškovi neproizvodnih usluga	12.000.000	11.375.832	94,80
	551 troškovi reprezentacije	160.000	159.034	99,40
	552 troškovi osiguranja	1.000.000	1.289.235	128,92
	553 troškovi platnog prometa	200.000	184.247	92,12
	554 troškovi članarine	5.000	48.804	976,08
	555 troškovi poreza	200.000	201.825	100,91
	559 ostali nematerijalni troškovi	4.952.522	4.387.444	88,59

11.	56 Financijski rashodi	700.000	709.576	101,37
	562 rashodi kamata	700.000	702.911	100,42
	563 negativne tečajne razlike	-	6.665	
12.	57 Ostali nespomenuti rashodi (izvanredni)	300.000	264.377	88,13
	5769 rashodi na temelju sumnjivih potraživanja	-	-	
	5700 neotpisana vrijednost rashoda postrojenja i opreme	20.000	4.282	21,41
	57900 ostali nespomenuti rashodi	280.000	260.095	92,89
13.	58 Indirektni otpis potraživanja	0	415.623	
14.	592 Ispravak pogrešaka ranijih godina	200.000	0	0,00
	UKUPNI RASHODI	154.675.000	149.410.411	96,60

Obrazloženje rashoda u 2018. godini:

Redni broj 1. (kto 501) Nabavna vrijednost prodane robe: Realizacija je za 6 % manja od planirane zbog prodaje u ugostiteljskom objektu na Klizalištu u kojoj nije ostvarena očekivana razina prodaje robe (pića). Planirano je 900.000 dinara, a realizirano je 846.000 dinara.

Redni broj 2. (kto 512) Troškovi materijala: Ukupni troškovi materijala su za 12 % niži od planiranih, prvenstveno zbog ušteda u nabavi režijskog materijala.

Realizirani *troškovi režijskog materijala (kto 5128)* su za 24 % niži u odnosu na planirane, odnosno u nominalnom iznosu za 1.079.982 dinara zbog ušteda u nabavi, ali sukladno realnim potrebama poduzeća.

Realizirani troškovi *materijala za održavanje higijene (kto 51283)* su za 2 % niži u odnosu na planirane, odnosno za 77.965 dinara.

Redni broj 3. (kto 513) Troškovi energije:

Sredstva za troškove energije su realizirana u okviru planiranih, sa razlikom koja je manja od 1 %.

Realizacija troškova električne energije (5133) je veća za 5,56 %, a veća odstupanja u nominalnom iznosu su kod troškova za SRC „Prozivka“ koji su veći od plana prije svega zbog češćih pranja filtara. Uslijed nedostatka financijskih sredstava poduzeće nije imalo mogućnosti osigurati zamjenu tj. nabavu novih pješčanih filtara. Postojeći filtri su češće tretirani, što je uzrokovalo i veću potrošnju na ovom objektu.

Troškovi plina (5134) su realizirani s neznatnim odstupanjem u odnosu na plan, za oko 4,5 %.

Troškovi toplinske energije (5135) su realizirani sa 92,17 %, sukladno stvarnim potrebama za grijanje Dvorane sportova.

Realizacija za troškove vode (5136) je u 2018. god. bila veća za 20,62 % u odnosu na plan. Veća potrošnja vode zapažena je na objektu SRC Prozivka, prije svega zbog češćih pranja filtara. Ranijih godina uslijed nedostatka financijskih sredstava poduzeće nije imalo mogućnosti osigurati zamjenu pješčanih filtara novim, i stoga su radi mikrobiološke i fizičko-kemijske

ispravnosti vode u pogledu sterilizacije i dezinfekcije postojeći filtri češće tretirani, što je uzrokovalo i veću potrošnju vode na ovom objektu.

Troškovi rezervnih dijelova (514) su za 54 % niži od planiranih, odnosno za 160.517 dinara zbog manje potrebe za nabavom rezervnih dijelova.

Troškovi jednokratnog otpisa materijala (kto 515) su za 21 % niži u odnosu na planirane (za 146.536 dinara), zbog manje potrebe za nabavom sitnog inventara.

Redni broj 4. (kto 52): Troškovi zarada i naknada zarada: Realizacija ovih troškova je za 5 % niža u odnosu na planirane zbog Ugovora o djelu koji je ostvaren u 45 % nižem iznosu od planiranog (za 89.241) budući da poduzeće nije imalo potrebu za angažiranjem po ovoj osnovi. Također, i zbog ostalih osobnih rashoda u koje spadaju i troškovi dolaska i odlaska s posla i koji su niži za 13 %.

Ostali osobni rashodi (kto 5290) u koje spadaju troškovi odlaska i dolaska na posao zaposlenih, troškovi službenog putovanja i otpremnine i oni su niži za 13 % zbog odsustva zaposlenih za vrijeme godišnjeg odmora i bolovanja, kao i zbog smanjenih troškova na temelju službenih putovanja radi racionalizacije, a sukladno stvarnim potrebama poduzeća.

Redni broj 5. (kto 53) Troškovi proizvodnih usluga: su niži za 17 % u odnosu na planirane zbog troškova održavanja na objektu Klizalište na kojem je planiran popravak odnosno remont stroja za ravnanje ledenih površina, ali zbog nedovoljno financijskih sredstava nije realizirana. Održavanje na objektu SRC Prozivka je veće od planiranog za 59 % zbog izvanrednog servisa klima komore i toplinske crpke. Održavanje u objektu Dvorana sportova je veće za 16 % od planiranog zbog neplanirane izrade električne instalacije napojnog kabela i razvodnog ormara za ventilacijski sustav. Troškovi održavanja osnovnih sredstava su za 245 % veći od planiranih, odnosno za 245.323 dinara zbog neplaniranih i nepredviđenih troškova za servis vozila u poduzeću.

Troškovi ostalih usluga (kto 539) u ove troškove spadaju usluge JKP Čistoća i zelenilo i ostale proizvodne usluge i ostvareni su u 13 % nižem iznosu od planiranog.

Redni broj 6. (kto 540) Troškovi amortizacije: Ukupni troškovi amortizacije su za 10 % veći od planiranih zbog nabave nove opreme u 2018. godini.

Redni broj 7. (kto 541) Troškovi rezerviranja za sudske troškove i otpremnine: Prema Zakonu o računovodstvu planirani su troškovi rezerviranja za otpremnine za odlazak u mirovinu u iznosu od 500.000 dinara. Međutim, osim troškova za otpremnine, realizirani su i troškovi za sudske sporove koji nisu bili planirani što je utjecalo da se ukupni troškovi rezerviranja povećaju za 264 % u odnosu na planirane.

Redni broj 8. (kto 55) Nematerijalni troškovi: Ovi troškovi su manji za 5 % u odnosu na planirane isključivo zbog troškova neproizvodnih usluga u koje spadaju troškovi zdravstvenih usluga (uzorkovanje vode), troškovi osiguranja na objektima i troškovi spasiteljskih usluga. Troškovi osiguranja su veći za 29 % od planiranih zbog većeg broja prijavljenih posjetitelja na objektima u odnosu na prošlu godinu.

Ostali nematerijalni troškovi (kto 559) su troškovi u koje spada obveza poduzeća prema Zakonu o privremenom uređivanju osnovica kod korisnika javnih sredstava kao i ostali troškovi koji ne spadaju u neproizvodne usluge.

Redni broj 9. (kto 56) Financijski rashodi: su sukladni planiranim.

Redni broj 10. (kto 57) Ostali nespomenuti rashodi su za 12 % niži od planiranih zbog neotpisane vrijednosti rashoda postrojenja i opreme.

Redni broj 11. (kto 58) Indirektni otpis potraživanja nije planiran, ali je realiziran u nominalnom iznosu od 415.623 dinara zbog ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca.

Redni broj 12. (kto 59) Ispravak pogrešaka iz ranijih godina: Iako su planirani, ovi troškovi nisu realizirani jer poduzeće nije imalo troškova po ovoj osnovi.

Ukupni realizirani troškovi su niži za 11 % u odnosu na planirane. Planirani iznos je bio 154.675.000 dinara a realizirano je 138.157.516 dinara.

Napomena: Razlika u podacima koji se nalaze u prethodnoj tablici se razlikuju u odnosu na podatke u bilanci uspjeha, jer su u bilanci isti iskazani bez pdv-a, a u tablici rashoda s pdv-om.

3. BILANCA STANJA NA DAN 31. 12. 2018. - PLAN I REALIZACIJA

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos		Indeks
			Plan 31.12.2018.	Realizacija 31.12.2018.	
	AKTIVA				
0	A. UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	002	17.320	16.036	93
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	320	128	40
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvitak	004			
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	320	128	40
013 i dio 019	3. Gudvil	006			
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	007			
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	009			

2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	17.000	15.908	94
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	011			
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	012			
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	013	17.000	15.308	90
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	014			
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	015			
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	016		600	-
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	017			
028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	018			
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	020			
032 i dio 039	2. Osnovno stado	021			
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	022			
038 i dio 039	4. Avansi za biološka sredstva	023			
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024			
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	025			
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim poduhvatima	026			
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	027			
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	028			
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	029			
dio 045 i dio	6. Dugoročni plasmani u tuzemstvu	030			

049					
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	031			
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospijeca	032			
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	033			
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034			
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba	035			
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	036			
052 i dio 059	3. Potraživanja na temelju prodaje na robni kredit	037			
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	038			
054 i dio 059	5. Potraživanja na temelju jamstva	039			
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	040			
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	041			
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	042		584	-
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	23.850	35.418	149
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	250	68	27
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	045			
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	046			
12	3. Gotovi proizvodi	047			
13	4. Roba	048	150	58	39
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	049			
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	050	100	10	10
20	II. POTRAŽIVANJA NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.600	261	16

200 i dio 209	1. Kupci u tuzemstvu – matične i zavisne pravne osobe	052			
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	053			
202 i dio 209	3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe	054			
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	055			
204 i dio 209	5. Kupci u tuzemstvu	056	1.600	261	16
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	057			
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja na temelju prodaje	058			
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	059			
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	060	600	161	27
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	061			
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062			
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	063			
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	064			
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	065			
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	066			
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni finacijski plasmani	067			
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	068	900	5.150	572
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	069	9.500	10.096	106
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	070	11.000	19.682	179

	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	41.170	52.038	126
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	072	13.984	13.984	100
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.604	3.017	188
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	100
300	1. Dionički kapital	0403			
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404			
302	3. Ulozi	0405			
303	4. Državni kapital	0406	1.604	1.604	100
304	5. Društveni kapital	0407			
305	6. Zadružni udjeli	0408			
306	7. Emisijska premija	0409			
309	8. Ostali osnovni kapital	0410			
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411			
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412			
32	IV. PRIČUVE	0413			
330	V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414			
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415			
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416			

34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417		1.756	
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418			
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419		1.756	
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420			
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		343	
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		343	
351	2. Gubitak tekuće godine	0423			
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424		12.369	
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	12.369	139
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426			
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427			
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428			
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	500	2.439	488
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430	8.430	9.930	118
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431			
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432			
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433			
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434			
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435			
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima od vrijednosti u razdoblju duljem od godinu dana	0436			
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0437			

415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438			
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439			
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440			
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441	200		
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	30.436	36.652	120
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443			
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444			
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445			
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0446			
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447			
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448			
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449			
430	II. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE	0450	5	4	80
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	26.590	27.587	104
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u tuzemstvu	0452			
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453			
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u tuzemstvu	0454			
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455			
435	5. Dobavljači u tuzemstvu	0456	26.500	27.500	104
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457			
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458	90	87	97

44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	3.000	2.743	91
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	41	897	2188
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	500	551	110
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	300	4.870	1623
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) $\geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463			
	D. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	41.170	52.038	126
89	E. IZVANBILANČNA PASIVA	0465	13.984	13.984	100

Obrazloženje za odstupanja u bilanci stanja (po AOP-ima):

AOP 002 Stalna imovina i AOP 010 Nekretnine, postrojenja i oprema: U 2018. godini su nastavljena ulaganja u osnovna sredstva pa su tako nabavljena zavjesa za razdvajanje terena u Dvorani sportova, ulazno izlazna barijera na bazenu u Dudovoj šumi i strojevi za održavanje terena. Realizacija je ispod planirane za 6-7 % zbog ušteda koje su ostvarene u javnoj nabavi.

AOP 043 Obrtna imovina: Obrtna imovina je veća za 49 % od planirane najvećim dijelom zbog gotovinskih ekvivalenata koji su veći od planiranih a koji se sastoje od sredstava dobivenih od Pokrajinskog tajništva za investiciju Ugradnja solarnih kolektora u Dvorani sportova, a koja nisu utrošena u promatranoj godini i ulaze u obrtna sredstva.

AOP 044 Zalihe: Zalihe na kraju godine su manje od planiranih za 73 % (182.000 dinara) jer je poduzeće koristilo robu sa zaliha za potrebe prodaje na šankovima i to na objektima Klizalište tijekom zimske sezone kao i na šanku sportskih terena u Prvomajskoj ulici.

AOP 050 Plaćeni avansi za zalihe i usluge: Manji su za 90 % (90.000 dinara) od planiranih jer poduzeće nije imalo potrebe za avansnim plaćanjem budući da se pridržava rokova izmirenja novčanih obveza.

AOP 051 Potraživanja na temelju prodaje i AOP 056 Kupci u tuzemstvu: Naplata potraživanja je bolja nego ranijih godina i zato je realizirani iznos za 84 % manji od planiranog. U nominalnom iznosu razlika je 1.339.000 dinara.

AOP 060 Druga potraživanja: U ova potraživanja spadaju potraživanja od fonda za refundiranje bolovanja preko 30 dana kao i roditeljnog dopusta i manja su za 73 % (439.000 dinara) od planiranog, budući da su sva potraživanja naplaćena na vrijeme.

AOP 068 Gotovinski ekvivalenti i gotovina: Gotovinski ekvivalenti su veći od planiranih za 472 % zbog novčanih sredstava koja je poduzeće dobilo od Pokrajinskog tajništva za investiciju Ugradnja solarnih kolektora u Dvorani sportova, a koja nisu utrošena u 2018. godini.

AOP 070 Aktivna vremenska razgraničenja: Na kraju 2018. godine su za 79 % veća od planiranih zbog zahtjeva za prijenos subvencija koji se odnose na troškove koji su nastali u 2018. godini a koji se po Zakonu o knjigovodstvu moraju knjižiti u toj godini, a realiziraju se u narednoj godini. To su prihodi koji pripadaju 2018. godini iako se realiziraju u narednoj godini kada dobivamo sredstva za pokriće.

AOP 0401 Kapital: Kapital je veći od planiranog za 88 %, odnosno za iznos neraspoređenog dobitka.

AOP 0425 Dugoročna rezerviranja: Dugoročna rezerviranja su veća od planiranih za 39 % zbog rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih koji su loše planirani.

AOP 0442 Kratkoročne obveze su veće od planiranih za 20 % (za 6.216.000dinara) zbog većih obveza prema dobavljačima.

AOP 0450 Priljeni avansi, polozi i kaucije su za 20 % manji od planiranih zbog manje primljenih avansa u 2018. godini. U nominalnom iznosu to je 1.000 dinara.

AOP 0451 Obveze iz poslovanja: Veće su za 4 % od planiranih zbog većih obveza prema dobavljačima u tuzemstvu. U nominalnom iznosu to je 997.000 dinara.

AOP 0458 Ostale obveze iz poslovanja: U ove obveze spadaju obveze prema klubovima sukladno cjeniku poduzeća za razmjerni dio prodanih karata na gradskom stadionu i one su manje za 3 % u promatranoj godini (za 3.000 dinara).

AOP 0459 Ostale kratkoročne obveze: U ove obveze spadaju zarade, troškovi odlaska i dolaska na posao i one su smanjene za 9 % u odnosu na planirane zbog zaposlenih koji su bili na bolovanju preko 30 dana kao i rodiljnom odsustvu (za 257.000 dinara).

AOP 0460 Obveze na temelju poreza na dodanu vrijednost: Ove obveze su veće za 2088 % zbog većih obveza za porez na dodanu vrijednost.

AOP 0462 Pasivna vremenska razgraničenja: Pasivna vremenska razgraničenja su veća od planiranih jer se u ovoj kategoriji nalaze unaprijed naplaćeni prihodi koje je poduzeće dobilo od Pokrajinskog tajništva za kapitalnu investiciju ugradnje solarnih kolektora u Dvorani sportova.

4. BILANCA USPJEHA NA DAN 31. 12. 2018. - PLAN I REALIZACIJA

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos		Indeks
			Plan 31.12.2018.	Realizacija 31.12.2018.	
1	2	3	4	5	6
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	155.375	140.007	90
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.500	1.774	118
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1003			
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004			
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1005			
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006			
604	5. Prihodi od prodaje robe na tuzemnom tržištu	1007	1.500	1.774	118
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	20.860	20.125	96
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1010			
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011			
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1012			

613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013			
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu	1014	20.860	20.125	96
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015			
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIIJA, DONACIIJA I SL.	1016	127.615	112.359	88
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	5.400	5.749	106
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	154.775	136.767	88
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE ROBE	1019	900	846	94
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020			
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021			
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022			
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	10.500	9.035	86
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	50.193	39.373	78
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	53.294	50.639	95
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	16.570	12.668	76
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	4.300	4.741	110
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	500	1.819	364
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	18.518	17.646	95
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	600	3.240	540

	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	3	-
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034			
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035			
665	3. Prihodi od udjeli u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata	1036			
669	4. Ostali financijski prihodi	1037			
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038			
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039		3	
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	710	101
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042			
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043			
565	3. Rashodi od udjeli u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata	1044			
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045			
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	700	703	101
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047		7	

	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048			
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	700	707	101
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050			
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051		416	
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	610	51	8
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	300	264	88
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	210	1904	91
	Lj. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056	-		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057	200	65	33
	Nj. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	10	1.839	1839
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	0		
	P. POREZ NA DOBITAK				
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060		761	
dio 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061			

dio 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062		678	
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063			
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	10	1.756	
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	0		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066			
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069			
	V. ZARADA PO DIONICI				
	1. Osnovna zarada po dionici	1070			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071			

Obrazloženje za bilancu uspjeha (po AOP- ima):

AOP 1001 Poslovni prihodi: U ove prihode spadaju svi prihodi poduzeća osim Ostalih prihoda. Poslovni prihodi su na dan 31. 12. 2018. godine manji za 10 % od planiranih zbog prihoda od Dvorane sportova, prihoda od stadiona, stolnoteniske dvorane, otvorenog bazena i bazena na SRC Prozivci koji su manji u odnosu na planirano.

AOP 1009 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga: Ovi prihodi su 4 % ispod očekivane razine za promatranu godinu.

AOP 1016 Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija: Ovi prihodi su za 12 % manji od planiranih zbog poreza na dodanu vrijednost koji se knjiži na računu 4700.

AOP 1017 Drugi poslovni prihodi: U ove prihode spadaju prihodi od najamnina i prihodi od reklama koji su veći za 6 % od planiranih.

AOP 1018 Poslovni rashodi: Poslovni rashodi su za 12 % manji od planiranih zbog smanjenih troškova materijala, zarada, goriva i proizvodnih usluga koje se odnose na investicije koje su planirane a nisu realizirane u potpunosti ili su postignute uštede u realiziranim investicijama.

AOP 1027 Troškovi amortizacije: Troškovi amortizacije su veći za 10 % (za 441.000 dinara) zbog nabave nove opreme u 2018. godini.

AOP 1028 Troškovi dugoročnih rezerviranja: Ovi troškovi su veći za 264 % (za 872.000 dinara) zbog pogrešne procjene u planiranju.

AOP 1030 Poslovni dobitak: Poslovni dobitak je veći od planiranog za 440 % (za 2.640.000 dinara) i rezultat je razlike poslovnih prihoda i poslovnih rashoda.

AOP 1040 Financijski rashodi: Financijski rashodi su za 1 % (za 10.000 dinara) veći od planiranih a oni obuhvaćaju troškove kamata prema dobavljačima, prije svega za JKP Suboticaplin i JKP Vodovod i kanalizaciju.

AOP 1054 Dobit iz redovitog poslovanja: Ostvarena dobit je 9 % (za 1.694.000 dinara) manja od planirane. Realizirani prihodi i realizirani rashodi su na manjoj razini od planiranih, međutim, veće je smanjenje troškova u odnosu na planirane nego smanjenje prihoda u odnosu na plan zbog čega je i ostvarena dobit, ali u manjem iznosu od planirane.

AOP 1064 Neto dobitak: Neto dobitak iznosi 1.756.000 dinara i veći je od planirane neto dobiti, kojim se planira pokriće preostalog dijela gubitka iz ranijeg razdoblja, a ostatak za raspodjelu dobiti.

5. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije

Sukladno Odluci o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu, Planom korištenja aproprijacija – Financijskom planu JKP Stadion za 2018. godinu, Programu poslovanja JKP „Stadion“ za 2018. godinu, kao i izmjeni i dopuni navedenih akata, u okviru odobrenih aproprijacija za razdjel IV. - glava 07, na funkciji 860 za upravljanje sportskim objektima u nadležnosti JKP „Stadion“ za 2018. godinu planirano je 127.615.000 dinara. Preneseno je 122.447.305 dinara koliko je i realizirano. Razlika između subvencija prikazanih u Bilanci uspjeha i subvencija prikazanih u tablici Subvencije jest porez na dodanu vrijednost koji ne ulazi u prihod već se knjiži na računu 4700-obveze za pdv.

6. PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH

R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01-31.12. 2018.	Realizirano 2018.	Indeks
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	27.520.674	26.865.650	98

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA / NAMJENA	Program 01. 01. - 31. 12. 2018. godina
	Proračun grada Subotice	
1.	Planirano	127.615.000
2.	Ugovoreno	127.615.000
3.	Povučeno	122.447.305

2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	38.874.000	37.021.897	95
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	45.832.452	43.636.172	95
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	672	672	100
4.1.	- na neodređeno vrijeme	612	612	100
4.2.	- na određeno vrijeme	60	60	100
5.	Naknade po ugovoru o djelu	200.000	110.759	55
6.	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu	2	1	50

7.	Naknade po autorskim ugovorima	-	-	-
8.	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima	-	-	-
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	-	-	-
10.	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	-	-	-
11.	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora	-	-	-
12.	Broj primatelja naknade na temelju ostalih ugovora	-	-	-
13.	Naknade članovima skupštine	-	-	-
14.	Broj članova skupštine	-	-	-
15.	Naknade članovima upravnog odbora	-	-	-
16.	Broj članova upravnog odbora	-	-	-
17.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.462.026	1.462.026	100
18.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100
19.	Prijevoz zaposlenih na posao i s posla	1.900.000	1.491.948	79
20.	Dnevnice na službenom putu	192.000	191.196	100
21.	Naknade troškova na službenom putu	110.000	27.492	25
22.	Otpremnina za odlazak u mirovinu i tehnološka otpremnina	-	-	-
22a	Otpremnina po racionalizaciji	-	-	-
23.	Broj primatelja	-	-	-
24.	Jubilarne nagrade	600.000	595.039	99
25.	Broj primatelja	4	4	100
26.	Smještaj i prehrana na terenu	-	-	-
27.	Pomoć radnicima i obitelji radnika	300.000	27.065	9
27a	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja radnika	2.600.000	2.461.555	95

28.	Stipendije	-	-	-
29.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	-	-	-

Obrazloženje za realizaciju troškova zaposlenih:

U tablici troškova zaposlenih većinom je realizirano kao što je i planirano.

Redni broj 5: Naknade ugovora o djelu su ostvareni u nižem iznosu od planiranih za 45 % jer poduzeće nije imalo potreba za troškovima po ovoj osnovi.

Redni broj 19: Troškovi prijevoza zaposlenih na posao i s posla ostvareni su za 21 % manje od planiranog budući da ovi troškovi ovise o prisutnosti zaposlenih na radnom mjestu.

Redni broj 21: Naknade troškova na službenom putovanju realizirana su za 75 % manje od planiranog zbog racionalizacije poduzeća na ovim troškovima, a sukladno stvarnim potrebama poduzeća.

Redni broj 27: Pomoć radnicima i obitelji radnika se ne mogu točno predvidjeti i oni su realizirani u mnogo manjem iznosu od planiranog je poduzeće nije imalo zahtjeva za ovakvom vrstom troškova.

7. PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA

R.br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zapos.		R.br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zapos.
	Stanje na dan 31. 12. 2017. godine	56			Stanje na dan 30. 06. 2018. godine	56
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2018.				Odljev kadrova u razdoblju 01.07.-30.09.2018.	
1.	-			1.	-	
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2018.				Prijem kadrova u razdoblju 01.07.-30.09.2018.	
2.	-			2.	-	
	Stanje na dan 31. 03. 2018. godine	56			Stanje na dan 30. 09. 2018. godine	56

R.br	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zapos.		R.br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zapos.
	Stanje na dan 31.03.2018. godine	56			Stanje na dan 30.09.2018. godine	56
	Odljev kadrova u razdoblju 01.04.-30.06.2018.				Odljev kadrova u razdoblju 01.10.-31.12.2018.	
1.	-			1.	-	
	Prijem kadrova u razdoblju 01.04.-30.06.2018.				Prijem kadrova u razdoblju 01.10.-31.12.2018.	
2.	-			2.	-	
	Stanje na dan 30.06.2018. godine	56			Stanje na dan 31.12.2018. godine	56

U 2018. godini godini nismo imali odstupanja u odnosu na 31. 12. 2017. godine. Poduzeće nije imalo priljev ni odljev zaposlenih.

Dinamika zaposlenih je sukladna Zakonu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru i Odluci o maksimalnom broju zaposlenih.

8. PLAN I REALIZACIJA INVESTICIJA

Red. broj	Naziv investicijskog ulaganja	Plan za 2018. god.	Realizacija 2018.	Indeks
1.	Sanacija poda ulaza u Dvoranu sportova	900.000	747.823	83
2.	Nabava zavjese za razdvajanje terena	650.000	647.400	100
3.	Ugradnja ventilacijskoga sustava	1.500.000	1.435.362	96
4.	Postavljanje betonskih kocki	1.000.000	991.870	99
5.	Postavljanje ulazno izlazne barijere	750.000	746.724	100
6.	Sanacija ženske kupaonice	600.000	495.207	83
7.	Nabava novog robota	1.000.000	731.880	73
8.	Nabava stroja za održavanje terena	740.000	739.960	100
9.	Ugradnja LED semafora	1.300.000	-	-
	Ukupno:	8.440.000	6.536.226	79

Planom investicijskih ulaganja u 2018. godini obuhvaćeno je sljedeće:

1. Sanacija poda u hodniku na ulazu u Dvoranu sportova

Sanacija je obuhvatila obijanje starih keramičkih pločica koje su ispucale i postavljene su nove pločice. Površina koja je sanirana se nalazi u hodniku na glavnom ulazu u Dvoranu. Za ovu investiciju planirani iznos je bio 900.000 dinara, a realizirano je 747.823 dinara, za 17 % manje u odnosu na planirano zbog ušteda u javnoj nabavi.

2. Zavjesa za razdvajanje terena u Dvorani sportova

Nabavljena je nova zavjesa koja razdvaja mali i veliki teren u Dvorani sportova. Zavjesa se koristi prilikom održavanja utakmica. Planirani iznos za ovu investiciju je bio 650.000 dinara, a realizirana je u iznosu od 647.400 dinara, sukladno planiranom.

3. Ugradnja ventilacijskoga sustava u Dudovoj šumi

Na ovom objektu u dijelu gdje su smješteni tuševi nalaze se ventilatori za odsis zraka, a sustav za nadoknadu odsisnog zraka ne postoji. U prostor ulazi nekontrolirani vanjski zrak koji je zimi vrlo vlažan i hladan. Iz ovog razloga u cijelom prostoru vlažnost zraka je iznad dopuštene vrijednosti tako da se pojavljuje kondenzacija. Izgradnja kontrolirane ventilacije

ima za cilj odvlaživanje zraka i dopunjavanje pripremljenog zraka kako bi se postigla zadovoljavajuća mikroklima. Za ovu investiciju planirani iznos je bio 1.500.000 dinara, a realizirano je u iznosu od 1.435.362 dinara, sukladno planiranom.

4. *Postavljanje betonskih kocki na bazenu u Dudovoj šumi*

Sanirane su betonske površine i staze koje su ispucale, a obuhvaća prostor između toaleta i tobogana. Za ovu investiciju planirani iznos je bio 1.000.000,00 dinara. Realizirano je u iznosu od 991.870 dinara, sukladno planiranom.

5. *Postavljanje ulazno-izlazne barijere sa sustavom elektroničke naplate*

Ugrađena je trokraka ulazno izlazna barijera od prokroma s dvije opcije mehanizma: jednosmjernom i dvosmjernom barijerom. Barijerom se postigla učinkovitost naplate i prodaje ulaznica na otvorenom bazenu. Za ovu investiciju planirani iznos bio je 750.000 dinara, a realizirano je u iznosu od 746.724 dinara, sukladno planiranom.

6. *Sanacija ženskog kupatila*

Sanacija ženskog kupatila je obuhvatila: obijanje pločica, postavljanje hidro izolacije (koja nije ni bila postavljena), zbog curenja vode po zidovima i po nižem katu uslijed čega je dolazilo do konstantnog vlaženja istih površina. Za ovu investiciju planirani iznos je bio 600.000 dinara, a realizirani iznos je 495.207 dinara, za 17 % manje od planiranog zbog ušteda u nabavi.

7. *Nabava novog robota za održavanje higijene dna bazena na objektu SRC Prozivka*

Nabavljen je novi robot za održavanje higijene. Robot za čišćenje bazena specijalno je dizajniran za javne bazene do 50 m. Napravljen je od otpornih materijala i posjeduje bateriju koja se može programirati s više programa čišćenja. Planirani iznos za ovu investiciju iznosio je 1.000.000 dinara, a realizirano je u iznosu od 731.880 dinara, za 27 % manje u odnosu na planirano zbog ušteda u javnoj nabavi.

8. *Nabava stroja za održavanje terena*

Nabavljeni su novi strojevi za održavanje terena. Planirani iznos za ovu investiciju je bio 740.000 dinara, a realizirani iznos je 739.960 dinara, sukladno planiranom.

9. *Ugradnja LED semafora*

Izmjenom Programa poslovanja planirana je ugradnja LED semafora koji je dobiven na dar od Zajednice super lige u iznosu od 1.300.000 dinara. Investicija je započeta u 2018. godini kada je provedena javna nabava. Postupak je okončan, ugovor je zaključen na 1.080.000 dinara, ali realizacija nije provedena i ta obveza je preuzeta u 2019. godini.

9. PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, USLUGA I RADOVA

Red. br.	Predmet nabave	Plan 2018.	Period važenja ugovora	Vrijednost ugovora	Realizirana financijska sredstva u 2018.
1	2	3	4	5	6
I.	Dobra				
1.	Električna energija*	21.980.000	ožujak 2018. - veljača 2019.	20.480.000	16.633.391
2.	Naftni derivati**	1.000.000	lipanj 2018. - lipanj 2019.	902.833	510.990
3.	Plin	12.400.000	srpanj 2018. - srpanj 2019.	do 12.400.000	3.225.233
4.	Voda	3.313.000	-	-	3.428.541
5.	Toplinska energija	6.000.000	-	-	4.215.494
6.	Materijal za higijenu	5.000.000	ožujak 2018. – ožujak 2019.	4.997.215	3.225.233
7.	Građevinski materijal	300.000	-	-	196.125
8.	Kemija za bazen	500.000	prosinac 2018. - studeni 2019.	500.000	22.140
9.	Boje, lakovi i prateća oprema	500.000	siječanj 2018. - prosinac 2018.	500.000	423.270
10.	Šrafovska roba i oprema	300.000	siječanj 2018. - prosinac 2018.	300.000	213.941
11.	Metali, šipke i ostala metalurgija	300.000	veljača 2018. - prosinac 2018.	300.000	216.386
12.	Elektro materijal	500.000	veljača 2018. - prosinac 2018.	500.000	480.936
13.	Građevin. stolar. staklo sl.	100.000	-	-	74.802
14.	Oprema za vodovod i sanitarije	500.000	siječanj 2018. - prosinac 2018.	500.000	207.431

15.	Pića i srodni proizvodi***	700.000	-	-	794.620
16.	Perfit	300.000	-	-	334.000
17.	HTZ oprema	500.000	svibanj 2018. - prosinac 2018.	500.000	301.052
18.	Uredski materijal	200.000	ožujak 2018. - prosinac 2018.	200.000	147.757
19.	Glikol	300.000	-	-	336.000
20.	Ostali materijal	200.000	-	-	277.220
21.	Nabava novog robota za čišćenje	1.000.000	lipanj 2018. – srpanj 2018.	731.888	731.888
22.	Nabava zavjese za razdvajanje terena	650.000	srpanj 2018. – rujan 2018.	647.400	647.400
23.	Nabava stroja za održavanje terena	740.000	travanj 2018. – lipanj 2018.	739.960	739.960
II.	Radovi				
1.	Sanacija poda ulaza u Dvoranu sportova	900.000	svibanj 2018. – rujan 2018.	747.823	747.823
2.	Ugradnja ventilacijskoga sustava	1.500.000	srpanj 2018. – prosinac 2018.	1.435.362	1.435.362
3.	Postavljanje betonskih kocki	1.000.000	travanj 2018. – lipanj 2018.	991.870	991.870
4.	Postavljanje ulazno izlazne barijere	750.000	svibanj 2018. – kolovoz 2018.	746.724	746.724
5.	Sanacija ženske kupaonice	600.000	travanj 2018. – lipanj 2018.	495.207	495.207
6.	Ugradnja LED semafora	1.300.000	prosina 2018. – veljača 2019.	1.080.000	-
III.	Usluge				
1.	Spasilačke usluge	3.600.000	travanj 2018. - ožujak 2019.	3.600.000	2.975.180
2.	Usluge osiguranja	2.500.000	lipanj 2018. - lipanj 2019.	2.000.000	1.211.280
3.	Osiguranje	1.000.000	lipanj 2018. - lipanj 2019.	1.000.000	680.265

4.	Odvjetničke usluge	500.000	ožujak 2018. - ožujak 2019.	480.000	400.000
5.	Usluge revizora****	300.000	Rujan 2018-jun 2019	295.000	295.000
6.	Održavanje računov. programa	500.000	Veljača 2018- prosinac 2018	500.000	499.500
7.	Troškovi najamnine	500.000	-	-	365.462
8.	Stručno usavršavanje	500.000	-	-	240.080
9.	Analiza vode*****	1.500.000	-	-	1.320.180
10.	Usluga knjigovodstvene agencije	390.000	Avgust 2018-avgust 2019	384.000	160.000
11.	Sanitarni pregledi	100.000	-	-	96.000
12.	Servis vozila	400.000	-	-	346.258
13.	Usluge instituta za sigurnost	200.000	-	-	172.000
14.	Servis računala i biro opreme	200.000	Ožujak 2018.-prosina 2018	200.000	82.353
15.	Troškovi reprezentacije	160.000	-	-	159.034
16.	Troškovi marketinga	200.000	-	-	130.960
IV	Ostalo	-	-	-	-

Planirana financijska sredstva za dobra obuhvaćaju troškove energenata i troškove režijskog materijala. Realizirani iznosi su niži od planiranih ili ugovorenih zbog toga što poduzeće nije imalo potrebe za većom nabavom i potrošnjom ovih sredstava.

* Zaključen iznos za električnu energiju (redni broj 1) podrazumijeva vrijednost aktivne energije bez pratećih troškova.

** U ugovoreni iznos naftnih derivata (redni broj 2) su uračunati svi pripadajući troškovi.

*** Pića i srodni proizvodi (redni broj 15) su namijenjeni daljnjoj prodaji na ugostiteljskim objektima poduzeća i ne podliježu javnim nabavama u smislu Zakona o javnim nabavama.

Materijal za održavanje higijene vode u bazenima (redni broj 8), boje, lakovi i prateća oprema (redni broj 9), šrafovska roba i oprema (redni broj 10), metali, šipke i ostala metalurgija (redni broj 11), elektromaterijal (redni broj 12), oprema za vodovod i sanitarije (redni broj 14), HTZ oprema (redni broj 17), uredski materijal (redni broj 18): poduzeće je zaključilo ugovore s dobavljačima putem najpovoljnije od tri dobivene ponude do iznosa predviđenog Programom poslovanja za 2018. godinu i koristilo do potrebnih količina.

Građevinski materijal (redni broj 7), građevinska stolarija i staklo (redni broj 13), perfit (redni broj 16), glikol (redni broj 19) i ostali materijal (redni broj 20): poduzeće nije zaključilo ugovore ali je također za svaku pojedinačnu nabavu putem tri ponude službenom bilješkom odabralo dobavljača koji je najpovoljniji.

Planirana financijska sredstva za radove obuhvaćaju kapitalne investicije poduzeća kod kojih su ostvarene uštede u javnoj nabavi te su planirani iznosi niži od realiziranih.

Ugovore za radove (redni brojevi 1-6) poduzeće je sklapalo putem javnih nabava ili, ukoliko se radi o iznosima ispod 500.000,00 din bez pdv-a, putem najpovoljnije od tri ponuđene ponude.

Planirana financijska sredstva za usluge obuhvaćaju proizvodne i neproizvodne usluge.

Spasilačke usluge (redni broj 1), usluge osiguranja (redni broj 2) i usluge osiguranja (redni broj 3) poduzeće je zaključilo putem javnih nabava na razdoblje od godinu dana.

Odvjetničke usluge (redni broj 4), usluge knjigovodstvene agencije (redni broj 10), servis računala i biro opreme (redni broj 14) poduzeće je zaključilo na razdoblje od godinu dana putem najpovoljnije od tri dobivene ponude.

**** Usluge revizora (redni broj 5) predstavljaju usluge internog revizora za kontrolu i izradu završnog računa za 2017. godinu.

***** Kako Zavod za javno zdravstvo (redni broj 9 i 11) ima isključivo pravo za svoje usluge, odnosno jedini može obavljati konkretnu djelatnost na određenom geografskom području te su ove usluge izuzete od primjena Zakona o javnim nabavama. Za ostale usluge poduzeće nije zaključilo ugovore o javnoj nabavi već je, sukladno Zakonu primijenilo postupak za nabave na koje se Zakon ne odnosi.

Realizirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova su najvećim dijelom sukladna planiranim.

U Subotici,

Direktorica JKP „Stadion“

Tamara Dimitrioski, dipl. ekon.