

ЈКП „СТАДИОН“ СУБОТИЦА

## **ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. 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, октобар 2023. год.

## С А Д Р Ж А Ј

Увод .....	3
Биланс стања на дан 31.12.2022. ....	5
Биланс успеха за период од 01.01.2022.-31.12.2022. ....	11
Планирани индикатори за 2023. годину .....	15
Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама .....	18
Биланс стања на дан 31.12.2023. године .....	18
Биланс успеха за период 01.01.2023.-31.12.2023. ....	25
Извештај о токовима готовине за период 01.01.2023. -31.12.2023. ....	31
- Показатељ физичког обима активности за 2023. годину .....	34
- Планирани приходи за 2023. годину .....	37
- Планирани расходи за 2023. годину .....	39
Субвенције .....	48
Трошкови запослених .....	52
Динамика запошљавања .....	55
Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга .....	56
- План јавних набавки .....	57
План инвестиција .....	63

## 1. УВОД

Скупштина Града Суботице је дала сагласност на Програм пословања ЈКП „Стадион“ Суботица за 2023. годину на својој 31. седници одржаној дана 19. јануара 2023. године Решењем број I-00-022-31/2023, а након тога и на Прву измену Програма пословања за 2023. годину на својој 37. седници одржаној дана 06. јула 2023. године Решењем број I-022-205/2023. До потребе за изменом Програма пословања дошло је након деветомесечне анализе прихода и расхода, као и због додатно планираних средстава у буџету града за текуће функционисање предузећа, у првом реду за трошкове електричне енергије, затим за трошкове материјала, нематеријалне трошкове и производне услуге.

У складу са додатно планираним средствима у буџету Града за функционисање ЈКП „Стадион“ Суботица износ предвиђен на функцији 860-Управљање спортским објектима се повећава са 164.380.000 динара на 182.080.000 динара, од чега 167.060.000 динара на текуће функционисање и 15.020.000 динара за капитална улагања.

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

- Биланс стања на дан 31.12.2022. године,
- Биланс успеха за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године,
- Планирани индикатори за 2023. годину,
- Биланс стања на дан 31.12.2023. године,
- Биланс успеха за период од 01.01.-31.12.2023. године,
- Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2023. године,
- Физички обим планираних активности за 2023. годину,
- Планирани приходи за 2023. годину,
- Планирани расходи за 2023. годину,
- Субвенције и остали приходи из буџета,
- Трошкови запослених,
- Динамика запошљавања,
- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга,
- План јавних набавки и
- План инвестиција

У осталим деловима Програм пословања остаје непромењен.

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	<b>20.038</b>	<b>14.544</b>
01	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	738	26
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	738	26
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	19.300	14.518
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	19.300	14.518
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	<b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017		

04	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА 0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднује методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), и 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГАНИЧЕЊА	0028		
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	420	418
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	<b>10.550</b>	<b>24.049</b>
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	220	163
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	150	152
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	70	11
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		

20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	1.500	823
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.500	823
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	540	218
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	40	218
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	500	-
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани – матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљење сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.210	2.425
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	7.080	20.420
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	<b>31.008</b>	<b>39.011</b>
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>
	<b>ПАСИВА</b>			

	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0</b>	0401	<b>8.562</b>	<b>7.720</b>
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.604	1.604
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	4.408	4.061
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	2.550	2.055
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2.143	1.537
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	407	518
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+ 0420+0428)</b>	0415	<b>2.466</b>	<b>4.459</b>
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	2.466	4.459
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	1.130	3.123
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.336	1.336
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+ 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		

414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	<b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429		
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430		
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)</b>	0431	19.980	26.832
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	25	3
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	16.245	21.464
431 и 433	1. Обавезе према добављачима- матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		



432 и 434	2. Обавезе према добављачима- матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	16.220	21.440
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	25	24
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	2.850	3.024
44, 45 и 46, осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.800	2.955
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	50	27
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		42
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	860	2.341
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059)≥0=(0407+0412+0402+0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0</b>	0455		
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)</b>	0456	<b>31.008</b>	<b>39.011</b>
	<b>Ж. ВАНБИЛАНСКА ПАСИВА</b>	0457	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>

## Прилог 1а.

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2021. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005+1008+1009-1010+1011+1012)</b>	1001	<b>180.640</b>	<b>166.750</b>
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.500	2.056
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.500	2.056
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	21.200	20.615
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	21.200	20.615
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	157.940	144.079
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)</b>	1013	<b>180.680</b>	<b>165.897</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	900	908
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	72.300	59.148
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	76.300	71.896
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	58.100	55.398

521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9.400	8.922
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.800	7.576
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4.100	3.709
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12.220	13.221
54	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		788
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	14.860	16.227
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0</b>	1025	-	<b>853</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0</b>	1026	<b>40</b>	<b>-</b>
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)</b>	1027		
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)</b>	1032	<b>200</b>	<b>197</b>
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	200	197
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 – 1032)≥0</b>	1037		
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1027)≥0</b>	1038	<b>200</b>	<b>197</b>
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039		
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	-	137

67	<b>Ж. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	<b>850</b>	<b>820</b>
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	<b>100</b>	<b>419</b>
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)</b>	1043	<b>181.490</b>	<b>167.570</b>
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)</b>	1044	<b>180.980</b>	<b>166.650</b>
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0</b>	1045	510	920
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥0</b>	1046		
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047		
59-69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	100	174
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)≥0</b>	1049	410	746
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)≥0</b>	1050		
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
721	<b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1051	3	349
722, дуг. салдо	<b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1052		
722, потр. салдо	<b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1053	-	121
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054		
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0</b>	1055	407	518
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0</b>	1056		
	<b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1057		
	<b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>	1058		
	<b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1059		
	<b>IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>	1060		

	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Образложење за реализацију биланса у 2022. години:

У Програму пословања у билансу стања и билансу успеха биле су приказане планске категорије за 2022. годину и процена реализације за исту. Након усвајања и достављања редовног годишњег финансијског извештаја за пословну годину од 01.01.2022. године до 31.12.2022. године за ЈКП „Стадион“ Суботица мења се колона у којој је била приказана процена реализације, а у којој је сад приказана реализација која је остварена у 2022. години по извештајима.

Предузеће је у 2022. години остварило нето добит у износу од 517.775,88 динара. Расподела остварене нето добити се дели на Оснивача и предузеће у сразмери 50:50, те је предузеће у обавези да део добити у износу од 258.887,94 динара уплати оснивачу до краја новембра месеца текуће године.

**Прилог 4.**

**Приказ планираних и реализованих индикатора пословања**

у 000 динара

		<b>План 2023. година</b>	<b>Друга измена плана 2023. година</b>	<b>Индекс</b>
<b>Укупни капитал</b>	План	7.255	7.142	98,44
	Реализација	-	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	-
<b>Укупна имовина</b>	План	15.925	15.925	100,00
	Реализација	-	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	-
<b>Пословни приходи</b>	План	202.085	217.485	107,62
	Реализација	-	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	-
<b>Пословни расходи</b>	План	202.540	217.940	107,60
	Реализација	-	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	-
<b>Пословни резултат</b>	План	-455	-455	100,00
	Реализација	-	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	-
<b>Нето резултат</b>	План	13	39	300,00
	Реализација	-	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	-

<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	56	56	100,00
	Реализација	-	-	-
% одступања реализације од плана		-	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-	-
<b>Просечна нето зарада</b>	План	68.183	68.183	100,00
	Реализација	-	-	-
% одступања реализације од плана		-	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-	-
<b>Инвестиције</b>	План	15.020	15.020	100,00
	Реализација	-	-	-
% одступања реализације од плана		-	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-	-

	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година	Друга измена плана 2023. година
EBITDA	-	-	-	-
ROA	-	0,68	-	-
ROE	-	1,41	0,18	0,55
Оперативни новчани ток	1.700	1.200	640	640
Дуг / капитал	2,55	4,02	4,19	4,27
Ликвидност	64,00	84,90	80,80	80,46
% зарада у пословним приходима	44,18	41,71	41,81	39,01

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.	Друга измена плана на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	-	-	-	-
Кредитно задужење са гаранцијом државе	-	-	-	-
Укупно кредитно задужење	-	-	-	-

у 000 динара

		у динарима			
		2021. година	2022. година	План 2023. година	Друга измена плана 2023. година
Субвенције	План	133.720.000	152.750.000	164.380.000	182.080.000
	Пренето	129.549.595	149.054.663	-	-
	Реализовано	129.549.595	149.054.663	-	-
Остали приходи из буџета	План	-	-	-	-
	Пренето	-	-	-	-
	Реализовано	-	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	133.720.000	152.750.000	164.380.000	182.080.000
	Пренето	129.549.595	149.054.663	-	-
	Реализовано	129.549.595	149.054.663	-	-

#### 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 који се мењају у Другој измени Програма пословања:

Укупни капитал је смањен за 1,56%, односно са 7.255.000 динара на 7.142.000 динара. У номиналној вредности то је износ од 113.000 динара и последица је нераспоређеног добитка текуће године који је мањи од првобитно планираног.

Пословни приходи су повећани за 7,62%, односно са 202.085.000 динара на 217.485.000 динара. У номиналној вредности повећање износи 15.400.000 динара и последица је како повећања прихода од субвенција Града за текуће одржавање објеката, тако и смањења сопствених прихода на појединим објектима.

Пословни расходи су повећани за 7,60%, односно са 202.540.000 динара на 217.940.000 динара. У номиналној вредности ово повећање износи 15.400.000 динара и последица је највећим делом повећања трошкова енергената и мањим делом трошкова материјала, непроизводних и производних услуга.



#### 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Прилог 5а.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12. 2023.	Друга измена плана по кварталима			
				31.03. 2023.	30.06. 2023.	30.09. 2023.	31.12. 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>						
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001					
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)</b>	0002	<b>15.925</b>	<b>14.545</b>	<b>14.545</b>	<b>15.310</b>	<b>15.925</b>
01	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)</b>	0003	10	10	10	10	10
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	10	10	10	10	10
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	15.915	14.535	14.535	15.300	15.915
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	15.915	14.535	14.535	15.300	15.915
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014					

029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА 0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднује методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), и 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГАНИЧЕЊА	0028					
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	400	380	380	400	400
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	<b>21.340</b>	<b>20.615</b>	<b>20.615</b>	<b>21.700</b>	<b>21.340</b>

Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	100	95	95	100	100
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032					
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	80	76	76	80	80
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	20	19	19	20	20
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	1.000	950	950	1.000	1.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.000	950	950	1.000	1.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	600	570	570	600	600
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	300	285	285	300	300
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	300	285	285	300	300
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани – матично и зависна правна лица	0049					

231	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљење сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	640	950	950	1.000	640
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	19.000	18.050	18.050	19.000	19.000
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	<b>37.665</b>	<b>35.540</b>	<b>35.540</b>	<b>37.410</b>	<b>37.665</b>
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>
	<b>ПАСИВА</b>						
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0</b>	0401	<b>7.255</b>	<b>6.752</b>	<b>6.752</b>	<b>7.107</b>	<b>7.142</b>
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	4.300	4.000	4.000	4.300	4.300

дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.351	1.148	1.148	1.203	1.238
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.199	1.144	1.144	1.199	1.199
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	152	4	4	4	39
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+ 0420+0428)</b>	0415	<b>4.000</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	4.000	3.800	3.800	4.000	4.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2.700	2.565	2.565	2.700	2.700
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.300	1.235	1.235	1.300	1.300
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+ 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					

49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429					
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430					
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)</b>	0431	<b>26.410</b>	<b>24.988</b>	<b>24.988</b>	<b>26.303</b>	<b>26.523</b>
467	<b>I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>	0432					
42, осим 427	<b>II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)</b>	0433					
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	<b>III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0441	10	9	9	10	10
43, осим 430	<b>IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0046+0447+0448)</b>	0442	21.307	20.140	20.140	21.200	21.420
431 и 433	1. Обавезе према добављачима- матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					

432 и 434	2. Обавезе према добављачима- матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	21.107	19.950	19.950	21.000	21.220
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	200	190	190	200	200
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	3.510	3.335	3.335	3.510	3.510
44, 45 и 46, осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.900	2.755	2.755	2.900	2.900
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	600	570	570	600	600
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	10	10	10	10	10
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1.583	1.504	1.504	1.583	1.583
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059)≥0=(0407+0412+0402+0403+0404+0405+0406+0408+0411) ≥0</b>	0455					
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)</b>	0456	<b>37.665</b>	<b>35.540</b>	<b>35.540</b>	<b>37.410</b>	<b>37.665</b>
	<b>Ж. ВАНБИЛАНСКА ПАСИВА</b>	0457	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>	<b>13.984</b>

Образложење за позиције у Билансу стања које се мењају у Другој измени Програма пословања:

*АОП 401 Капитал* се смањује за 1,56%, односно за 113.000 динара у номиналном износу. (веза АОП 408)

*АОП 408 Нераспоређени добитак* се смањује за 25,66%, односно за 113.000 динара као последица смањења нераспоређене добити текуће године. ( АОП 0410)

*АОП 0431 Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе* су повећане за 0,43%, односно за 113.000 динара у номиналном износу због већих обавеза према добављачима. (веза АОП 0442 и АОП 0445)

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Друга измена плана по кварталима			
				01.01- 31.12. 2023.	01.01.- 30.06. 2023.	01.01.- 30.09. 2023.	01.01.- 31.12. 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005+1008+1009-1010+1011+ 1012)</b>	1001	<b>202.085</b>	<b>47.878</b>	<b>96.756</b>	<b>145.634</b>	<b>217.485</b>
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.700	425	850	1.275	1.700
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.700	425	850	1.275	1.700
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	29.150	4.644	9.288	15.932	27.550
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	29.150	4.644	9.288	15.932	27.550
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	171.235	42.809	86.618	128.427	188.235
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					



	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)</b>	1013	<b>202.540</b>	<b>48.730</b>	<b>97.270</b>	<b>145.697</b>	<b>217.940</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	900	225	350	775	900
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	79.200	19.800	39.500	56.400	93.250
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	84.500	21.125	42.250	63.375	84.850
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	65.362	16.342	32.682	49.425	65.362
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9.903	2.475	4.950	7.425	9.903
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9.235	2.308	4.618	6.925	9.585
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3.600	1.000	2.000	3.000	3.600
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	17.130	3.280	6.565	10.847	17.530
54	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023					
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	17.210	3.300	6.605	10.900	17.810
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0</b>	1025	-	-	-	-	-
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0</b>	1026	<b>455</b>	<b>852</b>	<b>514</b>	<b>63</b>	<b>455</b>
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)</b>	1027					
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029					
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					

56	<b>Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)</b>	1032	<b>200</b>	<b>30</b>	<b>50</b>	<b>200</b>	<b>290</b>
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	200	30	50	200	290
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 – 1032)≥0</b>	1037					
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1027)≥0</b>	1038	-	-	-	-	<b>290</b>
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039					
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040					
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>650</b>	<b>500</b>	<b>900</b>
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	<b>200</b>	<b>10</b>	<b>40</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)</b>	1043	<b>202.985</b>	<b>48.778</b>	<b>97.406</b>	<b>146.134</b>	<b>218.385</b>
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)</b>	1044	<b>202.940</b>	<b>48.770</b>	<b>97.360</b>	<b>145.997</b>	<b>218.330</b>
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0</b>	1045	<b>45</b>	<b>8</b>	<b>46</b>	<b>137</b>	<b>55</b>
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥0</b>	1046					
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА</b>	1047					

	<b>ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>						
59-69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	<b>30</b>	<b>5</b>	<b>20</b>	<b>90</b>	<b>10</b>
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045- 1046+1047-1048)≥0</b>	1049	<b>15</b>	<b>3</b>	<b>26</b>	<b>47</b>	<b>45</b>
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046- 1045+1048-1047)≥0</b>	1050					
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>						
721	<b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1051	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
722, дуг. салдо	<b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1052					
722, потр. салдо	<b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1053					
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054					
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051- 1052+1053-1054)≥0</b>	1055	<b>13</b>	<b>2</b>	<b>23</b>	<b>42</b>	<b>39</b>
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052- 1053+1054)≥0</b>	1056					
	<b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1057					
	<b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>	1058					
	<b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1059					

	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

Образложење за планиране позиције које се мењају у билансу успеха у Другој измени Програма пословања:

**АОП 1001 Пословни приходи** су повећани за 7,62%, односно са 202.085.000 динара на 217.485.000 динара. У номиналној вредности ово повећање износи 15.400.000 динара. (веза АОП 1005 Приходи од продаје производа и услуга и АОП 1011 Остали пословни приходи)

**АОП 1005 Приходи од продаје производа и услуга** су смањени за 5,49%, односно са 29.150.000 динара на 27.550.000 динара. У номиналној вредности ово смањење износи 1.600.000 динара и последица је смањења сопствених прихода на појединим објектима.

**АОП 1011 Остали пословни приходи** су повећани за 9,93%, односно са 171.235.000 динара на 188.235.000 динара. Повећање у номиналној вредности износи 17.000.000 динара и последица је повећања прихода од субвенција града у износу од 17.700.000 динара и смањења сопствених прихода у категорији Приходи од закупнина у износу од 700.000 динара.

Приходи од субвенција града су повећани за потребе текућег одржавања објеката (највећим делом за трошкове електричне енергије, затим на трошкове материјала, непроизводне трошкове и мањим делом на производне услуге и остале личне расходе-отпремнине)

**АОП 1013 Пословни расходи** су повећани за 7,60%, односно са 202.540.000 динара на 217.940.000 динара. Ово повећање у номиналној вредности износи 15.400.000 динара. (веза АОП 1015, АОП 1016 и АОП 1024)

**АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије** су повећани за 17,74%, односно са 79.200.000 динара на 93.250.000 динара. У номиналној вредности ово повећање износи 14.050.000 динара као последица повећања трошкова за електричну енергију у износу од 13.150.000 динара и 900.000 динара за повећање трошкова режијског материјала.

**АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** су повећани за 0,41%, односно са 84.500.000 динара на 84.850.000 динара. Номинално повећање ове позиције износи 350.000 динара и последица је повећања трошкова Осталих личних расхода у које спадају трошкови за отпремнине запослених, планирано према критеријумима Колективног уговора предузећа.

**АОП 1024 Нематеријални трошкови** су повећани за 3,49%, односно са 17.210.000 динара на 17.810.000 динара. У номиналној вредности ово повећање износи 600.000 динара.

**АОП 1032 Финансијски расходи** су планирани за 45% више, односно са 200.000 динара на 290.000 динара, што је у номиналној вредности износ од 90.000 динара због повећања АОП 1034 Расходи камата у које спадају камате за доцњу према добављачима.

**АОП 1043 Укупни приходи** су повећани за 7,59%, односно са 202.985.000 динара на 218.385.000 динара. У номиналној вредности ово повећање износи 15.400.000 динара. (веза АОП 1001)

**АОП 1044 Укупни расходи** су повећани за 7,58%, односно са 202.940.000 динара на 218.330.000 динара. У номиналној вредности ово повећање износи 15.390.000 динара. (веза АОП 1013 и АОП 1032)

**АОП 1045 Добитак из редовног пословања пре опорезивања** је повећан са 45.000 динара на 55.000 динара, односно за 10.000 динара.

**АОП 1055 Нето добитак** је планиран у износу од 39.000 динара.

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12. 2023.	Друга измена плана износ по кварталима			
			01.01- 31.12. 2023.	01.01.- 30.06. 2023.	01.01.- 30.09. 2023.	01.01.- 31.12. 2023.
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	<b>3001</b>	<b>180.797</b>	<b>45.200</b>	<b>78.000</b>	<b>145.600</b>	<b>198.497</b>
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	9.562	4.200	6.000	5.600	9.562
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	171.235	41.000	72.000	140.000	188.935
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	<b>3006</b>	<b>174.820</b>	<b>43.720</b>	<b>77.410</b>	<b>140.600</b>	<b>193.800</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	89.720	22.400	34.860	76.900	108.360
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	84.500	21.120	42.250	63.300	84.850
4. Плаћене камате у земљи	3010	300	100	150	200	290
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	300	100	150	200	300
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013					
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	5.977	1.480	590	5.600	4.697
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016					
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>3017</b>					
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					

4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	<b>3023</b>	<b>7.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	7.400	1.400	1.400	7.400	7.400
3. Остали финансијски пласмани	3026					
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>3027</b>					
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>3028</b>	<b>7.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	<b>3029</b>					
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	<b>3037</b>					
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	<b>3046</b>					
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	<b>3047</b>					
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	<b>3048</b>	<b>180.797</b>	<b>45.200</b>	<b>78.000</b>	<b>145.600</b>	<b>198.497</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	<b>3049</b>	<b>182.220</b>	<b>45.120</b>	<b>78.810</b>	<b>148.000</b>	<b>201.200</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0</b>	<b>3050</b>					

<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048)≥0</b>	<b>3051</b>	<b>1.423</b>	<b>80</b>	<b>810</b>	<b>2.400</b>	<b>2.703</b>
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>3052</b>	<b>2.063</b>	<b>1.030</b>	<b>1.760</b>	<b>3.040</b>	<b>2.063</b>
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3053</b>					
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3054</b>					
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)</b>	<b>3055</b>	<b>640</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>640</b>	<b>640</b>

Образложење за планиране позиције које се мењају у Другој измени Програма пословања за 2023. годину:

**АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности** су повећани за 9,79%, односно са 180.797.000 динара на 198.497.000 динара. Номинална вредност овог повећања износи 17.700.000 динара. (веза АОП 3005)

**АОП 3005 Остали приливи из редовног пословања** су повећани за 10,34%, односно са 171.235.000 динара на 188.935.000 динара. Номинална вредност овог повећања износи 17.700.000 динара и последица је повећања прилива од субвенција града у истом том износу.

**АОП 3006 Одливи готовине из пословних активности** су повећани за 10,86%, односно са 174.820.000 динара на 193.800.000 динара. У номиналној вредности ово повећање износи 18.980.000 динара и последица су већих исплата према добављачима и већих одлива на позицији Зарада, накнада и осталих личних расхода у делу Отпремнина за одлазак запослених у пензију.

**АОП 3007 Исплате добављачима и дати аванси у земљи** су повећани за 20,78%, односно са 89.720.000 динара на 108.360.000 динара. У номиналној вредности ово повећање износи 18.640.000 динара.

**АОП 3009 Зараде, накнада зарада и остали лични расходи** су повећани за 0,41%, односно са 84.500.000 динара на 84.850.000 динара. У номиналној вредности ово повећање износи 350.000 динара и последица је повећања за исплату отпремнине у износу од 350.000 динара.

**АОП 3015 Свега прилив готовине из пословних активности** износе 4.697.000 динара и резултат су разлике пословних прилива и пословних одлива.

**АОП 3048 Свега прилив готовине** је повећан за 9,79%, односно са 180.797.000 динара на 198.497.000 динара, што је у номиналној вредности износ од 17.700.000 динара.

**АОП 3049 Свега одлив готовине** су повећани за 10,42%, односно са 182.220.000 динара на 201.200.000 динара што је у номиналној вредности разлика од 19.980.000 динара.

**АОП 3055 Готовина на крају обрачунског периода** је остала непромењена, односно 640.000 динара.



Показатељ физичког обима активности за 2023. годину

Р. б.	Објект	Категорија/јединица мере	План 2023.	Друга измена плана 2023. године	Разлика	Индекс
1	2	3	4	5	6(5-4)	7 (5/4)
1.	Отворени базен “Дудова шума“	улазнице за одрасле/ком	28.500	28.500	-	100,00
		улазнице за децу/ком	6.000	5.200	-800	86,67
		улазнице за пензионере/ком	4.800	4.800	-	100,00
		месечне улазнице/ком	200	200	-	100,00
		наруквица за тобоган /ком	4.400	3.600	-800	81,82
		Изнајмљивање лежальки/ком	3.000	4.000	+1.000	133,33
		Повлашћена карта за удружења/ком	1.000	1.000	-	100,00
		Промо карта/ ком	10	10	-	100,00
		финска сауна/час	680	680	-	100,00
2.	Градско клизалиште	улазнице/ком	37.000	34.600	-2.400	93,51
		изнајмљивање клизальки/ком	12.500	12.500	-	-
		оштрење клизальки/ком	750	750	-	-
		промо карта /ком	400	400	-	-
		Термини закупа за рекреативце/час	1	1	-	-
3.	СРЦ „Прозивка“	карта за одрасле/ком	12.600	13.000	+400	103,17
		карта за пензионере/ком	2.450	6.000	+3.550	244,90
		карта за децу/ком	2.450	2.450	-	100,00
		промо карта/ком	420	20	-400	4,76
		месечна карта/ком	620	380	-240	61,29
		месечна карта „пар“/ком	390	180	-210	46,15
		породична карта/ком	85	140	+55	164,71
		Карта за студенте/ком	490	720	+230	146,94
		Повлашћена карта/ком	8.000	4.000	-4.000	50,00
		Сауна/час	200	600	+400	300,00
		Сауна и турско купатило/час	200	150	-50	75,00
		Ћакузи/30 мин	100	40	-60	40,00

		Изнајмљивање велнеса/час	50	20	-30	40,00
		Пакет сауна, турско купатило и ђакузи/час	100	70	-30	70,00
		All in one- месечна карта за велнес и базен/ком	100	60	-40	60,00
4.	Градско стрелиште	изнајмљивање термина/час	350	350	-	100,00
5.	Градски стадион	дневна улазница/ком	4.000	4.000	-	100,00
6.	Хала спортова	Термини закупа за рекреативце/час	90	90	-	100,00
		Улазнице у организ. предузећа /ком	340	340	-	100,00
		Улазнице у организ. спортских клубова/ком	500	400	-100	80,00
7.	Стонотениска сала	закуп стонотениског стола/час	980	980	-	100,00
8.	Спортски терени у Првомајској	термин/час	1.400	1.100	-300	78,57

Образложење за позиције које се мењају у Другој измени Програма пословања:

**Редни број 1. Отворени базен Дудова шума:** Деветомесечном анализом свих категорија физичког обима продаје на овом објекту установљено је да су неке категорије реализоване у већем, а неке у мањем нивоу од планираног. Будући да је летња сезона завршена и да до краја године неће бити неких драстичних промена у продаји улазница, у Другој измени Програма пословања мења се физички обим у следећим категоријама: улазнице за децу су смањене за 800 улазница (за 13,33%); наруквице за тобоган су такође смањене за 800 комада (за 18,18%), док је број улазница за изнајмљивање лежаљки повећан за 1.000 комада (за 33,33%). Остале категорије физичких показатеља су у складу са првобитно планираним.

**Редни број 2. Градско клизалиште:** на овом објекту број улазница је смањен за 2.400 комада (за 6,49%) јер је анализом продатих улазница почетком године када је трајала зимска сезона установљено да је број продатих улазница мањи у односу на претходну годину у истом периоду.

**Редни број 3. СРЦ Прозивка:** На овом објекту анализом првих девет месеци утврђено је да су поједине категорије показале бољу продају од планиране, али и обрнуто- има категорија које су оствариле нижи ниво продаје од планираног. Такође, текућа година је прва година од како је велнес стављен у функцију, тако да је у тим категоријама које се односе на велнес дошло до одступања, у

складу са осмомесечном анализом продаје улазница. У Другој измени Програма пословања карте за одрасле се повећавају за 400 комада (за 3,17%), карте за пензионере се повећавају за 3.550 комада (за 144,90%), породична карта за 55 комада (за 64,71%) и карте за студенте се повећавају за 230 комада (за 46,94%). Категорија Промо карте се смањује за 400 комада (за 95,24%). Ова категорија подразумева групни улазак од најмање 25 особа и показала се као најмање интересантна код корисника услуга. Физички обим за категорију Месечна улазница се смањује за 240 комада (за 38,71%), док се за Месечну улазницу „пар“ смањује за 210 комада (за 53,85%).

Физички показатељ за категорију Повлашћена карта смањује се за чак 4.000 комада (за 50%). Повлашћена карта је нова категорија у ценовнику која се примењује од фебруара текуће године и подразумева улазнице за удружења, која су до фебруара ове године била бесплатна. Будући да је предузећу стизало много молби од стране удружења за бесплатно коришћење базена, предузеће је покренуло иницијативу за наплату ових услуга, а крајем претходне године је Решењем Градског већа добијена сагласност да се почев од фебруара текуће године ове услуге наплаћују у износу од 100,00 динара. Првобитно планирани број улазница је износио 8.000 комада и базирао се на броју улазака у претходној години, када је улаз био бесплатан. Ове године број улазака је смањен, готово половина од првобитно планираног броја.

Категорија која се тиче велнеса, а која је показала веће интересовање од планираног јесте сауна- и повећава се за 400 улазака (за 200%), док су следеће категорије показале мању заинтересованост од планиране и чији физички обим продаје се смањује у планској категорији: пакет сауна и турско купатило за 50 улазака (за 25%), ђакузи за 60 улазака (за 60%), изнајмљивање велнеса за 30 улазака (за 60%), пакет сауна, турско купатило и ђакузи за 30 улазака (за 30%) и улазница all in one која подразумева месечну карту за велнес и базен за 40 улазака (за 40%). Измене су базиране на осмомесечној анализи, односно од момента када је велнес почео са радом.

**Редни број 6. Хала спортова:** Број улазница у организацији спортских клубова се смањује за 100 комада (за 20%).

Ово смањивање је последица уговора који је склопљен са КК „Спартак“ са којим је предузеће делило приходе у сразмери 60:40, а у којем је прецизирано да ће у наредних 5 сезона целокупан приход од продаје улазница припадати искључиво КК „Спартак“, првенствено због улагања у Халу спортова од стране поменутог клуба. На Одлуку о ценама добијена је сагласност Градског већа Решењем број III-38-16/2023 од 28. септембра 2023. године.

**Редни број 8. Спортски терени у Првомајској:** Број изнајмљених термина на овом објекту се смањује за 300 термина (за 21,43%), у складу са деветомесечном анализом.

**Планирани приходи за 2023. годину**

<b>р. бр.</b>	<b>Врста прихода Услуге</b>	<b>План 2023.</b>	<b>Друга измена плана 2023.</b>	<b>Разлика</b>	<b>Индекс</b>
1	2	3	4	5(4-3)	6(4/3)%
1.	Приход од отвореног базена	8.000.000	8.000.000	-	100,00
2.	Приход од клизалишта	7.600.000	7.100.000	-500.000	93,42
3.	Приход СРЦ Прозивка	8.600.000	8.600.000	-	100,00
4.	Приход градско стрелиште	300.000	300.000	-	100,00
5.	Приход од Хале спортова	600.000	500.000	-100.000	83,33
6.	Приход градски стадион	1.000.000	1.000.000	-	100,00
7.	Приход од стоног тениса	250.000	250.000	-	100,00
8.	Приход од спортских терена на Првомајској	3.200.000	2.500.000	-700.000	78,13
9.	Приход од закупа	5.700.000	5.000.000	-700.000	87,72
10.	Приход од рекламе	1.300.000	1.000.000	-300.000	76,92
11.	Приход од субвенције Града Суботице	164.230.000	181.930.000	+17.700.000	110,78
12.	Приходи од трансфера других нивоа власти-АПВ Покрајинског секретаријата за образовање, прописе,	150.000	150.000	-	100,00

	управу и националне мањине-националне заједнице				
13.	Приход од Националне службе за запошљавање	855.000	855.000	-	100,00
14.	Остали приход	900.000	900.000	-	100,00
15.	Приход од условљених донација	300.000	300.000	-	100,00
	<b>УКУПНО</b>	<b>202.985.000</b>	<b>218.385.000</b>	<b>+15.400.000</b>	<b>107,59</b>

Образложење за позиције које се мењају у Другој измени Програма пословања:

**Редни број 2. Приходи од клизалишта:** Ови приходи су смањени за 6,58%, односно у номиналном износу за 500.000 динара. Предузеће је двомесечном анализом колико је трајала зимска сезона установило да се првобитно планирани приходи за овај објект неће достићи јер су мањи у односу на приходе прошле године у истом периоду.

**Редни број 5. Приходи од Хале спортова:** Ови приходи су смањени за 16,67%, односно у номиналном износу за 100.000 динара јер предузеће неће остварити планиране приходе од продаје утакмица будући да ће КК „Спартак“ располагати са целокупним приходом од продаје утакмица. Предузећу је припадало 40% прихода од продатих улазница, али је Решењем број III-38-16/2023 од 28. септембра 2023. године добијена сагласност на одлуку о ценама.

**Редни број 8. Приходи од спортских терена у Првомајској:** Ови приходи су смањени за 21,87%, односно за 700.000 динара у номиналном износу. Упоредном деветомесечном анализом прихода са овог објекта у текућој и прошлој години у истом периоду, установљено је смањење прихода и у погледу закупа термина и прихода од продаје робе у шанку.

**Редни број 9. Приходи од закупа:** Ови приходи су смањени за 12,28%, односно у номиналном износу за 700.000 динара јер предузеће неће достићи првобитно планиране приходе, у складу са анализом за првих девет месеци текуће године.

**Редни број 10. Приходи од реклама:** Ови приходи се смањују за 23,08%, односно за 300.000 динара у номиналном износу, у складу са деветомесечном анализом текуће године.

**Редни број 11. Приходи од субвенција града:** Ови приходи су повећани са 164.230.000 динара на 181.930.000 динара, односно за 10,78%. У номиналној вредности то је износ од 17.700.000 динара. Повећање се односи на текуће субвенције, највећим делом за покривање трошкова електричне енергије, мањим делом на режијски материјал, непроизводне и производне услуге и остале личне расходе- отпремнина запосленог за одлазак у пензију. У табели Детаљан приказ коришћења средстава из буџета Града су описане намене коришћења добијених субвенција.

Укупни приходи су повећани за 7,59%, односно у номиналном износу за 15.400.000 динара због свега претходно наведеног, односно због смањења сопствених прихода и повећања прихода од субвенција Града.

*Планирани расходи за 2023. годину*

р.б	Трошкови	План за 2023. годину	Друга измена плана за 2023. годину	Разлика	Индекс
1	2	3	4	5(4-3)	6(4/3)%
<b>1.</b>	<b>501 Набавна вредност продате робе</b>	<b>900.000</b>	<b>900.000</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
<b>2.</b>	<b>512 Трошкови материјала</b>	<b>11.100.000</b>	<b>12.000.000</b>	<b>+900.000</b>	<b>108,11</b>
	5128 Режијски материјал	7.100.000	8.000.000	+900.000	112,68
	51283 Материјал за одржавање хигијене	4.000.000	4.000.000	-	100,00
<b>3.</b>	<b>513 Трошкови енергије</b>	<b>67.100.000</b>	<b>80.250.000</b>	<b>+13.150.000</b>	<b>119,60</b>
	<b>5130 Трошкови нафтних деривата</b>	<b>1.100.000</b>	<b>1.100.000</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
	<b>5133 Трошкови електричне енергије</b>	<b>34.100.000</b>	<b>47.250.000</b>	<b>+13.150.000</b>	<b>138,56</b>
	513301 Хала спортова и преноћиште	7.370.000	10.070.000	2.700.000	136,64
	513302 Отворени базен	4.840.000	6.840.000	2.000.000	141,32
	513303 Градски стадион	7.150.000	9.950.000	2.800.000	139,16
	513305 Спортски објекти у Првомајској	385.000	520.000	135.000	135,06
	513309 Стрелиште	35.000	50.000	15.000	142,86
	513307 Клизалиште	5.850.000	8.150.000	2.300.000	139,32

	513309 СРЦ Прозивка	8.470.000	11.670.000	3.200.000	137,78
	<b>5134 Трошкови гаса</b>	<b>14.850.000</b>	<b>14.850.000</b>	-	100,00
	513401 Отворени базен	8.700.000	8.700.000	-	100,00
	5134016 СРЦ Прозивка	6.150.000	6.150.000	-	100,00
	<b>51340 Трошкови топлотне енергије</b>	<b>8.250.000</b>	<b>8.250.000</b>	-	100,00
	513402 Хала спортова	8.250.000	8.250.000	-	100,00
	<b>5136 Трошкови воде</b>	<b>8.800.000</b>	<b>8.800.000</b>	-	100,00
	51361 Клизалиште	85.000	85.000	-	100,00
	51362 Хала спортова	400.000	400.000	-	100,00
	51363 Отворени базен	4.600.000	4.600.000	-	100,00
	51364 Првомајска	100.000	100.000	-	100,00
	51365 СРЦ Прозивка	3.600.000	3.600.000	-	100,00
	51367 Стрелиште	15.000	15.000	-	100,00
	<b>514 Трошкови резервних делова</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	-	100,00
	<b>515 Трошкови једнократног отписа материјала</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	-	100,00
<b>4.</b>	<b>52 Трошкови зарада накнада и осталих личних расхода</b>	<b>84.500.000</b>	<b>84.850.000</b>	<b>+350.000</b>	100,41
	5200 Трошкови зарада	65.362.090	65.362.090	-	100,00
	5210 Доприноси на терет послодавца	9.902.610	9.902.610	-	100,00
	5240 Јавни радови	855.000	855.000	-	100,00
	5220 Уговор о делу	200.000	200.000	-	100,00
	5260 Надзорни одбор	1.485.000	1.485.000	-	100,00

	5290 Остали лични расходи (путни трошак, службени пут, јубиларне награде и сл.)	6.695.300	7.045.300	+350.000	105,23
<b>5.</b>	<b>53 Трошкови производних услуга</b>	<b>17.130.000</b>	<b>17.530.000</b>	<b>+400.000</b>	102,34
	531 ПТТ трошкови	1.500.000	1.500.000	-	100,00
	532 Трошкови одржавања	10.470.000	10.870.000	+400.000	103,82
	53209 одржавања стрелишта	3.500.000	3.500.000	-	100,00
	53202 одржавање клизалишта	50.000	50.000	-	100,00
	53203 одржавање терена у Првомајској	10.000	10.000	-	100,00
	53204 одржавање Хале спорта	700.000	500.000	-200.000	71,43
	53205 одржавање отвореног базена	880.000	680.000	-200.000	77,27
	53206 одржавање СРЦ Прозивка	3.720.000	3.620.000	-100.000	97,31
	53207 одржавање Градски стадион	810.000	810.000	-	100,00
	532011 одржавање управа	300.000	700.000	+400.000	233,33
	53208 дератизација	100.000	100.000	-	100,00
	53200 одржавање основних средстава	400.000	900.000	+500.000	225,00
	533 трошкови закупнине	400.000	400.000	-	100,00
	535 трошкови рекламе	200.000	200.000	-	100,00
	539 трошкови осталих услуга-одношење смећа	4.560.000	4.560.000	-	100,00
<b>6.</b>	<b>540 Трошкови амортизације</b>	<b>3.600.000</b>	<b>3.600.000</b>	-	100,00



	541 Трошкови резервисања за судске спорове и отпремнине	-	-	-	100,00
	540 амортизација	3.600.000	3.600.000	-	100,00
<b>7.</b>	<b>55 Нематеријални трошкови</b>	<b>17.210.000</b>	<b>17.810.000</b>	<b>+600.000</b>	<b>103,49</b>
	550 трошкови непроизводних услуга	14.800.000	15.400.000	+600.000	104,05
	551 трошкови репрезентације	160.000	160.000	-	100,00
	552 трошкови осигурања	1.500.000	1.500.000	-	100,00
	553 трошкови платног промета	200.000	200.000	-	100,00
	554 трошкови чланарине	50.000	50.000	-	100,00
	555 трошкови пореза	400.000	400.000	-	100,00
	559 остали нематеријални трошкови	100.000	100.000	-	100,00
<b>8.</b>	<b>56 Финансијски расходи</b>	<b>200.000</b>	<b>290.000</b>	<b>+90.000</b>	<b>145,00</b>
	562 расходи камата	200.000	290.000	+90.000	145,00
<b>9.</b>	<b>57 Остали непоменути расходи (ванредни)</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
	57900 остали непоменути расходи	100.000	100.000	-	100,00
<b>10.</b>	<b>592 Расходи по основу исправки грешака из ранијих периода</b>	<b>100.000</b>	<b>10.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>10,00</b>
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>202.940.000</b>	<b>218.340.000</b>	<b>+15.400.000</b>	<b>107,59</b>

Образложење за планиране позиције расхода које се мењају у Другој измени Програма пословања за 2023. годину:

**Редни број 2. Трошкови материјала:** Укупни трошкови материјала су повећани за 8,11% због повећања режијског материјала. Режијски материјал је повећан за 12,68%, односно у номиналном износу за 900.000 динара. Предузеће је имало потребе за додатном набавком средстава за одржавања воде у базенима како због повећане цене ових средстава, тако и због веће потрошње ради још бољег одржавања квалитета воде.

**Редни број 3. Трошкови енергије:** Укупни трошкови енергије су повећани за 19,60%, односно са 67.100.000 динара на 80.250.000 динара. У номиналној вредности ово повећање износи 13.150.000 динара и односи се на повећање трошкова за електричну енергију.

*Трошкови електричне енергије:* Трошкови електричне енергије су повећани за 38,56%, односно за 13.150.000 динара у номиналном износу због повећања цене овог енергента. Деветомесечном анализом трошкова електричне енергије претходне и текуће године, установљено је да су рачуни у текућој години већи за у просеку 40% у односу на рачуне претходне године. Будући да су трошкови електричне енергије за текућу годину планирани за 10% више у односу на претходну годину, предузеће се суочило са недостатком средстава за покриће ових трошкова.

**Редни број 4: Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** су повећани за 0,41%, односно у номиналном износу за 350.000 динара и то у делу Остали лични расходи као последица повећања планираних трошкова за отпремнину јер предузеће има једног запосленог који ће у новембру месецу испунити услове за одлазак у пензију. Према колективном уговору предузећа и података о просечној заради, износ за отпремнину за одлазак у пензију је планиран у износу од 350.000 динара, колико износи и повећање ове позиције.

**Редни број 5. Трошкови производних услуга:** Ови трошкови су повећани за 2,24%, односно за 400.000 динара као последица повећања Трошкова одржавања. Трошкови одржавања су повећани за укупно 3,82% због веће потребе одржавања основних средстава јер је предузеће имало доградњу софтвера који су повезани са фискалним касама на оба базена- отворени и затворени и одржавање управе, док су на појединим објектима трошкови одржавања смањени, те су укупни трошкови одржавања повећани за 400.000 динара.

**Редни број 7: Нематеријални трошкови** су повећани за 3,49%, односно са 17.210.000 динара на 17.810.000 динара. У номиналном износу ово повећање износи 600.000 динара и односи се на повећање осталих нематеријалних трошкова, а која обухвата лиценцу за одржавање фискалних уређаја, затим организовање летњих и зимских игара на објектима отворени базен у летњој сезони и градско клизалиште у зимској сезони.

**Редни број 8. Финансијски расходи** су повећани за 90.000 динара (у ове расходе спадају камате за неблаговремено плаћање), док је **редни број 10. Расходи по основу исправки грешака из ранијег периода** смањен за 90.000 динара.

Укупни расходи су повећани за 7,59% у односу на првобитан план, односно за 15.400.000 динара због свега наведеног.

### **Ценовна стратегија**

Градско веће је на својој седници одржаној дана 29. децембра 2022. године Решењем број III-352-1185/2022 дало сагласност на измену и допуну цена са применом почев од првог фебруара 2023. године, а затим је на својој седници одржаној дана 28. септембра 2023. године дало сагласност на одлуку о ценама услуга ЈКП „Стадион“ Суботица Решењем број III-38-16/2023. Измена ценовника се односи на категорију у објекту хала спортова, под редним бројем 30 - *Улазнице за утакмице у организацији спортских клубова (изузев утакмице у организацији КК „Спартак“) у којима ће се у периоду од наредних 5 сезона (од 01.10.2023. године до 30.09.2028. године) КК „Спартак“ препустити уплата од наплаћених улазница у износу од 40% колико је припадало предузећу, односно претходна подела прихода између кошаркашког клуба и предузећа у сразмери 60:40 се преиначује на 100% прихода у корист кошаркашког клуба због великих материјалних улагања која исти врши у хали спортова.*

Све категорије у важећем ценовнику су приказане у табели испод, са порезом на додату вредност:

Редни број	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	Јед. мере	Цена у РСД са ПДВ-ом
	<b>ОТВОРЕНИ БАЗЕН</b>		
1.	Деца до 5 година бесплатно	термин	0
2.	Улазница за одрасле	термин	250
3.	Улазница за децу од 5 до 10 година	термин	150
4.	Месечна улазница	1 месец	3.000
5.	Термини за школе	1 час	1.500
6.	Улазница за пензионере	термин	150
7.	Изнајмљивање лежаљки	1 дан	100
8.	Наруквице за тобоган	1 дан	200
9.	Промо карта	термин	100
10.	Банер	1год/м²	5.000
11.	Финска сауна	1 час	300
12.	Изнајмљивање стазе на базену	1 час	10.000
13.	Закуп малог (дечјег) базена	1 час	8.000
14.	Повлашћена карта ( за удружења)	термин	100
	<b>СТАДИОН МАЛИХ СПОРТОВА-КЛИЗАЛИШТЕ</b>		
15.	Деца до 5 година бесплатно	термин	0
16.	Улазница	термин	250
17.	Термини закупа за рекреативце	1 час	3.000

18.	Оштрење клизаљки	комад	150
19.	Изнајмљивање клизаљки	2 часа	250
20.	Промо карта	2 часа	100
21.	Скупови (културно уметнички, спортски, друштв-политички и сл)	1 дан	49.500
22.	Брендирање мантинеле	1 год/м <sup>2</sup>	5.000
23.	Висећи банер	1 год/м <sup>2</sup>	5.000
24.	Термини закупа са рефлекторима	1 час	6.000
<b>ХАЛА СПОРТОВА</b>			
25.	Комерцијални и естрадни програми	1 дан	173.880
26.	Манифестације (сајамске, изложбене и слично)	1 дан	173.880
27.	Скупови (културно уметнички, спортски, друштв-политички и сл)	1 дан	124.200
28.	Хуманитарне манифестације	1 дан	62.100
29.	Улазнице за манифестације у организацији ЈКП Стадион	комад	150
30.	Улазнице за утакмице у организацији спортских клубова (изузев утакмице у организацији КК „Спартак“)	комад	200
31.	Термини закупа за школе	1 час	2.300
32.	Термини закупа за рекреативце	1 час	3.100
33.	Коришћење хола 6м <sup>2</sup> за време трајања манифестације	1 дан	6.210
34.	Коришћење платоа испред хале 50 м <sup>2</sup> за време трајања манифестације	1 дан	6.210
35.	Брендирање паркета	1 година	50.000
36.	Висећи банер	1 година	50.000
37.	Билборд	1 година	50.000
38.	Коришћење прес центра са додатном опремом	1 час	1.860
39.	Изнајмљивање шанка за време трајања манифестација –спортских, културно-уметничких, хуманитарних програма	1 дан	6.210
40.	Изнајмљивање шанка за време комерцијалних и естрадних програма	1 дан	12.420
<b>ПРЕНОЋИШТЕ ХАЛА СПОРТОВА</b>			
41.	Ноћење	по особи	600
42.	Изнајмљивање собе	1 месец	9.000
43.	Дневни боравак	по особи	520
<b>СТОНОТЕНИСКА САЛА</b>			
44.	Закуп стонотениског стола	1 час	250
45.	Висећи банер	1 год/м <sup>2</sup>	5.000

	<b>ГРАДСКО СТРЕЛИШТЕ</b>		
46.	Коришћење стрелишта	1 час	1.000
	<b>СПОРТСКО РЕКРЕАТИВНИ ЦЕНТАР „ПРОЗИВКА”</b>		
47.	Карта за одрасле	термин	250
48.	Карта за децу (од 7 до 12 година)	термин	150
49.	Карта за пензионере	термин	150
50.	Карта за студенте	термин	200
51.	Породична карта	термин	600
52.	Повлашћена карта (за удружења)	термин	100
53.	Месечна карта за једну особу	термин	3.000
54.	Месечна карта за две особе	термин	4.000
55.	Годишња карта	термин	20.000
56.	Промо карта	комад	100
57.	Термини за школе	1 час	1.500
58.	Висећи банер	1 год/м <sup>2</sup>	5.000
59.	Изнајмљивање стазе на базену	1 час	10.000
60.	Турнири и такмичења у организацији спортских клубова	1 час	6.000
61.	Закуп малог (дечјег) базена	1 час	8.000
62.	Сауна	1 час	600
63.	Сауна и турско купатило	1 час	800
64.	Ћакузи	30 мин	800
65.	Изнајмљивање велнеса за 2 особе	2 часа	5.000
66.	Изнајмљивање велнеса до 6 особа	2 часа	8.000
67.	Пакет сауна, турско купатило и ђакузи	2 часа	1.600
68.	All in one- Месечна карта за велнес и базен	комад	5.000
	<b>СПОРТСКИ ТЕРЕНИ У ПРВОМАЈСКОЈ</b>		
69.	Термини закупа за рекреативце 1 час	1 час	2.000
70.	Цена улазнице за манифестације у организацији јкп „Стадион”	комад	150
71.	Висећи банер	1 год/м <sup>2</sup>	5.000
72.	Термини закупа за рекреативце 0,5 час	0,5 часа	1.000
73.	Термин закупа кошаркашког терена	1 час	1.500
	<b>ГРАДСКИ СТАДИОН-за утакмице МФК Спартак</b>		
74.	Дневна улазница север	комад	250
75.	Дневна улазница југ	комад	250
76.	Дневна улазница исток	комад	300
77.	Дневна улазница запад	комад	350

78.	Сезонска улазница север	комад	1.250
79.	Сезонска улазница југ	комад	1.250
80.	Сезонска улазница исток	комад	1.900
81.	Сезонска улазница запад	комад	3.100
82.	Вип дневна улазница	комад	2.500
83.	Вип улазница за полусезону	комад	12.500
84.	Вип улазница за сезону	комад	18.750
85.	Рекламни пано	1 год/м <sup>2</sup>	10.000
86.	Закуп терена	1 дан	173.880
87.	Закуп помоћних терена	1 час	3.000
	<b>МЕЂУНАРОДНЕ УТАКМИЦЕ ЖФК СПАРТАК</b>		
88.	Улазнице за све трибине	комад	400
	<b>Цене улазница за утакмице високог ризика (са ФК Партизан и ФК Црвена Звезда)</b>		
89.	Дневна улазница север	комад	250
90.	Дневна улазница југ	комад	400
91.	Дневна улазница исток	комад	400
92.	Дневна улазница запад	комад	450
93.	Дечја улазница запад	комад	150
94.	Дечја улазница исток	комад	150
	<b>ПАКЕТИ (за све врсте улазница)</b>		
95.	Породична улазница Полугодишња (макс 2 одрасле + деца)	комад	1.800
96.	Породична улазница Годишња (макс 2 одрасле + деца)	комад	3.100
	<b>ФАН ПАКЕТ ( за све врсте утакмица)</b>		
97.	Клуб навијача	комад	1.800
98.	Дечји клуб навијача	комад	1.800

Спортски клубови под именом „Спартак“ ( сениори, јуниори, пионири) за време тренинга и утакмица имају право на бесплатно коришћење спортских објеката ЈКП „Стадион“ Суботица према организационом плану коришћења закупа термина предузећа.

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за период од 01.01-31.12.2023. године				
Приход	01.01.2023. 31.03.2023.	01.01.2023. 30.06.2023.	01.01.2023. 30.09.2023.	01.01.2023. 31.12.2023.
Субвенције	34.519.800	73.971.000	115.066.000	164.380.000
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-
УКУПНО	34.519.800	73.971.000	115.066.000	164.380.000
Друга измена плана за период од 01.01-31.12.2023. године				
Приход	01.01.2023. 31.03.2023.	01.01.2023. 30.06.2023.	01.01.2023. 30.09.2023.	01.01.2023. 31.12.2023.
Субвенције	38.236.800	81.936.000	127.456.000	182.080.000
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-
УКУПНО	38.236.800	81.936.000	127.456.000	182.080.000

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

У складу са додатно планираним средствима у буџету Града Суботице за 2023. годину укупна планирана средства за ЈКП „Стадион“ износе 182.080.000 динара, од чега 167.060.000 динара за текуће субвенције, а 15.120.000 динара за капиталне субвенције.

**Програмска активност 1301-0004: Функционисање локалних спортских установа:**

**4511 – Текуће субвенције за функционисање ЈКП „Стадион“** су планиране на нивоу од 167.060.000 динара, од чега за Програмску активност 0004 за текуће субвенције 166.910.000 динара, а за Пројекат 4010 Штампање двојезичних и вишејезичних образаца и израда и постављање вишејезичних табли 150.000 динара и

**4512 – Капиталне субвенције** су планиране у износу од 15.020.000 динара за:

Пројекат 1301-5004 Улагање у халу спортова су планирана у износу од 990.000 динара,  
 Пројекат 1301-5005 Улагање у отворени базен су планирана у износу од 600.000 динара,  
 Пројекат 1301-5008 Улагање у градски стадион су планирана у износу од 2.710.000 динара,  
 Пројекат 1301-5009 Улагање у градско клизалиште су планирана у износу од 2.700.000 динара,  
 Пројекат 1301-5010 Улагање у градско стрелиште су планирана у износу од 3.500.000 динара,  
 Пројекат 1301-5011 Улагање у просторије управе су планирана у износу од 1.500.000 динара и  
 Пројекат 1301-5013 Улагање у СРЦ Прозивку су планирана у износу од 3.020.000 динара.

План субвенција у текућој години за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године рађен је у складу са Одлуком о буџету Града Суботица за 2023. годину.

План коришћења апропријација – финансијски план за Програм 14- развој спорта и омладине за 2023. годину, подељено по кварталима према динамици коришћења средстава:

- За период јануар- март 21%,
- За период јануар- јун 45%,
- За период јануар- септембар 70% и
- За период јануар- децембар 100%.

**Детаљан приказ намена коришћења средстава за текуће субвенције из буџета Града**

Редни број	Врста трошка	Програмска класификација (Програмска активност)/Пројекат	Планирана Средства из буџета Града Суботице за 2023. г.	Друга измена планираних средстава из буџета Града за 2023.г.	Разлика
1	2	3	4	5	6(5-4)
1.	Трошкови материјала	1301-0004	2.000.000	2.000.000	-
2.	Трошкови енергије	1301-0004	58.000.000	70.000.000	+12.000.000
3.	Трошкови зарада, накнада и осталих личних расхода	1301-0004	78.250.000	79.350.000	+1.100.000
4.	Трошкови производних услуга	1301-0004	4.760.000	5.360.000	+600.000
5.	Нематеријални трошкови	1301-0004	6.200.000	10.200.000	+4.000.000
6.	Штампање двојезичних и вишејезичних образаца и	1301-4010	150.000	150.000	-



	израда и постављање вишејезичних табли				
	<b>Укупно:</b>	<b>-</b>	<b>149.360.000</b>	<b>167.060.000</b>	<b>+17.700.000</b>

Образложење за позиције које се мењају у Другој измени Програма пословања:

**Редни број 2:** Трошкови енергије се повећавају за 12.000.000 динара за финансирање из буџета града.

**Редни број 3:** Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи се повећавају за 1.100.000 динара за финансирање из буџета Града.

**Редни број 4:** Трошкови производних услуга се повећавају за 600.000 динара за финансирање из буџета града.

**Редни број 5:** Нематеријални трошкови се повећавају за 4.000.000 динара за финансирање из буџета града.

Укупно планирана средства за финансирање из буџета града су повећана за 17.700.000 динара у односу на првобитан план, односно са 149.360.000 динара се повећавају на 167.060.000 динара, што је повећање од 11,85%.

#### Табеларни приказ капиталних улагања из средстава буџета Града

Ред. број	Назив инвестиционог улагања	Програмска класификација (Пројекат)	Износ капиталних улагања за 2023.г.
<b>I</b>	<b>Улагање у Халу спортова</b>	<b>1301-5004</b>	<b>990.000</b>
1.	Систем за компензацију реактивне енергије	1301-5004	300.000
2.	Замена халогених сијалица на малом терену	1301-5004	690.000
<b>II</b>	<b>Улагање у Отворени базен</b>	<b>1301-5005</b>	<b>600.000</b>
3.	Анкери за балон	1301-5005	600.000
<b>III</b>	<b>Улагање у градски стадион</b>	<b>1301-5008</b>	<b>2.710.000</b>
4.	Машина за исецање и вађење бусена	1301-5008	1.400.000
5.	Стаза за бетонирање	1301-5008	710.000
6.	Гранулат за траву	1301-5008	450.000
7.	Тепих за тартан стазу	1301-5008	150.000
<b>IV</b>	<b>Улагање у градско клизалиште</b>	<b>1301-5009</b>	<b>2.700.000</b>

8.	Систем контроле приступа корисника	1301-5009	2.700.000
<b>V</b>	<b>Улагање у градско стрелиште</b>	<b>1301-5010</b>	<b>3.500.000</b>
9.	Израда канала	1301-5010	3.500.000
<b>VI</b>	<b>Улагање у просторије управе</b>	<b>1301-5011</b>	<b>1.500.000</b>
10.	Набавка путничког аутомобила	1301-5011	-1.500.000
10a.	Набавка теретног возила	1301-5011	1.500.000
<b>VII</b>	<b>Улагање у СРЦ Прозивку</b>	<b>1301-5013</b>	<b>3.020.000</b>
11.	Поправка топлотне пумпе	1301-5013	207.000
12.	Поправка клима коморе	1301-5013	350.000
13.	Замена лежајева вентилатора	1301-5013	120.000
14.	Замена делова на клима комори	1301-5013	580.000
15.	Резервни део сонде за мали базен	1301-5013	143.000
16.	Апарат за мерење хлора	1301-5013	65.000
17.	Филтрационо активно стакло	1301-5013	940.000
18.	Робот за чишћење дна базена	1301-5013	615.000
	<b>УКУПНО:</b>		<b>15.020.000</b>

У табеларном приказу капиталних улагања укида се **тачка 10. Набавка путничког аутомобила**, уместо које се додаје **тачка 10a. Набавка теретног возила**. Средства намењена за ову капиталну инвестицију су остала непромењена, као и извори финансирања. Планирана средства за ову инвестицију износе 1.500.000 динара из средстава буџета Града, док ће остатак предузеће финансирати из сопствених средстава.

Предузеће има изузетно стар и дострајао возни парк. Теретно возило би служило за превоз материјала на објекте.

Све остале позиције су остале непромењене.

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.б.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023.	Измена плана 2023.	Друга измена плана по кварталима				Разлика
				01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	45.818.900	45.818.900	11.574.100	23.112.000	34.456.600	45.818.900	-
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	65.362.090	65.362.090	16.510.850	32.968.730	49.153.410	65.362.090	-
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	75.264.700	75.264.700	19.012.300	37.963.700	56.600.400	75.264.700	-
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	56	56	56	56	56	56	-
4.1.	на неодређено време	51	51	51	51	51	51	-
4.2.	на одређено време	5	5	5	5	5	5	-
5.	Накнаде по уговору о делу	200.000	200.000	-	200.000	200.000	200.000	-
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	-	1	1	1	-
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 надзорног одбора	1.485.000	1.485.000	371.250	742.500	1.113.750	1.485.000	-
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3	-
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију	-	-	-	-	-	-	-
18.	Број чланова Комисије за ревизију*	-	-	-	-	-	-	-
19.	Превоз запослених на посао и са посла	2.800.000	2.800.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000	-
20.	Дневнице на службеном путу	192.000	192.000	48.000	96.000	144.000	192.000	-
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	110.000	110.000	27.500	55.000	82.500	110.000	-
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	-	350.000	-	-	-	350.000	+350.000
23.	Број прималаца отпремнине	-	1	-	-	-	1	-
24.	Јубиларне награде	300.000	300.000	-	150.000	150.000	300.000	-
25.	Број прималаца јубиларних награда	2	2	-	1	1	2	-
26.	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	-	-	-
27.	Помоћ радницима и породици радника	300.000	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000	-
28.	Стипендије	-	-	-	-	-	-	-

29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	-	-	-	-	-	-	-
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	-	-	-	-	-	-	-
31.	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја радника	2.600.000	2.600.000	-	-	2.600.000	2.600.000	-

Образложење за позиције у табели Трошкови запослених које се мењају у Другој измени Програма пословања:

**Редни број 22. Отпремнина за одлазак у пензију:** Ова позиција је повећана за 350.000 динара за једног запосленог који у новембру месецу текуће године стиче услове за одлазак у пензију, а који није био планиран у претходном периоду. Средства која су планирана за ову намену су у складу са Колективним уговором предузећа и износе 350.000 динара.

**ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	56			Стање на дан 30.06.2023. године	56
	Одлив кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2023.				Одлив кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2023.	
1.	-			1.	-	
	Пријем кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2023.				Пријем кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2023.	
1.	-			1.	-	
	Стање на дан 31.03.2023. године	56			Стање на дан 30.09.2023. године	56
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	56			Стање на дан 30.09.2023. године	56
	Одлив кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2023.				Одлив кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2023.	
1.	-			1.	Одлазак у пензију	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2023.				Пријем кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2023.	
1.	-			1.	Пријем на упражњено место	1
	Стање на дан 30.06.2023. године	56			Стање на дан 31.12.2023. године	56

У табели Динамика запошљавања у последњем кварталу предузеће планира одлив једног запосленог који ће у новембру стећи услов за одлазак у пензију, и након тога пријем на упражњено радно место чиме ће укупан број запослених остати непромењен. Запослени који одлази у пензију је на радном месту Билетар и предузеће планира пријем на исто то радно место у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и ново радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Овом динамиком број запослених у предузећу остаје непромењен.

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину

у динарима

Р.б.	ПОЗИЦИЈА	План набавки за 2023. годину	Друга измена Плана набавки за 2023. годину	Разлика	Друга измена плана набавки за 2023. годину износи по кварталима			
					01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.
<b>I</b>	<b>ДОБРА</b>							
1.	Електрична енергија	34.100.000	47.250.000	+13.150.000	8.525.000	17.050.000	25.575.000	47.250.000
2.	Нафтни деривати	1.100.000	1.100.000	0,00	275.000	550.000	825.000	1.100.000
3.	Гас	14.850.000	14.850.000	0,00	3.712.500	7.425.000	7.137.500	14.850.000
4.	Материјал за хигијену објеката	4.000.000	4.000.000	0,00	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
5.	Натријум хипохлорит	990.000	990.000	0,00	247.500	495.000	742.500	990.000
6.	Хемијска средства за базен	510.000	930.000	+420.000	127.500	255.000	510.000	930.000
7.	Грађевински материјал	300.000	300.000	0,00	75.000	150.000	225.000	300.000
8.	Боје, лакови и пратећа опрема	700.000	700.000	0,00	175.000	350.000	525.000	700.000
9.	Шрафова роба	400.000	400.000	0,00	100.000	200.000	300.000	400.000
10.	Метали, шипке и остала металургија	200.000	200.000	0,00	50.000	100.000	150.000	200.000
11.	Електроматеријал	500.000	500.000	0,00	125.000	250.000	375.000	500.000
12.	Опрема за санитарије и водовод	400.000	400.000	0,00	100.000	200.000	300.000	400.000
13.	Грађевинска столарија, стакло	200.000	200.000	0,00	50.000	100.000	150.000	200.000
14.	Перфит	600.000	600.000	0,00	150.000	300.000	450.000	600.000
15.	ХТЗ опрема	300.000	300.000	0,00	75.000	150.000	225.000	300.000
16.	Канцеларијски материјал	300.000	300.000	0,00	75.000	150.000	225.000	300.000
17.	Гликол	600.000	600.000	0,00	150.000	300.000	450.000	600.000
18.	Материјал за одржавање травњака	500.000	500.000	0,00	125.000	250.000	375.000	500.000
19.	Пића и сродни производи	900.000	900.000	0,00	225.000	450.000	675.000	900.000
20.	Систем за компензацију реактивне енергије- хала	300.000	300.000	0,00	75.000	150.000	225.000	300.000
21.	Замена халогених сијалица на малом терену- хала	690.000	690.000	0,00	690.000	690.000	690.000	690.000

22.	Путнички аутомобил	3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
22a.	Теретно возило	-	3.000.000	+3.000.000	-	-	-	3.000.000
23.	Машина за бусеновање	1.400.000	1.400.000	0,00	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
24.	Гранулат	450.000	450.000	0,00	-	-	450.000	450.000
25.	Тепих за тартан стазу	150.000	150.000	0,00	-	-	150.000	150.000
26.	Апарат за мерење хлора	65.000	65.000	0,00	-	-	65.000	65.000
27.	Робот за чишћење дна базена	615.000	615.000	0,00	-	-	615.000	615.000
28.	Филтрационо активно стакло	940.000	940.000	0,00	-	-	940.000	940.000
29.	Анкери за балон	600.000	600.000	0,00	-	-	600.000	600.000
30.	Израда вишејезичних табли	95.000	95.000	0,00	-	-	95.000	95.000
31.	Пумпе за бунар	-	220.000	+220.000	-	-	-	220.000
32.	Хлор-диоксид	-	480.000	+480.000	-	-	240.000	480.000
	<b>Укупно добра:</b>	<b>69.755.000</b>	<b>81.025.000</b>	<b>+14.270.000</b>	<b>14.527.500</b>	<b>29.965.000</b>	<b>44.685.000</b>	<b>81.025.000</b>
<b>II</b>	<b>УСЛУГЕ</b>							
33.	Осигурање	1.500.000	1.500.000	0,00	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
34.	Спасилачке услуге	8.250.000	8.250.000	0,00	2.062.500	4.125.000	6.187.500	8.250.000
35.	Услуге обезбеђења	2.650.000	2.650.000	0,00	662.500	1.325.000	1.987.500	2.650.000
36.	Адвокатске услуге	480.000	480.000	0,00	120.000	240.000	360.000	480.000
37.	Услуге књиговодствене агенције	450.000	450.000	0,00	112.500	225.000	337.500	450.000
38.	Услуге ревизора	295.000	295.000	0,00	-	-	295.000	295.000
39.	Одржавање рачуноводственог програма	750.000	750.000	0,00	187.500	375.000	562.500	750.000
40.	Анализа воде	800.000	800.000	0,00	200.000	500.000	700.000	800.000
41.	Санитарни прегледи	100.000	100.000	0,00	25.000	50.000	75.000	100.000
42.	Услуге института за безбедност на раду	240.000	240.000	0,00	60.000	120.000	180.000	240.000
43.	Услуга закупа	400.000	400.000	0,00	100.000	200.000	300.000	400.000
44.	Сервис расвете	400.000	400.000	0,00	100.000	200.000	300.000	400.000
45.	Сервис пумпи	400.000	400.000	0,00	100.000	200.000	300.000	400.000
46.	Сервис возила	400.000	400.000	0,00	150.000	300.000	300.000	400.000
47.	Дератизација	100.000	100.000	0,00	25.000	50.000	75.000	100.000
48.	Сервис рачунара и биро опреме	200.000	200.000	0,00	50.000	100.000	150.000	200.000
49.	Сервис клима коморе	600.000	600.000	0,00	150.000	300.000	450.000	600.000
50.	Одржавање ормарића	540.000	540.000	0,00	135.000	270.000	405.000	540.000
51.	Поправка топлотне пумпе	207.000	207.000	0,00	-	-	207.000	207.000



52.	Поправка клима коморе	350.000	350.000	0,00	-	-	350.000	350.000
53.	Замена лежајева вентилатора	120.000	120.000	0,00	-	-	120.000	120.000
54.	Замена делова на клима комори	580.000	580.000	0,00	-	-	580.000	580.000
55.	Резервни део сонде за мали базен	143.000	143.000	0,00	-	-	143.000	143.000
56.	Штампање двојезичних и вишејезичних образаца	75.000	75.000	0,00	-	-	75.000	75.000
57.	Сервис косачица	-	500.000	+500.000	-	-	250.000	500.000
58.	Сервис и одржавање противпожарних апарата	-	200.000	+200.000	-	-	100.000	200.000
59.	Сервис лифта	-	100.000	+100.000	-	-	50.000	100.000
60.	Сервис система за камере	-	100.000	+100.000	-	-	50.000	100.000
61.	Услуга хиперхлоризације	-	990.000	+990.000	-	-	500.000	990.000
62.	Доградња софтвера за електронску продају карата	-	396.000	+396.000	-	-	-	396.000
	<b>Укупно услуге:</b>	<b>20.030.000</b>	<b>22.316.000</b>	<b>+2.286.000</b>	<b>4.615.000</b>	<b>9.330.000</b>	<b>16.515.000</b>	<b>22.316.000</b>
<b>III</b>	<b>РАДОВИ</b>							
63.	Израда канала	3.500.000	3.500.000	0,00	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
64.	Систем контроле приступа корисника-клизалиште	2.700.000	2.700.000	0,00	-	-	2.700.000	2.700.000
65.	Стаза за бетонирање	710.000	710.000	0,00	-	-	710.000	710.000
66.	Испорука и уградња сауне	-	450.000	+450.000	-	-	450.000	450.000
	<b>Укупно радови:</b>	<b>6.910.000</b>	<b>7.360.000</b>	<b>+450.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>7.360.000</b>	<b>7.360.000</b>
	<b>УКУПНО=ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>	<b>96.695.000</b>	<b>110.701.000</b>	<b>+17.006.000</b>	<b>22.642.500</b>	<b>42.795.000</b>	<b>68.560.000</b>	<b>110.701.000</b>

Образложење табеле за планиране позиције које се мењају у Другој измени Програма пословања за 2023. годину:

На позицији **добара** мењају се и додају следећа финансијска средства за набавку:

**Редни број 1.** Трошкови електричне енергије су повећани за 13.150.000 динара. Уговор који је потписан у априлу прошле године је закључен на 24.000.000 динара. Анексиран је пет пута у делу који се односи на цену електричне енергије. Средства из прошлогодишњег уговора су реализована до априла ове године када је закључен нови уговор на износ од 34.100.000 динара. Цена електричне енергије у новом уговору у односу на цену електричне енергије од децембра претходне године је повећана за 8%, док је разлика цене у априлу прошле године и априла ове године 47,75%. Због повећања цене овог енергента предузеће је повећало планирана средства за набавку електричне енергије за 13.150.000 динара.

**Редни број 6. Хемијска средства за базен:** Планирана финансијска средства су повећана су за 420.000 динара и планирана су у износу од 930.000 динара, уместо 510.000 динара колико је првобитно било планирано. Повећање је последица делом већих цена ових средстава, а делом и већих количина које су неопходне за одржавање квалитета воде.

**Редни број 22. Набавка путничког аутомобила:** Укидају се планирана финансијска средства за набавку путничког аутомобила и преусмеравају се на **Редни број 22а. Набавку теретног возила.** Обе набавке су планиране у истом износу и из истих средстава финансирања, тако да је та позиција, осим назива, остала непромењена.

**Редни број 31. Пумпе за базен:** Планирана су финансијска средства за набавку пумпи за базен у износу од 220.000 динара. Планира се набавка две пумпе у укупној вредности до 220.000 динара.

**Редни број 32. Хлор диоксид:** Поред већ постојећих средстава за одржавање квалитета воде у базенима, планирана су финансијска средства за набавку Хлор диоксида у износу од 480.000 динара ради још бољег одржавања квалитета воде у базенима.

На позицији **услуга** додају се планирана финансијска средства за следеће набавке:

**Редни број 57. Сервис косачица:** Планирана су финансијска средства за сервисирање косачица у износу од 500.000 динара.

**Редни број 58. Сервис и одржавање против пожарних апарата:** Планирана су финансијска средства за сервисирање и одржавање противпожарних апарата на објектима у износу од 200.000 динара.

**Редни број 59. Сервис лифта:** Планирана су финансијска средства за сервисирање лифта на објектима СРЦ Прозивка и Хала спортова у износу од 100.000 динара.

**Редни број 60. Сервис система за камере:** Планирана су финансијска средства за сервисирање система за камере у вредности од 100.000 динара и обухвата камере на свим објектима предузећа на којима су инсталиране.

**Редни број 61. Услуга хиперхлоризације:** Планирана су финансијска средства за услуге хиперхлоризације јер је, поред постојећих средстава за одржавање квалитета воде у базенима, неопходна за дубинско чишћење и одржавање квалитета воде. Планирана средства за ову набавку су 990.000 динара.

**Редни број 62. Доградња софтвера за електронску продају карата:** Планирана су финансијска средства за доградњу софтвера за електронску продају карата у износу од 396.000 динара. Ова дорада се врши на отвореном базену ради функционисања издавања фискалних рачуна.

На позицији **радова** додају се планирана финансијска средства за следеће набавке:

**Редни број 66. Испорука и уградња сауне:** Планирана су финансијска средства за набавку сауне у вредности од 450.000 динара. Поред постојеће сауне у велнес центру на објекту СРЦ Прозивка, планирана је набавка инфраред сауне такође за велнес центар.

Остале позиције у табели Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину су остале непромењене.

**План јавних набавки за 2023. годину**

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Износ на који се покреће набавка (без пдв-а)	Друга измена Програма пословања	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
1	2	3	4	5	6
	<b>Добра</b>				
1.	Електрична енергија	47.250.000	47.250.000	четврти	1 година
2.	Нафтни деривати	1.000.000	1.000.000	други	1 година
3.	Гас	14.850.000	14.850.000	други	1 година
4.	Материјал за хигијену објеката	4.000.000	4.000.000	други	1 година
5.	Путнички аутомобил	-3.000.000	-3.000.000	-	-
5а.	Теретно возило	3.000.000	3.000.000	четврти	Новембар '23
6.	Машина за бусеновање	1.166.667	1.166.667	други	Мај '23.
	<b>Укупно добра:</b>	<b>71.266.667</b>	<b>71.266.667</b>		
	<b>Услуге</b>				
7.	Осигурање	1.500.000	1.500.000	други	1 година
	<b>Укупно услуге:</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>		
	<b>Радови</b>				
	<b>Укупно радови:</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>		
	<b>УКУПНО=ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>	<b>72.766.000</b>	<b>72.766.000</b>		

Образложење табеле за позиције које се мењају у Другој измени Програма пословања за 2023. годину:

На позицији **добара**:

**Редни број 1.** Електрична енергија је повећана за 13.150.000 динара у односу на првобитан план, односно са 34.100.000 динара на 47.250.000 динара. Набавка је спроведена у мају на износ од 34.100.000 динара, а након усвајања финансијског плана ће се анексирати на износ од 47.250.000 динара.

**Редни број 5.** Путнички аутомобил- ова позиција се укида, а уместо те набавке предузеће планира набавку Теретног возила (редни број 5а.) у истом износу и са истих извора финансирања. Планирана средства за ову набавку износе 3.000.0000 динара, од чега 1.500.000 динара из средстава буџета Града, док ће преосталих 1.500.000 динара предузеће финансирати из сопствених средстава.

**План набавки на које се закон не примењује**

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Износ на који се покреће набавка (без пдв-а)	Друга измена Програма пословања за 2023. годину	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Добра</b>				
1.	Натријум хипохлорит	990.000	990.000	први	1 година
2.	Хемијска средства за базен	420.000	930.000	четврти	1 година
3.	Грађевински материјал	300.000	300.000	први	1 година
4.	Боје, лакови и пратећа опрема	700.000	700.000	први	1 година
5.	Шрафовска роба	400.000	400.000	први	1 година
6.	Метали, шипке и остала металургија	200.000	200.000	други	1 година
7.	Електроматеријал	500.000	500.000	први	1 година
8.	Опрема за санитарије и водовод	400.000	400.000	први	1 година
9.	Грађевинска столарија, стакло	200.000	200.000	други	1 година
10.	Перфит	600.000	600.000	други	1 година
11.	ХТЗ опрема	300.000	300.000	први	1 година
12.	Канцеларијски материјал	300.000	300.000	први	1 година
13.	Гликол	600.000	600.000	први	1 година
14.	Пића и сродни производи	900.000	900.000	први	1 година
15.	Материјал за одржавање травњака	500.000	500.000	први	1 година
16.	Систем за компензацију реактивне енергије- хала	300.000	300.000	други	-
17.	Замена халогених сијалица на малом терену- хала	690.000	690.000	други	-
18.	Гранулат	450.000	450.000	други	-
19.	Тепих за тартан стазу	150.000	150.000	трећи	-
20.	Апарат за мерење хлора	65.000	65.000	трећи	-
21.	Робот за чишћење дна базена	615.000	615.000	трећи	-
22.	Филтрационо активно стакло	940.000	940.000	трећи	-
23.	Анкери за балон	600.000	600.000	трећи	-
24.	Израда вишејезичних табли	95.000	95.000	четврти	-
25.	Пумпе за бунар	220.000	220.000	четврти	-
26.	Хлор-диоксид	480.000	480.000	четврти	1 година
	<b>Укупно добра:</b>	<b>11.915.000</b>	<b>12.425.000</b>		
<b>II</b>	<b>Услуге</b>				
27.	Спасилачке услуге	8.250.000	8.250.000	први	1 година

28.	Услуге обезбеђења	2.650.000	2.650.000	трећи	1 година
29.	Адвокатске услуге	480.000	480.000	први	1 година
30.	Услуге књиговодствене агенције	450.000	450.000	први	1 година
31.	Услуге ревизора	295.000	295.000	трећи	1 година
32.	Одржавање рачуноводственог програма	750.000	750.000	први	1 година
33.	Анализа воде	800.000	800.000	први	1 година
34.	Санитарни прегледи	100.000	100.000	први	1 година
35.	Услуге института за безбедност на раду	240.000	240.000	први	1 година
36.	Услуге закупнина	400.000	400.000	први	1 година
37.	Сервис расвете	400.000	400.000	други	1 година
38.	Сервис пумпи	400.000	400.000	други	1 година
39.	Сервис возила	400.000	400.000	први	1 година
40.	Дератизација	100.000	100.000	други	1 година
41.	Сервис рачунара и биро опреме	200.000	200.000	први	1 година
42.	Сервис клима коморе	600.000	600.000	други	1 година
43.	Одржавање ормарића	540.000	540.000	први	1 година
44.	Поправка топлотне пумпе	207.000	207.000	трећи	-
45.	Поправка клима коморе	350.000	350.000	трећи	-
46.	Замена лежајева вентилатора	120.000	120.000	трећи	-
47.	Замена делова на клима комори	580.000	580.000	трећи	-
48.	Резервни део сонде за мали базен	143.000	143.000	трећи	-
49.	Штампање двојезичних и вишејезичних образаца	75.000	75.000	четврти	-
50.	Сервис косачица	500.000	500.000	четврти	1 година
51.	Сервис и одржавање противпожарних апарата	200.000	200.000	четврти	1 година
52.	Сервис лифта	100.000	100.000	четврти	1 година
53.	Сервис система за камере	100.000	100.000	четврти	1 година
54.	Услуга хиперхлоризације	990.000	990.000	четврти	1 година
55.	Доградња софтвера за електронску продају карата	396.000	396.000	четврти	1 година
	<b>Укупно услуге:</b>	<b>20.816.000</b>	<b>20.816.000</b>		
<b>III</b>	<b>Радови</b>				
56.	Израда канала- стрелиште	3.500.000	3.500.000	први	-
57.	Систем контроле приступа корисника-клизалиште	2.700.000	2.700.000	трећи	-
58.	Стаза за бетонирање	710.000	710.000	трећи	-
59.	Испорука и уградња сауне	450.000	450.000	четврти	-
	<b>Укупно радови:</b>	<b>7.360.000</b>	<b>7.360.000</b>		
	<b>УКУПНО=ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВ И</b>	<b>40.601.000</b>	<b>40.601.000</b>		

## Прилог 16.

### 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Рб	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03. 2023.	План 01.01-30.06. 2023.	План 01.01-30.09. 2023.	План 01.01-31.12. 2023.		
1.	Улагање у Халу спортова (систем компензације реактивне енергије, замена халогених сијалица)	2023	2023	990	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	990	990	990	990	990	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	990	990	990	990	990	-	-
2.	Улагање у отворени базен (анкери за балон)	2023	2023	600	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	600	-	-	600	600	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	600	-	-	600	600	-	-
3.	Улагање у градски стадион (машина за исецање и вађење бусена, стаза за бетонирање, гранулат за траву и тепих за тартан стазу)	2023	2023	2.710	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	2.710	-	1.400	2.710	2.710	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	2.710	-	1.400	2.710	2.710	-	-
4.	Улагање у градско клизалиште (систем контроле приступа корисника)	2023	2023	2.700	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	2.700	-	-	2.700	2.700	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	2.700	-	-	2.700	2.700	-	-

5.	Улагање у градско стрелиште (израда канала)	2023	2023	3.500	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-		
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-		
						Средства буџета (по контима)	3.500	-	-	3.500	3.500	-	-		
						Остало	-	-	-	-	-	-	-		
						Укупно:	3.500	-	-	3.500	3.500	-	-		
6.	Улагање у управу ЈКП Стадион (набавка путничког аутомобила)	2023	2023	0	-	Сопствена средства	0	-	-	-	0	-	-		
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-	
						Средства буџета (по контима)	0	-	-	-	0	-	-	-	
						Остало	-	-	-	-	-	-	-	-	
						Укупно:	0	-	-	-	0	-	-	-	
7.	Улагање у СРЦ Прозивку (апарат за мерење хлора, робот за чишћење дна базена, филтрационо активно стакло, поправка топлотне пумпе, поправка клима коморе, замена лежајева вентилатора, замена делова на клима комори и резервни део сонде за мали базен)	2023	2023	3.020	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-		
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	3.020	-	-	3.020	3.020	-	-	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	3.020	-	-	3.020	3.020	-	-	-	-
8.	Набавка теретног возила	2023	2023	3.000	-	Сопствена средства	1.500	-	-	-	1.500	-	-		
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	1.500	-	-	-	1.500	-	-	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	3.000	-	-	-	3.000	-	-	-	-
Укупно инвестиције				16.520	-		16.520	990	2.390	13.520	16.520	-	-		

У табели инвестиција, номинална вредност свих улагања остаје непромењена, као и извори средстава.

**Редни број 6. Улагање у управу ЈКП Стадион:** Укида се *Набавка путничког аутомобила* у износу од 3.000.000 динара од чега 1.500.000 динара из средстава буџета града, а 1.500.000 динара из сопствених средстава. Уместо те набавке предузеће планира

*Набавку теретног возила- **редни број 8.*** Набавка теретног возила је планирана у истом износу и са истих извора финансирања, односно 1.500.000 динара из средстава буџета Града, а 1.500.000 динара из сопствених средстава, што је укупно 3.000.000 динара за ову инвестицију.

Директор ЈКП „СТАДИОН“ Суботица  
дипл.екон. Тамара Димитриоски

---