

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице „Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16 и 26/20),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2020. године, донела је

Р Е Ш Е Њ Е

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

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица за 2019. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица дана 30. јула 2020. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП „Стадион“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16 и 26/20) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

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

На програм пословања предузећа за 2019. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

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

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

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица

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

Датум : 30.07.2020.

Дел.бр : I-895/2020

Страна : 1/1

Предмет : Извод из Записника

На основу члана 15. став 1. тачка 3. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Сл. лист Града Суботице“ број 53/16) Надзорни одбор ЈКП „Стадион“ Суботица, на својој 32. седници Надзорног одбора, која је одржана дана 30.07.2020. године у 10.00 часова доноси

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о степену реализације Програма пословања за 2019. годину.

Ову одлуку доставити Скупштини Града Суботице ради давања сагласности.

- непотребно изостављено -

STADION

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Стадион“ Суботица
Добо Иштван, с.р.

Записничар
Секереш Анамарија, с.р.

Доставити :
- Град Суботица
- Надзорни одбор
- архива

ЈКП „СТАДИОН“ СУБОТИЦА

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП „Стадион“ Суботица

СЕДИШТЕ: Суботица, Сеп Ференца 3

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 9311

МАТИЧНИ БРОЈ: 08547718

ПИБ: 100847243

ЈББК: 82521

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Суботице

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО/ Министарство привреде

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ /Град Суботица

Јул 2020. год.

САДРЖАЈ:

1.	ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ	3
2.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ	4
2.1.	ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2019. ГОДИНИ	4
2.2.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2019. ГОДИНУ	6
3.	БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2019.- ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА	12
4.	БИЛАНС УСПЕХА НА ДАН 31.12.2019.-ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ...	21
5.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ	27
6.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ	28
7.	ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА	30
8.	ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ	31
9.	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА	34

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

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

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

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

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

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

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

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

Скупштина града Суботице је на својој 21. седници одржаној дана 26. фебруара 2019. године дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, а на Прву Измену Програма пословања Скупштина града Суботице је дала сагласност 23. септембра 2019. године.

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

2.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2019. ГОДИНИ

Рб	Објект	ј. мере	Улазнице	План 2019.	Реализација 2019.	Индекс
1	2	3	4	5	6	7(6/5)
1.	Отворени базен	ком	улазница за одрасле	18.000	19.158	106
			дечје улазнице	5.000	4.872	97
			улазница за пензионере	4.100	4.056	99
			месечна улазница	110	100	91
			тобоган	2.600	2.556	98
			сауна	500	498	100
2.	Градско клизалиште	ком	улазнице	23.000	23.152	101
			изнајмљивање	8.500	8.410	99
			оштрење	500	501	100
			промо улазнице	400	390	98
			изнајмљ. концерти/утакмице	1	1	100
3.	СРЦ Прозивка	ком	улазница за одрасле	15.100	15.009	99
			улазница за пензионере	4.500	4.290	95
			улазница за децу	4.500	4.231	94
			промо карта	1.000	982	98
			месечна карта	600	583	97
			месечна карта „пар“	500	530	106
			породична улазница	200	197	99
			улазница за студенте	1.000	1.054	105
4.	Градско стрелиште	час	час (једна особа/једно место)	130	128	98
5.	Градски стадион	ком	улазнице	7.500	5.120	68
6.	Хала спортова	час ком	рекреација	90	70	78
			изнајмљивање	2	3	150
			улазнице	900	520	58

7.	Стонотениска сала	час	закуп стонотениског стола	700	755	108
8.	Спортски терени у Првомајској улици	час	термин	1.000	910	91

Образложење за физички обим активности у 2019. години:

Редни број 1. Отворени базен: На објекту отворени базен поједине категорије улазница су оствариле смањени ниво продаје, у првом реду месечне улазнице за 9%, затим деце улазнице за 3 %, обим продаје улазница за тобоган за 2% и улазнице за пензионере за 1%. У погледу временских прилика летња сезона је била погодна тако да је предузеће остварило очекивани ниво обима продаје на овом објекту. Категорија улазница за одрасле је премашила очекивани износ продаје за 6%, док је категорија продаја улазница за сауну остварила очекивани обим продаје.

Редни број 2. Градско клизалиште: На објекту Градско клизалиште продаја улазница остварена је у нешто већем обиму од планиране (за 1%). За категорију Промо улазница (промо улазница обухвата групу од минимално 25 особа), остварен је обим продаје за 2% мање у односу на планирано, док је категорија изнајмљивања клизаљки смањена за 1% у односу на планирано. Категорија оштрења клизаљки и изнајмљивање хале за концерте/утакмице је остварила очекивани ниво продаје.

Редни број 3. СРЦ Прозивка: На објекту СРЦ Прозивка, категорија Месечна карта која важи за једну особу у току једног месеца је испод планираног нивоа обима продаје за 3%, категорија улазница за децу је испод очекиваног обима продаје за 6%, категорије породична улазница и улазница за одрасле су испод планираног обима продаје за 1% и обим продаје код категорије промо улазница су смањене за 2%. За категорију Улазница за студенте остварен је већи обим продаје у односу на планирани за 5%, а категорија месечна карта пар је изнад планираног обима продаје за 6% и она важи за две особе у току једног месеца.

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

Редни број 5. Градски стадион: На објекту Градски стадион реализован обим продаје улазница је смањен у односу на планирани обим продаје за 32%, због наставка радова и реконструкције главног терена који је био онемогућен за одигравање утакмица.

Редни број 6. Хала спортова: На објекту Хала спортова, за категорију Рекреација односно закуп термина од стране корисника Хале спортова је забележила смањење од 22% у односу на планирани ниво. Категорија изнајмљивање Хале спортова за скупове је повећана за 50%, док је категорија продаје улазница смањена за 42%, првенствено због мање посећености Новогодишњег турнира у фудбалу.

Редни број 7. Стонотениска сала: Обим продаје закупа стонотениских столова је за 8% повећан у односу на планирани због већег броја заинтересованих корисника за овом врстом рекреације.

Редни број 8. Спортски терени у Првомајској улици: На спортским теренима у Првомајској улици остварени обим изнајмљивања терена за рекреативце је смањен у односу на планирани обим и то за 9% због мањег интересовања у односу на претходну годину.

2.2. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА У 2019. ГОДИНИ

Табела прихода у 2019. години

р. бр.	Врста прихода Услуге	План 2019.	Реализација 2019.	индекс
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Приход од отвореног базена	4.500.000	4.620.150	103
2.	Приход од клизалишта	4.300.000	4.296.600	100
3.	Приход од закупнина	5.800.000	6.394.000	110
4.	Приходи СРЦ Прозивка	9.100.000	9.129.500	100
5.	Приходи градско стрелиште	60.000	59.000	98
6.	Приходи од Хале спорта	600.000	302.000	50
7.	Приходи градски стадион	1.700.000	1.150.000	68
8.	Приходи од стоног тениса	130.000	140.000	108
9.	Приходи од спортских терена у Првомајској улици	2.000.000	1.810.000	91
10.	Приход од субвенције ГС са пдв-ом	130.321.000	125.776.465	97
10а.	Приход од субвенције ГС *	130.321.000	113.587.000	87
11.	Приход од рекламе	600.000	650.000	108
12.	Остали приход	100.000	1.345.000	1345
13.	Приход од условљених донација	200.000	200.000	100
14.	Приход од бесповратних подстицајних средстава- разграничени приходи	1.300.000	1.296.115	100
	УКУПНО	160.711.000	157.168.830	98

Образложење прихода у 2019. години:

Редни број 1. Приход од Отвореног базена: Ови приходи су у посматраној години премашили планиране приходе за 3%, односно за 120.150 динара.

Редни број 2. Приход од Клизалишта: У посматраној години остварени приходи су испунили планирани ниво прихода на овом објекту. Највећа посећеност грађана забележена је током трајања зимског распуста од стране ђака, као и претходних година.

Редни број 3. Приход од закупнина: Ови приходи су већи од планираних прихода у посматраној години за 10%, односно у номиналном износу за 594.000 динара, првенствено због закупа малог базена (ради организовања школе пливања за непливаче), а за који је расписано јавно надметање. Приходи од закупнина обухватају закуп просторија којима управља ЈКП Стадион за манифестације спортског, културног, уметничког, хуманитарног карактера.

Редни број 4. Приходи СРЦ Прозивка: Ови приходи у 2019. години су испунили планирани ниво прихода на овом објекту.

Редни број 5. Приходи са Градског стрелишта: У посматраној години ови приходи су за 2% мањи у односу на планиране, односно у номиналном износу за 1.000 динара.

Редни број 6. Приходи од Хале спортова: Ови приходи су за 50% (298.000 динара) реализовани у мањем обиму у односу на планиране због смањеног броја продатих улазница за утакмице на Новогодишњем турниру у фудбалу.

Редни број 7. Приходи Градски стадион: У посматраној години реализовани приходи су смањени у односу на планирани ниво прихода за 32%, односно за 550.000 динара. Планирано је 1.700.000 динара, а реализовано је 1.150.000 динара. Смањени приходи резултирали су наставком реконструкције главног терена због које су онемогућене утакмице на истом.

Редни број 8. Приходи од стоног тениса: У 2019. години приходи од Стоног тениса су изнад очекиваног нивоа у односу на планиране за 8% (за 10.000 динара) због веће заинтересованости корисника за овом врстом услуга у посматраној години.

Редни број 9. Приходи од спортских терена у Првомајској улици: У посматраној години приходи са спортских терена у Првомајској су мањи за 9% (за 190.000) у односу на планиране јер је смањен број рекреативних корисника за овом врстом услуга.

Редни број 10. Приход од субвенција ГС: У колони 3 планирани приходи од субвенција Града су исказани са укалкулисаним порезом на додату вредност. Ови приходи су реализовани за 3% мање од планираног, односно у номиналном износу од 125.776.465 динара. Међутим у табели прихода су исказани без пореза на додату вредност, односно у номиналном износу од 113.587.000 динара ради лакшег упоређивања са табелом биланса успеха. У табели биланса успеха су исказани без обрачунаог пдв по Закону о порезу на додату вредност, а који износи 12.189.465 динара.

Редни број 11. Приход од рекламе: Ови приходи у посматраној години су за 8% већи у односу на планиране, односно у номиналном износу за 50.000 динара.

Редни број 12. Остали приход: У ове приходе спадају приходи од накнаде штете за основна средства од осигуравајућег друштва у висини од око 588.000 динара који нису планирани, а остатак од око 650.000 динара је од укидања резервације за неискоришћена остала лична примања (отпремнине и јубиларне награде). То су актуарски обрачуни који се раде на крају обрачунског периода у складу са Међународним рачуноводственим стандардом МРС 19. Укупни остали приходи су за 1245 % већи у односу на планиране, односно реализовано је 1.345.000 динара а планирано је 100.000 динара.

Редни број 13. и 14. Приходи од условљених донација и Приходи од бесповратних подстицајних средстава-разграничени приходи су у оквиру планираних вредности.

Планирани укупни сопствени приходи су 28.890.000 динара, а укупни реализовани сопствени приходи су 29.896.250 динара што је за 3% више у односу на планиране.

Укупни приходи су за 2% нижи од укупних планираних прихода у 2019. години.

Планирано је 160.711.000 динара а реализовано је 157.168.830 динара.

Табела расхода у 2019. години

р.бр.	Трошкови	План 2019.	Реализација 2019.	Индекс
1	2	3	4	5(4/3)
1.	501 Набавна вредност продате робе	900.000	893.450	99
2.	512 Трошкови материјала	8.000.000	8.397.000	105
	5128 Режијски материјал	4.000.000	4.448.000	111
	51283 Материјал за одржавање хигијене	4.000.000	3.949.000	99
3.	513 Трошкови енергије	52.766.000	52.204.657	99
	5130 Трошкови нафтних деривата	1.000.000	939.583	94
	Трошкови нафтних деривата	1.000.000	939.583	94
	Трошкови електричне енергије и пдв	23.066.000	23.033.466	100
	513301 Хала спортова с преноћиштем	5.510.000	5.191.615	94
	513302 Отворени базен	2.600.000	2.644.096	102
	513303 Градски стадион	5.100.000	4.718.478	93
	513305 Првомајска	300.000	246.334	82
	513309 Стрелиште	20.000	14.638	73
	513302 Клизалиште	3.836.000	4.060.356	106
	513309 СРЦ Прозивка	5.700.000	6.157.949	108

	5134 Трошкови гаса	12.400.000	12.648.921	102
	513401 Отворени базен	7.400.000	7.904.628	107
	5134016 СРЦ Прозивка	5.000.000	4.744.293	95
	51340 Трошкови топлотне енергије	11.000.000	10.668.946	97
	513402 Хала спортова	5.000.000	4.668.946	93
	Дуг из претходног периода	6.000.000	6.000.000	100
	5136 Трошкови воде	5.300.000	4.913.741	93
	Дуг из претходног периода	1.000.000	1.000.000	100
	51361 Клизалиште	30.000	28.600	95
	51362 Хала спортова	600.000	582.650	97
	51360 Градски стадион	10.000	-	-
	51363 Отворени базен	1.300.000	1.346.820	104
	51364 Првوماјска	50.000	49.860	100
	51365 СРЦ Прозивка	2.300.000	1.896.183	82
	51367 Стрелиште	10.000	9.628	96
4.	514 Трошкови резервних делова	200.000	198.097	99
5.	515 Трошкови једнократног отписа материјала	600.000	653.297	109
6.	52 Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи	54.735.000	53.457.568	98
	5200 трошкови зарада	41.142.000	39.481.610	96
	5210 доприноси на терет послодавца	7.055.856	6.771.096	96
	5220 уговор о делу	200.000	94.937	47
	524 јавни радови	-	778.082	-
	5260 надзорни одбор	1.462.026	1.461.259	100
	5290 остали лични расходи (путни трошак, службени пут и сл.)	4.875.118	4.870.584	100
7.	53 Трошкови производних услуга	19.666.000	12.846.430	65
	531 ПТТ трошкови	1.400.000	1.356.000	97
	532 трошкови одржавања	13.566.000	8.029.570	59
	53209 трошкови одржавања стрелишта	100.000	0	-
	53202 одржавање клизалишта	500.000	398.000	80
	53203 одржавање Првوماјска	20.000	77.000	385
	53204 одржавање Хале спортова	5.346.000	2.062.570	39
	53205 одржавање отвореног базена	2.800.000	1.900.000	68
	53206 одржавање СРЦ Прозивка	1.500.000	1.200.000	80
	53207 одржавање Градски стадион	2.700.000	1.750.000	65
	53208 дератизација	100.000	72.000	72
	5232104 одржавање управа	200.000	230.000	115
	53200 одржавање основних средстава	300.000	340.000	113
	533 трошкови закупнине	500.000	440.000	88
	535 трошкови рекламе	200.000	177.930	89

	539 трошкови осталих услуга	4.000.000	2.930.000	73
8.	540 Трошкови амортизације	4.800.000	4.902.000	102
	540 резервисања за судске спорове	0	384.000	-
	541 амортизација	4.800.000	4.518.000	94
9.	55 Нематеријални трошкови	17.390.000	16.697.482	96
	550 трошкови непроизводних услуга	12.480.000	11.752.000	94
	551 трошкови репрезентације	160.000	158.438	99
	552 трошкови осигурања	1.300.000	1.270.000	98
	553 трошкови платног промета	200.000	204.000	102
	554 трошкови чланарине	50.000	49.044	98
	555 трошкови пореза	200.000	204.000	102
	559 остали нематеријални трошкови	3.000.000	3.060.000	102
10.	56 Финансијски расходи	700.000	301.000	43
	562 расходи камата	690.000	301.000	44
	563 негативне курсне разлике	10.000	0	-
11.	57 Остали непоменути расходи (ванредни)	300.000	3.219.000	1073
	5769 расходи по основу сумњивих потраживања	-	0	-
	5700 неотписана вредност расхода постројења и опреме	20.000	2.969.000	14.845
	57900 остали непоменути расходи	280.000	250.000	89
12.	592 Исправка грешака ранијих година	100.000	174.000	174
	УКУПНИ РАСХОДИ	160.157.000	153.943.981	96

Образложење расхода у 2019. години:

Редни број 1. (кто 501) Набавна вредност продате робе: Реализација је у складу са планираном и обухвата продају у угоститељском објекту на Клизалишту и у Првوماјској. Планирано је 900.000 динара а реализовано је 893.450 динара.

Редни број 2. (кто 512) Трошкови материјала: Укупни трошкови материјала су за 5% (397.000 динара) већи од планираних, због трошкова режијског материјала.

Реализовани трошкови режијског материјала (кто 5128 – у оквиру којих су трошкови материјала за одржавање хигијене воде на базенима, боје, лакови и др. материјал за одржавање) су за 11% већи у односу на планиране, односно у номиналном износу за 448.000 динара у складу са реалним потребама предузећа.

Реализовани трошкови материјала за одржавање хигијене (кто 51283) су за 1% нижи у односу на планиране, односно за 51.000 динара.

Редни број 3. (кто 513) Трошкови енергије:

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

Реализација трошкова електричне енергије (кто 5133) је у складу са планираним, а већа одступања у номиналном износу су код трошкова на објекту Клизалиште (226.356 динара), на објекту СРЦ Прозивка 8% (457.949 динара) и код трошкова на објекту Отворени базен (44.096 динара).

Трошкови гаса (кто 5134) су реализовани са незнатним одступањем у односу на план, за око 2 %.

Трошкови топлотне енергије (кто 5135) су реализовани за 3% мање у односу на планиране, у складу са стварним потребама за грејање Хале спортова. Планирано је и 6.000.000 за стара дуговања колико је и реализовано и тиме измирен стари дуг топлотне енергије у целости.

Реализација за трошкове воде (кто 5136) је у 2019. години била испод планиране за 7%. Исплаћен је стари дуг у износу од 1.000.000 динара колико је и планирано.

Редни број 4. (514) Трошкови резервних делова су за 1% мањи од планираних.

Редни број 5. (кто 515) Трошкови једнократног отписа материјала су за 9% већи у односу на планиране (за 53.297 динара).

Редни број 6. (кто 52): Трошкови зарада и накнада зарада: Реализација ових трошкова је за 2% нижа у односу на планиране због Уговора о делу који је остварен у 53% нижем износу од планираног (за 105.063 динара) будући да предузеће није имало потребу за ангажовањем по овом основу.

Остали лични расходи (кто 5290) у које спадају трошкови одласка и доласка на посао запослених, трошкови службеног путовања и отпремнине и они су у складу са стварним потребама предузећа, односно у складу са планираним.

Редни број 7. (кто 53) Трошкови производних услуга: су нижи за 35% у односу на планиране због *Трошкова одржавања (кто 532)* јер у ове трошкове спадају услуге ЈКП Чистоћа и зеленило и остале производне услуге и остварени су у 27% нижем износу од планираног.

Редни број 8. (кто 540) Трошкови амортизације: Укупни трошкови амортизације су за 2% већи од планираних због набавке нове опреме у 2019. години.

Редни број 9. (кто 55) Нематеријални трошкови: Ови трошкови су мањи за 4% у односу на планиране искључиво због трошкова непроизводних услуга у које спадају трошкови здравствених услуга (узорковање воде), трошкови обезбеђења на објектима и трошкови спасилачких услуга.

Редни број 10. (кто 56) Финансијски расходи: су за 57% нижи од планираних у њих спадају камате према ЈКП Суботицагасу и камате према ЈКП Водовод и канализација.

Редни број 11. (кто 57) Остали непоменути расходи: Ови расходи су за 973% већи од планираних због процене вредности укупног капитала на дан 31.12.2019. године, а на коју је Скупштина града Суботица Решењем број I-00-022-125/2020 дала сагласност 28. маја 2020. године. Приликом процене вредности капитала дошло је до обезвређења постројења

и опреме у вредности од 2.446.000 динара, а остатак осталих расхода је директан отпис потраживања на основу пописа инвентара за 2019. годину који је усвојен од стране Надзорног одбора предузећа. Укупни планирани остали расходи су 300.000 динара, а реализовано је 3.219.000 динара.

Редни број 12. (кто 59) Исправка грешака из ранијих година: Ови трошкови су реализовани за 74% више у односу на планиране.

Укупни реализовани трошкови су нижи за 4% у односу на планиране. Планирани износ је био 160.157.000 динара а реализовано је 153.943.981 динара.

3. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2019. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ		Индекс
			План 31.12.2019.	Реализација 31.12.2019.	
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	13.700	18.973	138
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	-	70	-
010 и део 019	1. Улагања у развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	-	70	-
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	13.700	18.903	138
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011			
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012			

023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	13.100	18.903	144
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015			
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	600	-	-
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	-	0	-
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			
032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	-	0	-
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027			
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			

048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033			
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	-	0	-
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	-	771	-
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	23.110	19.586	85
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	120	139	116
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045			
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048	110	62	56
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	10	77	77
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	900	709	79
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052			
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и	053			

	зависна правна лица				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	900	709	79
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059			
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	400	128	32
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	-	0	-
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	1.500	2.203	147
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	9.190	1.358	15
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	11.000	15.049	137
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	36.810	39.330	107
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	13.984	13.984	100

	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.834	7.823	276
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	100
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	1.604	1.604	100
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413			
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	-	4.675	-
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1.230	1.544	126

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	759	1.413	186
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	471	131	28
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	Х. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	-	0	-
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	8.930	3.407	38
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	3.407	38
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427			
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428			
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	500	2.071	414
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	8.430	1.336	16
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	-	0	-
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			

416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	95	-	-
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	24.951	28.100	113
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	-	0	-
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449			
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4	4	100
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	21.059	23.872	113
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Добављачи у земљи	0456	20.959	23.633	113
436	6. Добављачи у иностранству	0457			

439	7. Остале обавезе из пословања	0458	100	239	239
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.500	2.639	106
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	400	50	13
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	83	101	122
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	905	1.434	158
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463			
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	36.810	39.330	107
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	13.984	13.984	100

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

АОП 002 Стална имовина и АОП 010 Некретнине, постројења и опрема: У 2019. години су настављена улагања у основна средства па су тако набављени мали монтажни базен на отвореном базену, ново игралиште за децу, хидраулична косилица и нови бојлери у Хали спортова. Након завршених улагања у опрему, исте су и евидентирани у оквиру сталне имовине.

АОП 043 Обртна имовина: Обртна имовина је мања за 25% од планиране највећим делом због смањених потраживања од купаца.

АОП 044 Залихе: Залихе на крају године су веће од планираних за 16% (19.000 динара) јер предузеће није искористило робу са залиха за потребе продаје на шанковима на објектима Клизалиште и на шанку спортских терена у Првوماјској улици.

АОП 050 Плаћени аванси за залихе и услуге: Већи су за 67.000 динара од планираних.

АОП 051 Потраживања по основу продаје и АОП 056 Купци у земљи: Наплата потраживања је боља него ранијих година и зато је реализовани износ за 21% мањи од планираног. У номиналном износу разлика је 191.000 динара.

АОП 060 Друга потраживања: У ова потраживања спадају потраживања од фонда за рефундацију боловања преко 30 дана као и породилског одсуства и мања су за 68% (272.000 динара) од планираног, будући да су сва потраживања наплаћена на време.

АОП 068 Готовински еквиваленти и готовина: Готовински еквиваленти су већи од планираних за 47% због новчаних средстава која је предузеће добило од Покрајинског секретаријата за инвестицију Уградња соларних колектора у Хали спортова, а која нису утрошена у 2018. години.

АОП 070 Активна временска разграничења: На крају 2019. године су за 37% већа од планираних због захтева за пренос субвенција који се односе на трошкове који су настали у 2019. години а који се по Закону о књиговодству морају књижити у тој години, а реализују се у наредној години. То су приходи који припадају 2019. години иако се реализују у наредној години када добијамо средства за покриће.

АОП 0401 Капитал: Капитал је већи од планираног за 176%, односно највећим делом за износ ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме и једним делом за износ нераспоређеног добитка.

АОП 0425 Дугорочна резервисања: Дугорочна резервисања су мања од планираних за 38% због резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених који су лоше планирани.

АОП 0442 Краткорочне обавезе су веће од планираних за 13% (за 3.149.000 динара) због већих обавеза према добављачима.

АОП 0450 Примљени аванси, депозити и кауције су у складу са планираним за посматрану годину.

АОП 0451 Обавезе из пословања: Веће су за 13% од планираних због већих обавеза према добављачима у земљи. У номиналном износу то је 2.813.000 динара.

АОП 0458 Остале обавезе из пословања: У ове обавезе спадају обавезе према клубовима у складу са ценовником предузећа за сразмерни део продатих карата на градском стадиону и оне су веће за 139% у посматраној години (за 139.000 динара), односно са стањем да на дан 31.12.2019. године.

АОП 0459 Остале краткорочне обавезе: У ове обавезе спадају зараде, трошкови одласка и доласка на посао и оне су веће за 6% у односу на планираних, јер су подаци приказани на дан 31.12.2019. године, а исте су реализоване почетком 2020. године.

АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додату вредност: Ове обавезе су мање за 87% због мањих обавеза за порез на додату вредност, на дан 31.12.2019. године.

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

4. БИЛАНС УСПЕХА НА ДАН 31.12.2019.- ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ		Индекс
			План 31.12.2019.	Реализација 31.12.2019.	
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	160.611	143.912	90
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.900	1.837	97
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	1.900	1.837	97
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	20.490	21.444	105
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			

613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	20.490	21.444	105
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	131.821	113.587	86
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	6.400	7.044	110
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	159.057	141.377	89
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	900	893	99
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	8.800	10.941	124
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	52.766	41.641	79
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	54.735	53.457	98
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	19.666	12.846	65
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4.800	4.518	94
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	-	384	-
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	17.390	16.697	96

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.554	2.535	163
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	-	0	-
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	-	0	-
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	700	301	43
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	-	0	-
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			

562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	690	301	44
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	10	-	-
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	700	301	43
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	-	425	-
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	-	10	-
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	100	1.345	1345
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	300	3.219	1073
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	654	775	119
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1057	100	174	174
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	554	601	108

	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	83	657	792
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	-	187	-
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	471	131	28
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

Образложење за биланс успеха (по АОП- има):

АОП 1001 Пословни приходи: У ове приходе спадају сви приходи предузећа осим Осталих прихода. Пословни приходи су на дан 31.12.2019. године мањи за 10% од планираних због прихода од градског стадиона и Хале спортова који су мањи у односу на планирано.

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга: Ови приходи су 5% изнад очекиваног нивоа за посматрану годину.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација и донација: Ови приходи су реализовани за 3% ниже од планираних, а разлика између прихода приказаних у табели Биланса успеха и прихода из табеле Прихода јесте порез на додатну вредност који износи 12.189.465 динара, а који се књижи на рачуну 4700.

АОП 1017 Други пословни приходи: У ове приходе спадају приходи од закупнина и приходи од реклама који су већи за 10% од планираних.

АОП 1018 Пословни расходи: Пословни расходи су за 11% мањи од планираних због смањених трошкова зарада, горива и производних услуга које су планиране, а нису реализоване у потпуности или су постигнуте уштеде.

АОП 1027 Трошкови амортизације: Трошкови амортизације су мањи за 6% (за 282.000 динара).

АОП 1030 Пословни добитак: Пословни добитак је већи од планираног за 63% (за 981.000 динара) и резултат је разлике пословних прихода и пословних расхода.

АОП 1040 Финансијски расходи: Финансијски расходи су за 57% (за 399.000 динара) мањи од планираних а они обухватају трошкове камата према добављачима, пре свега за ЈКП Суботицагас и ЈКП Водовод и канализацију.

АОП 1052 Остали приходи: Остали приходи су приходи од накнаде штете за основна средства од осигуравајућег друштва у висини од око 588.000 динара који нису планирани, а остатак од око 650.000 динара је од укидања резервације за неискоришћена остала лична примања (отпремнине и јубиларне награде). То су актуарски обрачуни који се раде на крају обрачунског периода у складу са Међународним рачуноводственим стандардом МРС 19. Укупни остали приходи су за за 1245 % већи у односу на планиране, односно реализовано је 1.345.000 динара а планирано је 100.000 динара.

АОП 1053 Остали расходи: Ови расходи су за 973% већи од планираних због процене вредности укупног капитала на дан 31.12.2019. године, а на коју је Скупштина града Суботица Решењем број I-00-022-125/2020 дала сагласност 28. маја 2020. године. Приликом процене вредности капитала дошло је до обезвређења постројења и опреме у вредности од 2.446.000 динара, а остатак осталих расхода је директан отпис потраживања на основу пописа инвентара за 2019. годину који је усвојен од стране Надзорног одбора предузећа. Укупни планирани остали расходи су 300.000 динара, а реализовано је 3.219.000 динара.

АОП 1054 Добит из редовног пословања: Остварена добит је 19% (за 121.000 динара) већа од планиране. Реализовани приходи и реализовани расходи су на мањем нивоу од планираних, међутим, веће је смањење трошкова у односу на планиране него смањење прихода у односу на план због чега је и остварена добит.

АОП 1064 Нето добитак: Нето добитак износи 131.348 динара.

5. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ

У складу са Одлуком о буџету Града Суботице за 2019. годину, Планом коришћења апропријација – Финансијским планом ЈКП Стадион за 2019. годину, Програмом пословања ЈКП „Стадион“ за 2019. годину, као и изменом и допуном наведених аката, у оквиру одобрених апропријација за раздео IV -глава 07, на функцији 860 за управљање спортским објектима у надлежности ЈКП „Стадион“ за 2019. годину планирано је 130.321.000 динара. Пренето је 125.776.465 динара колико је и реализовано. Разлика између субвенција приказаних у Билансу успеха и субвенција приказаних у табели Субвенције јесте порез на додату вредност који не улази у приход већ се књижи на рачуну 4700- обавезе за пдв.

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	Програм 01.01-31.12. 2019. година
	Буџет града Суботице	
1.	Планирано	130.321.000
2.	Уговорено	130.321.000
3.	Повучено	125.776.465

Од укупних субвенција у 2019. години, планирани износ за трошкове функционисања предузећа је 121.721.000 динара, а као капиталне субвенције за улагање у објекте планирано је из буџета Града 8.600.000 динара.

Структура средстава у виду капиталних субвенција намењена за улагање у објекте приказана је у табели 8. План и реализација инвестиција, заједно са средствима АПВ-а која је Предузеће директно добило.

6. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12. 2019.	Реализовано 2019.	Индекс
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	28.840.542	27.676.609	96
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	41.142.000	39.481.610	96
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	48.197.856	46.288.366	96
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	56	56	100
4.1.	- на неодређено време	51	51	100
4.2.	- на одређено време	5	5	100
5.	Накнаде по уговору о делу	200.000	94.937	47
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	100
7.	Накнаде по ауторским уговорима	-	-	-
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	-	-	-
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	-	-	-
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	-	-	-
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	-	-	-
13.	Накнаде члановима скупштине	-	-	-
14.	Број чланова скупштине	-	-	-
15.	Накнаде члановима управног одбора	-	-	-
16.	Број чланова управног одбора	-	-	-
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.462.026	1.461.259	100

18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	100
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.900.000	1.546.646	81
20.	Дневнице на службеном путу	192.000	93.884	49
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	110.000	60.000	55
22.	Отпремнина за одлазак у пензију и технолошка отпремнина	-	-	-
22a	Отпремнина по рационализацији	-	-	-
23.	број прималаца	-	-	-
24.	Јубиларне награде	400.000	408.783	102
25.	Број прималаца	3	3	100
26.	Смештај и исхрана на терену	-	-	-
27.	Помоћ радницима и породици радника	300.000	72.000	24
27a	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника	2.600.000	2.422.852	93
28.	Стипендије	-	-	-
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	-	-	-

Образложење за реализацију трошкова запослених:

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

Редни број 1., 2., 3., 4., 4.1. и 4.2. Планирана средства за зараде су реализовани у оквиру планираних вредности у складу са присутношћу на раду, боловањима и годишњим одморима. Број запослених је током целе године био у оквиру планираног броја.

Редни број 5: Накнаде уговора о делу су остварени у нижем износу од планираних за 53% јер предузеће није имало потреба за трошковима по овом основу.

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

Редни број 21: Накнаде трошкова на службеном путовању реализована су за 45% мање од планираног због рационализације предузећа на овим трошковима, а у складу са стварним потребама предузећа.

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

7. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА

Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.		Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.
	Стање на дан 31.12.2018. године	56			Стање на дан 30.06.2019. године	56
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.				Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2019.	
1.	-			1.	-	
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.				Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2019.	
2.	-			2.	-	
	Стање на дан 31.03.2019. године	56			Стање на дан 30.09.2019. године	56
Р.бр	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.		Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запос.
	Стање на дан 31.03.2019. године	56			Стање на дан 30.09.2019. године	56
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2019.				Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2019.	
1.	-			1.	-	
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2019.				Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2019.	
2.	-			2.	-	
	Стање на дан 30.06.2019. године	56			Стање на дан 31.12.2019. године	56

У 2019. години години нисмо имали одступања у односу на 31.12.2018. године. Предузеће није имало прилив ни одлив запослених.

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

8. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ИНВЕСТИЦИЈА

Ред. број	Назив инвестиционог улагања	План за 2019. год.	Реализација 2019.	Индекс
1.	Мали монтажни базен	500.000	477.300	95
2.	Ново игралиште	200.000	200.000	100
3.	Сређивање бетонских површина	800.000	799.939	100
4.	Реновирање свлачионица и просторије	1.000.000	787.818	79
5.	Уградња ЛЕД семафора	1.300.000	1.080.000	83
6.	Набавка хидрауличне косилице	2.200.000	2.196.000	100
7.	Пројекат за расветне стубове	600.000	594.000	99
8.	Елект. и телекомуникациона инсталација за семафор	600.000	498.646	83
9.	Колектор за искоришћење сунчеве енергије	2.100.000	2.093.479	100
	-удео Града	800.000	797.364	
	-удео АПВ	1.300.000	1.296.115	
10.	Нови бојлери у Хали спортова	600.000	595.100	99
	Укупно:	9.900.000	9.322.282	94

Планом инвестиционих улагања у 2019. години финансираних из буџета Града у износу од 8.600.000 динара и 1.300.000 из буџета АПВ-а, обухваћено је следеће:

Нови мали монтажни базен у Дудовој шуми

Ради проширења садржаја за малу децу набављен је нови мали монтажни базен. Базен се налази испод балона и користе га школе пливања. Некада је постојао такав мали базен али како је пропао школе пливања су се суочиле са проблемом јер не могу да користе велики олимпијски базен за обуку пливања. Базен је термални, односно испуњен је термалном водом.

За овај пројекат је планирано 500.000 динара из средстава буџета Града Суботице, а реализовано је 477.300 динара.

Ново игралиште на базену у Дудовој шуми

Ради проширења садржаја за децу и породице с децом, изграђено је и ново игралиште. Игралиште се налази поред базена који се налази под кровом, где се налази и мали термални базен и користе га деца.

За овај пројекат је планирано 200.000 динара из средстава буџета Града Суботице колико је и реализовано.

Сређивање бетонских површина

Бетонске коцке су постављене на нови плато који служи за лежаљке за сунчање и продужење бетонских стаза односно санација испуцалих бетонских површина. У претходној години започета је адаптација бетонских површина на отвореном базену.

За овај пројекат је планирано 800.000 динара из средстава буџета Града Суботице, а реализовано је 799.939 динара.

Реновирање просторија и свлачионица и просторије

Свлачионице се налазе у доњем делу просторија и оне су старе више деценија и дотрајале. Потпуно су реновиране и постављене су нове плочице.

За овај пројекат планирано је 1.000.000 динара из средстава буџета Града Суботица, а реализовано је 787.818 динара.

Уградња ЛЕД семафора

Уградња ЛЕД семафора у износу од 1.300.000 динара је инвестиција започета у 2018. години, али је завршетак инвестиције био 2019. године. Средства за ове намене су преузете у 2019. години и реализоване су у износу од 1.080.000 динара из буџета Града Суботица.

Набавка хидрауличне косилице

Набављена је нова самоходна хидраулична косилица са магацином за покошену траву. Косилица има један цилиндричан нож са шест сечива и серво управљач, као и седиште са косилицу са ваљком. За овај пројекат планирано је 2.200.000 динара, а набављена је за 2.196.000 динара из буџета Града Суботица.

Пројекат за расветне стубове

Урађен је пројекат провере вертикалности и веза расветних стубова на градском стадиону. За овај пројекат планирано је 600.000 динара, а реализовано је 594.000 динара из буџета Града Суботица.

Енергетска и телекомуникациона инсталација за семафор

Електрично енергетска телекомуникациона инсталација за нови семафор на Градском стадиону је реализована у износу од 498.646 динара, а за ту намену је било планирано 600.000 динара из буџета Града Суботица.

Колектор за искоришћење сунчеве енергије

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

Јавна набавка је покренута и спроведена у марту 2019. године, а уговор је закључен 03.04.2019.године. Инвестиција је реализована у јуну 2019. године, у укупном износу од 2.093.479,33 динара и исплаћена је у целости. Удео Града износио је 797.364,41 динара (планирано је 800.000), а удео Покрајинског секретаријата износио је 1.296.114,92 динара (планирано је 1.300.000 динара).

Нови бојлери у Хали спортова

У Хали спортова монтирано је пет нових бојлера ради несметаног функционисања соларних колектора. Бојлери које је предузеће користило били су застарели и нису погодни за соларне колекторе и стога је била неопходна набавка и инсталација нових, модернијих бојлера како би соларни колектори могли функционисати. За ову инвестицију планирано је 600.000 динара из средстава буџета Града, а реализовано је 595.100 динара.

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

Р. б.	Предмет набавке	План 2019.	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансијска средства у 2019.
1	2	3	4	5	6
I	Добра				
1.	Електрична енергија*	23.066.000	Април 2019-март 2020	22.000.000	18.529.832
2.	Нафтни деривати**	1.000.000	Јун 2019- јун 2020	896.550	510.990
3.	Гас	12.400.000	Јул 2019-јул 2020	до 12.400.000	5.325.104
4.	Вода	4.300.000	-	-	3.613.741
5.	Топлотна енергија	5.000.000	-	-	4.549.896
6.	Материјал за хигијену	4.000.000	Април 2019-март 2020	3.990.669	3.225.233
7.	Грађевински материјал	300.000	-	-	266.515
8.	Хемија за базен	900.000	Децембар 2019-новембар 2020	500.000	42.184
9.	Боје, лакови и пратећа опрема	350.000	јануар 2019- децембар 2019	350.000	323.210
10.	Шрафовска роба и опрема	250.000	јануар 2019-децембар 2019	250.000	243.191
11.	Метали, шипке и остала металургија	300.000	фебруар 2019-децембар 2019	300.000	228.396
12.	Електро материјал	300.000	фебруар 2019-децембар 2019	300.000	280.365
13.	Грађевин. столар. стакло сл	300.000	-	-	214.812
14.	Опрема за водовод и санитарије	250.000	Јануар 2019- децембар 2019	250.000	238.481

15.	Пића и сродни производи***	900.000	-	-	893.450
16.	Перфит	200.000	-	-	210.000
17.	ХТЗ опрема	300.000	мај 2019-децембар 2019	300.000	290.825
18.	Канцеларијски материјал	200.000	март 2019-децембар 2019	200.000	168.659
19.	Гликол	200.000	-	-	216.000
20.	Остали материјал	150.000	-	-	174.510
21.	Мали монтажни базен	500.000	Септембар 2019	477.300	477.300
22.	Хидраулична косилица	2.200.000	Март 2019	2.196.000	2.196.000
23.	Пројекат за расветне стубове	600.000	Јун 2019	594.000	594.000
24.	Елект. и телекомуникациона инсталација за семафор	600.000	Март 2019	498.646	498.646
II	Радови				
1.	Ново игралиште на отвореном базену	200.000	Мај 2019	200.000	200.000
2.	Сређивање бетонских површина	800.000	Мај 2019	800.000	799.939
3.	Реновирање свлачионица и просторије	1.000.000	Јун 2019	787.818	787.818
4.	Уградња колектора за искоришћење сунчеве енергије	1.300.000	Април 2019	746.724	746.724
5.	Замена старих бојлера	600.000	Децембар 2019	595.100	595.100
6.	Уградња ЛЕД семафора		Фебруар 2019	1.080.000	1.080.000
III	Услуге				

1.	Спасилачке услуге	3.600.000	април 2019-март 2020	3.600.000	2.996.150
2.	Услуге обезбеђење	2.500.000	јун 2019- јун 2020	2.500.000	1.346.240
3.	Осигурање	1.300.000	Јун 2019- јун 2020	1.000.000	760.560
4.	Адвокатске услуге	500.000	Март 2019-март 2020	480.000	400.000
5.	Услуге ревизора****	300.000	Септембар 2019-јун 2020	295.000	295.000
6.	Одржавање рачунов. програма	500.000	Фебруар 2019- децембар 2019	500.000	499.500
7.	Трошкови закупнине	500.000	-	-	440.000
8.	Стручно усавршавање	300.000	-	-	140.280
9.	Анализа воде*****	1.500.000	-	-	1.450.520
10.	Услуга књиговодствене агенције	400.000	Август 2019-август 2020	384.000	160.000
11.	Санитарни прегледи	100.000	-	-	98.000
12.	Сервис возила	400.000	-	-	386.288
13.	Услуге института за безбедност	200.000	-	-	172.000
14.	Сервис рачунара и биро опреме	200.000	Март 2019-децембар 2020	200.000	176.825
15.	Трошкови репрезентације	160.000	-	-	158.438
16.	Трошкови маркетинга	200.000	-	-	177.930
IV	Остало		-	-	-

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

* Закључен износ за електричну енергију (редни број 1) подразумева вредност активне енергије без пратећих трошкова, а у плану је приказан износ са пратећим трошковима као што су таксе, акцизе и сл.

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

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

Материјал за одржавање хигијене воде у базенима (редни број 8), боје, лакови и пратећа опрема (редни број 9), шрафовска роба и опрема (редни број 10), метали, шипке и остала металургија (редни број 11), електро материјал (редни број 12), опрема за водовод и санитарије (редни број 14), ХТЗ опрема (редни број 17), канцеларијски материјал (редни број 18): предузеће је закључило уговоре са добављачима путем најповољније од три добијене понуде до износа предвиђеног Програмом пословања за 2019. годину и користило до потребних количина.

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

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

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

Планирана финансијска средства за услуге обухватају производне и непроизводне услуге.

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

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

**** Услуге ревизора (редни број 5) представљају услуге интерног ревизора за контролу и израду завршног рачуна за 2018. годину.

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

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

У Суботици,

Директор ЈКП „Стадион“

Димитриоски Тамара, дипл. екон.