

Na osnovu člana 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), člana 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst) i člana 22. stav 1. tačka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština grada Subotice, na .... sednici održanoj dana ..... 2020. godine, donela je

## **R E Š E N J E**

### **o davanju saglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća «Stadion» Subotica za 2020. godinu**

#### **I**

Daje se saglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica za 2020. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica dana 8. januara 2020. godine.

#### **II**

Ovo rešenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

### **O b r a z l o ž e n j e**

**Pravni osnov:** Član 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donetim kada na njega saglasnost da nadležni organ jedinice lokalne samouprave, član 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst), prema kojem Skupština grada, u skladu sa zakonom, osniva službe, javna preduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i član 22. stav 1. tačka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16), prema kojem radi obezbeđenja zaštite opšteg interesa u Javnom komunalnom preduzeću Skupština grada daje saglasnost na godišnji program poslovanja.

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

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2020-2022. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koja obavljaju delatnost od opšteg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 74/19), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dati u Smernicama za izradu programa koje su sastavni deo Uredbe.

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sledeći elementi: Opšti podaci; Analiza poslovanja u 2019. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2020. godinu, odnosno za period 2020.-2022. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namenama; Planirani način raspodele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabavke; Plan investicija i Kriterijumi za korišćenje sredstava za posebne namene. Smernicama je između ostalog definisano i sledeće:

- prilikom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smernica ekonomske i fiskalne politike Vlade
- u programu poslovanja pridržavati se strateških dokumenata, prostornih planova zakonskih, podzakonskih i internih akata, koja javno preduzeće primenjuje u svom poslovanju,
- obrazložiti dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja,
- prikazati organizacionu šemu preduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rešenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2019. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2020. godinu, odnosno za period 2020.-2022. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na osnovu važeće odluke o cenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz budžeta,

- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o delu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične namene, planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2019. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,
- raspodelu procenjene dobiti za 2019. godinu planirati u skladu sa aktom o budžetu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2020. godinu je utvrđeno da su Javna i javno komunalna preduzeća, čiji je osnivač grad Subotica, dužna da najkasnije do 30. novembra tekuće budžetske godine uplate u budžet grada deo od 70% dobiti po završnom računu za 2019. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2014., 2015., 2016., 2017. 2018. godinu,
- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mesta popunjavati isključivo u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o budžetskom sistemu, Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalan broj zaposlenih za organizacione oblike u sistemu lokalne samouprave),
- sredstva za zarade planirati u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o prestanku Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cene rada za 2020. godinu, kolektivnim ugovorima i sl.),
- naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo u skladu sa važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovu oblast (Rešenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je u skladu sa Odlukom Vlade Republike Srbije o kriterijumima i merilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih preduzeća),
- prikazati planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2020. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabavke, racionalno planirati nabavku službenih vozila sa obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicionih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizovane investicije za prethodne tri godine,
- sredstva za posebne namene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i propagandu i ostala sredstva) planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2019. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namene,
- javna preduzeća koja koriste sredstva iz budžeta za finansiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna preduzeća koja su poslovala sa gubitkom prema poslednjem objavljenom finansijskom izveštaju, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica je na sednici održanoj dana 8. januara 2020. godine usvojio Program poslovanja preduzeća za 2020. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobijanja saglasnosti.

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

**Izvršilac:** Javno komunalno preduzeće „Stadion“ Subotica

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

Datum : 08.01.2020.

Del.br : I-28/2020

Strana : 1/1

## **Predmet : Izvod iz Zapisnika**

Na osnovu osnovu člana 15. stav 1. tačka 2. Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica („Sl. list Grada Subotice“ broj 53/16) Nadzorni odbor JKP „Stadion“ Subotica, na svojoj 27. sednici Nadzornog odbora, koja je održana dana 08.01.2019. godine u 09.00 časova donosi

## **ODLUKU**

Usvaja se Program poslovanja JKP „Stadion“ Subotica za 2020. godinu, kako je dato u materijalu.

Program poslovanja JKP „Stadion“ Subotica za 2020. godinu dostaviti Osnivaču radi davanja saglasnosti.

**STADION**

- nepotrebno izostavljeno -

Predsednik Nadzornog odbora  
JKP „Stadion“ Subotica  
Dobo Istvan

Zapisničar  
Sekereš Anamaria

Dostaviti :  
- Grad Subotica;  
- Nadzorni odbor;  
- Računovodstvo;  
- Arhiva.

JKP „STADION“ SUBOTICA

## **PROGRAM POSLOVANJA ZA 2020. GODINU**

Poslovno ime: Javno komunalno preduzeće „Stadion“

Sedište: Subotica, Sep Ferenc 3

Pretežna delatnost: 9311 Delatnost sportskih objekata

Matični broj: 08547718

PIB: 100847243

JBBK: 82521

Nadležni organ: Skupština Grada Subotice

Subotica, januar 2020. god.

1. OPŠTI PODACI .....	3
2. ANALIZA POSLOVANJA U 2019. GODINI .....	6
3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020. GODINU .....	28
4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA .....	31
5. PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI/ POKRIĆA GUBITKA .....	71
6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA .....	73
7. KREDITNA ZADUŽENOST .....	82
8. PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA .....	82
9. PLAN INVESTICIJA .....	90
10. KRITERIJUM ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE.....	93

## 1. OPŠTI PODACI

### *Status, pravna forma i delatnost preduzeća*

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- Ostale sportske delatnosti
- Delatnost zabavnih i tematskih parkova
- Ostale zabavne i rekreativne delatnosti
- Delatnost frizerskih i kozmetičkih salona
- Delatnost nege i održavanja tela.

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

### ***Vizija i misija javnog preduzeća***

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

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

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

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

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

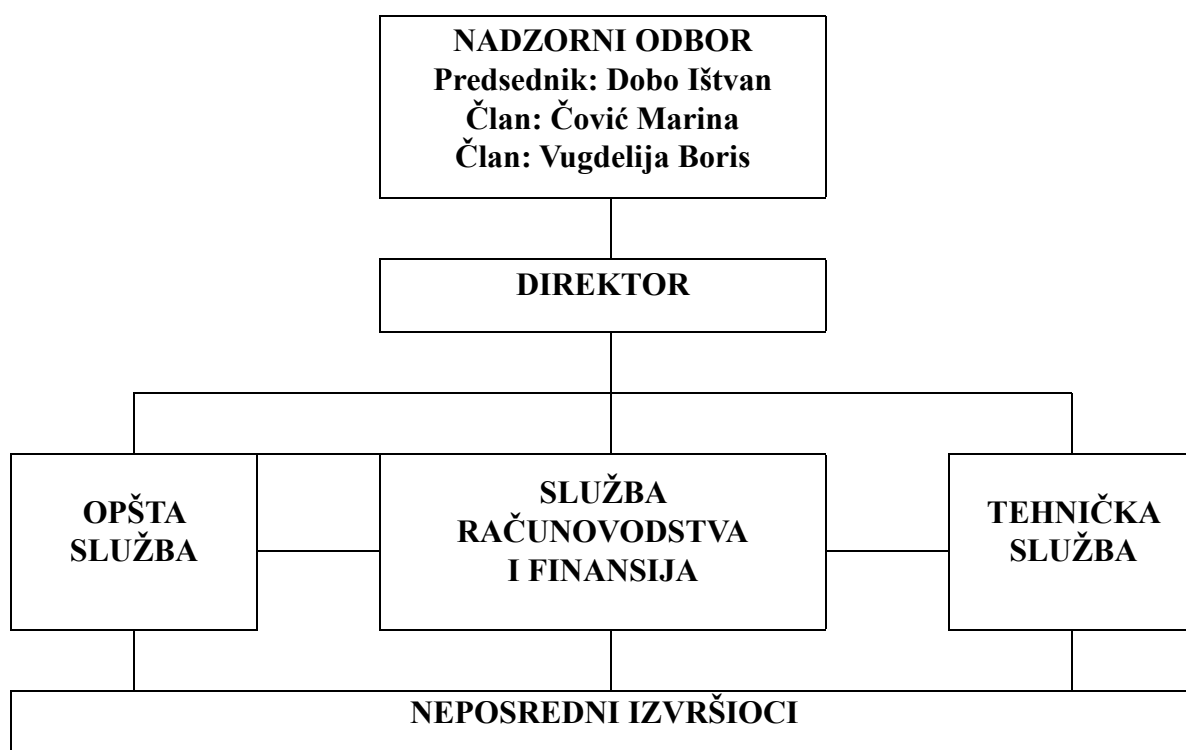
Cilj preduzeća je da se uz stručan i motivisan kadar stalnim ulaganjem i dobrim poslovanjem raspoloživa sredstva racionalno iskoriste u cilju stvaranja što boljih uslova za sport i rekreaciju na teritoriji Grada, i da se na taj način doprinese poboljšanju kvaliteta života i zadovoljenju društvenih potreba.

### ***Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja***

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

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

### ***Organizaciona šema javnog preduzeća***



### ***Imena direktora i izvršnih direktora***

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

### ***Imena predsednika i članova Nadzornog odbora***

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



## 2. ANALIZA POSLOVANJA U 2019. GODINI

### Procenjeni fizički obim aktivnosti

R. b.	Naziv usluge	Jed. mere	Kategorija	Realizacija 2018.	Plan 2019.	Procena realizacije 2019.	indeks	indeks
1	2	3	4	5	6	7	8 (6/5)	9 (7/6)
1.	Prihodi Otvorenog bazena "Dudova šuma"	kom	ulaznica za odrasle	16.209	18.000	19.000	111	106
			dečje ulaznice	4.735	5.000	4.870	106	97
			ulaznica za penzionere	4.228	4.100	4.050	97	99
			mesečna ulaznica	87	110	100	126	91
			tobogan	2.671	2.600	2.550	97	98
			sauna	435	500	500	115	100
2.	Prihodi sa Gradskog klizališta	kom	ulaznice	25.576	23.000	23.150	90	101
			iznajmljivanje	8.271	8.500	8.400	103	99
			oštreenje	479	500	500	104	100
			promo ulaznice	435	400	390	92	98
			Iznajmljiv. koncerti/utakmice	1	1	1	100	100
3.	Prihodi sa SRC „Prozivka“	kom	ulaznica za odrasle	15.157	15.100	15.000	100	99
			ulaznica za penzionere	4.524	4.500	4.290	100	95
			ulaznica za decu	4.229	4.500	4.231	106	94
			promo karta	997	1.000	980	100	98
			mesečna	643	600	580	93	97
			mesečna karta „par“	544	500	530	92	106
			porodična ulaznica	184	200	197	109	99
			ulaznica za studente	916	1.000	1.050	109	105
4.	Prihodi sa Gradskog strelishta	čas	čas (jedna osoba/jedno mesto)	128	130	128	102	98

5.	Prihodi sa Gradskog stadiona	kom	ulaznice	5.625	7.500	5.120	133	68
6.	Prihodi sa Hale sportova	čas	rekreacija	82	90	70	110	78
		dan	iznajmljivanje	2	2	3	100	150
		kom	ulaznice	901	900	520	100	58
7.	Prihodi Stonoteniska sala	čas	zakup stonoteniskog stola	715	700	755	98	108
8.	Prihodi sa terena u Prvomajskoj	čas	termin	973	1.000	910	103	91

### Obrazloženje tabele:

**Redni broj 1: Prihodi od Otvorenog bazena „Dudova šuma“:** Procenjena realizacija prihoda od prodaje Ulaznica za odrasle je veća za 6% od planiranog obima prodaje ulaznica. Kod kategorije Sauna procenjena realizacije je u skladu sa planiranim obimom prodaje ulaznica. Ostale kategorije su procenjene na nešto niži obim prodaje od planiranog i to: procenjeni obim prodaje kod kategorije Dečije ulaznice je manji u odnosu na planirani fizički obim ove kategorije za 3%, kod prodaje mesečnih ulaznica za 9%, kod prodaje ulaznica za penzionere za 1%, a kod prodaje ulaznica za tobogan za 2%. Letnja sezona na otvorenom bazenu je bila najvećim delom u skladu sa planiranim.

**Redni broj 2: Prihodi sa Gradskog klizališta:** Na ovom objektu povećan obim prodaje je procenjen kod kategorije ulaznice za odrasle i to za 1% u odnosu na plan za 2019. godinu. Procenjen obim prodaje za kategoriju Promo ulaznica je smanjen za 2%. Ova kategorija podrazumeva grupu od minimalno 25 osoba. Kategorija cenovnika koja se odnosi iznajmljivanje i oštrenje klizaljki, kao i iznajmljivanje termina za razne manifestacije ispunila je očekivani nivo prodaje u odnosu na planirani obim.

**Redni broj 3: Prihodi sa SRC Prozivka:** Na ovom objektu procenjen obim prodaje kategorije Ulaznica za studente je veći za 5% u odnosu na planirani obim prodaje za 2019. godinu. Mesečna karta koja važi za jednu osobu u toku jednog meseca procenjena je ispod planiranog nivoa obima prodaje za 3%, dok je prodaja kategorije Ulaznica za penzionere procenjena za 5% niže od planirane, a kategorija Ulaznica za decu je procenjena za 6% niže od planiranog. Procenjena realizacija prodaje Promo karata je za 2% niža u odnosu na planirani nivo ove kategorije. Procenjen obim prodaje Porodičnih ulaznica i procenjen obim prodaje kategorija ulaznica za odrasle je u skladu sa planiranim obimom prodaje, sa odstupanjem od 1%. Mesečna karta „par“ je viša za 6% u odnosu na planirani nivo prodaje.

**Redni broj 4: Prihodi sa Gradskog strelišta:** Na ovom objektu procenjen obim prodaje zakupa termina je manji za 2% od planiranog nivoa prodaje ulaznica za ovu kategoriju.

**Redni broj 5: Prihodi sa Gradskog stadiona:** Na objektu Gradski stadion procenjen obim prodaje ulaznica je smanjen za 32% u odnosu na planirani obim prodaje zbog smanjenog broja posetilaca jer je i broj utakmica bio manji nego 2020 godine koja prethodi posmatranoj.

**Redni broj 6: *Prihodi sa objekta Hala sportova*:** Na ovom objektu dve kategorije su realizovane u manjem obimu i to termini za rekreaciju za 22% i prodaja ulaznica za 42 %. Ulaznice za utakmice u Hali sportova za klubove koji u svom nazivu imaju naziv “Spartak“ se ne naplaćuju, osim za utakmice sa klubovima “Crvena zvezda” i “Partizan”. Preduzeće ne naplaćuje ni termine za trening. Kategorija Iznajmljivanje je ostvarena u većem iznosu od planiranog za 50%, a ona se odnosi na iznajmljivanje prostora za razne manifestacije.

**Redni broj 7: *Prihodi sa Stonoteniske sale*:** Obim prodaje zakupa stonoteniskog stola je povećan za 8% u odnosu na planirani zbog većeg interesovanja za ovu vrstu rekreacije.

**Redni broj 8: *Prihodi sa terena na Prvomajskoj*:** Na ovom objektu gde su sportski tereni procenjeno je smanjenje od 9% u odnosu na planirani obim iznajmljivanja termina zbog manjeg interesovanja korisnika za ovu vrstu rekreacije.

**Prilog 1.**

**BILANS STANJA na dan 31.12.2019. godine**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan na dan 31.12.2019.	Realizacija (procena) na dan 31.12.2019.
	<b>AKTIVA</b>			
0	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001		
	<b>B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	<b>0002</b>	<b>13.700</b>	<b>13.100</b>
1	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003		
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005		
013 i deo 019	3. Gudvil	0006		
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	<b>0010</b>	<b>13.700</b>	<b>13.100</b>
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011		
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012		
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	13.100	13.100
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014		
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	600	-
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		

<b>3</b>	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
<b>04. osim 047</b>	<b>IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024		
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025		
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027		
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028		
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029		
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031		
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032		
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033		
<b>5</b>	<b>V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034		
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035		
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036		
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037		
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039		
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
<b>288</b>	<b>V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	0042	-	584

	<b>G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	<b>0043</b>	<b>23.110</b>	<b>23.661</b>
<b>Klasa 1</b>	<b>I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	120	140
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045		
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048	110	140
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	10	
	<b>II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	<b>0051</b>	<b>900</b>	<b>700</b>
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052		
201 i deo 209	2. Kupci u inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053		
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054		
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055		
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	900	700
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
<b>21</b>	<b>III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>	0059		
<b>22</b>	<b>IV. DRUGA POTRAŽIVANJA</b>	<b>0060</b>	<b>400</b>	<b>500</b>
<b>236</b>	<b>V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b>	0061		
<b>23 osim 236 i 237</b>	<b>VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062		
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063		
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064		
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067		
<b>24</b>	<b>VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	<b>0068</b>	<b>1.500</b>	<b>1.700</b>
<b>27</b>	<b>VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST</b>	<b>0069</b>	<b>9.190</b>	<b>9.121</b>
<b>28 osim 288</b>	<b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0070</b>	<b>11.000</b>	<b>11.500</b>

	<b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	<b>0071</b>	<b>36.810</b>	<b>37.345</b>
<b>88</b>	<b>Đ. VANBILANSNA AKTIVA</b>	<b>0072</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>
	<b>PASIVA</b>			
	<b>A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	<b>0401</b>	<b>2.834</b>	<b>3.635</b>
<b>30</b>	<b>I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	<b>0402</b>	<b>1.604</b>	<b>1.604</b>
300	1. Akcijski kapital	0403		
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406	1.604	1.604
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
<b>31</b>	<b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0411		
<b>047 i 237</b>	<b>III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE</b>	0412		
<b>32</b>	<b>IV. REZERVE</b>	0413		
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME</b>	0414		
<b>33 osim 330</b>	<b>VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0415		
<b>33 osim 330</b>	<b>VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0416		
<b>34</b>	<b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)</b>	<b>0417</b>	<b>1.230</b>	<b>2.031</b>
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	759	759
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	471	1.272

	<b>IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. GUBITAK (0422 + 0423)</b>	0421		
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	<b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)</b>	<b>0424</b>	<b>8.930</b>	<b>9.030</b>
<b>40</b>	<b>X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	<b>0425</b>	<b>8.930</b>	<b>9.030</b>
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	500	600
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430	8.430	8.430
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431		
<b>41</b>	<b>II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432		
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433		
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434		
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435		
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438		
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440		
<b>498</b>	<b>V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>	<b>0441</b>	<b>95</b>	<b>95</b>
<b>42 do 49 (osim 498)</b>	<b>G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	<b>0442</b>	<b>24.951</b>	<b>24.585</b>
<b>42</b>	<b>I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443		
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		



423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447		
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449		
<b>430</b>	<b>II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE</b>	<b>0450</b>	<b>4</b>	<b>-</b>
<b>43 osim 430</b>	<b>III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	<b>0451</b>	<b>21.059</b>	<b>20.800</b>
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	20.959	20.700
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458	100	100
<b>44, 45 i 46</b>	<b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>0459</b>	<b>2.500</b>	<b>2.600</b>
<b>47</b>	<b>V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST</b>	<b>0460</b>	<b>400</b>	<b>300</b>
<b>48</b>	<b>VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>	<b>0461</b>	<b>83</b>	<b>120</b>
<b>49 osim 498</b>	<b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0462</b>	<b>905</b>	<b>765</b>
	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	<b>0463</b>		
	<b>Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	<b>0464</b>	<b>36.810</b>	<b>37.345</b>
<b>89</b>	<b>E. VANBILANSNA PASIVA</b>	<b>0465</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>

Obrazloženje:

*AOP 0002 Stalna imovina:* Procenjena realizacija stalne imovine je manja od planirane za 4% zbog ušteda u nabavkama osnovnih sredstava. Ovo smanjenje ima za posledicu smanjenje AOP 0010 i AOP 0013 kako je obrazloženo u tekstu ispod.

*AOP 0010 Nekretnine, postrojenja i oprema i AOP 0013 Postrojenje i oprema:* Procenjena vrednost za obe pozicije je smanjena zbog ušteda u nabavkama osnovnih sredstava.

*AOP 0043 Obrtna imovina:* Procenjena vrednost obrtno imovine je povećana za 2% u odnosu na planiranu, zbog povećane vrednosti zaliha ( AOP 0044) i robe (AOP 0048) na kraju godine.

*AOP 0051 Potraživanja po osnovu prodaje:* Ova potraživanja su smanjena u odnosu na planiranu vrednost zbog bolje naplate potraživanja od kupaca.

*AOP 0417 Neraspoređeni dobitak:* Procenjeni neraspoređeni dobitak je veći u odnosu na planirani zbog povećane neraspoređene dobiti u 2019. godini.

*AOP 0419 Neraspoređeni dobitak tekuće godine:* Neraspoređena dobit tekuće godine je procenjena na većem nivou od planirane zbog procenjene povećane dobiti preduzeća.

*AOP 0442 Kratkoročne obaveze:* Procenjena realizacija kratkoročnih obaveza je neznatno smanjena ( 1%) u odnosu na planirane zbog smanjene obaveze prema dobavljačima.

*AOP 0461 Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine:* Procenjena realizacija ove pozicije je povećana za 37.000 dinara zbog veće obaveze poreza na dobit preduzeća.

**BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12.2019. godine****Prilog 1a**

u 000 dinara

<b>Grupa računa, račun</b>	<b>P O Z I C I J A</b>	<b>AOP</b>	<b>Plan 01.01- 31.12.2019.</b>	<b>Realizacija (procena) 01.01- 31.12.2019.</b>
	<b>PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>			
<b>60 do 65, osim 62 i 63</b>	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>160.611</b>	<b>155.178</b>
<b>60</b>	<b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	<b>1.900</b>	<b>1.608</b>
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	1.900	1.608
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008		
<b>61</b>	<b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>20.490</b>	<b>19.901</b>
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012		

613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	20.490	19.901
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015		
64	<b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>	<b>1016</b>	<b>131.821</b>	<b>126.939</b>
65	<b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>	1017	6.400	6.730
	<b>RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>			
<b>50 do 55, 62 i 63</b>	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>159.057</b>	<b>152.615</b>
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019	900	850
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVršENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVršENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVršENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVršENIH USLUGA	1022		
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	8.800	9.350
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	52.766	53.118
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	54.735	53.353
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	19.666	14.493
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	4.800	4.840
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028		
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	17.390	16.611
	<b>V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>1.554</b>	<b>2.563</b>
	<b>G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		
66	<b>D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>		
<b>66, osim 662, 663 i 664</b>	<b>I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>		
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034		
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035		

665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036		
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037		
<b>662</b>	<b>II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)</b>	<b>1038</b>		
<b>663 i 664</b>	<b>III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>	<b>1039</b>		
<b>56</b>	<b>Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>700</b>	<b>600</b>
<b>56, osim 562, 563 i 564</b>	<b>I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>		
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042		
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043		
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044		
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045		
<b>562</b>	<b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>	<b>1046</b>	<b>690</b>	<b>600</b>
<b>563 i 564</b>	<b>III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>	<b>1047</b>	<b>10</b>	<b>-</b>
	<b>E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>		
	<b>Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>700</b>	<b>600</b>
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050		
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051		
<b>67 i 68, osim 683 i 685</b>	<b>J. OSTALI PRIHODI</b>	<b>1052</b>	<b>100</b>	<b>250</b>
<b>57 i 58, osim 583 i 585</b>	<b>K. OSTALI RASHODI</b>	<b>1053</b>	300	250
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	654	1.963
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		

69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057	100	130
	<b>Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	<b>554</b>	<b>1.833</b>
	<b>O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060	83	225
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062		
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	<b>S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	<b>471</b>	<b>1.608</b>
	<b>T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071		

Obrazloženje:

*AOP 1001 Poslovni prihodi:* Procenjena vrednost poslovnih prihoda je manja od planirane prvenstveno zbog smanjenih prihoda od subvencija u odnosu na planirane.

*AOP 1009 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga:* Procenjena vrednost ovih prihoda je manja od planirane 3% u skladu sa ostvarenim fizičkim obimom aktivnosti.

*AOP 1016 Prihodi od premija, subvencija, donacija i dotacija* su procenjeni u manjem iznosu od planiranog zbog subvencija Grada Subotice koje su realizovane u manjem obimu od planiranih za 4%.

*AOP 1018 Poslovni rashodi:* Procenjena vrednost poslovnih rashoda je smanjena u odnosu na planiranu zbog smanjenih troškova proizvodnih usluga zbog ušteda u javnim nabavkama kao i delom zbog preknjižavanja usluga održavanja na osnovna sredstva.

*AOP 1023 Troškovi materijala:* Ovi troškovi su procenjeni u većem obimu od planiranih za 6% zbog većih troškova režijskog materijala u skladu sa potrebama preduzeća za sitnijim popravkama na objektima, kao i kupovinom alata.

*AOP 1029 Nematerijalni troškovi:* Procena ovih troškova je u manjem obimu od planiranih za 4%.

*AOP 1030 Poslovni dobitak:* Procena poslovnog dobitka je veća od planiranog jer je i procena poslovnih prihoda veća od procene poslovnih rashoda u odnosu na planirane.

*AOP 1052 Ostali prihodi:* Procenjeni ostali prihodi su veći od planiranih za 150.000 dinara. U ove prihode spadaju prihodi koje je preduzeće imalo od prodaje recikliranog materijala.

*AOP 1054 Dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja:* Procenjeni dobitak pre oporezivanja je veći od planiranog zbog povećanog poslovnog dobitka.

*AOP 1060 Poreski period rashoda:* Procenjena vrednost ove pozicije je veća od planirane kao posledica povećane oporezive dobiti i dobiti iz redovnog poslovanja.

*AOP 1064 Neto dobitak:* Procena neto dobitka je veća od planirane jer su procenjeni ukupni prihodi veći od procenjenih ukupnih rashoda.

**Prilog 1b**

**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE u periodu od 01.01. do 31.12.2019. godine**

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 01.01-31.12.2019.	Realizacija (procena) 01.01-31.12.2019.
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	<b>3001</b>	<b>160.000</b>	<b>160.190</b>
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	34.000	34.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	128.000	126.190
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	<b>3005</b>	<b>159.360</b>	<b>159.360</b>
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	96.835	96.835
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	54.735	54.735
3. Plaćene kamate	3008	690	690
4. Porez na dobitak	3009	100	225
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	7.000	6.875
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	<b>3011</b>	<b>640</b>	<b>830</b>
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	<b>3012</b>		
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	<b>3013</b>		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		



5. Primljene dividende	3018		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	3019		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)</b>	3023		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)</b>	3024		
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)</b>	3025		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028		
4. Ostale dugoročne obaveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)</b>	3031		
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032		
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034		
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035		
5. Finansijski lizing	3036		
6. Isplaćene dividende	3037		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)</b>	3038		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)</b>	3039		
<b>G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)</b>	<b>3040</b>	<b>160.000</b>	<b>160.190</b>
<b>D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)</b>	<b>3041</b>	<b>159.360</b>	<b>159.360</b>
<b>Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)</b>	<b>3042</b>	<b>640</b>	<b>830</b>
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)</b>	<b>3043</b>		
<b>Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	<b>3044</b>	<b>870</b>	<b>870</b>

<b>Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	<b>3045</b>		
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	<b>3046</b>	<b>10</b>	
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA</b> (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	<b>3047</b>	<b>1.500</b>	<b>1.700</b>

**Prilog 2**
**Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja**

u 000 dinara

		<b>2017. godina</b>	<b>2018. godina</b>	<b>2019. godina</b>	<b>2020. godina</b>
<b>Ukupni kapital</b>	Plan	1.604	1.604	2.834	3.119
	Realizacija	1.604	1.604	3.635	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	+28%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	0%	+127%	-14%
<b>Ukupna imovina</b>	Plan	20.098	17.320	13.700	17.060
	Realizacija	18.893	15.984	13.100	-
	% odstupanja realizacije od plana	-6%	-8%	-4%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-15%	-18%	+30%
<b>Poslovni prihodi</b>	Plan	141.127	154.075	160.611	162.310
	Realizacija	151.839	137.437	155.178	-
	% odstupanja realizacije od plana	+8%	-11%	-3%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-9%	+13%	+5%
<b>Poslovni rashodi</b>	Plan	150.809	153.475	159.057	161.940
	Realizacija	137.004	136.314	152.615	-
	% odstupanja realizacije od plana	-9%	-11%	-4%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-1%	+12%	+6%
<b>Poslovni rezultat</b>	Plan	1.050	600	1.554	370
	Realizacija	4.123	2.103	2.563	-
	% odstupanja realizacije od plana	+292%	+251%	+65%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-49%	+22%	-86%
<b>Neto rezultat</b>	Plan	100	10	471	102
	Realizacija	3.392	1.102	1.608	-
	% odstupanja realizacije od plana	+3292%	+1002%	+241%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-68%	+46%	-94%
<b>Broj zaposlenih na dan 31.12.</b>	Plan	56	56	56	56
	Realizacija	56	56	56	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	0%	-

% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	0%	0%	0%
<b>Prosečna neto zarada</b>	Plan	41.290	41.698	42.917	55.141
	Realizacija	40.207	39.979	42.748	-
	% odstupanja realizacije od plana	-3%	-4%	0%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-1%	+7%	+29%
<b>Investicije</b>	Plan	8.235	8.440	9.900	11.500
	Realizacija	7.248	6.536	8.262	-
	% odstupanja realizacije od plana	-12%	-23%	-17%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-10%	+26%	+39%

	2017. godina realizacija	2018. godina realizacija	2019. godina realizacija (procena)	Plan 2020. godina
EBITDA	5,13	3,32	4,13	3,21
ROA	7,95	6,89	3,41	5,98
ROE	79,52	68,70	34,99	59,83
Operativni novčani tok	871	900	1.700	1.800
Dug / kapital	0,93	0,96	3,18	10,92
Likvidnost	85,64	78,36	96,24	63,87
% zarada u poslovnim prihodima	39,68	39,69	34,46	32,57

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2017.	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Plan na dan 31.12.2020.
Kreditno zaduženje bez garancije države	-	-	-	-
Kreditno zaduženje sa garancijom države	-	-	-	-
<b>Ukupno kreditno zaduženje</b>	-	-	-	-

u 000 dinara

		2017. godina	2018. godina	2019. godina	Plan 2020. godina
Subvencije	Plan	124.576.000	127.615.000	129.721.000	133.900.000
	Preneto	120.967.342	122.447.305	125.776.465	-
	Realizovano	120.967.342	122.447.305	125.776.465	-
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	-	-	-	-
	Preneto	-	-	-	-
	Realizovano	-	-	-	-
Ukupno prihodi iz budžeta	Plan	124.576.000	127.615.000	129.721.000	133.900.000
	Preneto	120.967.342	122.447.305	125.776.465	-
	Realizovano	120.967.342	122.447.305	125.776.465	-

#### **NAPOMENA:**

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

ROA (Return on Assets) - Stopa prinosa sredstava računa se tako što se (neto dobit / ukupna sredstva ) \*100

ROE (Return on Equity) - Stopa prinosa kapitala računa se tako što se (neto dobit / kapital)\*100

Operativni novčani tok - novčani tok iz poslovnih aktivnosti

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja) \*100.

Likvidnost predstavlja odnos (obrotna sredstva / kratkoročne obaveze)\*100.

% zarada u poslovnim prihodima - (Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi / poslovni prihodi)\*100

Obrazloženje:

Procena ukupnog kapitala je veća u odnosu na planirani za 2019. godinu jer je procenjena neraspoređena dobit veća od planirane. Odstupanje procenjene realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine je veća za 127% jer je preduzeće u 2018. godini pokrivalo gubitak iz ostvarene dobiti, dok u 2019. godini nije bilo nepokrivenog gubitka pa je i ukupni kapital veći.

Kod indikatora ukupne imovine procenjena realizacija je u skladu sa planiranom, sa odsupanjem od 4%. Odstupanja procenjene realizacije u odnosu na realizacije prethodne godine je manja.

Procenjeni poslovni prihodi su u skladu sa planiranim, dok je odstupanje procenjene realizacije poslovnih prihoda naspram realizacije prethodne godine veća za 13%, budući da je preduzeće poslovne prihode ostvarilo na većem nivou u odnosu na prethodnu godinu.

Procenjeni poslovni rashodi su takođe u skladu sa planiranim.

Procenjeni poslovni rezultat je veći od planiranog jer je preduzeće ostvarilo veću dobit u odnosu na planiranu, kao i u odnosu na dobit iz prethodne godine.

Procenjeni neto rezultat je veći od planiranog takođe zbog povećane dobiti u odnosu na planiranu.

Broj zaposlenih u preduzeću je ostao nepromenjen tokom posmatranih godina.

Procenjena prosečna neto zarada je u skladu sa planiranom, kao i sa realizacijom prethodne godine uz neznatno odstupanje od 7%.

Procenjena realizacija investicija je u nižem nivou od planirane jer je preduzeće ostvarilo uštede u javnim nabavkama, ali je realizovalo sve planirane investicije za prethodnu godinu.

Odstupanje realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine je veća za 26% jer je i planirana vrednost za 2019. godinu veća od planirane vrednosti za 2018. godinu.

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

Preduzeće je tokom 2019. godine uložilo maksimalne napore a sve u skladu sa svojim mogućnostima kako bi unapredilo proces poslovanja. U Hali sportova urađena je ugradnja solarnih kolektora za iskorišćenje sunčeve energije. Na otvorenom bazenu u Dudovoj šumi su postavljene betonske kocke i time se obezbedio bolji prilaz bazenima, postavljeno je novo dečije igralište takođe na otvorenom bazenu za najmlađe korisnike. Na ovom objektu su renovirane svlačionice i donja prostorija, promenjen je pesak u filterima na zatvorenom bazenu SRC Prozivka, završena je ugradnja LED reflektora na gradskom stadionu.

## **3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020. GODINU**

### ***Ciljevi preduzeća za 2020. godinu***

Javno komunalno preduzeće „Stadion“ kao primarni cilj ima održavanje sportskih objekata i neprestano prilagođavanje uslova, kako u trenažnom tako i u takmičarskom procesu, sportistima u ostvarenju njihovih ciljeva tj. postizanja što boljih sportskih rezultata, ali i privlačenje što većeg broja građana da koriste usluge preduzeća kako bi ono ostvarilo što veću iskorišćenost kapaciteta sportskih objekata kojima upravlja i time doprinelo razvoju sportske kulture u gradu, nudeći što veći broj sadržaja u ovim objektima. Za 2020. godinu preduzeće planira da ugradi sistem za korišćenje garderobnih ormarića na objektu SRC Prozivka. Taj sistem bi bio brži i za korisnike usluga mnogo sigurniji u smislu zaštite ličnih stvari. Sistem obuhvata montažu elektronskih bravica i evidentira svakog korisnika koji dođe da uzme ormarić. Tako da bi se time sprečila zloupotreba u smislu da neko može da otvori bilo koji drugi ormarić osim onog koji mu je izdat. Takođe na istom objektu planira se nabavka nove mašine za održavanje higijene na platou bazena. Planira se nabavka balasta za UV lampu koji se nalazi u upravljačkoj kutiji za UV lampe kod

velikog bazena. Ova investicija je neophodna zbog dezinfekcije vode i time bi se ostvarile znatne uštede u potrošnji hemijskih sredstava za održavanje higijene vode. Na otvorenom bazenu planira se nabavka fitnes sprava radi izgradnje teretane na otvorenom bazenu koja bi se nalazila iza filter stanice, gde je nekada bilo igralište. Fitnes sprave bi obuhvatile razboj, kosu klupu, univerzalne šipke, sedište za odgurivanje i horizontalne merdevine. Teretanu na otvorenom bi koristili građani rekreativci i time bi doprineli većoj posećenosti objektu, čime bi se povećali sopstveni prihodi. Na ovom objektu se planira saniranje platoa bazena i to deo između olimpijskog bazena i tribina. Saniranje je neophodno jer prostorije koje se nalaze ispod tribina prokišnjavaju. Ispod tribinskog dela su kancelarije sportskih klubova, svlačionice, dežurana, hodnik i sauna. Saniranje obuhvata razbijanje cementne košuljice na podu koji se nalazi između tribina olimpijskog bazena, a nakon toga popravka košuljice i farbanje. U Hali sportova planira se adaptiranje postojeće sale za borilačke veštine koja se nalazi u prizemlju Hale sportova.

### ***Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva i analiza tržišta***

Kako bi objekti JKP „Stadion“ ispunjavali norme i standarde koje se pred preduzećem postavljaju potrebno je pratiti nova savremena dostignuća iz tih oblasti i implemenirati ih u sopstveni sistem funkcionisanja. Upravo usmereni ka izvršenju ovih ciljeva, rad preduzeća je fokusiran prema što većem upotpunjavanju ponude i povećanju iskorišćenosti kapaciteta sportskih objekata kojima upravlja. Kao jedan od preduslova za neprestano širenje i postavljanje preduzeća na željeno mesto jeste markentiško poziciranje što u današnjem svetu digitalnih komunikacija predstavlja temelj uspešnog rada. Predstavljanje resursa posetiocima objekata preduzeća, njihovo privlačenje i zadovoljenje u smislu njihovog zadovoljstva pruženim i viđenim stvarima priliku da preduzeće putem korisnika kapacitete iskoristi do maksimuma.

### ***Analiza tržišta***

Preduzeće JKP „Stadion“ je preduzeće koje je orijentisano ka krajnjim potrošačima a to su korisnici usluga koje ono pruža u objektima kojima upravlja. Analiza obuhvata praćenje navika i potreba svojih korisnika, kao i eventualnih želja istih kako bi se, u skladu sa svojim mogućnostima, izašlo u susret potrošačima i time unapredili proces poslovanja. Nabavkom novog dečijeg igrališta na otvorenom bazenu, preduzeće je privuklo porodice sa decom. U narednoj 2020. godini preduzeće planira da ugradi i teretanu na otvorenom koja će sigurno da poveća broj korisnika na ovom objektu. Tobogan je najinteresantniji najmlađim korisnicima- deci. Hala sportova je dosta opterećena klubovima koji u istoj treniraju te to smanjuje slobodne termine za rekreaciju građana u ovom objektu.

### ***Rizici u poslovanju***

S obzirom da se preduzeće bavi upravljanjem i održavanjem sportskih objekata, najveći rizik za ostvarivanje sopstvenih prihoda su vremenske prilike. Budući da preduzeće ne može da utiče na vremenske nepogode, prihodi su u direktnoj zavisnosti od istih.

### ***Plan/mapa upravljanja rizicima***

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

***Aktivnosti koje preduzeće planira da sprovede u cilju unapređenja korporativnog upravljanja***

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

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

Sukcesivnim praćenjem izvršenja plana kao i racionalizacijom troškova poslovanja mogu se otkriti problemi i prepreke u poslovanju što će pomoći da se načine pravi potezi i u pravo vreme da se isti otklone ili minimiziraju. U procesu koji vodi ka razvoju preduzeća, pored kontrole troškova, povećanja sopstvenih prihoda, teži se ka obezbeđenju tekuće likvidnosti bez dodatnih zaduživanja kod banaka.

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



#### 4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA

Prilog 3.

*BILANS STANJA na dan 31.12.2020. godine*

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 31.03.2020.	Plan 30.06.2020.	Plan 30.09.2020.	Plan 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTIVA</b>					
0	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>0001</b>				
	<b>B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	<b>0002</b>	<b>3.385</b>	<b>5.447</b>	<b>9.868</b>	<b>16.400</b>
1	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	<b>0003</b>				
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005				
013 i deo 019	3. Gudvil	0006				
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	<b>0010</b>	<b>3.385</b>	<b>5.447</b>	<b>9.868</b>	<b>16.400</b>
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011				
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012				
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	3.385	5.147	9.368	15.800
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014				
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	0	300	500	600
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				

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

056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
<b>288</b>	<b>V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	<b>0042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>700</b>
	<b>G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	<b>0043</b>	<b>17.133</b>	<b>18.532</b>	<b>18.733</b>	<b>22.410</b>
<b>Klasa 1</b>	<b>I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	<b>0044</b>	<b>80</b>	<b>100</b>	<b>90</b>	<b>120</b>
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045				
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048	80	100	90	110
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	0	0	0	10
	<b>II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	<b>0051</b>	<b>480</b>	<b>650</b>	<b>730</b>	<b>900</b>
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052				
201 i deo 209	2. Kupci u inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053				
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054				
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055				
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	480	650	730	900
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057				
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
<b>21</b>	<b>III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>	<b>0059</b>				
<b>22</b>	<b>IV. DRUGA POTRAŽIVANJA</b>	<b>0060</b>	<b>340</b>	<b>300</b>	<b>250</b>	<b>400</b>
<b>236</b>	<b>V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b>	<b>0061</b>				
<b>23 osim 236 i 237</b>	<b>VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	<b>0062</b>				
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063				
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064				
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066				

234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067				
24	<b>VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	<b>0068</b>	<b>449</b>	<b>898</b>	<b>1.348</b>	<b>1.800</b>
27	<b>VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST</b>	<b>0069</b>	<b>9.784</b>	<b>8.584</b>	<b>9.345</b>	<b>9.190</b>
28 osim 288	<b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0070</b>	<b>6.000</b>	<b>8.000</b>	<b>6.970</b>	<b>10.000</b>
	<b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	<b>0071</b>	<b>20.518</b>	<b>23.979</b>	<b>28.601</b>	<b>39.510</b>
88	<b>Đ. VANBILANSNA AKTIVA</b>	<b>0072</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>
	<b>PASIVA</b>					
	<b>A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	<b>0401</b>	<b>3.584</b>	<b>3.780</b>	<b>4.288</b>	<b>4.658</b>
30	<b>I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	<b>0402</b>	<b>1.604</b>	<b>1.604</b>	<b>1.604</b>	<b>1.604</b>
300	1. Akcijski kapital	0403				
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406	1.604	1.604	1.604	1.604
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadružni udeli	0408				
306	7. Emisiona premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	<b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0411				
047 i 237	<b>III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE</b>	0412				
32	<b>IV. REZERVE</b>	0413				
330	<b>V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME</b>	0414				
33 osim 330	<b>VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI</b>	0415				

	<b>OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA</b> (potražna salda računa grupe 33 osim 330)					
<b>33 osim 330</b>	<b>VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA</b> (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
<b>34</b>	<b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)</b>	<b>0417</b>	<b>1.980</b>	<b>2.176</b>	<b>2.684</b>	<b>3.054</b>
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	759	759	759	759
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	1.221	1.417	1.925	2.295
	<b>IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE</b>	0420				
<b>35</b>	<b>X. GUBITAK (0422 + 0423)</b>	0421				
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	<b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)</b>	<b>0424</b>	<b>2.500</b>	<b>3.450</b>	<b>4.000</b>	<b>8.930</b>
<b>40</b>	<b>X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	<b>0425</b>	<b>2.500</b>	<b>3.450</b>	<b>4.000</b>	<b>8.930</b>
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	300	450	700	500
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430	2.200	3.000	3.300	8.430
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431				
<b>41</b>	<b>II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432				
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433				
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434				
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435				
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436				

414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438				
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440				
<b>498</b>	<b>V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>	0441	0	0	0	95
<b>42 do 49 (osim 498)</b>	<b>G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	<b>0442</b>	<b>14.434</b>	<b>16.749</b>	<b>20.313</b>	<b>25.827</b>
<b>42</b>	<b>I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443				
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446				
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447				
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449				
<b>430</b>	<b>II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE</b>	0450	0	0	0	4
<b>43 osim 430</b>	<b>III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	<b>0451</b>	<b>11.784</b>	<b>13.799</b>	<b>17.233</b>	<b>21.818</b>
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	11.684	13.679	17.083	21.718
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457				
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458	100	120	150	100
<b>44, 45 i 46</b>	<b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>0459</b>	<b>2.000</b>	<b>2.100</b>	<b>2.300</b>	<b>2.500</b>
<b>47</b>	<b>V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST</b>	<b>0460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400</b>
<b>48</b>	<b>VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>	<b>0461</b>	<b>250</b>	<b>400</b>	<b>180</b>	<b>200</b>
<b>49 osim 498</b>	<b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0462</b>	<b>400</b>	<b>450</b>	<b>600</b>	<b>905</b>

	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	<b>0463</b>				
	<b>Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	<b>0464</b>	<b>20.518</b>	<b>23.979</b>	<b>28.601</b>	<b>39.510</b>
<b>89</b>	<b>E. VANBILANSNA PASIVA</b>	<b>0465</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>

**Prilog 3a**

**BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12.2020. godine**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>					
<b>60 do 65, osim 62 i 63</b>	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>39.750</b>	<b>79.500</b>	<b>120.250</b>	<b>162.310</b>
<b>60</b>	<b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	<b>250</b>	<b>500</b>	<b>750</b>	<b>1.000</b>
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005				

603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	250	500	750	1.000
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008				
<b>61</b>	<b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>5.000</b>	<b>10.000</b>	<b>15.000</b>	<b>20.610</b>
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	5.000	10.000	15.000	20.610
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015				
64	<b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>	<b>1016</b>	<b>33.000</b>	<b>66.000</b>	<b>100.000</b>	<b>134.100</b>
65	<b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>	1017	1.500	3.000	4.500	6.600
	<b>RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>					
<b>50 do 55, 62 i 63</b>	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>39.660</b>	<b>79.350</b>	<b>120.055</b>	<b>161.940</b>
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019	225	280	675	900
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	2.250	4.500	7.200	10.000
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	12.055	24.000	36.150	48.200



52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	17.235	34.470	51.706	68.941
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	3.545	7.090	10.834	14.579
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	1.200	2.400	3.600	4.800
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028				
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	3.150	6.610	9.890	14.520
	<b>V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>90</b>	<b>150</b>	<b>195</b>	<b>370</b>
	<b>G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>				
66	<b>D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>				
66, osim 662, 663 i 664	<b>I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>				
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034				
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035				
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036				
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037				
662	<b>II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)</b>	<b>1038</b>				
663 i 664	<b>III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>	<b>1039</b>				
56	<b>Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>75</b>	<b>150</b>	<b>200</b>	<b>300</b>
56, osim 562, 563 i 564	<b>I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	<b>75</b>	<b>150</b>	<b>200</b>	<b>300</b>
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042	75	150	200	300
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043				
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044				
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045				

562	<b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>	<b>1046</b>				
<b>563 i 564</b>	<b>III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>	<b>1047</b>				
	<b>E. DOBITAK IZ FINANSIRANjA (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>				
	<b>Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANjA (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>75</b>	<b>150</b>	<b>200</b>	<b>300</b>
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANjA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050				
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANjA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051				
<b>67 i 68, osim 683 i 685</b>	<b>J. OSTALI PRIHODI</b>	<b>1052</b>	<b>60</b>	<b>120</b>	<b>180</b>	<b>250</b>
<b>57 i 58, osim 583 i 585</b>	<b>K. OSTALI RASHODI</b>	<b>1053</b>	<b>30</b>	<b>50</b>	<b>70</b>	<b>100</b>
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANjA PRE OPOREZIVANjA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	45	70	105	220
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANjA PRE OPOREZIVANjA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057				
	<b>Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANjA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	<b>30</b>	<b>50</b>	<b>70</b>	<b>10</b>

	<b>O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>				
	P. POREZ NA DOBITAK					
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060	2	3	5	18
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061				
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062				
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	<b>S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	<b>13</b>	<b>17</b>	<b>30</b>	<b>102</b>
	<b>T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069				
	V. ZARADA PO AKCIJI					
	1. Osnovna zarada po akciji	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071				

Preduzeće planira dobit pre oporezivanja 120.000 dinara, dok je neto dobitak u planiranom iznosu od 102.000 dinara.

**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE***u periodu od 01.01. do 31.12.2020. godine*

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2020.	Plan 01.01- 30.06.2020.	Plan 01.01- 30.09.2020.	Plan 01.01- 31.12.2020.
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	<b>3001</b>	<b>42.275</b>	<b>84.550</b>	<b>126.825</b>	<b>169.100</b>
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	8.750	17.500	26.250	35.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003				
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	33.525	67.050	100.575	134.100
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	<b>3005</b>	<b>42.251</b>	<b>84.502</b>	<b>126.752</b>	<b>169.000</b>
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	23.390	46.780	70.170	93.558
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	17.236	34.472	51.707	68.942
3. Plaćene kamate	3008	75	150	225	300
4. Porez na dobitak	3009	50	100	150	200
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	1.500	3.000	4.500	6.000
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	3011				
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	3012				
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>					
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	<b>3013</b>				
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017				

5. Primljene dividende	3018				
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	3019				
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020				
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021				
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022				
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)</b>	3023				
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)</b>	3024				
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>					
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)</b>	3025				
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028				
4. Ostale dugoročne obaveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030				
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)</b>	3031				
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032				
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034				
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035				
5. Finansijski lizing	3036				
6. Isplaćene dividende	3037				
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)</b>	3038				
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)</b>	3039				
<b>G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)</b>	<b>3040</b>	<b>42.275</b>	<b>84.550</b>	<b>126.825</b>	<b>169.100</b>
<b>D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)</b>	<b>3041</b>	<b>42.251</b>	<b>84.502</b>	<b>126.752</b>	<b>169.000</b>

<b>Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)</b>	<b>3042</b>	<b>24</b>	<b>48</b>	<b>73</b>	<b>100</b>
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)</b>	3043				
<b>Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	<b>3044</b>	<b>425</b>	<b>850</b>	<b>1.275</b>	<b>1.700</b>
<b>Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3045				
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3046				
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	<b>3047</b>	<b>449</b>	<b>898</b>	<b>1.348</b>	<b>1.800</b>

*Pokazatelj fizičkog obima aktivnosti za 2020. godinu*

R. b.	Naziv usluge	Jed. mer	Kategorija	Plan 2019.	Procena realizacije 2019.	Plan 2020.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6	7	8(7/5)	9 (7/6)
1.	Prihod Otvorenog bazena “Dudova šuma“	ko m	ulaznica za odrasle	18.000	19.000	19.000	106	100
			dečje ulaznice	5.000	4.870	5.000	100	103
			ulaznica za penzionere	4.100	4.050	4.000	98	99
			mesečna ulaznica	110	100	100	91	100
			tobogan	2.600	2.550	2.600	100	102
			sauna	500	500	500	100	100
2.	Prihod sa Gradskog klizališta	ko m	ulaznice	23.000	23.150	23.000	100	99
			iznajmljivanje	8.500	8.400	8.400	99	100
			oštrenje	500	500	500	100	100
			promo ulaznice	400	390	400	100	103
			Iznajmljiv. koncerti/utakmice	1	1	1	100	100
			ulaznica za odrasle	15.100	15.000	15.100	100	101

3.	Prihod sa SRC „Prozivka“	ko m	ulaznica za penzionere	4.500	4.290	4.300	96	100
			ulaznica za decu	4.500	4.231	4.300	96	102
			promo karta	1.000	980	1.000	100	102
			mesečna	600	580	600	100	103
			mesečna karta „par“	500	530	500	100	94
			porodična ulaznica	200	197	200	100	102
			ulaz. za studente	1.000	1.050	1.000	100	95
4.	Prihodi sa Gradskog strelišta	čas	čas (jedna osoba/jedno mesto)	130	128	130	100	102
5.	Prihodi sa Gradskog stadiona	ko m	ulaznice	7.500	5.120	5.100	68	100
6.	Prihodi sa Hale sportova	čas	rekreacija	90	70	80	89	114
		dan	iznajmljivanje	2	3	4	200	133
		ko m	ulaznice	900	520	500	56	96
7.	Prihodi od stonoteniske sale	čas	zakup stonoteniskog stola	700	755	800	114	106
8.	Prihodi sa objekata u Prvomajskoj	čas	termin	1.000	910	900	90	99

Planirani fizički obim aktivnosti u 2020. godini je na nivou predviđenog ostvarenja iz prethodne godine, bez nekih većih odstupanja, osim kod kategorije iznajmljivanja za razne manifestacije u Hali sportova gde je planirana u 33% većem iznosu od procenjene realizacije.

*Planirani prihodi za 2020. godinu*

r. Br	Vrsta prihoda Usluge	Plan 2019.	Procena realizacije 2019.	Plan 2020.	Inde ks	Inde ks	Inde ks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7 (4/3)	8 (5/4)
1.	Prihod od otvorenog bazena	4.500.000	4.620.000	4.600.000	102	103	100
2.	Prihod od klizališta	4.300.000	4.300.000	4.300.000	100	100	100
3.	Prihod od zakupnina	5.800.000	6.050.000	6.000.000	103	104	100
4.	Prihod SRC Prozivka	9.100.000	9.130.000	9.100.000	100	100	100
5.	Prihod gradsko strelishte	60.000	59.000	60.000	100	98	100
6.	Prihod od Hale sportova	600.000	300.000	400.000	67	50	133
7.	Prihod gradski stadion	1.700.000	1.150.000	1.200.000	71	68	104
8.	Prihod od stonog tenisa	130.000	140.000	150.000	115	108	107
9.	Prihod od sportskih terena na Prvomajskoj	2.000.000	1.810.000	1.800.000	90	91	100
10.	Prihod od subvencije GS	129.721.000	125.776.465	133.900.000	103	98	106
11.	Prihod od reklame	600.000	680.000	600.000	100	113	88
12.	Ostali prihod	100.000	250.000	250.000	250	250	100
13.	Prihod od uslovljenih donacija	200.000	200.000	200.000	100	100	100
14.	Prihod od bespovratnih podsticajnih sredstava-razgraničeni prihodi	2.500.000	963.108	0	-	39	0
	<b>UKUPNO</b>	<b>161.311.000</b>	<b>155.428.573</b>	<b>162.560.000</b>	<b>101</b>	<b>96</b>	<b>105</b>



Obrazloženje:

**Redni broj 1. *Prihod od otvorenog bazena:*** Procena realizacije za 2019. godinu je za 3% veća od planirane. Za 2020. godinu planirana vrednost je u nivou procene realizacije za prethodnu godinu.

**Redni broj 2. *Prihod od klizališta:*** Procena realizacije za 2019. godinu je u skladu sa planiranom za tu godinu. Takođe, u 2020. godini planira se isti nivo prihoda kao i kod procene ostvarenja za 2019. godinu.

**Redni broj 3. *Prihod od zakupnina:*** Procena realizacije za 2019. godinu je za 4% veća od planirane za tu godinu. Za 2020. godinu planira se nivo prihoda u istoj vrednosti kao što je procena realizacije za 2019. godinu. U ove prihode spadaju zakupi, odnosno iznajmljivanje prostora za razne manifestacije- koncerti, skupovi i slično.

**Redni broj 4. *Prihodi od SRC Prozivka:*** Procena realizacije za 2019. godinu, kao i planirana vrednost za narednu godinu su u istom nivou sa planiranom vrednošću za 2019. godinu.

**Redni broj 5. *Prihodi od gradskog strelišta:*** Procena realizacije za 2019. godinu je za 2% niža od planirane. Za 2020. godinu planira se na istom nivou kao i kod plana za 2019. godinu.

**Redni broj 6. *Prihodi od Hale sportova:*** Procena realizacije prihoda za 2019. godinu je za 50% niža od planirane zbog smanjenog interesovanja za utakmice na ovom objektu što je doprinelo smanjenom prihodu. Planirana vrednost za 2020. godinu je za 33% niža od planirane za 2019. godinu, ali i za 33% veća od procenjene realizacije za 2019. godinu jer preduzeće očekuje veće interesovanje korisnika u narednoj godini.

**Redni broj 7. *Prihod od gradskog stadiona:*** Procena realizacije na ovom objektu je za 32% niža od planirane zbog smanjenog interesovanja što je doprinelo smanjenom broju posetilaca na utakmicama i samim tim i nižim prihodima sa ovog objekta. Za 2020. godinu planiraju se za 4% veći prihodi od procenjene realizacije za prethodnu godinu.

**Redni broj 8. *Prihodi od stonog tenisa:*** Procena realizacije za 2019. godinu je za 8% veća od planirane, tako da se u 2020. godini planira za 7% veća vrednost prihoda u odnosu na procenjenu realizaciju prethodne godine.

**Redni broj 9. *Prihodi od sportskih terena u Prvomajskoj:*** Procena realizacije za 2019. godinu je za 9% niža od planirane. Za 2020. godinu planira se na nivou procenjene realizacije u prethodnoj godini.

**Redni broj 10. *Prihod od subvencija GS:*** Procenjena realizacija je za 2% niža od planirane zbog procenjenih troškova zarada koji su niži od planiranih zbog zaposlenih koji su odsutni zbog bolovanja i porodijskog odsustva te je masa zarada bila umanjena. Planirani prihod od subvencija GS za 2020. godinu su za 6% veći od procenjene realizacije, a za 3% veća od planirane vrednosti za 2019. godinu.

**Redni broj 11. *Prihod od reklama:*** Procenjena realizacija za 2019. godinu je za 13% veća od planirane. Prihodi od reklama obuhvataju reklamni prostor na objektima JKP Stadiona. Planirana

vrednost za 2020. godinu je u istom nivou kao i plan za 2019. godinu, ali za 12% niže u odnosu na procenjenu realizaciju te godine.

**Redni broj 12. *Ostali prihod:*** Procenjena vrednost ovih prihoda je za 150% veća od planirane. U ove prihode se ubrajaju prihodi od prodaje recikliranog otpadnog materijala na objektima. Za 2020. godinu planirani iznos je u skladu sa procenjenom realizacijom u 2019. godini, ali i za 150% veći od planirane vrednosti za 2019. godinu.

**Redni broj 13. *Prihodi od uslovljenih donacija:*** U ove prihode se ubrajaju prihodi od donacija za novogodišnji turnir u fudbalu koji se tradicionalno održava svake godine u decembru mesecu u Hali sportova. Plan za 2020. godinu je u skladu sa planom i procenom realizacije za 2019. godinu.

**Redni broj 14. *Prihodi od bespovratnih podsticajnih sredstava:*** Ovi prihodi su prihodi koje je preduzeće dobilo učešćem u konkursu Autonomne Pokrajine Vojvodine. U narednoj godini preduzeće nema planirana sredstva po ovom osnovu.

Planirana sopstvena sredstva za 2019. godinu su 29.090.000 dinara, a procenjena realizacija za tu godinu je 28.689.000 dinara što je za 1% ispod planiranog.

Za 2020. godinu planirana su sopstvena sredstva u iznosu od 28.660.000 dinara, što je u skladu sa procenjenom realizacijom za 2019. godinu.

*Planirani rashodi za 2019. godinu*

r.b	Troškovi	Plan 2019.	Predviđeno ostvarenje 2019.	Plan 2020.	indeks	indeks	indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7 (4/3)	8 (5/4)
<b>1.</b>	<b>501 - Nabavna vrednost prodate robe</b>	<b>900.000</b>	<b>850.000</b>	<b>900.000</b>	100	94	106
<b>2.</b>	<b>512 - Troškovi materijala</b>	<b>8.000.000</b>	<b>8.370.000</b>	<b>9.000.000</b>	113	105	108
	5128 - Režijski materijal	4.000.000	4.448.000	5.000.000	125	111	112
	51283 - Materijal za održavanje higijene	4.000.000	3.922.000	4.000.000	100	98	102
<b>3.</b>	<b>513 - Troškovi energije</b>	<b>52.766.000</b>	<b>53.118.000</b>	<b>48.200.000</b>	91	101	91
	5130 - Troškovi naftnih derivata	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100	100	100
	<b>5133 -Troš. električne energ.</b>	<b>23.066.000</b>	<b>23.100.000</b>	<b>24.000.000</b>	104	100	104
	513301 - Hala sportova	5.510.000	5.500.000	5.750.000	104	100	105
	513302 - Otvoreni bazen	2.600.000	2.600.000	2.770.000	107	100	107
	513303 - Gradski stadion	5.100.000	5.200.000	5.300.000	104	102	102
	513305 - Prvomajska	300.000	210.000	300.000	100	70	143
	513309 - Strelješte	20.000	10.000	20.000	100	50	200
	513307 - Klizalište	3.836.000	3.850.000	3.950.000	103	100	103
	513304 - Prenosište	10.000	0	10.000	100	0	0
	513309 - SRC Prozivka	5.700.000	5.730.000	5.900.000	104	101	103
	<b>5134 - Troškovi gasa</b>	<b>12.400.000</b>	<b>12.500.000</b>	<b>13.400.000</b>	108	101	107
	513401 - Otvoreni bazen	7.400.000	7.200.000	7.700.000	104	97	107
	5134016 - SRC Prozivka	5.000.000	5.300.000	5.700.000	114	106	108
	<b>51340-Troškovi toplotne energije</b>	<b>11.000.000</b>	<b>11.200.000</b>	<b>5.500.000</b>	50	102	49
	513402 - Hala sportova	5.000.000	5.200.000	5.500.000	110	104	106
	Dug iz prethodnog perioda	6.000.000	6.000.000	-	-	100	0

	<b>5136 - Troškovi vode</b>	<b>5.300.000</b>	<b>5.318.000</b>	<b>4.300.000</b>	81	100	81
	Dug iz prethodnog perioda	1.000.000	1.000.000	0	-	100	0
	51361 - Klizalište	30.000	28.000	30.000	100	93	107
	51362 - Hala sportova	600.000	580.000	600.000	100	97	103
	51363 - Otvoreni bazen	1.300.000	1.250.000	1.300.000	100	96	104
	51364 - Prvomajska	50.000	50.000	50.000	100	100	100
	51360-Gradski stadion	10.000	0	10.000	100	0	0
	51365 - SRC Prozivka	2.300.000	2.400.000	2.300.000	100	104	96
	51367- Strelishte	10.000	10.000	10.000	100	100	100
	<b>514 - Troškovi rezervnih delova</b>	<b>200.000</b>	<b>240.000</b>	<b>200.000</b>	100	120	83
	<b>515 - Troškovi jednokratnog otpisa materijala</b>	<b>600.000</b>	<b>740.000</b>	<b>800.000</b>	133	123	108
<b>4.</b>	<b>52 - Troškovi zarada naknada i ostalih ličnih rashoda</b>	<b>54.735.000</b>	<b>53.352.568</b>	<b>68.941.090</b>	126	97	129
	5200 - Troškovi zarada	41.142.000	39.481.610	52.860.000	128	96	134
	5210 - Dopr.na teret poslodavca	7.055.856	6.771.096	8.801.190	125	96	130
	5240 - Javni radovi	-	626.082	0	-	0	0
	5220 - Ugovor o delu	200.000	141.754	200.000	100	71	141
	5260 - Nadzorni odbor	1.462.026	1.462.026	1.519.000	104	100	104
	5290 - Ostali lič.rashodi (put. troš., služ. put i sl.)	4.875.118	4.870.000	5.560.900	114	100	114
<b>5.</b>	<b>53 - Troškovi proizvodnih usluga</b>	<b>19.666.000</b>	<b>14.493.430</b>	<b>14.578.910</b>	74	74	101
	531 - PTT troškovi	1.400.000	1.356.000	1.400.000	100	97	103
	532 - Troškovi održavanja	13.566.000	9.177.000	9.478.910	70	68	103
	53209 - Troškovi održavanja strelishta	100.000	0	100.000	100	0	0
	53202 - održavanje klizališta	500.000	498.000	500.000	100	100	100

	53203 - održavanje Prvomajjska	20.000	77.000	20.000	100	385	26
	53204 - održavanje Hale sportova	5.346.000	2.677.500	2.000.000	37	50	75
	53205 - održavanje otvorenog bazena	2.800.000	2.100.000	3.400.000	121	75	162
	53206 - održavanje SRC Prozivka	1.500.000	1.200.000	1.658.910	111	80	138
	53207- održavanje Gradski stadion	2.700.000	1.950.000	1.000.000	37	72	52
	532011- održavanje uprava	200.000	230.000	200.000	100	115	87
	53208 - deratizacija	100.000	72.000	100.000	100	72	139
	53200 - održavanje osnovnih sredstava	300.000	340.000	500.000	167	113	147
	533 - troškovi zakupnine	500.000	440.000	500.000	100	88	114
	535 - troškovi reklame	200.000	177.930	200.000	100	89	112
	539 - troškovi ostalih usluga	4.000.000	3.430.000	3.000.000	75	86	87
<b>6.</b>	<b>540 - Troškovi amortizacije</b>	<b>4.800.000</b>	<b>4.840.000</b>	<b>4.800.000</b>	<b>100</b>	<b>101</b>	<b>99</b>
	541- Troškovi rezervisanja za sudske spor. i otpremnine	0	0	0	0	0	0
	540 - amortizacija	4.800.000	4.840.000	4.800.000	100	101	99
<b>7.</b>	<b>55 - Nematerijalni troškovi</b>	<b>17.390.000</b>	<b>16.611.482</b>	<b>14.520.000</b>	<b>83</b>	<b>96</b>	<b>87</b>
	550 - troškovi neproizv. usluga	12.480.000	11.580.000	12.400.000	99	93	107
	551 - troškovi reprezentacije	160.000	158.438	160.000	100	99	101
	552 - troškovi osiguranja	1.300.000	1.270.000	1.300.000	100	98	102
	553 - troškovi platnog prometa	200.000	250.000	200.000	100	125	80
	554- troškovi članarine	50.000	49.044	50.000	100	98	102
	555 - troškovi poreza	200.000	204.000	210.000	105	102	103

	559 - ostali nematerijalni troškovi	3.000.000	3.100.000	200.000	7	103	6
<b>8.</b>	<b>56 - Finansijski rashodi</b>	<b>700.000</b>	<b>600.000</b>	<b>300.000</b>	<b>43</b>	<b>86</b>	<b>50</b>
	562 - rashodi kamata	690.000	600.000	300.000	43	87	50
	563- negativne kursne razlike	10.000	0	0	0	0	0
<b>9.</b>	<b>57 - Ostali nepomenuti rashodi (vanredni)</b>	<b>300.000</b>	<b>250.000</b>	<b>100.000</b>	<b>33</b>	<b>83</b>	<b>40</b>
	5700 - neotpisana vrednost rashoda, postrojenja i opreme	20.000	0	0	0	0	0
	57900 - ostali nepomenuti rashodi	280.000	250.000	100.000	36	89	40
	5796 - Donatorstvo i sponzorstvo	-	-	-	-	-	-
	5769 - rashodi po osnovu sumnjivih potraživanja	-	-	-	-	-	-
<b>10.</b>	<b>592 - Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih perioda</b>	<b>100.000</b>	<b>130.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100</b>	<b>130</b>	<b>77</b>
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>160.157.000</b>	<b>153.595.480</b>	<b>162.440.000</b>	<b>101</b>	<b>96</b>	<b>106</b>

Obrazloženje:

**Redni broj 1. Nabavna vrednost prodate robe:** Procenjena realizacija je za 6% manja od planirane. Za 2020. godinu planira se na istom nivou kao i za plan za 2019. godinu.

**Redni broj 2. Troškovi materijala:** Procena realizacije troškova režijskog materijala za 2019. godinu je za 5% veća od planirane. Plan za 2020. godinu je za 13% veći od plana za 2019. godinu, ali za 8% veći od očekivane realizacije.

Troškovi materijala za održavanje higijene na objektima je za 2% manja od planirane. Planirana vrednost za 2020. godinu je za 2% veća od očekivane realizacije, ali je u skladu sa planom za 2019. godinu.

**Redni broj 3. Troškovi energije:**

Procenjeni ukupni troškovi energije su u skladu sa planiranim za posmatranu godinu.

*Troškovi naftnih derivata:* Procena realizacije je u skladu sa planiranim vrednostima za ovu poziciju za 2019. godinu. Plan za 2020. godinu je takođe u skladu sa procenjenom realizacijom i planom za 2019. godinu.

*Troškovi električne energije:* Procenjeni troškovi električne energije u 2019. godini su u skladu sa planiranim, dok su planirani troškovi za 2020. godinu za 4% viši od procenjene realizacije u prethodnoj godini, ali i za 4% viši u odnosu na plan prethodne godine. Troškovi električne energije na objektima sportskih terena u Prvomajskoj i na Strelištu su u većem procentualnom iznosu u odnosu na procenjene troškove za 2019. godinu, ali u nominalnoj vrednosti nisu značajni iznosi.

Procenjeni troškovi gasa u 2019. godini su u skladu sa planiranim. Za 2020. godinu planira se za 7% više u odnosu na procenjenu realizaciju zbog povećane cene ovog energenta.

Procenjeni troškovi toplotne energije u 2019. godini su u skladu sa planiranim. U 2019. godini preduzeće je izmirilo sva stara dugovanja. U 2020. godini troškovi toplotne energije se planiraju za 6% više u odnosu na procenjenu realizaciju za 2019.

Procenjeni troškovi vode za 2019. godinu su u skladu sa planiranim. Planirani troškovi vode za 2020. godinu su za 19% manji u odnosu na procenjenu realizaciju jer je preduzeće u 2019. godini imalo 1.000.000 planirano za izmirenje starih dugovanja, a u narednoj godini neće imati troškova po ovom osnovu.

Troškovi rezervnih delova za 2019. godinu su procenjeni na 20% više u odnosu na planirane, međutim u nominalnoj vrednosti je beznačajan iznos. Za 2020. godinu planira se u 17% manjem nivou u odnosu na procenjenu realizaciju, dok je u odnosu na plan za 2019. godinu ostao na istom nivou.

Troškovi jednokratnog otpisa materijala za 2019. godinu su procenjeni za 23% više u odnosu na planirane, dok je plan za 2020. godinu za 8% viši od nivoa procenjene realizacije prethodne godine. Procenjeni troškovi su veći od planiranih jer je preduzeće imalo troškove za nabavku alata.

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

Procenjena realizacija ovih troškova je u odnosu na planirana sredstva u 2019. godini manja za 3 %, jer su troškovi zarada realizovani na nižem nižem nivou u skladu sa potrebama tokom 2019. god. (prisutnost, bolovanja, godišnji odmori i sl.), a samim tim i sredstva za troškova prevoza na posao i sa posla. Takođe nije bilo potrebe za angažovanjem lica po ugovoru o delu u planiranom iznosu, niti potrebe za isplatom pomoći radnicima.

Sredstva za zarade u 2020. godini planirana su u skladu sa:

- Zakonom o prestanku važenja Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl. glasnik RS“, br. 86/2019),
- Odlukom o visini minimalne cene rada za period januar-decembar 2020. godine („Sl. glasnik RS“, br. 65/19) koja iznosi 172,54 dinara po radnom času u neto iznosu,
- Posebnim kolektivnim ugovorom za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije („Sl. glasnik RS“, br. 27/2015, 36/2017- Aneks I, 5/2018- Aneks II i 94/2019- Aneks III)
- Kolektivni ugovor JKP „Stadion“ Subotica broj I-549/16 OD 19.05.2016.g.
- Aneks I Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica broj I-938/17 od 06.09.2017.g.
- Aneks II Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica broj I-319/18 od 04.04.2018.g.

- Aneks III Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica broj I-503/19 od 18.04.2019.g

Prestankom važenja Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava osnovica se planira na nivou osnovice iz oktobra 2014. godine.

Ostali elementi zarada (topli obrok, regres, rad za vreme verskih praznika, noćni rad) su za vreme primene zakona takođe morali da budu na nivou oktobra 2014. godine u oni su prestankom važenja pomenutog zakona prilagođeni sa Kolektivnim ugovorom preduzeća.

Prema Aneksu II Posebnog kolektivnog ugovora i Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica ( I-319/18 od 04.04.2018.) poslodavac je dužan da planira i zaposlenom isplati solidarnu pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja, pod uslovom da za to ima obezbeđena materijalna sredstva.

Visina solidarne pomoći iz ovog člana po zaposlenom na godišnjem nivou iznosi 41.800 dinara, bez poreza i doprinosa.

Prema Aneksu III Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije od 11. decembra 2019. godine i Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica ( I-503/19 od 18.04.2019.), zaposleni ima pravo na regres za korišćenje godišnjeg odmora, sa pripadajućim porezima i doprinosima, godišnje u visini od najmanje 75% prosečno isplaćene zarade po zaposlenom u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike, za prethodnu godinu. Godišnji iznos regresa utvrđen na ovaj način iznosi 33.000 dinara bez poreza i doprinosa.

Preduzeće planira dvoje zaposlenih za isplatu jubilarnih nagrada u 2020. godini. Oba zaposlena imaju po 20 godina neprekidnog rada kod istog poslodavca, a iznos je računat prema poslednjem objavljenom podatku o prosečnim zaradama u Republici Srbiji i po Kolektivnom ugovoru preduzeća.

Iznos za Nadzorni odbor se takođe povećao, odnosno vratio na nivo iz 2014. godine, odnosno pre stupanja na snagu Zakona o privremenom uređenju osnovica kod korisnika javnih sredstava.

**Redni broj 5: *Troškovi proizvodnih usluga*** u 2019. godini su procenjeni za 26% niže u odnosu na planirane zbog troškova održavanja na objektu Hala sportova koji su realizovani u nižem iznosu zbog ušteda u javnoj nabavci. Za 2020. godinu planirani troškovi proizvodnih usluga su na nivou procenjene realizacije u prethodnoj godini. Veća odstupanja u planu za 2020. godinu u odnosu na procenu realizacije su kod objekta SRC Prozivka i kod objekta Otvoreni bazen jer preduzeće planira radove na tim objektima. Na otvorenom bazenu planira se saniranje platoa bazena s postavljanjem hidroizolacije, a na objektu SRC Prozivka planira se servis klima komore. U troškove ostalih usluga spadaju troškovi sakupljanja i odvoženja otpada od strane JKP “Čistoće i zelenilo”.

**Redni broj 6: *Troškovi amortizacije*** za 2019. godinu su procenjeni u skladu sa planiranim, u i narednoj godini planiraju se na istom nivou u odnosu na plan za 2019. godine.

**Redni broj 7: *Nematerijalni troškovi*** u 2019. godini su procenjeni za 4% niže u odnosu na plan, a za 2020. godinu planira se za 13% niže u odnosu na procenjenu realizaciju. Ovo smanjenje se



odnosi najvećim delom zbog prestanka Zakona o privremenom uređenju osnovica kod korisnika javnih sredstava, odnosno zbog smanjenja pozicije ostali nematerijalni troškovi koje čine rashodi po osnovu uplate u budžet RS razlike zarada, u skladu sa Zakonom o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava.

Neproizvodne usluge se odnose na obezbeđenje, spasilačke usluge, usluge uzorkovanja vode u bazenima i drugo, a manja procena realizacije istih je zbog ušteda u postupcima javnih nabavki. Planirani troškovi članarine su usaglašeni sa realizacijom u 2019. godini. U 2018. godini doneta je Odluka o visini, načinu i rokovima plaćanja jedinstvene članarine i finansiranju privredne komore Srbije u 2018. godini koja je bila osnov za realizaciju rashoda za ove namene, a pomenuta Odluka se primenjuje i u 2020. godini.

**Redni broj 8: *Finansijski rashodi*** su procenjeni za 14% niže u odnosu na planirane, a za 2020. godinu su planirani za 50% niži u odnosu na procenjenu realizaciju prethodne godine prvenstveno zbog troškova rashoda kamata koje preduzeće očekuje u manjem iznosu zbog prethodnog izmirenja starih dugovanja toplotne energije i vode.

**Redni broj 9: *Ostali nepomenuti rashodi*** u 2019. godini su procenjeni u manjem iznosu od planiranih za 17%. U 2020. godini ova vrsta rashoda planira se na nižem nivou u odnosu na procenjenu realizaciju u 2019. godini jer se procenjuje da preduzeće neće imati troškova po ovom osnovu.

**Redni broj 10: *Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda*** su procenjeni u 30% većem iznosu od planiranih. Plan za 2020. godinu je u istom nivou kao i plan prethodne godine.

Procenjeni ukupni troškovi su za 4% niži od planiranih.

Planirani ukupni troškovi za 2020. godinu su za 6% veći od procenjene realizacije, ali za 1% veća u odnosu na planirane troškove za 2019. godinu.

### ***Cenovna strategija***

Cene usluga preduzeća nisu se menjale od 01.07.2012. godine. Cena ulaznica za otvoreni bazen i klizalište je 110,00 dinara, na zatvorenom bazenu cena ulaznice je 200,00 dinara.

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

U 2016. godini Nadzorni odbor JKP „Stadion“ usvojio je dopunu cenovnika na koji je Gradsko veće dalo saglasnost prema rešenju broj I-00-38-5/2016, 29.09.2016. godine.

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

R. Br.	VRSTA PROIZVODA I USLUGE	Cena
	<b>OTVORENI BAZEN</b>	
1	Deca do 5 godina besplatno	0
2	Ulaznica za odrasle	110
3	Ulaznica za decu od 5 do 10 godina	50
4	Ulaznica za rekreativce (mesečno za 1 osobu )	2.170
5	Termini za škole	1.000
6	Dnevna karta za penzionere	50
7	Vikend dnevna ulaznica za odrasle	150
8	Vikend dnevna ulaznica za decu	100
9	Iznajmljivanje ležaljki	50
10	Narukvice za tobogan	150
11	Promo karta	50
12	Baner	5.000
	<b>STADION MALIH SPORTOVA</b>	
13	Deca do 5 godina besplatno	0
14	Ulaznica	110
15	Termini zakupa za rekreativce	1.650
16	Oštrenje	100
17	Iznajmljivanje	200
18	Promo karta	50
19	Skupovi (kulturno umetnički, sportski, društvo-politički i sl)	39.600
20	Brendiranje mantinele	5.000
21	Viseći baner	5.000
	<b>HALA SPORTOVA , VELIKI I MALI TEREN</b>	
22	Komercijalni i estradni programi	173.880
23	Manifestacije (sajamske, izložbene i slično)	173.880
24	Skupovi (kulturno umetnički, sportski, društvo-politički i sl)	124.200
25	Humanitarne manifestacije	62.100
26	Ulaznice za manifestacije u organizaciji jkp stadion	100
27	Termini zakupa za škole	1.860
28	Termini zakupa za rekreativce	2.484
29	Korišćenje hola 6m2 za vreme trajanja manifestacije	6.210
30	Korišćenje platoa ispred hale 50 m2 za vreme trajanja manifestacije	6.210
31	Brendiranje parketa	50.000
32	Viseći baner	50.000
33	Bilbord	50.000
	<b>PRES CENTAR</b>	

34	Korišćenje sa dodatnom opremom	1.860
	<b>ŠANK ISPOD TRIBINE</b>	
35	Iznajmlj.za vreme trajanja manifestacija –sportskih, kulturno-umetničkih, humanitarnih programa	6.210
36	Iznajmljivanje za vreme komercijalnih i estradnih programa	12.420
	<b>PRENOĆIŠTE HALA SPORTOVA</b>	
37	Noćenje	500
38	Iznajmljivanje sobe	8.000
39	Dnevni boravak	420
	<b>STONOTENISKA SALA</b>	
40	Zakup stonoteniskog stola	200
41	Viseći baner	5.000
	<b>GRADSKO STRELIŠTE</b>	
42	Korišćenje strelišta	500
	<b>SPORTSKO REKREACIONI CENTAR „PROZIVKA“</b>	
43	Karta za odrasle	200
44	Karta za decu (od 7 do 12 godina)	100
45	Karta za penzionere	100
46	Karta za studente (uz prikaz indeksa)	150
47	Porodična karta( do 5 osoba)	500
48	Mesečna karta za jednu osobu	2.000
49	Mesečna karta za dve osobe	3.000
50	Godišnja karta	20.000
51	Promo karta	50
52	Termini za škole	1.000
53	Finska sauna	250
54	Viseći baner	5.000
	<b>SPORTSKI TERENI U PRVOMAJSKOJ</b>	
55	Termini zakupa za rekreativce 1 čas	1.600
56	Cena ulaznice za manifestacije u organizaciji jkp „Stadion“	100
57	Viseći baner	5.000
	<b>GRADSKI STADION</b>	
58	Dnevna ulaznica sever	200
59	Dnevna ulaznica jug	200
60	Dnevna ulaznica istok	250
61	Dnevna ulaznica zapad	300
62	Sezonska ulaznica sever	1.000
63	Sezonska ulaznica jug	1.000
64	Sezonska ulaznica istok	1.500
65	Sezonska ulaznica zapad	2.500
66	Vip dnevna ulaznica	2.000
67	Vip ulaznica za polusezonu	10.000

68	Vip ulaznica za sezonu	15.000
69	Reklamni pano	10.000
70	<b>ZAKUP TERENA</b>	
71	<b>ZAKUP TERENA</b>	173.880
	<b>MEĐUNARODNE UTAKMICE ŽFK SPARTAK</b>	
72	Ulaznice za sve tribine	400

Za međunarodne utakmice, ŽFK „Spartak“ i utakmice klubova SDŽ „Spartak“, 40% od prodatih ulaznica pripada JKP „Stadion“.

**Prilog 4.****SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA**

u dinarima

<b>01.01-31.12.2019. godine</b>					
<b>Prihod</b>	Planirano	Preneto iz budžeta	Realizovano (procena)	Neurošeno	Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	129.721.000	125.776.465	125.776.465	0	-
Ostali prihodi iz budžeta*	-	-	-	-	-
UKUPNO	129.721.000	125.776.465	125.776.465	0	-

u dinarima

<b>Plan za period 01.01-31.12.2020. godine</b>				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije	28.200.000	60.300.000	100.425.000	133.900.000
Ostali prihodi iz budžeta*	-	-	-	-
UKUPNO	28.200.000	60.300.000	100.425.000	133.900.000

\* Pod ostalim prihodima iz budžeta smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. dodela sredstava iz budžeta po javnom pozivu, konkursu i sl).

U skladu sa Drugom izmenom plana korišćenja aproprijacija- finansijskog plana za Program 14- razvoj sporta i omladine za 2019. godinu, ukupna sredstva budžeta Grada iznose 129.721.000 dinara. Preduzeće je realizovalo 125.776.465 dinara.

Plan subvencija za period 01.01.-31.12.2020. godine rađen je u skladu sa Odlukom o budžetu Grada Subotica za 2020. godinu („Sl. list grada Subotice“, broj 35/19) i Rešenjem o planu korišćenja aproprijacija- finansijskog plana za program 14- razvoj sporta i omladine za 2020. godinu broj II-401-25/2020.

Plan korišćenja aproprijacija – finansijski plan za Program 14- razvoj sporta i omladine za 2020. godinu iznosi 133.900.000 dinara, podeljeno po kvartalima prema dinamici korišćenja sredstava:

- Za period januar- mart 21%,
- Za period januar- jun 45%,
- Za period januar- septembar 70% i
- Za period januar- decembar 100%.

**Detaljan prikaz namena korišćenja sredstava iz budžeta Grada**

Redni broj	Vrsta troška	Programska klasifikacija (Programska aktivnost)	Preuzete obaveze iz 2019. godine	Planirana Sredstva iz budžeta Grada Subotice za 2020. g.
1	2	3	4	5
1.	<b>Troškovi materijala</b>	1301-0004	-	<b>5.000.000</b>
2.	<b>Troškovi energije</b>	1301-0004	<b>534.797,24</b>	<b>47.700.000</b>
3.	<b>Troškovi zarada, naknada i ostalih ličnih rashoda</b>	1301-0004	-	<b>64.498.337</b>
4.	<b>Troškovi proizvodnih usluga</b>	1301-0004	<b>176.888,00</b>	<b>2.500.000</b>
5.	<b>Nematerijalni troškovi</b>	1301-0004	-	<b>6.301.663</b>
	<b>Ukupno:</b>	-	<b>711.685,24</b>	<b>126.000.000</b>

Obrazloženje:

**Tačka 1. Troškovi materijala:** Ovi troškovi se samo delimično finansira iz subvencija, dok će se preostali deo do iznosa predviđenog Programom poslovanja preduzeća finansirati iz sopstvenih sredstava.

**Tačka 2. Troškovi energije:** Na ovoj poziciji trošak naftnih derivata u delu od 500.000 dinara je planiran za subvencionisanje iz budžeta Grada, dok će se razlika finansirati iz sopstvenih sredstava. Troškovi električne energije, gasa, toplotne energije i vode u celosti su planirani za finansiranje iz subvencija Grada.

**Tačka 3. Troškovi zarada, naknada i ostalih ličnih rashoda:** Ovi troškovi se delom koji se odnosi na troškove zarada i obaveza iz zarada, troškova za nadzorni odbor i troškova dolaska zaposlenog na posao i odlaska sa posla planiraju za finansiranje iz sredstava budžeta Grada.

**Tačka 4. Troškovi proizvodnih usluga:** Ovi troškovi obuhvataju troškove sakupljanja i odvoženja smeća iz poslovnih prostorija, a sredstva su planirana za finansiranje iz subvencija Grada. Na ovoj poziciji preduzeće ima preuzete obaveze iz 2019. godine u iznosu od 176.888 dinara.

**Tačka 5. Nematerijalni troškovi:** Troškovi na poziciji *Neproizvodne usluge* se manjim delom finansiraju iz sredstava budžeta Grada i odnose se na usluge obezbeđenja objekata, što predstavlja zakonsku obavezu, zatim spasilačke usluge, usluge bezbednosti na radu, usluge proveravanja kvaliteta vode u bazenima, usluge održavanja knjigovodstvenog programa i advokatske usluge. Preostali deo do iznosa predviđenog Programom poslovanja preduzeća će finansirati iz sopstvenih sredstava.

*Ostali nematerijalni troškovi* se odnose na obavezu uplate razlike u budžet Republike Srbije po osnovu Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava i odnosi se na decembarsku zaradu budući da pomenuti zakon prestaje da važi od 01.01.2020.godine, odnosno počev od januarske zarade 2020. godine.

Red. broj	Naziv investicionog ulaganja	Programska klasifikacija (Projekat)	Preuzete obaveze iz 2019. godine	Planirana sredstva iz budžeta Grada Subotice za 2020.g.
<b>I</b>	<b>Ulaganje u Objekat SRC Prozivka</b>	<b>1301 – P3</b>	-	<b>3.340.000</b>
1.	Balast za UV lampu	1301 – P3	-	500.000
2.	Sistem za korišćenje garderobnih ormarića	1301 – P3	-	2.340.000
3.	Mašina za održavanje higijene na platou bazena	1301 – P3	-	500.000
<b>II</b>	<b>Sanacija Otvorenog bazena</b>	<b>1301 – P4</b>	-	<b>3.060.000</b>
4.	Saniranje platoa bazena sa postavljanjem hidroizolacije	1301 – P4	-	2.610.000
5.	Teretana na otvorenom	1301 – P4	-	450.000
<b>III</b>	<b>Ulaganje u Halu sportova</b>	<b>1301-P5</b>	<b>595.100</b>	<b>1.500.000</b>
6.	Adaptacija sale za borilačke veštine	1301-P5	-	900.000
7.	Nabavka i zamena starih bojlera	1301-P5	595.100	600.000
	<b>UKUPNO:</b>		<b>595.100</b>	<b>7.900.000</b>



Obrazloženje:

## ***I. ULAGANJE U OBJEKAT SRC PROZIVKA:***

### ***1. Balast za uv lampu***

Planira se nabavka balasta za UV lampu koji se nalazi u upravljačkoj kutiji za UV lampe kod velikog bazena. Ova investicija je neophodna zbog dezinfekcije vode, čime bi se ostvarile znatne uštede u potrošnji hemijskih sredstava za održavanje higijene vode. Realizacija ove investicije planira se za jun mesec.

Za ovu investiciju planirani iznos je 500.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

### ***2. Sistem za korišćenje garderobnih ormarića***

Postojeći sistem za ormariće nije funkcionalan te je neophodno nabaviti novi sistem koji bi bio brži i za korisnike usluga mnogo sigurniji u smislu zaštite ličnih stvari. Sistem obuhvata montažu elektronskih bravica. Evidentira svakog korisnika koji dođe da uzme ormarić. Ovim bi se sprečila zloupotreba u smislu da neko može da otvori bilo koji drugi ormarić osim onog koji mu je izdat. Realizacija ove investicije planira se za februar/mart 2020. godine i odnosi se na deo ormarića koje preduzeće poseduje na tom objektu. Preostale ormariće preduzeće će menjati u skladu sa prilivom sredstava.

Za ovu investiciju planirani iznos je 2.340.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

### ***3. Mašina za održavanje higijene na platou bazena***

Planira se nabavka nove mašine za održavanje higijene na platou bazena. Postojeća mašina je istrošena i nije funkcionalna te je neophodno nabaviti novu radi održavanja higijene platoa bazena na zadovoljavajućem nivou. Realizacija nabavke ove mašine planira se u maju mesecu.

Za ovu investiciju planirani iznos je 500.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

## ***II. SANACIJA OTVORENOG BAZENA:***

### ***4. Saniranje platoa bazena sa postavljanjem hidroizolacije***

Planira se saniranje platoa bazena i to deo između olimpijskog bazena i tribina. Saniranje je neophodno jer prostorije koje se nalaze ispod tribina prokišnjavaju. Ispod tribinskog dela su kancelarije sportskih klubova, svlačionice, dežurana, hodnik i sauna. Saniranje obuhvata razbijanje cementne košuljice na podu koji se nalazi između tribina olimpijskog bazena, a nakon toga popravka košuljice i farbanje. Realizacija ove investicije planira se u maju mesecu.

Za ovu investiciju planira se iznos od 2.610.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

### ***5. Teretana na otvorenom***

Planira se nabavka fitnes sprava radi izgradnje teretane na otvorenom bazenu koja bi se nalazila iza filter stanice, gde je nekada bilo igralište. Fitnes sprave bi obuhvatile razboj, kosu klupu, univerzalne šipke, sedište za odgurivanje i horizontalne merdevine. Teretanu na otvorenom bi

koristili građani rekreativci. Nabavkom teretane doprineli bi većoj posećenosti objektu, čime bi se povećali sopstveni prihodi. Realizacija ove investicije planira se u aprilu mesecu.

Za ovu investiciju planira se iznos od 450.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

### **III. ULAGANJE U HALU SPORTOVA:**

#### **6. Adaptacija sale za borilačke veštine**

Planira se adaptiranje postojeće sale za borilačke veštine koja se nalazi u prizemlju Hale sportova. Radovi bi obuhvatili zidarske radove (rušenje postojećeg zida i zidanje novog), gipsarske radove (postavljanje gips ploča na postojeće zidove i konstrukcije), vodovodarske radove (prepravka sanitarnog čvora i zamena instalacije), električarske radove, keramičarske radove (zamena zidnih i podnih pločica), stolarske radove (ugradnja drvenih vrata sa klizačima) i molerske radove (unutrašnje gletovanje i farbanje). Realizacija ove investicije planira se za mart mesec.

Za ovu investiciju planira se iznos od 900.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

#### **7. Zamena starih bojlera**

Ova investicija je preuzeta iz 2019. godine. Zamena starih bojlera obuhvata demontiranje i montiranje pet novih bojlera u Hali sportova radi nesmetanog funkcionisanja solarnih kolektora. Bojleri koje preduzeće trenutno koristi su zastareli i nisu pogodni za solarne kolektore i stoga je neophodno nabaviti i instalirati nove, modernije bojlere kako bi solarni kolektori mogli funkcionisati. Ugradnja i zamena bojlera je planirana u prvom kvartalu 2020. godine.

Za ovu investiciju planira se iznos od 600.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

Preduzeće ima preuzete obaveze iz 2019. godine, na poziciji ulaganje u Halu sportova u iznosu od 595.100 dinara za kapitalnu investiciju Ugradnja bojlera u Hali sportov

**TROŠKOVI ZAPOSLENIH**
**Prilog 5.**

u dinarima

<b>R.b.</b>	<b>Troškovi zaposlenih</b>	<b>Plan 01.01- 31.12.2019.</b>	<b>Realizacija (procena) 01.01- 31.12.2019.</b>	<b>Plan 01.01- 31.03.2020.</b>	<b>Plan 01.01- 30.06.2020.</b>	<b>Plan 01.01- 30.09.2020.</b>	<b>Plan 01.01- 31.12.2020.</b>
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	28.840.542	27.676.609	9.263.715	18.527.430	27.791.145	37.054.860
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	41.142.000	39.481.610	13.215.000	26.430.000	39.645.000	52.860.000
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	48.197.856	46.288.366	15.415.298	30.830.596	46.245.894	61.661.192
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	56	56	56	56	56	56
4.1.	- na neodređeno vreme	51	51	51	51	51	51
4.2.	- na određeno vreme	5	5	5	5	5	5
5	Naknade po ugovoru o delu	200.000	141.754	-	100.000	100.000	200.000
6	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu*	1	2	-	1	1	2
7	Naknade po autorskim ugovorima	-	-	-	-	-	-
8	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*	-	-	-	-	-	-
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	-	-	-	-	-	-
10	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	-	-	-	-	-	-

11	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	-	-	-	-	-	-
12	Broj primalaca naknade po osnovu ostalih ugovora*	-	-	-	-	-	-
13	Naknade članovima skupštine	-	-	-	-	-	-
14	Broj članova skupštine*	-	-	-	-	-	-
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1.462.026	1.462.026	379.750	759.500	1.139.250	1.519.000
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Komisije za reviziju	-	-	-	-	-	-
18	Broj članova Komisije za reviziju*	-	-	-	-	-	-
19	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	1.900.000	1.546.646	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
20	Dnevnice na službenom putu	192.000	62.784	48.000	96.000	144.000	192.000
21	Naknade troškova na službenom putu	110.000	60.000	27.500	55.000	82.500	110.000
22	Otpremnina za odlazak u penziju	-	-	-	300.000	300.000	300.000
23	Broj primalaca otpremnine	-	-	-	1	1	1
24	Jubilarne nagrade	600.000	532.784	-	-	200.000	400.000
25	Broj primalaca jubilarnih nagrada	2	2	-	-	1	2
26	Smeštaj i ishrana na terenu	-	-	-	-	-	-
27	Pomoć radnicima i porodici radnika	300.000	50.000	100.000	150.000	250.000	300.000
27a	Solidarna pomoć za ublažavanje materijalnog položaja radnika	2.600.000	2.422.852	-	1.300.000	2.600.000	2.600.000
28	Stipendije	-	-	-	-	-	-
29	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	-	-	-	-	-	-

**Redni broj 1-4: Masa neto zarada** (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenih), **masa bruto 1 zarada** (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog), **masa bruto 2 zarada** (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca) i broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji na određeno i neodređeno vreme : planirani iznos neto zarada za 2019. godinu bio je 28.840.542 dinara a realizovano je 27.676.609 dinara za 56 zaposlenih koliko je preduzeće imalo u 2019. godini. Razlika od 4%

manje ostvarenog u odnosu na planirano je zbog zaposlenih koji su bili odsutni na osnovu bolovanja preko 30 dana kada nisu bili obuhvaćeni u masi zarada za isplatu.

Sredstva za zarade u 2020. godini planirana su u skladu sa:

- Zakonom o prestanku važenja Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl. glasnik RS“, br. 86/2019),
- Odlukom o visini minimalne cene rada za period januar-decembar 2020. godine („Sl. glasnik RS“, br. 65/19) koja iznosi 172,54 dinara po radnom času u neto iznosu,
- Posebnim kolektivnim ugovorom za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije („Sl. glasnik RS“, br. 27/2015, 36/2017- Aneks I i 5/2018- Aneks II).
- Kolektivni ugovor JKP „Stadion“ Subotica broj I-549/16 OD 19.05.2016.g.
  - Aneks I Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica broj I-938/17 od 06.09.2017.g.
  - Aneks II Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica broj I-319/18 od 04.04.2018.g.
  - Aneks III Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica broj I-503/19 od 18.04.2019.g.

Prestankom važenja Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava osnovica se planira na nivou osnovice iz oktobra 2014. godine.

Ostali elementi zarada (topli obrok, regres, rad za vreme verskih praznika, noćni rad) su za vreme primene zakona takođe morali da budu na nivou oktobra 2014. godine u oni su prestankom važenja pomenutog zakona prilagođeni sa Kolektivnim ugovorom preduzeća.

Prema Aneksu II Posebnog kolektivnog ugovora i Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica ( I-319/18 od 04.04.2018.) poslodavac je dužan da planira i zaposlenom isplati solidarnu pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja, pod uslovom da za to ima obezbeđena materijalna sredstva.

Visina solidarne pomoći iz ovog člana po zaposlenom na godišnjem nivou iznosi 41.800 dinara, bez poreza i doprinosa.

Prema Aneksu III Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije od 11. decembra 2019. godine i Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica ( I-503/19 od 18.04.2019.), zaposleni ima pravo na regres za korišćenje godišnjeg odmora, sa pripadajućim porezima i doprinosima, godišnje u visini od najmanje 75% prosečno isplaćene zarade po zaposlenom u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike, za prethodnu godinu. Godišnji iznos regresa utvrđen na ovaj način iznosi 33.000 dinara bez poreza i doprinosa.

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

**Redni broj 15: *Naknade članovima nadzornog odbora*** su u 2020. godini planirane na nivou koji se primenjivao pre Zakona o privremenom uređenju osnovica. Kriterijume za naknadu predsednika i članova Nadzornog odbora utvrdio je osnivač Rešenjem o utvrđivanju visine naknada predsedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica i to pod brojem I-00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine. Po tom Rešenju, visine neto naknada za Nadzorni odbor iznose:

- Predsedniku Nadzornog odbora 30.000 dinara
- Članovima Nadzornog odbora po 25.000 dinara.

**Redni brojevi 19,20, i 21: *Planirane naknade za troškove dolaska i odlaska sa posla, dnevnice na službenom putu i troškovi službenog puta*** u 2020. godini su ostali na istom nivou kao i u prethodnoj godini.

**Redni broj 22: *Otpremnine za odlazak u penziju*:** Preduzeće planira odlazak jednog zaposlenog koji je ispunio uslove za redovnu penziju i odlazi krajem maja meseca. Planirani iznos za ovu namenu je 300.000 dinara, obračunat prema Kolektivnom ugovoru preduzeća.

**Redni broj 23: *Jubilarne nagrade*:** u 2020. godini preduzeće ima dva zaposlena koji ostvaruju pravo na jubilarnu nagradu u skladu sa Kolektivnim ugovorom. Iznos je računat prema poslednjem objavljenom podatku Zavoda za statistiku Republike Srbije za mesec oktobar. Oba zaposlena su ostvarili pravo na jubilarnu nagradu u 2020. godini za ostvarenih 20 godina neprekidnog rada u preduzeću. Ukupan planirani iznos za ovu namenu je 400.000 dinara.

**Redni broj 26: *Planirana pomoć radnicima i porodici radnika*:** Planirano je 300.000 dinara za 2020. godinu, odnosno na istom nivou kao što je planirano za prethodnu godinu.

**Redni broj 27a: *Solidarna pomoć za ublažavanje materijalnog položaja radnika*:** Realizovano je u planiranom iznosu. Za narednu godinu planira se 2.600.000 dinara, isti iznos kao i u prethodnoj godini.

**Redni broj 28: *Ostale naknade zaposlenima i ostalim fizičkim licima*:** Preduzeće ne planira troškove po ovom osnovu u 2020. godini, kao što nije ni u prethodnoj godini.

## **5. PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA**

Preduzeće je u periodu od 2014. godine do 2018. godine ostvarivalo dobit po finansijskim rezultatima za svaku godinu ponaosob i tu dobit je preduzeće koristilo za pokrivanje gubitka koji je nastao u 2013. godini. Tako je u 2014. godini ostvarilo dobit od 71.265 dinara, u 2015. godini osvarilo dobit od 598.138 dinara, u 2016. godini preduzeće je ostvarilo dobit od 6.283.552 dinara, u 2017. godini

preduzeće je ostvarilo dobit od 3.392.000 dinara i u 2018. godini ostvarilo je dobit od 1.756.776 dinara. Preduzeće je u 2018. godini ostvarilo neto dobitak od 1.756.776 dinara čime će pokriti ostatak gubitka iz prethodnog perioda u iznosu od 343.710 dinara, a preostali deo dobiti od 1.413.066 dinara se raspodelio na preduzeće i Osnivača.

<b>Poslovna godina</b>	<b>Ukupna ostvarena neto dobit</b>	<b>Iznos uplaćen u budžet po osnovu dobiti iz prethodne godine</b>	<b>Pravni osnov (broj odluke Skupštine grada)</b>	<b>Pravni osnov uplate iz prethodnih godina</b>
1	2	3	4	5
2018	1.756.776	989.146	pokriće dela gubitka iz prethodnog perioda broj I-00-401-1105/2019 i raspoređivanje preostale dobiti broj I-00-401-1093/2019	pokriće dela gubitka iz prethodnog perioda
2017	3.392.000	-	pokriće dela gubitka iz prethodnog perioda broj I-00-401-1027/2018	pokriće dela gubitka iz prethodnog perioda
2016	6.283.552	-	pokriće dela gubitka iz prethodnog perioda broj I-00-400-22/2017	pokriće dela gubitka iz prethodnog perioda
2015	598.138	-	pokriće dela gubitka iz prethodnog perioda broj I-00-022-168/2016	pokriće dela gubitka iz prethodnog perioda
2014	71.265	-	pokriće dela gubitka iz prethodnog perioda po rešenju I-00-022-380/2014	pokriće dela gubitka iz prethodnog perioda

U 2018. godini preduzeće je ostvarilo dobitak od 1.756.776 dinara. Nakon pokrivanja ostatka gubitka iz 2013. godine i nakon raspodele preostale dobiti na Osivača i Preduzeće, JKP „Stadion“ je svoj deo dobiti u iznosu od 423.920 dinara koristilo za nabavku opreme.

Preduzeće u 2020. godini planira dobit pre oporezivanja 120.000 dinara, dok je neto dobitak u planiranom iznosu od 102.000 dinara.



## 6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

### Prilog 6.

*Broj zaposlenih po sektorima / organizacionim jedinicama na dan 31.12.2019. godine*

Redni broj	Sektor / Organizaciona jedinica	Broj sistematizovanih radnih mesta	Broj izvršilaca	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vreme	Broj zaposlenih na određeno vreme
1	Opšta služba	2	3	3	3	0
2	Služba računovodstva i finansija	3	3	3	3	0
3	Tehnička služba	50	50	50	40	10
UKUPNO:		55	56	56	46	10

### Prilog 7.

*Kvalifikaciona struktura*

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.
1	<b>VSS</b>	6	6	3	3
2	<b>VS</b>	3	3	-	-
3	<b>VKV</b>	-	-	-	-
4	<b>SSS</b>	24	25	-	-
5	<b>KV</b>	16	16	-	-
6	<b>PK</b>	-	-	-	-
7	<b>NK</b>	7	6	-	-
<b>UKUPNO</b>		56	56	3	3

*Starosna struktura*

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2019.	Broj zaposlenih 31.12.2020.
1	<b>Do 30 godina</b>	1	1
2	<b>30 do 40</b>	9	9
3	<b>40 do 50</b>	24	25
4	<b>50 do 60</b>	14	14
5	<b>Preko 60</b>	8	7
<b>UKUPNO</b>		56	56
<b>Prosečna starost</b>		46	47

*Struktura po polu*

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.
1	<b>Muški</b>	36	36	2	2
2	<b>Ženski</b>	20	20	1	1
<b>UKUPNO</b>		56	56	3	3

*Struktura po vremenu u radnom odnosu*

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2019.	Broj zaposlenih 31.12.2020.
1	<b>Do 5 godina</b>	8	7
2	<b>5 do 10</b>	6	8
3	<b>10 do 15</b>	10	8
4	<b>15 do 20</b>	9	7
5	<b>20 do 25</b>	6	9
6	<b>25 do 30</b>	3	4
7	<b>30 do 35</b>	7	6
8	<b>Preko 35</b>	7	7
<b>UKUPNO</b>		56	56

**DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA**

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2019. godine	56		Stanje na dan 30.06.2020. godine	56
	Odliv kadrova u periodu 01.01. - 31.03.2020.			Odliv kadrova u periodu 01.07. - 30.09.2020.	
1	-		1	-	
	Prijem kadrova u periodu 01.01. - 31.03.2020.			Prijem kadrova u periodu 01.07. - 30.09.2020.	
1	-		1	-	
	Stanje na dan 31.03.2020. godine	56		Stanje na dan 30.09.2020. godine	56
R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2020. godine	56		Stanje na dan 30.09.2020. godine	56
	Odliv kadrova u periodu 01.04. - 30.06.2020.			Odliv kadrova u periodu 01.10. - 31.12.2020.	
1	<i>Odlazak u redovnu penziju</i>	1	1	-	
	Prijem kadrova u periodu 01.04. - 30.06.2020.			Prijem kadrova u periodu 01.10. - 31.12.2020.	
1	<i>Prijem na upražnjeno mesto</i>	1	1	-	
	Stanje na dan 30.06.2020. godine	56		Stanje na dan 31.12.2020. godine	56

U drugom kvartalu preduzeće planira odlazak jednog zaposlenog koji ispunjava uslove za redovnu penziju budući da će u tom periodu napuniti 65 godina života i radnog staža 43 godine. Zaposleni je iz sektora tehničke službe na radom mestu Upravnik sportske hale.

Na upražnjeno radno mesto preduzeće planira priliv jednog zaposlenog koji će doći na isto to radno mesto (Upravnik sportske hale).

Osim navedenog, do kraja 2020. godine preduzeće ne planira više prilive i odlive zaposlenih.

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

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

**Prilog 9.**

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

u dinarima

Isplata po mesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
<b>I</b>	56	3.277.461	60.694	55	3.126.022	58.981	-	-	-	1	151.439	151.439
<b>II</b>	56	3.261.987	60.407	55	3.121.109	58.889	-	-	-	1	140.878	140.878
<b>III</b>	56	3.254.050	60.260	55	3.113.586	58.747	-	-	-	1	140.464	140.464
<b>IV</b>	56	3.308.187	60.149	55	3.167.382	58.655	-	-	-	1	140.805	140.805
<b>V</b>	56	3.352.542	62.084	55	3.212.163	60.607	-	-	-	1	140.379	140.379
<b>VI</b>	56	3.294.946	61.018	55	3.144.419	59.329	-	-	-	1	150.527	150.527
<b>VII</b>	56	3.281.526	60.769	55	3.140.656	59.258	-	-	-	1	140.870	140.870
<b>VIII</b>	56	3.304.661	61.197	55	3.163.822	59.695	-	-	-	1	140.839	140.839
<b>IX</b>	56	3.305.871	61.220	55	3.165.046	59.718	-	-	-	1	140.825	140.825
<b>X</b>	56	3.397.371	60.667	55	3.256.518	59.209	-	-	-	1	140.853	140.853
<b>XI</b>	56	3.402.220	60.754	55	3.261.474	59.299	-	-	-	1	140.746	140.746
<b>XII</b>	56	3.378.535	62.565	55	3.229.961	60.943	-	-	-	1	148.574	148.574
<b>UKUPNO</b>	672	39.819.357	731.784	660	38.102.158	713.330	-	-	-	12	1.717.199	1.717.199
<b>PROSEK</b>	56	3.318.280	60.982	55	3.175.180	59.444	-	-	-	1	143.100	143.100

**\*\* starozaposleni u 2019. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru 2018. godine**

Isplaćena masa za zarade i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu su u skladu sa planiranim za tu godinu, s odstupanjem od 3% zbog zaposlenih koji su bili na bolovanju preko 30 dana kada se masa zarada umanjuje za iznos njihove zarade koja se tada isplaćuje na teret fonda.

Broj zaposlenih za 2019. godinu je u potpunosti u skladu sa planiranim.

**Planirana masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2020. godinu - Bruto 1**

Plan po mesecima 2020.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
<b>I</b>	56	4.421.400	78.954	55	4.246.660	77.212	-	-	-	1	174.740	174.740
<b>II</b>	56	4.421.400	78.954	55	4.246.660	77.212	-	-	-	1	174.740	174.740
<b>III</b>	56	4.397.800	78.532	55	4.223.060	76.783	-	-	-	1	174.740	174.740
<b>IV</b>	56	4.421.400	78.954	55	4.246.660	77.212	-	-	-	1	174.740	174.740
<b>V</b>	56	4.405.600	78.671	55	4.230.860	76.925	-	-	-	1	174.740	174.740
<b>VI</b>	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
<b>VII</b>	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
<b>VIII</b>	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
<b>IX</b>	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
<b>X</b>	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
<b>XI</b>	56	4.405.600	78.671	54	4.132.160	76.521	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
<b>XII</b>	56	4.397.800	78.532	54	4.124.360	76.377	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740
<b>UKUPNO</b>	672	52.860.000	943.928	653	50.072.220	920.127	7	690.900	690.900	12	2.096.880	2.096.880
<b>PROSEK</b>	56	4.405.000	78.661	54	4.131.560	76.667	1	98.700	98.700	1	174.740	174.740

**\*starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru 2019. godine**

Bruto 1 masa za zarade za 2020. godinu je veća za 28% u odnosu na bruto 1 masu prethodne godine. Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava prestaje da važi 01. januara 2020. godine. Kod obračuna i isplate plata i drugih stalnih primanja kod direktnih i indirektnih korisnika republičkog budžeta i budžeta lokalnih vlasti, primenjuje se osnovica u visini koja je utvrđena u skladu sa zakonom u trenutku stupanja na snagu Zakona o prestanku važenja, kako je i obračunato u tabeli iznad.

Sredstva za zarade u 2020. godini planirana su u skladu sa:

- Zakonom o prestanku važenja Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl. glasnik RS“, br. 86/2019),
- Odlukom o visini minimalne cene rada za period januar-decembar 2020. godine („Sl. glasnik RS“, br. 65/19) koja iznosi 172,54 dinara po radnom času u neto iznosu,
- Posebnim kolektivnim ugovorom za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije („Sl. glasnik RS“, br. 27/2015, 36/2017- Aneks I i 5/2018- Aneks II).
- Kolektivni ugovor JKP „Stadion“ Subotica broj I-549/16 OD 19.05.2016.g.
- Aneks I Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica broj I-938/17 od 06.09.2017.g.
- Aneks II Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica broj I-319/18 od 04.04.2018.g.
- Aneks III Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica broj I-503/19 od 18.04.2019.g.

Prestankom važenja Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava osnovica se planira na nivou osnovice iz oktobra 2014. godine.

Ostali elementi zarada (topli obrok, regres, rad za vreme verskih praznika, noćni rad) su za vreme primene zakona takođe morali da budu na nivou oktobra 2014. godine u oni su prestankom važenja pomenutog zakona prilagođeni sa Kolektivnim ugovorom preduzeća.

Prema Aneksu II Posebnog kolektivnog ugovora i Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica ( I-319/18 od 04.04.2018.) poslodavac je dužan da planira i zaposlenom isplati solidarnu pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja, pod uslovom da za to ima obezbeđena materijalna sredstva.

Visina solidarne pomoći iz ovog člana po zaposlenom na godišnjem nivou iznosi 41.800 dinara, bez poreza i doprinosa.

Prema Aneksu III Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije od 11. decembra 2019. godine i Kolektivnog ugovora JKP „Stadion“ Subotica ( I-503/19 od 18.04.2019.), zaposleni ima pravo na regres za korišćenje godišnjeg odmora, sa pripadajućim porezima i doprinosima, godišnje u visini od najmanje 75% prosečno isplaćene zarade po zaposlenom u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike, za prethodnu godinu. Godišnji iznos regresa utvrđen na ovaj način iznosi 33.000 dinara bez poreza i doprinosa.

**Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2020. godinu - Bruto 2**

u dinarima

Plan po mesecima 2020.	UKUPNO			STAROZAPOSLjeni*			NOVOZAPOSLjeni			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	56	5.157.563	92.099	55	4.953.729	90.068	-	-	-	1	203.834	203.834
II	56	5.157.563	92.099	55	4.953.729	90.068	-	-	-	1	203.834	203.834
III	56	5.130.034	91.608	55	4.926.199	89.567	-	-	-	1	203.834	203.834
IV	56	5.157.563	92.099	55	4.953.729	90.068	-	-	-	1	203.834	203.834
V	56	5.139.132	91.770	55	4.935.298	89.733	-	-	-	1	203.834	203.834
VI	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	91.226	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
VII	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	91.226	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
VIII	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	91.226	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
IX	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	91.226	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
X	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	91.226	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
XI	56	5.139.132	91.770	54	4.820.165	91.394	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
XII	56	5.130.034	91.608	54	4.811.066	89.094	1	115.134	115.134	1	203.834	203.834
UKUPNO	672	61.661.191	1.101.093	653	58.409.245	1.086.121	7	805.938	805.938	12	2.446.008	2.446.008
PROSEK	56	5.138.433	91.758	54	4.867.437	90.510	1	115.134	115.134	1	203.008	203.008

\*starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru 2019. godine



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

**Prilog 9b**

**Raspon isplaćenih i planiranih zarada**

**u dinarima**

		Isplaćena u 2019. godini		Planirana u 2020. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposleni bez posloводства	Najniža zarada	39.202	27.481	53.011	37.161
	Najviša zarada	100.118	70.183	117.126	82.105
Posloводство	Najniža zarada	151.439	106.159	174.740	122.493
	Najviša zarada	151.439	106.159	174.740	122.493

**Prilog 10.**

**Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu**

u dinarima

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2019. godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2020. godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
II	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
III	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IV	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
V	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VI	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VII	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VIII	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IX	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
X	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XI	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XII	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
<b>UKUPNO</b>	<b>924.000</b>	<b>324.000</b>	<b>300.000</b>	<b>24</b>	<b>960.000</b>	<b>360.000</b>	<b>300.000</b>	<b>24</b>
PROSEK	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2

Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava prestaje da važi 01. januara 2020. godine. Kod obračuna i isplate plata i drugih stalnih primanja kod direktnih i indirektnih korisnika republičkog budžeta i budžeta lokalnih vlasti, primenjujeće se osnovica u visini koja je utvrđena u skladu sa zakonom u trenutku stupanja na snagu Zakona o prestanku važenja.

# Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u bruto iznosu

u dinarima

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2019. godina					Nadzorni odbor / Skupština - plan 2020. godina				
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
II	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
III	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
IV	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
V	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
VI	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
VII	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
VIII	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
IX	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
X	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
XI	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
XII	121.835	42.721	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-
<b>UKUPNO</b>	<b>1.462.026</b>	<b>512.658</b>	<b>474.684</b>	<b>24</b>	<b>56.964</b>	<b>1.518.996</b>	<b>569.628</b>	<b>474.684</b>	<b>24</b>	<b>-</b>
PROSEK	121.836	42.722	39.557	2	4.747	126.583	47.469	39.557	2	-

Kriterijume za naknadu predsednika i članova Nadzornog odbora utvrdio je osnivač Rešenjem o utvrđivanju visine naknada predsedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica i to pod brojem I-00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine. Po tom Rešenju, visine neto naknada za Nadzorni odbor iznose:

- Predsedniku Nadzornog odbora 30.000 dinara
- Članovima Nadzornog odbora po 25.000 dinara.

**7. KREDITNA ZADUŽENOST**

Preduzeće nema obaveze po osnovu kredita, niti planira kreditnu zaduženost u narednoj godini.

**8. PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA**

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Plan u 2019. godini	Realizacija (procena) u 2019. godini	Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
	<b>Dobra:</b>						
1.	Električna energija	23.066.000	19.250.000	6.000.000	12.000.000	18.000.000	24.000.000
2.	Naftni derivati	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Gas	12.400.000	10.200.000	3.200.000	5.000.000	7.000.000	13.400.00
4.	Voda	4.300.000	4.300.000	1.000.000	2.200.000	3.300.000	4.300.000
5.	Toplotna energija	5.000.000	5.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	5.500.000
6.	Materijal za higijenu	4.000.000	4.000.000	1.500.000	2.200.000	3.000.000	4.000.000
7.	Građevinski materijal	300.000	200.000	50.000	100.000	200.000	300.000
8.	Hemijska sredstva za bezen	900.000	900.000	250.000	500.000	750.000	900.000
9.	Boje, lakovi i prateća oprema	350.000	350.000	150.000	300.000	400.000	500.000
10.	Šrafovska roba	250.000	250.000	150.000	300.000	400.000	500.000

11.	Metali, šipke i ostala metalurgija	300.000	200.000	100.000	100.000	200.000	300.000
12.	Elektromaterijal	300.000	300.000	100.000	100.000	200.000	300.000
13.	Građevinska stolarija, staklo	300.000	300.000	100.000	100.000	200.000	300.000
14.	Oprema za vodovod i sanitarije	250.000	240.000	50.000	100.000	200.000	300.000
15.	Perfit	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16.	HTZ oprema	300.000	260.000	100.000	200.000	200.000	300.000
17.	Kancelarijski materijal	200.000	200.000	100.000	150.000	150.000	200.000
18.	Glikol	200.000	200.000	200.000	200.000	400.000	400.000
19.	Pića i srodni proizvodi	900.000	900.000	300.000	500.000	800.000	900.000
20.	Ostali materijal	150.000	150.000	200.000	300.000	400.000	500.000
21.	Mali montažni bazen	500.000	477.300	-	-	-	-
22.	Hidraulična kosilica	2.200.000	2.196.000	-	-	-	-
23.	Teretana na otvorenom	-	-	-	450.000	450.000	450.000
24.	Balast za UV lampu	-	-	-	500.000	500.000	500.000
25.	Sistem za korišćenje garderobnih ormarića	-	-	2.340.000	2.340.000	2.340.000	2.340.000
26.	Mašina za održavanje higijene na platou bazena	-	-	-	500.000	500.000	500.000
	<b>Ukupno dobra:</b>	57.366.000	51.073.300	20.940.000	34.440.000	47.140.000	64.490.000
	<b>Usluge:</b>						
1.	Spasilačke usluge	3.600.000	3.200.000	1.000.000	2.500.000	3.000.000	3.600.000
2.	Usluge obezbeđenja	2.500.000	2.260.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000	2.500.000

3.	Osiguranje	1.300.000	1.300.000	500.000	1.000.000	1.300.000	1.300.000
4.	Advokatske usluge	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
5.	Servis rasvete	500.000	480.000	100.000	200.000	300.000	500.000
6.	Usluge revizora	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
7.	Održavanje računovodstvenog programa	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Stručno usavršavanje	500.000	200.000	100.000	100.000	200.000	500.000
9.	Analiza vode	1.500.000	1.300.000	300.000	1.000.000	1.000.000	1.500.000
10.	Servis pumpi	250.000	250.000	50.000	150.000	150.000	250.000
11.	Usluga knjigovodstvene evidencije	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
12.	Sanitarni pregledi	100.000	100.000	50.000	50.000	100.000	100.000
13.	Servis vozila	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
14.	Usluge instituta za bezbednost	200.000	190.000	50.000	100.000	150.000	200.000
15.	Servis računara i biro opreme	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
16.	Reprezentacija	160.000	158.438	40.000	80.000	120.000	160.000
17.	Marketing	200.000	177.930	50.000	100.000	150.000	200.000
18.	Servis klima komore	500.000	490.000	125.000	250.000	380.000	500.000
19.	Usluga pranja	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
20.	Usluga procene kapitala preduzeća	480.000	-	480.000	480.000	480.000	480.000
21.	Projekat za rasvetne stubove	600.000	594.000	-	-	-	-

22.	Elektroenergetska i telekomunikaciona instalacija za semafor	600.000	498.646	-	-	-	-
23.	Ugradnja kolektora za iskorišćenje sunčeve energije	3.300.000	2.093.479	-	-	-	-
	<b>Ukupno usluge:</b>	18.690.000	15.692.493	4.190.000	7.880.000	10.725.000	13.180.000
	<b>Radovi:</b>						
1.	Novo igralište na otvorenom bazenu	200.000	200.000	-	-	-	-
2.	Sređivanje betonskih površina na otvorenom bazenu	800.000	799.939	-	-	-	-
3.	Renoviranje svlačionica i prostorije na otvorenom bazenu	1.000.000	787.818	-	-	-	-
4.	Ugradnja LED semafora na gradskom stadionu	1.300.000	1.080.000	-	-	-	-
5.	Saniranje platoa bazena sa postavljanjem hidroizolacije		-	-	2.610.000	2.610.000	2.610.000
6.	Adaptacija sale za borilačke veštine		-	900.000	900.000	900.000	900.000
7.	Zamena starih bojlera		-	600.000	600.000	600.000	600.000
	<b>Ukupno radovi:</b>	3.300.000	2.867.757	1.500.000	4.110.000	4.110.000	4.110.000
	<b>UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI</b>	79.356.000	69.633.550	26.630.000	46.430.000	61.925.000	81.770.000

## **Obrazloženje za plan nabavki:**

### **Dobra:**

**Redni broj 1:** Sredstva za *nabavku električne energije* su planirana za 4% više u odnosu na plan iz 2019. godini zbog procenjene povećane potrošnje ovog energenta.

**Redni broj 2:** Sredstva za *nabavku naftnih derivata* su ostali na istom nivou kao i u plan za 2019. godinu.

**Redni broj 3:** Sredstva za nabavku *gasa* su planirana za 8% više u odnosu na plan 2019. godine zbog procenjene povećane potrošnje ovog energenta.

**Redni broj 4:** *Troškovi vode* su planirani u istom iznosu u odnosu na planirane u 2019. godini.

**Redni broj 5:** Sredstva za nabavku *toplotne energije* su planirana za 10% više u odnosu na plan prethodne godine zbog povećane potrošnje ovog energenta.

**Redni broj 6:** *Troškovi higijene* su planirani na istom nivou kao i prethodne godine.

Troškovi režijskog materijala koji su planirani u istom iznosu u odnosu na prethodnu godinu:

**Redni broj 7.** Sredstva za nabavku *građevinskog materijala* su planirana u iznosu od 300.000 dinara,

**Redni broj 8.** Za nabavku *Hemijska sredstva za bazen* sredstva su planirana u iznosu od 900.000 dinara,

**Redni broj 11.** *Metali, šipke i ostala metalurgija* – sredstva su planirana u iznosu od 300.000 dinara,

**Redni broj 12.** *Elektromaterijal* – sredstva su planirana u iznosu od 300.000 dinara,

**Redni broj 13.** *Građevinska stolarija i staklo* – sredstva su planirana u iznosu od 300.000 dinara,

**Redni broj 15.** *Perfit* – sredstva su planirana u iznosu od 200.000 dinara,

**Redni broj 16.** Sredstva za nabavku *HTZ opreme* su planirana u iznosu od 300.000 dinara,

**Redni broj 17.** Sredstva za nabavku *Kancelarijskog materijala* su planirana u iznosu od 200.000 dinara.

Troškovi režijskog materijala koji su zbog planiranih radova planirani u većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu su:



**Redni broj 9.** *Boje, lakovi i prateća oprema* planirani su u iznosu od 500.000 dinara ( plan za 2019. godinu je 350.000 dinara), jer preduzeće planira farbanje na objektima.

**Redni broj 10.** *Šrafovska roba* je planirana u iznosu od 500.000 dinara (plan prethodne godine iznosi 250.000 dinara).

**Redni broj 14.** *Oprema za vodovod i sanitarije* planirano je 300.000 dinara (plan za 2019. godinu iznosi 250.000 dinara).

**Redni broj 18.** *Glikol* je planiran u iznosu od 400.000 dinara (plan prethodne godine iznosi 150.000 dinara).

**Redni broj 20.** *Ostali materijal* je planiran u iznosu od 500.000 dinara ( plan prethodne godine iznosi 150.000).

U ostali materijal spada sve ono što ne može da se zavede u neku od grupa napred definisanih materijala.

#### **Usluge:**

Sredstva za usluge u 2020. godini planirana su na istom nivou kao što su bila planirana u 2019. godini.

**Redni broj 20.** *Usluga procene kapitala preduzeća* – za ovu vrstu usluge započet je postupak nabavke u 2019. godini i isti nije okončan do kraja godine. Realizacija nabavke se planira u prvom kvartalu 2020. godine.

**Redni broj 23.** *Ugradnja kolektora za iskorišćenje sunčeve energije* je realizovana u 37% nižem iznosu od planiranog zbog uštede u javnoj nabavci.

#### **Radovi:**

**Redni broj 4.** *Ugradnja LED semafora na gradskom stadionu* je realizovana za 17% manje od planiranog zbog uštede u javnoj nabavci.

**Prilog 14.**

**9. PLAN INVESTICIJA**

u 000 dinara

Redni broj	Naziv investicije	Godina početka finansiranja projekta	Godina završetka finansiranja projekta	Ukupna vrednost projekta	Realizovano zaključno sa 31.12.2019. godine	Struktura finansiranja	Iznos prema izvoru finansiranja	Plan 2020. godina				Plan 2021. godina	Plan 2022. godina
								Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.		
1	Ulaganje u otvoreni bazen (saniranje platoa bazena sa postavljanjem hidroizolacije, teretana na otvorenom)	2020	2020	3.060	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-	-	
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	
						Sredstva budžeta (po kontima)	3.060	-	3.060	3.060	3.060	-	-
						Ostalo	-	-	-	-	-	-	-
						Ukupno:	3.060	-	3.060	3.060	3.060	-	-
2	Ulaganje u Halu sportova (adaptacija sale za borilačke sportove, zamena starih bojlera)	2019	2020	1.500	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-	-	
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-
						Sredstva budžeta (po kontima)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	-	-
						Ostalo	-	-	-	-	-	-	-
						Ukupno:	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	-	-
3	Ulaganje u objekat SRC Prozivka ( balast za UV lampu, sistem za korišćenje garderobnih ormarića, mašina za održavanje higijene na platou bazena)	2020	2020	3.340	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-	-	
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-
						Sredstva budžeta (po kontima)	3.340	3.340	3.340	3.340	3.340	-	-
						Ostalo	-	-	-	-	-	-	-
						Ukupno:	3.340	3.340	3.340	3.340	3.340	-	-
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-
Ukupno investicije				7.900	-		7.900	4.840	7.900	7.900	-	-	

## **1. ULAGANJE U OTVORENI BAZEN:**

### **- Saniranje platoa bazena sa postavljanjem hidroizolacije**

Planira se saniranje platoa bazena i to deo između olimpijskog bazena i tribina. Saniranje je neophodno jer prostorije koje se nalaze ispod tribina prokišnjavaju. Ispod tribinskog dela su kancelarije sportskih klubova, svlačionice, dežurana, hodnik i sauna. Saniranje obuhvata razbijanje cementne košuljice na podu koji se nalazi između tribina olimpijskog bazena, a nakon toga popravka košuljice i farbanje. Realizacija ove investicije planira se u maju mesecu.

Za ovu investiciju planira se iznos od 2.610.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

### **- Teretana na otvorenom**

Planira se nabavka fitnes sprava radi izgradnje teretane na otvorenom bazenu koja bi se nalazila iza filter stanice, gde je nekada bilo igralište. Fitnes sprave bi obuhvatile razboj, kosu klupu, univerzalne šipke, sedište za odgurivanje i horizontalne merdevine. Teretanu na otvorenom bi koristili građani rekreativci. Nabavkom teretane doprineli bi većoj posećenosti objektu, čime bi se povećali sopstvenip prihodi. Realizacija ove investicije planira se u aprilu mesecu.

Za ovu investiciju planira se iznos od 450.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

## **2. ULAGANJE U HALU SPORTOVA:**

### **- Adaptacija sale za borilačke veštine**

Planira se adaptiranje postojeće sale za borilačke veštine koja se nalazi u prizemlju Hale sportova. Radovi bi obuhvatili zidarske radove (rušenje postojećeg zida i zidanje novog), gipsarske radove (postavljanje gips ploča na postojeće zidove i konstrukcije), vodovodarske radove (prepravka sanitarnog čvora i zamena instalacije), električarske radove, keramičarske radove (zamena zidnih i podnih pločica), stolarske radove (ugradnja drvenih vrata sa klizačima) i molerske radove (unutrašnje gletovanje i farbanje). Realizacija ove investicije planira se za mart mesec.

Za ovu investiciju planira se iznos od 900.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

### **- Zamena starih bojlera**

Ova investicija je započeta i kao obaveza preuzeta iz 2019. godine. **Zamena starih bojlera** obuhvata demontiranje i montiranje pet novih bojlera u Hali sportova radi nesmetanog funkcionisanja solarnih kolektora. Bojleri koje preduzeće trenutno koristi su zastareli i

nisu pogodni za solarne kolektore i stoga je neophodno nabaviti i instalirati nove, modernije bojlere kako bi solarni kolektori mogli funkcionisati. Realizacija ugradnje i zamene bojlera je planirana u prvom kvartalu 2020. godine. Za ovu investiciju planiran je iznos od 600.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

### **3. *ULAGANJE U OBJEKAT SRC PROZIVKA:***

#### **- Balast za uv lampu**

Planira se nabavka balasta za UV lampu koji se nalazi u upravljačkoj kutiji za UV lampe kod velikog bazena. Ova investicija je neophodna zbog dezinfekcije vode, čime bi se ostvarile znatne uštede u potrošnji hemijskih sredstava za održavanje higijene vode. Realizacija ove investicije planira se za jun mesec.

Za ovu investiciju planirani iznos je 500.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

#### **- Sistem za korišćenje garderobnih ormarića**

Postojeći sistem za ormariće nije funkcionalan te je neophodno nabaviti novi sistem koji bi bio brži i za korisnike usluga mnogo sigurniji u smislu zaštite ličnih stvari. Sistem obuhvata montažu elektronskih bravica. Evidentira svakog korisnika koji dođe da uzme ormarić. Ovim bi se sprečila zloupotreba u smislu da neko može da otvori bilo koji drugi ormarić osim onog koji mu je izdat. Realizacija ove investicije planira se za februar/mart 2020. godine.

Za ovu investiciju planirani iznos je 2.340.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

#### **- Mašina za održavanje higijene na platou bazena**

Planira se nabavka nove mašine za održavanje higijene na platou bazena. Postojeća mašina je istrošena i nije funkcionalna te je neophodno nabaviti novu radi održavanja higijene platoa bazena na zadovoljavajućem nivou. Realizacija nabavke ove mašine planira se u maju mesecu.

Za ovu investiciju planirani iznos je 500.000 dinara iz sredstava budžeta Grada.

## 10. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan 2019. godina	Realizacija (procena) 2019. godina	Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
1.	Sponzorstvo	-	-	-	-	-	-
2.	Donacije	-	-	-	-	-	-
3.	Humanitarne aktivnosti	-	-	-	-	-	-
4.	Sportske aktivnosti	-	-	-	-	-	-
5.	Reprezentacija	160.000	158.438	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklama i propaganda	200.000	177.930	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Ostalo	-	-	-	-	-	-

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

Realizacija sredstava za posebne namene su procenjena u skladu sa planiranim za 2019. godinu.

Planirana sredstva za 2020. godinu su ostala na istom nivou kao i plan za 2019. godinu.

Direktor JKP „STADION“ Subotica  
Dipl.ekon. Tamara Dimitrioski