

На основу члана 59. став 7. 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“, бр. 27/19-пречишћени текст) и члана 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16),

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

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа «Стадион» Суботица за 2020. годину

І

Даје се сагласност на Измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица за 2020. годину, усвојену од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица дана 7. децембра 2020. године.

ІІ

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), према којем се програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, бр. 27/19-пречишћени 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 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16), према којем ради обезбеђења заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу Скупштина града даје сагласност на годишњи програм пословања.

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

Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022. године јавних предузећа и других облика организовања која обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ бр. 74/19), ближе су утврђени елементи програма пословања.

Скупштина града Суботице је на својој седници одржаној дана 27. фебруара 2020. године дала сагласност на Програм пословања ЈКП „Стадион“ за 2020. годину.

Свака измена Програма подразумева идентичан поступак, након усвајања од стране Надзорног одбора да би се програм сматрао донетим оснивач, тј. Скупштина града на исте даје сагласност.

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица је на седници одржаној дана 7. децембра 2020. године усвојио Измену Програма пословања предузећа за 2020. годину и исту упутио Скупштини града ради добијања сагласности.

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

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица

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

Датум : 07.12.2020.
Дел.бр : I-1460/2020
Страна : 1/1

Предмет : Извод из Записника

На основу члана 15. став 1. тачка 2. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Стадион“ Суботица („Сл. лист Града Суботице“ број 28/2020) Надзорни одбор ЈКП „Стадион“ Суботица, на својој 35. седници Надзорног одбора, која је одржана дана 07.12.2020. године у 11.00 часова доноси

ОДЛУКУ

Усваја се Измена Програма пословања за предузеће ЈКП „Стадион“ Суботица за 2020. годину, како је дато у материјалу.

Измена Програма пословања за предузеће ЈКП „Стадион“ Суботица за 2020. годину доставити Оснивачу ради давања сагласности.

STADION

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Стадион“ Суботица
Халаши Сабољч

Записничар
Секереш Анамарија

Доставити :
- Град Суботица;
- Надзорни одбор;
- Рачуноводство;
- Архива.

**Јавно комунално предузеће
„Стадион“ Суботица**

ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Стадион“

Седиште: Суботица, Сеп Ференца 3

Претежна делатност: 9311 Делатност спортских објеката

Матични број: 08547718

ПИБ: 100847243

ЈББК: 82521

Надлежни орган: Скупштина Града Суботице

Суботица, новембар 2020. год.

- Организациона шема јавног предузећа	4
- Имена председника и чланова надзорног одбора	4
- Приказ планираних индикатора пословања	5
- Биланс стања на дан 31.12.2020. године	8
- Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2020. године	16
- Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.-31.12.2020. године	22
- Показатељ физичког обима активности за 2020. годину	25
- Планирани приходи за 2020. годину	26
- Планирани расходи за 2020. годину	29
- Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова	35

УВОД

Скупштина Града Суботице је дала сагласност на Програм пословања ЈКП „Стадион“ Суботица за 2020. годину Решењем број I-00-022-73/2020 од 27. фебруара 2020. године.

Дана 15. марта 2020. године Влада Републике Србије донела је Одлуку о проглашењу ванредног стања на територији Републике Србије у циљу спречавања појаве ширења и сузбијања заразне болести Ковид-19. У складу са тим Градски штаб за ванредне ситуације Града Суботице је дана 16. марта 2020. године издао Наредбу број II-06-28/2020, тачка 6. у којој се налаже престанак рада свих спортских објеката. Ванредно стање је укинато 06. маја 2020. године, након чега је Кризни штаб за сузбијање заразне болести Ковид 19 издао препоруке у којима је омогућен наставак тренажног процеса у спортским објектима. Међутим, спортски објекти су и даље били затворени за грађане. Отворени базен у Дудовој шуми и СРЦ „Прозивка“ су почели са радом тек у јуну месецу. Крајем новембра текуће године градоначелник града Суботице донео је Одлуку о проглашењу ванредне ситуације за целу територију града Суботице због погоршања епидемиолошке ситуације. У складу са чланом 9а, Уредбе о мерама за спречавање и сузбијање заразне болести Ковид-19, на територији локалне самоуправе на којој је надлежни орган прогласио ванредну ситуацију примењују се посебне мере заштите становништва од заразне болести, што конкретно значи забрану коришћења отворених и затворених базена, као и забрану организовања спортских манифестација.

Затварање објеката имало је за последицу смањење сопствених прихода, али и појединих категорија трошкова где су су постигнуте значајне уштеде.

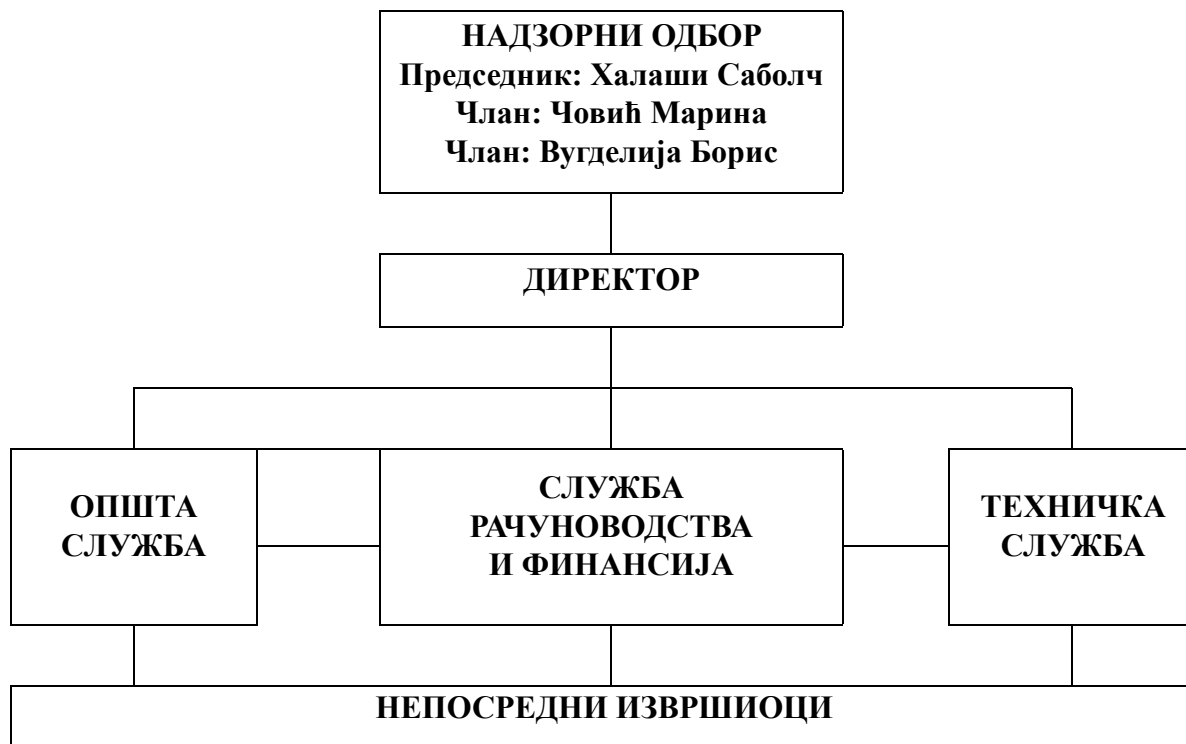
Председник Надзорног одбора ЈКП „Стадион“ Суботица поднео је оставку у августу месецу 2020. године, након чега је на Скупштини града Суботице разрешен дужности Закључком о престанку мандата председнику Надзорног одбора број I-00-022-302/2020 од 05. новембра 2020. године. На истој седници именован је нови председник Надзорног одбора ЈКП „Стадион“ Суботица Решењем број I-00-022-303/2020.

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

- Организациона шема предузећа,
- Имена председника и чланова надзорног одбора,
- Планирани индикатори за 2020. годину,
- Биланс стања на дан 31.12.2020. године,
- Биланс успеха за период од 01.01.-31.12.2020. године,
- Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.-31.12.2020. године,
- Показатељ физичког обима активности за 2020. годину,
- Планирани приходи за 2020. годину,
- Планирани расходи за 2020. годину,
- Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова.

У осталим деловима Програм пословања остаје непромењен.

Организациона шема



Имена председника и чланова Надзорног одбора

Председник Надзорног одбора Јавно комуналног предузећа „Стадион“ Суботица Добо Иштван је разрешен мандата Закључком број I-00-022-302/2020 од 05. новембра 2020. године, на 3. седници Скупштине града Суботице.

Новоименовани председник Надзорног одбора Јавно комуналног предузећа „Стадион“ Суботица је Халаши Саболч, на основу Решења о именовању председника Надзорног одбора број I-00-022-303/2020 од 05.11.2020.године, на мандатни период до истека мандата Надзорног одбора именованог решењем број I-00-022-30/2018 од 22.02.2018. године („Службени лист Града Суботице“, бр. 5/18), са члановима надзорног одбора Човић Марином и Вугделија Борисом.

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ

Прилог 2

Планирани индикатори за 2020. годину

у 000 динара

Укупни капитал	2020. година
План	3.119
Измена плана	8.055

Укупна имовина	2020. година
План	16.400
Измена плана	16.400

Пословни приходи	2020. година
План	162.310
Измена плана	152.930

Пословни расходи	2020. година
План	161.940
Измена плана	153.540

Пословни резултат	2020. година
План	370
Измена плана	-610

Нето резултат	2020. година
План	102
Измена плана	232

Број запослених на дан 31.12	2020. година
План	56
Измена плана	56

Просечна нето зарада	2020. година
План	55.141
Измена плана	55.141

Рацио анализа	2020. година	Измена 2020. година
EBITDA	3,21	3,52
ROA	5,98	1,41
ROE	59,83	28,80
Оперативни новчани ток	1.800	2.000
Дуг / капитал	10,92	3,41
Ликвидност	63,87	76,78
% зарада у пословним приходима	32,57	45,08

НАПОМЕНА:

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

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Образложење индикатора:

Укупни капитал је планиран у већој вредности у односу на првобитно планирани укупни капитал, због веће планиране вредности нераспоређеног добитка од првобитно планиране, као и због ревалоризације која је последица процене капитала у 2019. години.

Укупна имовина је остала непромењена у односу на првобитно планирану.

Пословни приходи су планирани у мањој вредности од првобитно планиране, што је последица смањених сопствених прихода услед затварања објеката током ванредне ситуације.

Пословни расходи су исказани у мањој вредности од првобитно планиране, јер је предузеће остварило уштеде у режијским трошковима услед мањег обима набавки материјала, као и мањом потрошњом електричне енергије и гаса током ванредне ситуације.

Пословни резултат је планиран као пословни губитак и последица је одступања у планираним вредностима пословних прихода и пословних расхода.

Нето резултат је планиран у већој вредности од првобитно планираног због планираног већег добитка пре опорезивања од првобитно планираног и због осталих прихода који су већи због веће наплате накнаде штете од осигуравајућег друштва.

Број запослених и просечна нето зарада не одступају од првобитно планиране вредности.

Планирана вредност **EBIDTA** за 2020. годину је већа од првобитно планиране јер је процењена вредност добитка пре опорезивања већа од првобитно планиране.

Планирана вредност **РОА**, односно стопе приноса средстава, је мања од првобитно планиране зато што су планирана укупна средства већа у односу на првобитно планирана.

Планирана вредност **РОЕ**, односно стопе приноса капитала, је мања од првобитно планиране јер је планирани капитал већи од првобитно планираног.

Планирани **оперативни новчани ток** је већи од првобитно планираног што је последица мањег одлива готовине из пословних активности због мањих набавки и самим тим мањих обавеза према добављачима.

Дуг/капитал је однос укупних обавеза у односу на капитал и планиран је у мањој вредности у односу на првобитно планирану због смањених обавеза у односу на првобитно планиране. Обавезе су смањене јер је предузеће искњижило резервисања за судски спор са пореском управом, пошто је спор решен у корист пореске управе.

Планирана **ликвидност** је већа у односу на првобитан план јер су смањене краткорочне обавезе према добављачима због мање количине набавки од планираних.

Планирани **проценат зараде у пословним приходима** је већи од првобитно планираног јер су планирани пословни приходи смањени у односу на првобитно планиране.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Прилог 3.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 31.12.2020.	Измена плана 31.03.2020.	Измена плана 30.06.2020.	Измена плана 30.09.2020.	Измена плана 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	16.400	3.385	5.447	9.868	16.400
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003					
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005					
013 и део 019	3. Гудвил	0006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	16.400	3.385	5.447	9.868	16.400
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012					
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	15.800	3.385	5.147	9.368	16.400
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	600	0	300	500	0

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020					
032 и део 039	2. Основно стадо	0021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033					
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037					

053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	700	0	0	0	700
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	22.410	17.133	18.532	18.733	18.430
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	120	80	100	90	120
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045					
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046					
12	3. Готови производи	0047					
13	4. Роба	0048	110	80	100	90	110
14	5. Стална средства намењена продаји	0049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	10	0	0	0	10
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	900	480	650	730	1.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052					
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	900	480	650	730	1.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058					
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059					
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	400	340	300	250	400
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062					

230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1.800	449	898	1.348	2.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	9.190	9.784	8.584	9.345	0
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	10.000	6.000	8.000	6.970	14.910
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	39.510	20.518	23.979	28.601	35.530
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	4.658	3.584	3.780	4.288	8.055
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604
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	3.054	1.980	2.176	2.684	1.776
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	759	759	759	759	1.544
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.295	1.221	1.417	1.925	232
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421					
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	8.930	2.500	3.450	4.000	3.470
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.930	2.500	3.450	4.000	3.470
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	300	450	700	2.070
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	8.430	2.200	3.000	3.300	1.400
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432					

410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	95	-	-	-	-
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	25.827	14.434	16.749	20.313	24.005
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443					
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449					
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4	-	-	-	4
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	21.818	11.784	13.799	17.233	20.100
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					

435	5. Добављачи у земљи	0456	21.718	11.684	13.679	17.083	20.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	100	100	120	150	100
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.500	2.000	2.100	2.300	2.800
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	400	-	-	-	200
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	200	250	400	180	200
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	905	400	450	600	700
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	39.510	20.518	23.979	28.601	35.530
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984

Образложење за планиране позиције у билансу стања које се мењају:

АОП 0043 Обртна имовина: Планирана категорија се смањује са 22.410 (у хиљадама динара) на 18.430 (у хиљадама динара), односно за 17,76% (веза АОП 0068 и АОП 0069 и АОП 0070).

АОП 0051 Потраживања по основу продаје: Планирана категорија се повећава са 900 (у хиљадама динара) на 1.000 (у хиљадама динара) односно за 11,11%, због *АОП 0056 Купци у земљи* јер је предузеће имало потешкоће у наплати потраживања од појединих купаца у валутном року.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина су повећани са 1.800 (у хиљадама динара) на 2.000 (у хиљадама динара) односно за 11,11%, што је последица мањег одлива готовине због мањих обавеза према добављачима као последица мањег обима набавки.

АОП 0069 Порез на додату вредност: Ова категорија се смањује за 9.190 (у хиљадама динара) због судског спора из ранијег периода које је предузеће имало са пореском управом. Према нашој евиденцији, предузеће је имало претплату пореза на додату вредност због чега је покренуло судски поступак. Спор је окончан тако што спорна претплата није призната од стране пореске управе, тако да је предузеће искњижило резервисан износ за порез на додату вредност.

АОП 0070 Активна временска разграничења су повећана са 10.000 (у хиљадама динара) на 14.910 (у хиљадама динара), односно за 49,10%. У ову категорију се убрајају они приходи који се односе на 2020. годину а биће наплаћени у 2021. години.

АОП 0071 Укупна актива: Ова позиција се смањује са 39.510 (у хиљадама динара) на 35.530 (у хиљадама динара), односно за 10,07% због смањених обртних средстава.

АОП 0401 Капитал: Ова позиција се повећала са 4.658 (у хиљадама динара) на 8.055 (у хиљадама динара), односно за 72,93% због *АОП 0414 Ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме* која је утврђена проценом вредности капитала предузећа на дан 31.10.2019. године.

АОП 0417 Нераспоређени добитак: Ова позиција је смањена са 3.054 (у хиљадама динара) на 1.776 (у хиљадама динара), односно за 41,85%. (веза АОП 0418 и АОП 0419)

АОП 0418 Нераспоређени добитак ранијих година се повећава са 759 (у хиљадама динара) на 1.554 (у хиљадама динара) односно за 104,74%. Повећање планиране вредности је последица усклађивања планиране вредности ове позиције са подацима приказаним у финансијском извештају за 2019. годину, односно са подацима исказаним у пословним књигама предузећа на дан 31.12.2019.г.

АОП 0424 Дугорочна резервисања и обавезе: Ова позиција је смањена са 8.930 (у хиљадама динара) на 3.470 (у хиљадама динара), односно за 61,14% због *АОП 0430 Резервисања за трошкове судских спорова* који су искњижени јер је предузеће изгубило судски спор.

АОП 0442 Краткорочне обавезе су смањене са 25.827 (у хиљадама динара) на 24.005 (у хиљадама динара) односно за 7,05%. (веза АОП 0451)

АОП 0451 Обавезе из пословања су смањене са 21.818 (у хиљадама динара) на 20.100 (у хиљадама динара) односно за 7,87% због *АОП 0456 Добављачи у земљи* јер је предузеће имало мање обавеза према добављачима због смањеног обима набавки.

АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додату вредност су смањене са 400 (у хиљадама динара) на 200 (у хиљадама динара), односно за 50,00% јер је предузеће због ванредног стања имало смањен обим набавки, а то је као последицу имало мање обавезе пореза на додату вредност и мање приходе.

АОП 0462 Пасивна временска разграничења су смањена са 905 (у хиљадама динара) на 700 (у хиљадама динара), односно за 22,65%. Ова категорија је у директној вези са активним временским разграничењима. *АОП 0464 Укупна пасива* се смањила са 39.510 (у хиљадама динара) на 35.530 (у хиљадама динара), односно за 10,07% (веза са АОП 0071).

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

Прилог 3а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 01.01.- 31.12.2020.	Измена плана 01.01- 31.03.2020.	Измена плана 01.01- 30.06.2020.	Измена плана 01.01- 30.09.2020.	Измена плана 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	162.310	39.750	79.500	120.250	152.930
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	1.000	250	500	750	1.100
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	1.000	250	500	750	1.100
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	20.610	5.000	10.000	15.000	13.380
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	20.610	5.000	10.000	15.000	13.380
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	134.100	33.000	66.000	100.000	134.100
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	6.600	1.500	3.000	4.500	4.350
	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	161.940	39.660	79.350	120.055	153.540
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	900	225	280	675	900
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	10.000	2.250	4.500	7.200	8.600
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	48.200	12.055	24.000	36.150	44.200
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	68.941	17.235	34.470	51.706	68.941
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	14.579	3.545	7.090	10.834	13.579
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4.800	1.200	2.400	3.600	4.800
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	14.520	3.150	6.610	9.890	12.520
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	370	90	150	195	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	-	-	-	-	610
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032					

66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038					
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	300	75	150	200	300
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	300	75	150	200	300
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	300	75	150	200	300
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					
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	300	75	150	200	300

683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	250	60	120	180	1.500
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	100	30	50	70	200
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	220	45	70	105	390
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	-	-	-	-	100
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	10	30	50	70	290
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	18	2	3	5	58
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					

	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	102	13	17	30	232
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЊИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЊИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1070					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071					

Образложење за планиране позиције у билансу успеха које се мењају:

АОП 1001 Пословни приходи: Ова позиција се смањује са 162.310 (у хиљадама динара) на 152.930 (хиљадама динара), односно за 5,78% (веза АОП 1017)

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга се смањују са 20.610 (у хиљадама динара) на 13.380 (у хиљадама динара), односно за 35,08% због прихода од продаје услуга на објектима који су смањени као последица ванредног стања када су објекти били затворени.

АОП 1017 Други пословни приходи се смањују са 6.600 (у хиљадама динара) на 4.350 (у хиљадама динара), односно за 34,09%. У друге пословне приходе спадају трошкови закупа објеката и трошкови рекламе који су смањени као последица ванредног стања када су спортски објекти били затворени и закуп објеката онемогућен, што је узроковало смањење сопствених прихода по основу закупа и реклама.

АОП 1018 Пословни расходи: Ова позиција се смањује са 161.940 (у хиљадама динара) на 153.540 (у хиљадама динара), односно за 5,19% (веза АОП 1023, АОП 1024, АОП 1026 и АОП 1029)

АОП 1023 Трошкови материјала се смањују са 10.000 (у хиљадама динара) на 8.600 (у хиљадама динара), односно за 14,00% јер је предузеће имало смањене набавке режијског материјала у претходном периоду, као последицу ванредног стања.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије се смањују са 48.200 (у хиљадама динара) на 44.200 (у хиљадама динара), односно за 8,30%, као последица смањене потрошње електричне енергије и потрошње гаса због ванредног стања када су објекти били затворени те су остварене уштеде у овим енергентима.

АОП 1026 Трошкови производних услуга се смањују са 14.579 (у хиљадама динара) на 13.579 (у хиљадама динара), односно за 6,86% због смањених трошкова одржавања на објектима.

АОП 1029 Нематеријални трошкови се такође смањују са 14.520 (у хиљадама динара) на 12.520 (у хиљадама динара), односно за 13,77% због уштеда у трошковима одржавања на објектима, трошкова спасилачких услуга и трошкова анализе воде у базенима. Уштеда у трошковима је последица ванредног стања када су објекти били затворени и није било потребе за спасилачким услугама и услугама обезбеђења.

Овом променом пословних прихода и пословних расхода предузеће има планирани *пословни губитак* који је приказан на *АОП 1031* у планираном износу од 610 хиљада динара.

АОП 1052 Остали приходи су повећани са 250 (у хиљадама динара) на 1.500 (у хиљадама динара), односно за 500,00% због прихода од накнада штете од осигуравајућег друштва који су повећени, као и исправки грешака из ранијег периода када је накнадно укалкулисан приход.

АОП 1053 Остали расходи су повећани са 100 (у хиљадама динара) на 200 (у хиљадама динара), односно за 100,00% због трошкова осталих непоменутих расхода.

АОП 1054 Добитак из редовног пословања пре опорезивања се повећава са 220 (у хиљадама динара) на 390 (у хиљадама динара), односно за 77,27%.

АОП 1058 Добитак пре опорезивања је повећан са 10 (у хиљадама динара) на 290 (у хиљадама динара) (веза АОП 1054)

АОП 1064 Нето добитак је повећан са 102 (у хиљадама динара) на 232 (у хиљадама динара), односно за 127,45 %.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ*у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
		План 01.01.- 31.12.2020.	Измена плана 01.01- 31.03.2020.	Измена плана 01.01- 30.06.2020.	Измена плана 01.01- 30.09.2020.	Измена плана 01.01- 31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	169.100	42.275	84.550	126.825	153.100
1. Продаја и примљени аванси	3002	35.000	8.750	17.500	26.250	19.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003					
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	134.100	33.525	67.050	100.575	134.100
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	169.000	42.251	84.502	126.752	151.200
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	93.558	23.390	46.780	70.170	77.758
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	68.942	17.236	34.472	51.707	68.942
3. Плаћене камате	3008	300	75	150	225	300
4. Порез на добитак	3009	200	50	100	150	200
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	6.000	1.500	3.000	4.500	4.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	-	-	-	-	1.900
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					

2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	-	-	-	-	1.800
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	-	-	-	-	1.800
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	-	-	-	-	1.800
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025					
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031					
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					

6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	169.100	42.275	84.550	126.825	153.100
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	169.000	42.251	84.502	126.752	152.900
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	100	24	48	73	200
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043					
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1.700	425	850	1.275	1.800
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.800	449	898	1.348	2.000

Образложење за позиције које се мењају у извештају токова готовине:

I - Приливи готовине из пословних активности: планирано је у мањем обиму од првобитног плана (за 9,46%), због смањене продаје услуга која је последица затворених објеката током ванредног стања.

II – Одливи готовине из пословних активности: планирано је у мањем обиму од првобитног плана (за 10,53%), због мање исплате добављачима у земљи јер су биле мање обавезе према њима због мањег обима набавки у претходном периоду.

Нето прилив готовине је већи од првобитно планираног и последица је разлике прилива и одлива готовине.

Показатељ физичког обима активности за 2020. годину

Р. б.	Назив услуге	Јед. мер	Категорија	План 2020.	Измена плана 2020.	Разлика	Индекс %
1	2	3	4	5	6	7(6-5)	8(6/5)
1.	Приход Отвореног базена “Дудова шума”	ком	улазница за одрасле	19.000	14.100	-4.900	74,21
			дечје улазнице	5.000	3.100	-1.900	62,00
			улазница за пензионере	4.000	2.500	-1.500	62,50
			месечна улазница	100	100	-	-
			тобоган	2.600	1.800	-800	69,23
			сауна	500	340	-160	68,00
2.	Приход са Градског клизалишта	ком	улазнице	23.000	23.000	-	-
			изнајмљивање	8.400	8.400	-	-
			оштрење	500	500	-	-
			промо улазнице	400	400	-	-
			Изнајмљив. концерти/утакмице	1	1	-	-
3.	Приход са СРЦ „Прозивка“	ком	улазница за одрасле	15.100	8.600	-6.500	56,95
			улазница за пензионере	4.300	1.800	-2.500	41,86
			улазница за децу	4.300	2.100	-2.200	48,84
			промо карта	1.000	410	-590	41,00
			месечна	600	350	-250	58,33
			месечна карта „пар“	500	210	-290	42,00

			породична улазница	200	80	-120	40,00
			улаз. за студенте	1.000	400	-600	40,00
4.	Приходи са Градског стрелишта	час	час (једна особа/једно место)	130	65	-65	50,00
5.	Приходи са Градског стадиона	ком	улазнице	5.100	2150	-2.950	42,16
6.	Приходи са Хале спортова	час	рекреација	80	65	-15	81,25
		дан	изнајмљивање	4	1	-3	25,00
		ком	улазнице	500	200	-300	40,00
7.	Приходи од стонотениске сале	час	закуп стонотениског стола	800	800	-	-
8.	Приходи са објеката у Првомајској	час	термин	900	900	-	-

Планирани физички обим активности на свим објектима је смањен у односу на првобитан план искључиво због ванредног стања које је настало због пандемије вируса КОВИД-19, које је допринело значајном смањењу сопствених прихода на свим објектима који су били затворени.

Планирани приходи за 2020. годину

р. Бр	Врста прихода Услуге	План 2020.	Измена плана 2020.	Разлика	Индекс
1	2	3	4	5(4-3)	6(4/3)
1.	Приход од отвореног базена	4.600.000	3.100.000	-1.500.000	67,39
2.	Приход од клизалишта	4.300.000	4.300.000	-	-
3.	Приход од закупнина	6.000.000	4.000.000	-2.000.000	66,67
4.	Приход СРЦ Прозивка	9.100.000	4.400.000	-4.700.000	48,35

5.	Приход градско стрелиште	60.000	30.000	-30.000	50,00
6.	Приход од Хале спортова	400.000	200.000	-200.000	50,00
7.	Приход градски стадион	1.200.000	500.000	-700.000	41,67
8.	Приход од стоног тениса	150.000	150.000	-	-
9.	Приход са спортских терена на Првомајској	1.800.000	1.800.000	-	-
10.	Приход од субвенције ГС	133.900.000	133.900.000	-	-
11.	Приход од рекламе	600.000	350.000	-250.000	58,33
12.	Остали приход	250.000	1.500.000	+1.250.000	600,00
13.	Приход од условљених донација	200.000	200.000	-	-
	УКУПНО	162.560.000	154.430.000	-8.130.000	95,00

Образложење за позиције прихода које се мењају:

Редни број 1. Приход од отвореног базена: Планирани приходи од отвореног базена су смањени за 1.500.000 динара (32,61%), односно са 4.600.000 динара на 3.100.000 динара. Овај објекат је био затворен од 16. марта 2020. године због ванредног стања које је проглашено 16. марта 2020. године од стране Владе Републике Србије, када су сви објекти који су предузећу дати на управљање и одржавање били затворени. Ванредно стање је укинато 06. маја 2020. године, након чега је препоруком Кризног штаба за сузбијање заразне болести Ковид-19 настављено само са тренажним процесима на објектима, од којих предузеће нема никакве приходе. Припреме за летњу сезону и скидање балона је планирано и реализовано у периоду од 25. маја до 02. јуна текуће године,(тада базен није радио) те је базен почео да ради тек 03. јуна уз примену и поштовање свих прописаних мера за новонасталу ситуацију. Након тога, 17. јуна је Одлуком Кризног штаба Владе Републике Србије у циљу спречавања ширења заразне болести Ковид-19, опет одлучено да се забрани рад базена за пријем грађана , и то је трајало до краја јула месеца. Почетком августа текуће године базен опет редовно ради све до 26. новембра, када је градоначелник града Суботице донео Одлуку о проглашењу ванредне ситуације за целу територију града Суботице због погоршања епидемиолошке ситуације. У складу са чланом 9а, Уредбе о мерама за спречавање и сузбијање заразне болести Ковид-19, на територији локалне самоуправе на којој је надлежни орган прогласио ванредну ситуацију примењују се посебне мере заштите

становништва од заразне болести, што конкретно значи забрану коришћења отворених и затворених базена.

Све напред наведено је узроковало смањене сопствене приходе на овом објекту, будући да базен није радио готово 3 месеца.

Редни број 3. Приход од закупнина: У ове приходе спадају закупи објеката који су дати предузећу на управљање, односно изнајмљивање простора тих објеката за разне манифестације: концерте, цајмове, скупове, такмичења и слично. Полазећи од тога да су објекти били затворени због ванредног стања проглашеног од стране Владе Републике Србије, и ови приходи су смањени те је и планирани износ за ове приходе смањен за 2.000.000 динара (33,33%), односно са 6.000.000 динара, колико је било првобитно планирано, на 4.000.000 динара.

Редни број 4. Приходи од СРЦ Прозивка: Планирани приходи су смањени за 4.700.000 динара (51,65%), односно са 9.100.000 динара на 4.400.000 динара. Овај објекат је био затворен због проглашења ванредног стања изазваног пандемијом вируса Ковид-19 почев од 16. марта до 06. маја 2020. године. Након тога је препоруком Кризног штаба Владе Републике Србије објекат био затворен за пријем грађана, што је трајало до 25. маја 2020. године. СРЦ „Прозивка“ је почео са радом 25. маја па до 16. јула 2020. године, након чега следи нова Одлука Кризног штаба Владе, када се забрањује рад базена што је трајало до 18. августа 2020. године. Затворени базен СРЦ „Прозивка“ је радио редовно, уз придржавање свих прописаних мера и препорука, све до 26. новембра, када је градоначелник града Суботице донео Одлуку о проглашењу ванредне ситуације за целу територију града Суботице због погоршања епидемиолошке ситуације. У складу са чланом 9а, Уредбе о мерама за спречавање и сузбијање заразне болести Ковид-19, на територији локалне самоуправе на којој је надлежни орган прогласио ванредну ситуацију примењују се посебне мере заштите становништва од заразне болести, што конкретно значи забрану коришћења отворених и затворених базена.

Све наведено је као последицу имало значајно смањење сопствених прихода на овом објекту.

Редни број 5. Приходи од градског стрелишта: Планирани приходи са овог објекта су смањени за 50,00%, односно у номиналном износу за 30.000 динара због мање посећености корисника за овом врстом активности.

Редни број 6. Приходи од Хале спортова: Планирани приходи од Хале спортова су смањени за 200.000 динара (50,00%), односно са 400.000 динара на 200.000 динара. Овај објекат је такође током ванредног стања био затворен, а након почетка рада придржавало се прописаних мера што је укључивало одигравање утакмица без присуства гледалаца. Такође, почев од 26. новембра, када је градоначелник града Суботице донео Одлуку о проглашењу ванредне ситуације за целу територију града Суботице због погоршања епидемиолошке

ситуације, а у складу са чланом 9а, Уредбе о мерама за спречавање и сузбијање заразне болести Ковид-19, забрањено је организовање спортских и других манифестација. Будући да је традиционални Новогодишњи турнир у малом фудбалу овим мерама онемогућен, предузеће се суочава са смањењем прихода по основу продатих улазница и на овом објекту.

Редни број 7. Приход од градског стадиона: Планирани приходи са градског стадиона су смањени за 700.000 динара (58,33%), односно са 1.200.000 динара на 500.000 динара. На смањење прихода утицало је затварање објекта током ванредног стања, као и због препорука након укидања ванредног стања, а која налажу одигравање утакмица без присуства гледалаца.

Редни број 11. Приход од реклама: Планирани приходи од реклама су смањени за 250.000 динара (41,67%), односно са 600.000 динара на 350.000 динара, што је последица незаинтересованости корисника за рекламирање на местима који су ценовником намењени за то, будући да није било посетилаца на објектима те ни рекламирање не би остварило своју намену.

Редни број 12. Остали приход: Планирани остали приходи су повећани за 1.250.000 динара (500%). У ове приходе спада накнада штете од осигуравајућег друштва које је предузеће током претходног периода реализовало у већем обиму од првобитно планираног, као и остали ванредни приходи. Укупно планирани сопствени приходи износе 20.530.000 динара, што је за 5,00% мање од првобитно планираних сопствених средстава.

Планирани расходи за 2020. годину

р.б	Трошкови	План 2020.	Измена плана 2020.	Разлика	индекс
1	2	3	4	5(4-3)	6 (4/3)
1.	501 - Набавна вредност продате робе	900.000	900.000	-	-
2.	512 - Трошкови материјала	9.000.000	8.000.000	-1.000.000	88,89
	5128 - Режијски материјал	5.000.000	4.500.000	-500.000	90,00
	51283 - Материјал за одржавање хигијене	4.000.000	3.500.000	-500.000	87,50
3.	513 - Трошкови енергије	48.200.000	44.200.000	-4.000.000	91,70

	5130 - Трошкови нафтних деривата	1.000.000	1.000.000	-	-
	5133 - Трош. електричне енерг.	24.000.000	22.000.000	-2.000.000	91,67
	513301 - Хала спортова	5.750.000	5.350.000	-400.000	93,04
	513302 - Отворени базен	2.770.000	2.370.000	-400.000	85,56
	513303 - Градски стадион	5.300.000	4.800.000	-500.000	90,57
	513305 - Првوماјска	300.000	300.000	-	-
	513309 - Стрелиште	20.000	20.000	-	-
	513307 - Клизалиште	3.950.000	3.750.000	-200.000	94,94
	513304 - Преноћиште	10.000	10.000	-	-
	513309 - СРЦ Прозивка	5.900.000	5.400.000	-500.000	91,53
	5134 - Трошкови гаса	13.400.000	11.400.000	-2.000.000	85,07
	513401 - Отворени базен	7.700.000	6.600.000	-1.100.000	85,71
	5134016 - СРЦ Прозивка	5.700.000	4.800.000	-900.000	84,21
	51340-Трошкови топлотне енергије	5.500.000	5.500.000	-	-
	513402 - Хала спортова	5.500.000	5.500.000	-	-
	Дуг из претходног периода	-	-	-	-
	5136 - Трошкови воде	4.300.000	4.300.000	-	-
	Дуг из претходног периода	0	0	-	-
	51361 - Клизалиште	30.000	30.000	-	-
	51362 - Хала спортова	600.000	600.000	-	-
	51363 - Отворени базен	1.300.000	1.300.000	-	-
	51364 - Првوماјска	50.000	50.000	-	-
	51360-Градски стадион	10.000	10.000	-	-
	51365 - СРЦ Прозивка	2.300.000	2.300.000	-	-

	51367- Стрелиште	10.000	10.000	-	-
	514 - Трошкови резервних делова	200.000	200.000	-	-
	515 - Трошкови једнократног отписа материјала	800.000	400.000	-400.000	50,00
4.	52 - Трошкови зарада накнада и осталих личних расхода	68.941.090	68.941.090	-	-
	5200 - Трошкови зарада	52.860.000	52.860.000	-	-
	5210 - Допр.на терет послодавца	8.801.190	8.801.190	-	-
	5240 - Јавни радови	0	0	-	-
	5220 - Уговор о делу	200.000	200.000	-	-
	5260 - Надзорни одбор	1.519.000	1.519.000	-	-
	5290 - Остали лич.расходи (пут. трош., служ. пут и сл.)	5.560.900	5.560.900	-	-
5.	53 - Трошкови производних услуга	14.578.910	13.578.910	-1.000.000	93,14
	531 - ПТТ трошкови	1.400.000	1.400.000	-	-
	532 - Трошкови одржавања	9.478.910	8.478.910	-1.000.000	89,45
	53209 - Трошкови одржавања стрелишта	100.000	100.000	-	-
	53202 - одржавање клизалишта	500.000	500.000	-	-
	53203 - одржавање Првомајска	20.000	20.000	-	-
	53204 - одржавање Хале спорта	2.000.000	2.000.000	-	-
	53205 - одржавање отвореног базена	3.400.000	3.400.000	-	-
	53206 - одржавање СРЦ Прозивка	1.658.910	1.158.910	-500.000	69,86

	53207- одржавање Градски стадион	1.000.000	500.000	-500.000	50,00
	532011- одржавање управа	200.000	200.000	-	-
	53208 - дератизација	100.000	100.000	-	-
	53200 - одржавање основних средстава	500.000	500.000	-	-
	533 - трошкови закупнине	500.000	500.000	-	-
	535 - трошкови рекламе	200.000	200.000	-	-
	539 - трошкови осталих услуга	3.000.000	3.000.000	-	-
6.	540 - Трошкови амортизације	4.800.000	4.800.000	-	-
	541- Трошкови резервисања за судске спор. и отпремнине	-	-	-	-
	540 - амортизација	4.800.000	4.800.000	-	-
7.	55 - Нематеријални трошкови	14.520.000	12.520.000	-2.000.000	86,23
	550 - трошкови непроизв. услуга	12.400.000	10.100.000	-2.300.000	81,45
	551 - трошкови репрезентације	160.000	160.000	-	-
	552 - трошкови осигурања	1.300.000	1.600.000	+300.000	123,08
	553 - трошкови платног промета	200.000	200.000	-	-
	554- трошкови чланарине	50.000	50.000	-	-
	555 - трошкови пореза	210.000	300.000	+90.000	142,86
	559 - остали нематеријални трошкови	200.000	110.000	-90.000	55,00
8.	56 - Финансијски расходи	300.000	300.000	-	-
	562 - расходи камата	300.000	300.000	-	-
	563- негативне курсне разлике	-	-	-	-
9.	57 - Остали непоменути расходи (ванредни)	100.000	200.000	+100.000	200,00

	5700 - неотписана вредност расхода, постројења и опреме	-	-	-	-
	57900 - остали непоменути расходи	100.000	200.000	+100.000	200,00
	5796 - Донаторство и спонзорство	-	-	-	-
	5769 - расходи по основу сумњивих потраживања	-	-	-	-
10.	592 - Расходи по основу исправки грешака из ранијих периода	100.000	100.000	-	-
	УКУПНИ РАСХОДИ	162.440.000	154.140.000	-8.300.000	94,89

Образложење за позиције које се мењају:

Редни број 2. Трошкови материјала: Планирани трошкови материјала су смањени за 1.000.000 динара (11,11%) и то:

Трошкови **режијског материјала** су смањени за 500.000 динара (10,00%), а трошкови **материјала за одржавање хигијене** су такође смањени за 500.000 динара (12,50%).

Током ванредне ситуације која је ступила на снагу проглашењем ванредног стања Републике Србије од 16. марта 2020.године предузеће је остварило уштеде у режијским трошковима материјала јер је у мањем обиму набављало материјал у том периоду.

Редни број 3. Трошкови енергије: Планирани укупни трошкови енергије су смањени за 4.000.000 динара (за 8%) и то:

Трошкови **електричне енергије** су смањени за 2.000.000 динара (8,30%) јер је предузеће остварило уштеде у потрошњи овог енергента услед ванредног стања пошто су објекти били затворени што је као последицу имало смањење ове позиције.

Трошкови **гаса** су такође смањени за 2.000.000 динара (14,93%) из истог разлога.

Трошкови **једнократног отписа материјала** су планирани за 400.000 мање од првобитног плана (50,00% мање), у складу са реалним потребама предузећа.

Редни број 5. Трошкови производних услуга: Ови трошкови су смањени за 1.000.000 динара (6,86%) због смањених трошкова одржавања на објектима СРЦ „Прозивка“ и Отворени базен у Дудовој шуми.

Редни број 7. Нематеријални трошкови: Ови трошкови су смањени за 2.000.000 динара (13,77%) због смањења непроизводних трошкова. Услед ванредног стања када су објекти били затворени, није било потребе за ангажовањем спасилачких услуга и услуга обезбеђења на објектима. Обезбеђење на објектима вршили су радници предузећа ЈКП „Стадион“ Суботица, што је допринело значајним уштедама на овим позицијама. Такође, у оквиру нематеријалних трошкова дошло је до уштеде у трошковима анализе квалитета воде у базенима, будући да оба базена нису радила што је предузеће искористило да генерално дезинфикује објекте у том периоду.

Планирани укупни расходи су смањени за 8.300.000 динара (5,11%) у односу на првобитно планиране трошкове.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Предузеће за 2020. годину планира повећање нето добити у односу на првобитно планирану. Планирана добит пре опорезивања износи 290.000 динара, док је нето добитак у планираном износу од 232.000 динара.

Предузеће у 2020. години планира расподелу добити по критеријуму 70% оснивач и 30 % предузеће, у складу са Одлуком о буџету града Суботице по којој јавна и јавна комунална предузећа имају обавезу да уплате у буџет града део од 70% добити по завршном рачуну претходне године.

Прилог 13.

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

у динарима

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	План 2019. године	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансијска средства у 2019. години	План 01.01.-31.12.2020.	Измена плана 01.01.-31.12.2020.
	Добра						
1.	Електрична енергија	23.066.000	Април 2019 – март 2020	22.000.000	18.529.832	24.000.000	24.000.000
2.	Нафтни деривати	1.000.000	Јун 2019 - јун 2020	896.550	510.990	1.000.000	1.000.000
3.	Гас	12.400.000	Јул 2019 - јул 2020	до 12.400.000	5.325.104	13.400.000	13.400.000
4.	Вода	4.300.000	-	-	3.613.741	4.300.000	4.300.000
5.	Топлотна енергија	5.000.000	-	-	4.549.896	5.500.000	5.500.000
6.	Материјал за хигијену	4.000.000	Април 2019 - март 2020	3.990.669	3.225.233	4.000.000	4.000.000
7.	Грађевински материјал	300.000	-	-	266.515	300.000	300.000
8.	Хемијска средства за безен	900.000	Децембар 2019 - новембар 2020	500.000	42.184	900.000	900.000
9.	Боје, лакови и пратећа опрема	350.000	јануар 2019 - децембар 2019	350.000	323.210	500.000	500.000

10.	Шрафовска роба	250.000	јануар 2019- децембар 2019	250.000	243.191	500.000	500.000
11.	Метали, шипке и остала металургија	300.000	фебруар 2019- децембар 2019	300.000	228.396	300.000	200.000
12.	Електроматеријал	300.000	фебруар 2019- децембар 2019	300.000	280.365	300.000	300.000
13.	Грађевинска столарија, стакло	300.000	-	-	214.812	300.000	200.000
14.	Опрема за водовод и санитарије	250.000	Јануар 2019- децембар 2019	250.000	238.481	300.000	300.000
15.	Перфит	200.000	-	-	210.000	200.000	200.000
16.	ХТЗ опрема	300.000	мај 2019- децембар 2019-	-	290.825	300.000	300.000
17.	Канцеларијски материјал	200.000	март 2019- децембар 2019	200.000	168.659	200.000	200.000
18.	Гликол	200.000	-	-	216.000	400.000	400.000
19.	Пића и сродни производи	900.000	-	-	893.450	900.000	900.000
20.	Остали материјал	150.000	-	-	174.510	500.000	500.000
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.	Електроенергетска и телекомуникациона инсталација за семафор	600.000	Март 2019	498.646	498.646	-	-
25.	Теретана на отвореном	-	-	-	-	450.000	450.000
26.	Баласт за УВ лампу	-	-	-	-	500.000	500.000
27.	Систем за коришћење гардеробних ормарића	-	-	-	-	2.340.000	2.340.000
28.	Машина за одржавање хигијене на платоу базена	-	-	-	-	500.000	500.000
	Укупно добра:	58.566.000			-	61.890.000	61.690.000
	Услуге						
1.	Спасилачке услуге	3.600.000	април 2019-март 2020	3.600.000	2.996.150	3.600.000	3.600.000
2.	Услуге обезбеђења	2.500.000	јун 2019 -јун 2020	2.500.000	1.346.240	2.500.000	2.500.000
3.	Осигурање	1.300.000	Јун 2019- јун 2020	1.000.000	760.560	1.300.000	1.300.000
4.	Адвокатске услуге	500.000	Март 2019 - март 2020	480.000	400.000	500.000	500.000
5.	Сервис расвете	-	-	-	-	500.000	500.000
6.	Услуге ревизора	300.000	Септембар 2019-јун 2020	295.000	295.000	300.000	300.000

7.	Одржавање рачуноводственог програма	500.000	Фебруар 2019- децембар 2019	500.000	499.500	500.000	500.000
8.	Стручно усавршавање	300.000	-	-	140.280	500.000	500.000
9.	Анализа воде	1.500.000	-	-	1.450.520	1.500.000	1.500.000
10.	Сервис пумпи	-	-	-	-	250.000	250.000
11.	Услуга књиговодствене агенције	400.000	Август 2019- август 2020	384.000	160.000	400.000	400.000
12.	Санитарни прегледи	100.000	-	-	98.000	100.000	100.000
13.	Сервис возила	400.000	-	-	386.288	400.000	400.000
14.	Услуге института за безбедност	200.000	-	-	172.000	200.000	200.000
15.	Сервис рачунара и биро опreme	200.000	Март 2019- децембар 2020	200.000	176.825	200.000	200.000
16.	Репрезентација	160.000	-	-	158.438	160.000	160.000
17.	Маркетинг	200.000	-	-	177.930	200.000	200.000
18.	Сервис клима коморе	500.000	-	-	-	500.000	500.000
19.	Услуга прања	100.000	-	-	-	100.000	100.000
20.	Услуга процене капитала предузећа	480.000	-	-	-	-	-
	Укупно услуге:	13.240.000	-	-	-	13.710.000	13.710.000
	Радови						
1.	Ново игралиште на отвореном базену	200.000	Мај 2019	200.000	200.000	-	-

2.	Сређивање бетонских површина на отвореном базену	800.000	Мај 2019	800.000	799.939	-	-
3.	Уградња колектора за искоришћење сунчеве енергије	1.300.000	Април 2019	746.724	746.724	-	-
4.	Реновирање свлационица и просторије на отвореном базену	1.000.000	Јун 2019	787.818	787.818	-	-
5.	Уградња ЛЕД семафора на градском стадиону	1.300.000	Фебруар 2019	1.080.000	1.080.000	-	-
6.	Замена старих бојлера	600.000	Децембар 2019	595.100	595.100	-	-
7.	Санирање платоа базена са постављањем хидроизолације	-	-	-	-	2.610.000	2.610.000
8.	Адаптација сале за борилачке вештине	-	-	-	-	900.000	900.000
	Укупно радови:	5.200.000		-	-	3.510.000	3.510.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	77.006.000	-	-	-	79.110.000	78.910.000

Образложење за позиције у плану набавки које се мењају:

Добра:

Редни број 1: Планирана средства за набавку *електричне енергије* за 2019. годину су 23.066.000 динара. Оквирним споразумом, на износ од 22.000.000 динара, закључен је уговор о јавној набавци у априлу 2019. године. Уговор је трајао до потрошње количина електричне енергије из уговора, односно до јула месеца 2020. године када је новим оквирним споразумом закључен нови уговор о јавној набавци у 2020. години у вредности од 24.000.000 динара, колико је и планирано за текућу годину. Период трајања текућег уговора је такође до утрошка уговорене вредности из уговора у износу од 24.000.000 динара.

Редни број 3: Планирана средства за набавку *гаса* за 2019. годину у износу од 12.400.000 динара су закључена уговором о јавној набавци у јулу 2019. године са периодом трајања до реализације уговорене количине, односно до износа 12.400.000

динара. Количине гаса из тог уговора су утрошене у јулу месецу 2020. године. Будући да су планирана средства за набавку гаса у 2020. години 13.400.000 динара, нови уговор о јавној набавци је закључен у јулу текуће године на износ од 12.685.850 динара, на период важења такође до утрошка уговорених колична гаса.

Редни број 6: Планирана средства за *набавку хигијене* у 2019. години у износу од 4.000.000 динара су закључена уговором о јавној набавци у априлу 2019. године на износ од 3.990.669 динара, са периодом важења уговора од годину дана.

Планирана средства за набавку хигијене у 2020. години износе 4.000.000 динара и закључена су уговором о јавној набавци у мају 2020. године на износ од 3.971.739 динара, такође у трајању од годину дана.

Редни број 9. Планирана средства за набавку *Боје, лакова и пратеће опреме* у 2019. години у износу од 350.000 динара су закључени уговором у јануару 2019. године до утрошка уговореног износа од 350.000 динара, са периодом трајања до краја 2019. године.

Планирана средства за набавку боја, лакова и пратеће опреме у 2020. години у износу од 500.000 динара су закључена уговором у јануару 2020. године на износ до 500.000 динара на период трајања до краја 2020. године.

Редни број 10. Планирана средства за набавку *Шрафовске робе* у 2019. години у износу од 250.000 динара су закључена уговором у јануару 2019. године на период важења до децембра 2019. године.

Планирана средства за набавку Шрафовске робе у 2020. години на износ до 500.000 динара су закључена уговором у јануару 2020. године на период трајања до краја 2020. године.

Редни број 11. *Метали, шипке и остала металургија* – средства су планирана у износу од 200.000 динара, за 100.000 мање у односу на првобитан план.

Редни број 13. *Грађевинска столарија* и стакло – средства су планирана у износу од 200.000 динара, такође за 100.000 мање у односу на првобитан план.

Редни број 16. Планирана средства за набавку *ХТЗ опреме* у 2019. години у износу од 300.000 динара су закључена у мају 2019. године на период трајања до децембра 2019. године.

Планирана средства за набавку ХТЗ опреме у 2020. години у износу од 300.000 динара су закључена у марту 2020. године на период до краја децембра 2020. године, до потрошње износа од 300.000 динара.

Редни број 17. Планирана средства за набавку *Канцеларијског материјала* у 2019. години су 200.000 динара и закључена су у марту 2019. године, на период трајања до краја децембра 2019. године.

Планирана средства за набавку канцеларијског материјала у 2020. години су 200.000 динара и закључена су уговором у марту 2020. године на период од годину дана до потрошње износа од 200.000 динара.

Све остале позиције су остале непромењене у односу на првобитан план.

Набавка добара, услуга и радова по кварталима је приказана у табели испод.

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 01.01.- 31.12.2020.	Измена плана 01.01.- 31.03.2020.	Измена плана 01.01.- 30.06.2020.	Измена плана 01.01.- 30.09.2020.	Измена плана 01.01.- 31.12.2020.
	Добра					
1.	Електрична енергија	24.000.000	6.000.000	10.000.000	16.000.000	24.000.000
2.	Нафтни деривати	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Гас	13.400.000	3.200.000	4.000.000	6.000.000	13.400.000
4.	Вода	4.300.000	1.000.000	2.200.000	3.300.000	4.300.000
5.	Топлотна енергија	5.500.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	5.500.000
6.	Материјал за хигијену	4.000.000	1.500.000	2.000.000	2.800.000	4.000.000
7.	Грађевински материјал	300.000	50.000	100.000	200.000	300.000
8.	Хемијска средства за безен	900.000	250.000	500.000	750.000	900.000
9.	Боје, лакови и пратећа опрема	500.000	150.000	200.000	300.000	500.000
10.	Шрафовска роба	500.000	150.000	200.000	300.000	500.000

11.	Метали, шипке и остала металургија	300.000	100.000	100.000	150.000	200.000
12.	Електроматеријал	300.000	100.000	100.000	200.000	300.000
13.	Грађевинска столарија, стакло	300.000	100.000	100.000	150.000	200.000
14.	Опрема за водовод и санитарије	300.000	50.000	100.000	200.000	300.000
15.	Перфит	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16.	ХТЗ опрема	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000
17.	Канцеларијски материјал	200.000	100.000	100.000	120.000	200.000
18.	Гликол	400.000	200.000	200.000	400.000	400.000
19.	Пића и сродни производи	900.000	300.000	500.000	800.000	900.000
20.	Остали материјал	500.000	200.000	300.000	400.000	500.000
21.	Теретана на отвореном	450.000	-	450.000	450.000	450.000
22.	Баласт за УВ лампу	500.000	-	500.000	500.000	500.000
23.	Систем за коришћење гардеробних ормарића	2.340.000	-	-	2.340.000	2.340.000
24.	Машина за одржавање хигијене на платоу базена	500.000	-	-	500.000	500.000
	Укупно добра:	61.890.000	16.000.000	25.500.000	41.010.000	61.690.000
	Услуге:					
1.	Спасилачке услуге	3.600.000	1.000.000	1.500.000	2.500.000	3.600.000
2.	Услуге обезбеђења	2.500.000	1.000.000	1.000.000	1.500.000	2.500.000
3.	Осигурање	1.300.000	500.000	1.000.000	1.300.000	1.300.000
4.	Адвокатске услуге	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
5.	Сервис расвете	500.000	100.000	200.000	300.000	500.000

6.	Услуге ревизора	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
7.	Одржавање рачуноводственог програма	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Стручно усавршавање	500.000	100.000	100.000	200.000	500.000
9.	Анализа воде	1.500.000	300.000	800.000	1.000.000	1.500.000
10.	Сервис пумпи	250.000	50.000	150.000	150.000	250.000
11.	Услуга књиговодствене агенције	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
12.	Санитарни прегледи	100.000	50.000	50.000	100.000	100.000
13.	Сервис возила	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
14.	Услуге института за безбедност	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
15.	Сервис рачунара и биро опреме	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
16.	Репрезентација	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
17.	Маркетинг	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
18.	Сервис клима коморе	500.000	125.000	250.000	380.000	500.000
19.	Услуга прања	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
	Укупно услуге:	13.710.000	4.190.000	6.680.000	9.725.000	13.710.000
	Радови:					
1.	Санирање платоа базена са постављањем хидроизолације	2.610.000	900.000	900.000	900.000	2.610.000
2.	Адаптација сале за борилачке вештине	900.000	600.000	600.000	600.000	900.000
	Укупно радови:	3.510.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	3.510.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		79.110.000	21.690.000	33.680.000	52.235.000	78.910.000

Директор ЈКП „СТАДИОН“ Суботица

Дипл.екон. Тамара Димитриоски
