

ЈКП „СТАДИОН“ СУБОТИЦА

ПРВА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. 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, септембар 2024. год.

САДРЖАЈ

Стране

1. УВОД	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ – реализација	4
3. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА У 2024. ГОДИНИ	27
Биланс стања	27
Биланс успеха	35
Показатељ физичког обима активности	41
Планирани приходи	44
Планирани расходи	47
4. СУБВЕНЦИЈЕ	52
5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	55
6. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2024. ГОДИНУ	58
7. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	67

1. УВОД

Скупштина Града Суботице је дала сагласност на Програм пословања ЈКП „Стадион“ Суботица за 2024. годину на својој 43. седници одржаној дана 01. фебруара 2024. године Решењем број I-022-42/2024. До потребе за Првом изменом Програма пословања дошло је због додатно обезбеђених средстава у буџету Града за капитална улагања у халу спортова, као и додатних средстава за трошкове гаса, воде, сакупљања и одвожења смећа и производних услуга које се односе на одржавање хибридног терена на градском стадиону. Средства су планирана Одлуком о изменама и допунама одлуке буџета Града за 2024. годину.

Предузеће је путем конкурса добило средства од Националне службе за запошљавање за спровођење јавног рада под називом Одржавање и заштита животне средине. Уговор је закључен на период од три месеца ангажовањем два радника преко привремено-повремених послова. Средства добијена од Националне службе за запошљавање за спровођење јавних радова износе 345.000 динара.

У складу са Одлуком о изменама и допунама одлуке буџета Града за 2024. годину, износ предвиђен на функцији 860 – Управљање спортским објектима – ЈКП Стадион повећава се са 192.600.000 динара на 208.100.000 динара, и то:

-193.300.000 динара у оквиру текућих улагања,

-200.000 динара за пројекат Штампање двојезичних и вишејезичних образаца и израда и постављање вишејезичних табли које финансира Покрајина преко града Суботица такође у оквиру текућих субвенција и

-14.600.000 динара за капитална улагања у објекте.

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

- Анализа пословања у 2023. години,
- Планирани индикатори за 2024. годину,
- Биланс стања на дан 31.12.2024. године,
- Биланс успеха за период од 01.01.-31.12.2024. године,
- Планирани приходи за 2024. годину,
- Планирани расходи за 2024. годину,
- Субвенције и остали приходи из буџета,
- Трошкови запослених,
- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга и
- План инвестиција

У осталим деловима Програм пословања остаје непромењен.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ -реализација

У Програму пословања за 2024. годину, у делу који се односи на план и процену за претходну, 2023. годину, биле су приказане процењене вредности реализације за 2023. годину, јер предузеће у том тренутку није располагало подацима о коначној реализацији. Будући да је 2023. година завршена, да су и финансијски извештаји завршени и предати, у наредним табелама је приказана коначна реализација за посматрану годину, што је и усвојено на скупштини града Суботице у Извештају о степену реализације Програма пословања ЈКП „Стадион“ Суботица за 2023. годину, дана 05. септембра под бројем I-022-188/2024.

Физички обим активности

Р.б.	Објект	Категорија/јединица мере	План 2023.	Реализација плана 2023. године	Индекс
1	2	3	4	5	6 (6/5)
1.	Отворени базен “Дудова шума”	улазнице за одрасле/ком	28.500	29.500	103,51
		улазнице за децу/ком	5.200	5.200	100,00
		улазнице за пензионере/ком	4.800	4.800	100,00
		месечне улазнице/ком	200	197	98,50
		наруквица за тобоган /ком	3.600	3.600	100,00
		изнајмљивање лежаљки/ком	4.000	4.000	100,00
		повлашћена карта за удружења/ком	1.000	120	12,00
		промо карта/ ком	10	20	200,00
		финска сауна/час	680	680	100,00
2.	Градско клизалиште	улазнице/ком	34.600	34.800	100,58
		изнајмљивање клизаљки/ком	12.500	12.400	99,20
		оштрење клизаљки/ком	750	740	98,67
		промо карта /ком	400	380	95,00
		термини закупа за рекреативце/час	1	1	100,00
		карта за одрасле/ком	13.000	14.800	113,85
		карта за пензионере/ком	6.000	6.700	111,67
		карта за децу/ком	2.450	2.550	104,08
		промо карта/ком	20	20	100,00
		месечна карта/ком	380	350	92,11
		месечна карта „пар“/ком	180	200	111,11
		породична карта/ком	140	160	114,29

3.	СРЦ „Прозивка“	карта за студенте/ком	720	800	111,11
		повлашћена карта/ком	4.000	500	12,50
		сауна/час	600	700	116,67
		сауна и турско купатило/час	150	150	100,00
		ђакузи/30 мин	40	40	100,00
		изнајмљивање велнеса/час	20	14	70,00
		пакет сауна, турско купатило и ђакузи/час	70	75	107,14
		all in one- месечна карта за велнес и базен/ком	60	60	100,00
4.	Градско стрелиште	изнајмљивање термина/час	350	140	40,00
5.	Градски стадион	дневна улазница/ком	4.000	4.000	100,00
6.	Хала спортова	термини закупа за рекреативце/час	90	80	88,89
		улазнице у организ. предузећа /ком	340	240	70,59
		улазнице у организ. спортских клубова/ком	400	400	100,00
7.	Стонотениска сала	закуп стонотениског стола/час	980	1.020	104,08
8.	Спортски терени у Првомајској	термин/час	1.100	1.100	100,00

Образложење процењене реализације физичког обима активности у односу на планирани обим активности по објектима у 2023. години:

Редни број 1: Приходи од Отвореног базена „Дудова шума“: Реализација физичког обима продаје улазница на овом објекту у скоро свим категоријама је у складу са планираним обимом продаје. Већа реализација физичког обима продаје улазница је код категорије Улазница за одрасле и то за 3,51%. Одступање физичког обима продаје улазница у односу на планирани физички обим продаје је евидентирано код категорије Месечна улазница и то за 1,50% мање. Категорија Повлашћена карта за удружења је нова категорија у ценовнику и мања је од планиране за 88% због мање заинтересованости од стране корисника удружења за овом врстом услуга од очекиване. Промо карта је већа за 100%, што је у физичком обиму продаје повећање од 10 карата. Промо карта подразумева групни улаз, односно, како би се искористила погодност ове карте, намењена је за улазак на базен од најмање 25 особа. Летња сезона на отвореном базену у погледу временских прилика је била изузетно повољна што је позитивно утицало и на физички обим активности на овом објекту који је реализован у складу са планираним.

Редни број 2: Приходи са Градског клизалишта: На овом објекту скоро све категорије физичког обима продаје услуга су реализоване у складу са планираним обимом продаје, осим код категорије Промо карта која је реализована за 5% испод планираног обима продаје на овом објекту. У посматраној години на овом објекту је реализована инвестиција Систем контроле приступа корисника у виду улазно излазне баријере која омогућава лакши и бржи улаз корисника на овај објекат, што је од изузетног значаја током зимске сезоне.

Редни број 3: Приходи са СРЦ Прозивка: На овом објекту реализовани обим продаје улазница код скоро свих категорија је изнад планираног обима продаје. Реализовани обим продаје због веће заинтересованости корисника је код категорије Улазница за одрасле која је већа за 13,85%; код улазница за пензионере која је већа за 11,67%, док је код категорије улазнице за децу реализована у већем обиму за 4,08% у односу на планирану. Промо карта која подразумева групу од минимално 25 особа је реализована у складу са планираним обимом продаје. Месечна карта која важи за једну особу у току једног месеца реализована је испод планираног нивоа обима продаје за 7,89% због мање заинтересованости за овом врстом услуге, док је реализација продаје улазнице Месечна карта „пар“ која важи за две особе у току једног месеца већа за 11,11% у односу на планирани ниво продаје. Реализовани обим продаје Породичне улазнице која важи за 5 особа је изнад планираног обима за 14,29% као резултат веће посећености корисника ове категорије током августа месеца. Реализовани обим продаје Улазница за студенте је већи за 11,11% у односу на планску категорију и последица је веће посећености студената у летњем периоду. Категорија Повлашћена карта је испод планираног обима продаје за 87,50% што је резултат мање заинтересованости корисника удружења која су корисници ове категорије. Продаја термина за сауну, за коју корисници показују највеће интересовање током зимског периода- јануара, фебруара и децембра, је изнад планираног обима продаје и то за 16,67%, а категорија Пакет сауна, турско купатило и ђакузи је већи за 7,14% у односу на планирани обим продаје. Испод планираног обима продаје је категорија Изнајмљивање велнеса, која је најскупља категорија у ценовнику на овом објекту, и то за 30% јер су корисници показали мање интересовање за овом врстом услуга од оног које је предузеће очекивало.

Редни број 4: Приходи са Градског стрелишта: На овом објекту реализовани обим продаје закупа термина је мањи за 60% од планираног нивоа изнајмљивања термина што је последица мање посећености корисника ових услуга, односно мање заинтересованости за овом врстом услуга. Овај објекат посећују стрелачка друштва и удружења, припадници полицијске управе у циљу вежбања и обуке, али и сви остали грађани који испуњавају услове за овом врстом рекреације. У посматраној години је реализована капитална инвестиција на овом објекту- израда канала.

Редни број 5: Приходи са Градског стадиона: На објекту Градски стадион реализовани обим продаје улазница је у складу са планираним обимом продаје. Током посматране године на овом објекту је набављена машина за исецање и вађење бусена, бетонирана је стаза за фудбалере и набављен је тепих за тартан стазу, као и гранулат за травнати део терена.

Редни број 6: Приходи са објекта Хала спортова: На овом објекту категорија улазница под називом Рекреација је реализована испод планираног обима продаје за 11,11% у односу на планирано због мање заинтересованости корисника, док је реализовани обим продаје за категорију Продаја улазница у организацији предузећа смањен за 29,41% у складу са изменом ценовника где приход од продаје улазница припада кошаркашком клубу Спартак Office shoes.

Редни број 7: Приходи са Стонотениске сале: Обим продаје закупа стонотениског стола је већи за 4,08% у односу на планирани обим продаје због већег интересовања ове године за овом врстом рекреације.

Редни број 8: Приходи са спортских терена на Првомајској: На овом објекту на којем се налазе спортски терени на отвореном, реализовани обим продаје је у складу са планираним обимом изнајмљивања термина у посматраном периоду.

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	15.925	19.001
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	10	438
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	438
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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	15.915	18.563
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	15.915	18.563
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 РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	400	548
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	21.340	22.437
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	100	57
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	46
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	20	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	1.000	733
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.000	733
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	101
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	300	39
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	300	62
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	4.243
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	19.000	17.303
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	37.665	41.986
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	13.984	13.984
	ПАСИВА			

	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	7.142	7.976
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	4.300	3.990
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	1.238	2.382
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.199	1.690
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	39	692
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+ 0420+0428)	0415	4.000	5.187
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	4.000	5.187
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2.700	3.851
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.300	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	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	26.523	28.823
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	10	-
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0046+0447+0448)	0442	21.420	23.485

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	21.220	23.461
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	200	24
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	3.510	3.658
44, 45 и 46, осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.900	3.027
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	600	631
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	10	81
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	1.680
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059)≥0=(0407+0412+0402+0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	37.665	41.986
	Ж. ВАНБИЛАНСКА ПАСИВА	0457	13.984	13.984

Образложење:

АОП 0002 Стална имовина и АОП 0009 Некретнине, постројења и опрема: У 2023. години настављена су улагања у основна средства па је тако уграђен систем контроле приступа корисника на градском клизалишту, набављено је ново теретно возило за потребе превоза робе и запослених, изграђен је канал на градском стрелишту, набављена је машина за исецање и вађење бусена за потребе травнатих терена на градском стадиону. Након завршених улагања у опрему, исте су и евидентирани у оквиру сталне имовине. Стална имовина је већа за 19,32%, односно за 3.076.000 динара у односу на планирано и последица је књижења израде канала на објекту градско стрелиште на сталну имовину, која је пре редовног годишњег ревизорског извештаја била евидентирана на позицији одржавања.

АОП 0030 Обртна имовина: Обртна имовина је већа за 5,14% од планиране, односно за 1.097.000 динара у номиналном износу. (веза АОП 0031, АОП 0038, АОП 0044, АОП 0057 и АОП 0058)

АОП 0031 Залихе: Залихе на крају године су мање од планираних за 42,50%, односно за 34.000 динара јер је предузеће искористило робу за потребе даље продаје на шанковима на објектима Клизалиште и спортских терена у Првомајској улици.

АОП 0038 Потраживања по основу продаје и АОП 0039 Потраживање од купаца у земљи: Наплата потраживања је боља него ранијих година и зато је реализовани износ за 26,70% мањи од планираног. У номиналном износу разлика је 267.000 динара.

АОП 0044 Остала краткорочна потраживања: У ова потраживања спадају дати аванси добављачима и мања су за 83,17%, односно за 499.000 динара од планираног.

АОП 0057 Готовински еквиваленти и готовина: Готовински еквиваленти су већи од планираних за 562,97%, односно за 3.603.000 динара као последица већих новчаних средстава на дан израде биланса.

АОП 0058 Краткорочна временска разграничења: На крају 2023. године ова позиција је за 8,93% мања од планиране, односно у номиналном износу за 1.697.000 динара.

АОП 0059 Укупна актива: Укупна актива је за 11,47% већа од планиране због веће обртне имовине у односу на планирану, односно веће готовине и готовинских еквивалената (веза АОП 0030)

АОП 0401 Капитал: Капитал је за 11,68% већи од планираног као последица већег нераспоређеног добитка текуће године.

АОП 0406 Ревалоризационе резерве: Износ ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме је за 7,21% мањи од планираног, односно за 310.000 динара.

АОП 0408 Нераспоређени добитак: Износ нераспоређеног добитка је већи за 92,41%, односно за 1.144.000 динара, а састоји се од нераспоређеног добитка ранијих година и нераспоређеног добитка текуће године.

АОП 0415 Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе: Ова позиција је реализована за 29,68% више у односу на планиран износ, односно за 1.187.000 динара у номиналном износу. Овде спадају резервисања за запослене по основу Закона о рачуноводству и Међународним рачуноводственим стандардима.

АОП 0431 Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе: Краткорочна резервисања су већа од планираних за 8,67%, односно за 2.300.000 динара у номиналном износу као резултат већих обавеза према добављачима на дан израде биланса у односу на планирано

АОП 0442 Обавезе из пословања: Ова позиција је реализована за 9,64% више од планираних, односно за 2.065.000 динара због већих обавеза према добављачима у земљи.

АОП 0456 Укупна пасива: Већа је за 11,47% од планиране за посматрану годину због свега претходно наведеног.

Прилог 1а.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 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.	Реализација 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	217.485	200.285
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.700	1.862
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.700	1.862
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	27.550	28.508
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	27.550	28.508
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	188.235	169.915
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	217.940	199.558
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	900	913
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	93.250	74.688
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	84.850	80.837
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	65.362	63.025

521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9.903	9.548
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9.585	8.264
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3.600	4.322
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	17.530	20.216
54	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		792
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	17.810	17.790
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	-	727
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	455	-
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	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	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	290	334
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	290	334
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 – 1032)≥0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1027)≥0	1038	290	334
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	-	202
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	900	988

57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	100	238
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	218.385	201.273
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	218.330	200.332
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0	1045	55	941
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	10	14
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)≥0	1049	45	927
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)≥0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		-	365
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	6	-
722, дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722, потр. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	-	130
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055	39	692
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	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:

АОП 1001 Пословни приходи: У ове приходе спадају сви приходи које је предузеће остварило, осим Осталих прихода и Финансијских прихода. Пословни приходи су мањи за 7,91% од планираних, односно за 17.200.000 динара у номиналном износу. Ова разлика је заправо мања јер је у билансу успеха у колони *План за 2023. годину* износ са пдв-ом (ради лакшег праћења у табели прихода са којом је у складу), док је у колони *Реализација за 2023. годину* приказан износ без пдв-а који је у складу са билансом у Финансијским извештајима за 2023. годину. Реализација пословних прихода са пдв-ом износи 214.194.930 динара и у односу на планску категорију која је 217.485.000 динара то је разлика од 1,51%, односно у номиналном износу 3.290.070 динара мање од планираног, у складу са табелом прихода. (веза АОП 1002, АОП 1005 и АОП 1011)

АОП 1002 Приходи од продаје робе: Ови приходи су за 9,53%, односно у номиналном износу за 162.000 динара изнад очекиваног нивоа за посматрану годину. У ове приходе спадају приходи од продаје робе на шанковима објеката спортски терени у Првомајској током летњег периода и градског клизалишта током зимске сезоне који су премашили очекивања.

АОП 1005 Приходи од продаје производа и услуга: Ови приходи су за 3,48% већи од планираних, у складу са физичким обимом продаје улазница. У ову категорију спадају приходи од продаје улазница на објектима.

АОП 1011 Остали пословни приходи: Ови приходи су за 9,73% (18.320.000 динара у номиналном износу) реализовани у nižем износу од планираног. У ове приходе спадају приходи од субвенција Града, али и приходи од закупнина. У билансу успеха *Остали пословни расходи* у планској категорији су приказани са пдв-ом ради лакшег праћења у табели прихода, док је у колони *Реализација* приказан износ без пдв-а који су у складу са билансом у Финансијским извештајима за 2023. годину. Планска категорија износи 188.235.000 динара, а реализација са пдв-ом износи 185.214.930 динара што је разлика од 1,60%, односно 3.020.070 динара и резултат је мање реализованих субвенција града у односу на планиране због текућих субвенција у које спадају зараде на којима је остао неискоришћен део због запослених који су били одсутни ради боловања преко 30 дана.

АОП 1013 Пословни расходи: Пословни расходи су за 8,43% мањи од планираних, односно за 18.382.000 динара у номиналном износу. (веза АОП 1014, АОП 1015, АОП 1016, АОП 1020, АОП 1022, АОП 1024) Такође, у билансу успеха у планској категорији *Пословни расходи* су приказани са пдв-ом како би се лакше пратили расходи у табели трошкова са којом је у складу, док је у билансу успеха *Реализација* приказана без пдв-а и она је у складу са билансом у Финансијским извештајима за 2023. годину. Планска категорија пословних расхода износи 217.940.000 динара док је реализација пословних расхода са пдв-ом 214.639.000 динара што је разлика од 1,51%, односно 3.301.000 динара као последица мањих трошкова енергената од планираних, мањих трошкова зарада од планираних, али и већих производних трошкова од планираних, већих трошкова материјала и амортизације од планираних.

АОП 1014 Набавна вредност продате робе: У ове трошкове спада роба за даљу продају на шанковима објекта градско клизалиште и спортски терени у Првوماјској и они су за 1,44% већи од планираних, односно за 13.000 динара.

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије: Ови трошкови су реализовани за 19,91%, односно за 18.562.000 динара мање у односу на планирано као последица мање реализације трошкова енергената. У трошкове материјала спадају електроматеријал, материјал за водовод и санитарије, шрафовски материјал, молерски материјал, грађевински материјал и остали режијски материјал који су већи од планираних, али и трошкови енергије који су реализовани у nižем обиму од планираних. Трошкови енергије су трошкови електричне енергије, топлотне енергије, гаса и воде. У трошкове материјала спадају и трошкови ситног инвентара и резервних делова који су реализовани у складу са планираним. Такође ова разлика када се гледају планска и реализована категорија износа са пдв-ом износи за 3,73% мање (3.481.000 динара), будући да је планирано 93.250.000 динара, а реализовано 89.769.000 динара са пдв-ом, у складу са табелом расхода.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи: Ови трошкови су реализовани за 4,73%, односно за 4.013.000 динара мање у односу на планирано због запослених који су били одсутни због боловања преко 30 дана.

АОП 1020 Трошкови амортизације: Трошкови амортизације су већи за 20,06%, односно за 722.000 динара у номиналном износу, јер предузеће приликом планирања није располагало довољним инфомацијама будући да се ови трошкови планирају на крају завршне године за наредну пословну годину.

АОП 1022 Производне услуге: Ови трошкови су реализовани за 15,32% више од планираних, односно за 2.686.000 динара у номиналном износу, највећим делом због поправки на објектима. Испод табеле расхода у делу Производне услуге објашњена је реализација производних услуга у односу на план, по објектима.

АОП 1024 Нематеријални трошкови: Нематеријални трошкови су реализовани за 0,11% мање од планираних. У ове трошкове спадају трошкови здравствених услуга (узорковање воде), трошкови обезбеђења на објектима, трошкови спасилачких услуга, адвокатске услуге, услуге ревизора, књиговодствене услуге и слично.

АОП 1025 Пословни добитак: Пословни добитак износи 727.000 динара, а резултат је разлике пословних прихода и пословних расхода.

АОП 1032 Финансијски расходи: Финансијски расходи су за 15,72% (за 44.000 динара) већи од планираних а они обухватају трошкове камата према добављачима, пре свега за ЈКП Суботичка топлана, ЈКП Суботицагас и ЈКП Водовод и канализација. Камате се односе на текуће рачуне и зарачунавају се законски након 30 дана, а рачуни се плаћају у законском РИНО року од 60 дана.

АОП 1041 Остали приходи: Остали приходи су приходи од накнаде штете за основна средства од осигуравајућег друштва и они су већи за 9,78% од планираних, као резултат више наплаћених прихода по овом основу у односу на планиране.

АОП 1042 Остали расходи: Ови расходи су за 138,00% већи од планираних, односно за 138.000 динара у номиналном износу, као последица књижених рачуна из претходне године.

АОП 1043 Укупни приходи: Укупни приходи су за 7,84% нижи од планираних, док су **АОП 1044 Укупни расходи** за 8,24% нижи од планираних у посматраној години.

АОП 1045 Добитак пре опорезивања: Остварена добит пре опорезивања је већа од планиране за 886.000 динара у номиналном износу. Реализовани приходи и реализовани расходи су на мањем нивоу од планираних, међутим, веће је смањење трошкова у односу на планиране него смањење прихода у односу на планиране због чега је и остварена већа добит од планиране.

АОП 1055 Нето добитак: Нето добитак износи 692.000 динара. На основу позиција у билансу успеха, предузеће је остварило позитиван финансијски резултат.

Анализа остварених индикатора пословања и разлози одступања у односу на планиране индикаторе у 2023.г.

у 000 дин

	План 2023. година	Реализација 2023. година
Укупни капитал	7.142	7.976
% одступања реализације од плана	+11,68%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Укупна имовина	15.925	19.001
% одступања реализације од плана	+19,32%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Пословни приходи	217.485	200.285
% одступања реализације од плана	-7,91%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Пословни расходи	217.940	199.558
% одступања реализације од плана	-8,43%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Пословни резултат	-455	727
% одступања реализације од плана	%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Нето резултат	39	692
% одступања реализације од плана	+1774,36%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Број запослених на дан 31.12.	56	56
% одступања реализације од плана	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Просечна нето зарада	68.183	65.745
% одступања реализације од плана	-3,58%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Инвестиције	15.020	14.845
% одступања реализације од плана	-1,17%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-

	План 2023. година	Реализација 2023. година
EBITDA	-	-
ROA	-	-
ROE	0,55	
Оперативни новчани ток	640	4.243
Дуг / капитал	4,27	4,26
Ликвидност	80,46	77,84
% зарада у пословним приходима	39,01	40,36

у 000 динара

	План на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	-	-
Кредитно задужење са гаранцијом државе	-	-
Укупно кредитно задужење	-	-

у динарима

		План 2023. година	Реализација 2023. година
Субвенције	План	182.080.000	179.259.323
	Пренето	-	-
	Реализовано	-	179.259.323
Остали приходи из буџета	План	-	-
	Пренето	-	-
	Реализовано	-	-
Укупно приходи из буџета	План	182.080.000	179.259.323
	Пренето	-	-
	Реализовано	-	179.259.323

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: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна 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

Анализа реализованих индикатора пословања за 2023. годину

Укупни капитал је повећан за 11,68% и резултат је нераспоређеног добитка ранијих и текуће године који је већи од првобитно планираног.

Укупна имовина је већа за 19,32% као последица прекњижавања дела производних трошкова на повећање вредности основних средстава приликом састављања редовног годишњег ревизорског извештаја.

Пословни приходи су мањи за 7,91%, и последица је мање реализације прихода од субвенција града у односу на планиране, посебно у делу текућих субвенција.

Пословни расходи су мањи за 8,43%, и последица су највећим делом смањења трошкова зарада, накнада зарада за запослене који су били одсутни по основу боловања преко 30 дана, када се средства за њихове зараде не потражују из средстава субвенција града Суботице.

Прилог 4.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања у 2024.г.

у 000 динара

		План 2024.	Прва измена плана 2024.г.
Укупни капитал	План	7.372	7.537
	Реализација	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Укупна имовина	План	14.500	14.665
	Реализација	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Пословни приходи	План	227.050	239.795
	Реализација	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Пословни расходи	План	227.631	238.998
	Реализација	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Пословни резултат	План	-581	797
	Реализација	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Нето резултат	План	16	799
	Реализација	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-
Број запослених на дан 31.12.	План	56	56
	Реализација	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-

Просечна нето зарада	План	80.113	80.113
	Реализација	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-
Инвестиције	План	10.600	14.600
	Реализација	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-

	План 2024. година	Измена плана 2024. године
EBITDA	-	-
ROA	-	-
ROE	0,22	0,11
Оперативни новчани ток	1.500	1.500
Дуг / капитал	4,29	4,20
Ликвидност	88,34	88,34
% зарада у пословним приходима	43,04	41,03

	у 000 динара	
	План на дан 31.12.2024.	Измена плана на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	-	-
Кредитно задужење са гаранцијом државе	-	-
Укупно кредитно задужење	-	-

		у динарима	
		План 2024. година	Измена плана 2024. година
Субвенције	План	192.600.000	208.100.000
	Пренето	-	-
	Реализовано	-	-
Остали приходи из буџета	План	-	-
	Пренето	-	-

	Реализовано	-	-
Укупно приходи из буџета	План	192.600.000	208.100.000
	Пренето	-	-
	Реализовано	-	-

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 за 2024. годину:

Планирани укупни капитал у 2024. години је већи за 2,24% у односу на првобитно планирани због већег нераспоређеног добитка у односу на планирани.

Планирана укупна имовина у 2024. години је већа за 1,14% у односу на првобитно планирану због набавке основних средстава.

Планирани пословни приходи у 2024. години су већи за 5,61% у односу на првобитно планиране због мањег обима продаје услуга, а већих субвенција града.

Планирани пословни расходи у 2024. години су већи за 4,99% у односу на првобитно планиране што је последица већих трошкова енергије- гаса, производних услуга.

3. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План за 2024. годину	Прва измена плана за 2024. годину			
				31.03. 2024.	30.06. 2024.	30.09. 2024.	31.12. 2024.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	14.500	14.405	14.663	14.490	14.665
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	500	405	500	490	500
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	500	405	500	490	500
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	14.000	14.000	14.163	14.000	14.165
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	14.000	14.000	14.163	14.000	14.165
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	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	450	400	410	440	450
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	23.620	22.650	22.390	22.940	23.620
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	320	300	250	280	320
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032					
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	300	290	240	260	300
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	20	10	10	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	1.200	1.000	1.000	1.200	1.200
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.200	1.000	1.000	1.200	1.200
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	1.600	1.250	1.350	1.500	1.600
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.300	1.000	1.100	1.200	1.300
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	300	250	250	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	1.500	1.500	1.200	1.400	1.500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	19.000	18.600	18.590	18.560	19.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	38.570	37.455	37.463	37.870	38.735
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	7.372	7.356	7.365	7.372	7.537
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 потражн и 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	4.061	4.061	4.061	4.061	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	1.707	1.691	1.700	1.707	1.872
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.691	1.677	1.684	1.691	1.691
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	16	14	16	16	181
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+ 0420+0428)	0415	4.459	4.459	4.459	4.459	4.459
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	4.459	4.459	4.459	4.459	4.459
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3.123	3.123	3.123	3.123	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	1.336	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	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	26.739	25.640	25.639	26.039	26.739
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)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					

и 429 (део)							
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	5	5	5	5	5
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0046+0447+0448)	0442	20.524	18.024	19.524	20.024	20.524
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	20.500	18.000	19.500	20.000	20.500
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	24	24	24	24	24
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	4.210	3.915	4.110	4.010	4.210
44, 45 и 46, осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3.000	2.800	2.900	2.900	3.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.200	1.100	1.200	1.100	1.200
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	10	15	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	2.000	3.696	2.000	2.000	2.000
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059)≥0=(0407+0412+0402+0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	38.570	37.455	37.463	37.870	38.735
	Ж. ВАНБИЛАНСКА ПАСИВА	0457	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984

Образложење за планиране позиције које се мењају:

АОП 0002 Стална имовина се повећава за 165.000 динара као последица повећања **АОП 0011** Постројења и опрема које се повећавају у истом износу због набавке контролног пункта – тастатуре која се користи у склопу семафора за утакмице у хали спортова.

АОП 0401 Капитал је повећан за 165.000 динара за колико је повећан и **АОП 0410** Нераспоређени добитак текуће године.

Остале позиције у билансу стања су остале непромењене у односу на првобитан план за 2024. годину.

Прилог 5а.

БИЛАНС УСПЕХА
за период **01.01.2024. до 31.12.2024. године**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План за 2024. годину	Прва измена плана за 2024. годину			
				01.01- 31.03. 2024.	01.01- 30.06. 2024.	01.01- 30.09. 2024.	01.01- 31.12. 2024.
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005+1008+1009-1010+1011+ 1012)	1001	227.050	56.905	113.680	170.380	239.795
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.800	545	900	1.200	1.800
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.800	545	900	1.200	1.800
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	27.550	6.860	13.980	20.880	24.450
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	27.550	6.860	13.980	20.880	24.450
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	197.700	49.500	98.800	148.300	213.545

68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	227.631	57.360	113.925	170.760	238.998
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	900	200	450	650	900
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	86.350	21.500	43.170	64.800	93.567
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	97.721	25.000	48.900	73.300	98.066
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	76.799	19.530	38.850	57.768	76.799
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.635	2.959	5.886	8.752	11.635
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9.287	2.511	4.164	6.780	9.632
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3.000	750	1.500	2.250	3.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	21.810	5.450	10.905	16.360	24.240
54	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023					0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	17.850	4.460	9.000	13.400	19.225
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	-	-	-	-	797
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	581	455	245	380	-
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	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	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	290	20	150	250	290
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	290	20	150	250	290
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 – 1032)≥0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1027)≥0	1038	290	20	150	250	290
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040					
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.000	500	500	750	500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	100	20	70	80	100
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	228.050	57.405	114.180	171.130	240.295
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	228.021	57.400	114.145	171.090	239.388

	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0	1045	29	5	35	40	907
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥0	1046					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	10	1	15	15	20
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)≥0	1049	19	4	20	25	887
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)≥0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3	1	5	10	88
722, дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722, потр. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055	16	3	15	15	799

	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

Образложење за позиције које се мењају:

АОП 1001 Пословни приходи се повећавају за 12.745.000 динара (веза АОП 1005 и АОП 1011)

АОП 1005 Приходи од продаје производа и услуга се смањују за 3.100.000 динара као последица смањења сопствених прихода на објектима.

АОП 1011 Остали пословни приходи се повећавају за 15.845.000 динара као резултат повећања субвенција у износу од 11.300.000 за текуће субвенције, 200.000 динара за пројекат штампања двојезичних и вишејезичних образаца и израда и постављање вишејезичних табли и 4.000.000 за капиталне субвенције, али и 345.000 динара као приход од Националне службе за запошљавање за спровођење јавног рада.

АОП 1013 Пословни расходи се повећавају за 11.367.000 динара (веза АОП 1015, АОП 1016, АОП 1019, АОП 1022 и АОП 1024)

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије се повећавају за 7.217.000 динара од чега 4.000.000 динара за трошкове гаса и 3.217.000 динара за трошкове материјала у које спада и тарафлекс за халу спорта. Аналитика ових трошкова је приказана у табели набавки.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи се повећавају за 345.000 динара због трошкова око спровођења јавног рада. (АОП 1019)

АОП 1022 Трошкови производних услуга се повећавају за 11,14%, односно у номиналном износу за 2.430.000 динара од чега 2.330.000 динара за одржавање хибридног терена на градском стадиону и санацију терена, 500.000 динара за замену болтова на објекту СРЦ Прозивка, 120.000 динара за трошкове израде вишејезичних табли који спадају у трошкове управе. Трошкови одржавања на објекту градско клизалиште су смањени за 220.000 динара, док су трошкови одржавања основних средстава такође смањени за 300.000 динара. Аналитика ових трошкова је приказана у табели набавки.

АОП 1024 Нематеријални трошкови се повећавају за 7,70%, односно у номиналном износу за 1.375.000 динара као резултат повећавања нематеријалних трошкова. Аналитика ових трошкова је приказана у табели набавки.

АОП 1041 Остали приходи се смањују за 500.000 динара. У ове трошкове спадају приходи од осигуравајућег друштва по основу накнаде штете.

Остале позиције у билансу успеха су остале непромењене у односу на првобитан план.

Показатељ физичког обима активности за 2024. годину

Р.б	Објекат	Категорија/јединица мере	План 2024.	Прва измена плана 2024.	Индекс
1	2	3	4	5	6(5/4)
1.	Отворени базен “Дудова шума“	улазнице за одрасле/ком	28.100	26.000	92,53
		улазнице за децу/ком	5.100	4.470	87,65
		улазнице за пензионере/ком	4.400	4.800	109,09
		месечне улазнице/ком	190	80	42,11
		наруквица за тобоган /ком	3.800	2.000	52,63
		Изнајмљивање лежаљки/ком	4.200	4.400	104,76
		Повлашћена карта за удружења/ком	120	180	150,00
		Промо карта/ ком	20	20	100,00
		финска сауна/час	700	600	85,71
2.	Градско клизалиште	улазнице/ком	34.850	34.850	100,00
		изнајмљивање клизаљки/ком	12.000	12.000	100,00
		оштрење клизаљки/ком	750	750	100,00
		промо карта /ком	360	360	100,00
		Термини закупа за рекреативце/час	1	1	100,00
3.	СРЦ „Прозивка“	карта за одрасле/ком	14.800	13.800	93,24
		карта за пензионере/ком	6.000	4.600	76,67
		карта за децу/ком	2.450	2.000	81,63
		промо карта/ком	10	10	100,00
		месечна карта/ком	360	240	66,67
		месечна карта „пар“/ком	180	160	88,89
		породична карта/ком	150	260	173,33
		Карта за студенте/ком	700	450	64,29
		Повлашћена карта/ком	500	690	138,00
		Сауна/час	700	600	85,71
		Сауна и турско купатило/час	150	110	73,33
		Ћакузи/30 мин	40	40	100,00
		Изнајмљивање велнеса/час	20	20	100,00
		Пакет сауна, турско купатило и ђакузи/час	75	50	66,67

		All in one- месечна карта за велнес и базен/ком	60	40	66,67
4.	Градско стрелиште	изнајмљивање термина/час	350	115	32,86
5.	Градски стадион	дневна улазница/ком	4.000	2.000	50,00
6.	Хала спортова	Термини закупа за рекреативце/час	100	65	65,00
		Улазнице у организ. предузећа /ком	240	200	83,33
		Улазнице у организ. спортских клубова/ком	140	0	-
7.	Стонотениска сала	закуп стонотениског стола/час	1.370	1.370	100,00
8.	Спортски терени у Првомајској	термин/час	1.100	880	80,00

Све измене у табели планираног физичког обима активности за 2024. годину су израђене у складу са осмомесечном анализом реализације продатих услуга на објектима и у складу је са табелом планираних остварених прихода на објектима за 2024. годину.

Образложење:

Редни број 1. Отворени базен „Дудова шума“: Упркос томе што је летња сезона била незапамћено топла, поједине планске категорије на овом објекту неће испунити првобитно планирани ниво продаје до краја године, док се поједине категорије планирају на вишем обиму од првобитно планираног. Категорије чији планирани обим продаје је планиран у већем обиму од првобитно планираног је код продаје улазница за пензионере, код категорије изнајмљивања лежаљки и код категорије повлашћена карта коју користе удружења. Категорија улазница за одрасле, улазница за децу, нарквице за тобоган и месечне улазнице су планиране у мањем обиму од првобитно планираних. Повећања и смањења поменутих планских категорија у односу на првобитно планиране су кориговане након анализе прихода на овом објекту од јануара до августа месеца.

Редни број 3. СРЦ „Прозивка“: На овом објекту осмомесечном анализом је установљено да би код категорија Повлашћена карта коју користе удружења и Породична карта која важи за 5 особа требало повећати планирани ниво продаје услуга у односу на првобитно планиране јер су корисници показали веће интересовање од очекиваног. За остале категорије планирани обим продаје се смањује у односу на првобитно планирани јер је истом том анализом утврђено да неће достићи првобитно планирани ниво до краја године.

Редни број 4. Градско стрелиште: На објекту градско стрелиште првобитно планирани обим продаје се смањује за 66% јер се већина корисника ових услуга учланила у

удружења којима плаћају чланарину чиме се предузећу смањују сопствени приходи који су из тог разлога планирани у nižем обиму.

Редни број 5. Градски стадион: Планирани обим продаје на градском стадиону се смањује за 50% у односу на првобитно планиране што је последица радова на градском стадиону због којих су утакмице одиграване у другим местима што је допринело смањењу сопствених прихода на овом објекту. Такође, утакмица Спартак-Партизан је требала бити одиграна, али због отказивања исте предузеће је остало без значајних прихода са овог објекта.

Редни број 6. Хала спортова: На овом објекту мења се категорија Улазница у организацији спортских клубова у односу на првобитно планирано као последица уговора са кошаркашким клубом Спартак по којем целокупан приход од продаје улазница припада кошаркашком клубу и стога предузеће више неће имати приходе са овог објекта по том основу. Такође, због адаптације у Хали спортова рекреативни термини су обустављени до даљњег.

Редни број 8. Спортски терени у Првوماјској улици: На овом објекту планирани ниво продаје је смањен за 20% у односу на првобитно планиране због мање посећености корисника ове категорије.

Планирани приходи за 2024. годину

р. бр.	Врста прихода Услуге	План 2024.	Прва измена плана за 2024. годину	Разлика	Индекс
1	2	3	4	5(4-3)	6(4/3)%
1.	Приход од отвореног базена	8.100.000	7.300.000	-800.000	90,12
2.	Приход од клизалишта	7.100.000	7.100.000	-	100,00
3.	Приход СРЦ Прозивка	8.600.000	7.600.000	-1.000.000	88,37
4.	Приход градско стрелиште	300.000	100.000	-200.000	33,33
5.	Приход од Хале спортова	400.000	300.000	-100.000	75,00
6.	Приход градски стадион	1.000.000	500.000	-500.000	50,00
7.	Приход од стоног тениса	350.000	350.000	-	100,00
8.	Приход од спортских терена на Првوماјској	2.500.000	2.000.000	-500.000	80,00
9.	Приход од закупа	5.000.000	5.000.000	-	100,00
10.	Приход од рекламе	1.000.000	1.000.000	-	100,00
11.	Приход од субвенције Града Суботице	192.600.000	207.900.000	+15.300.000	107,94
12.	Приходи од трансфера других нивоа власти-АПВ Покрајинског секретаријата за образовање, прописе, управу и националне мањине- националне заједнице	-	200.000	+200.000	-
13.	Приход од Националне службе за запошљавање	-	345.000	+345.000	-
14.	Остали приход	1.000.000	500.000	-500.000	50,00

15.	Приход од условљених донација	100.000	100.000	-	100,00
	УКУПНО	228.050.000	240.295.000	+12.245.000	105,37

Образложење позиција које се мењају:

Редни број 1. Приходи од отвореног базена: Предвиђени приходи до краја године на овом објекту се процењују на 7.300.000 динара, односно за 800.000 динара мање од првобитно планираних, узимајући у обзир реализоване приходе од почетка године до краја августа месеца, али и уз очекивано остварење до краја године.

Редни број 3. Приходи од СРЦ Прозивка: Ови приходи су смањени за 1.000.000 динара, односно са 8.600.000 динара на 7.600.000 динара јер предузеће неће моћи достићи првобитно планиране приходе на овом објекту.

Редни број 4. Приходи са градског стрелишта: Ови приходи су смањени са 300.000 динара на 100.000 динара, будући да је већина корисника која је користила ову услугу учлањена у удружења којима плаћа чланарину што као последицу има мање остварење сопствених прихода.

Редни број 5. Приходи од хале спортова: Ови приходи су смањени за 100.000 динара, односно са 400.000 динара на 300.000 динара јер предузеће неће моћи достићи првобитно планиране приходе на овом објекту с обзиром на то да су у Хали спортова у току радови адаптације и реновирања и да су обустављени рекреативни термини до даљњег, али и да приходи од продаје утакмица кошаркашког клуба припадају кошаркашком клубу у целости.

Редни број 6. Приходи са градског стадиона: На овом објекту планирани сопствени приходи неће бити постигнути због радова на градском стадиону због којих су се утакмице одигравале на другим местима. Планирани приходи су смањени са 1.000.000 динара на 500.000 динара највећим делом као последица отказивања утакмице Спартак-Партизан која (поред Црвене звезде) доприноси највећем делу прихода на овом објекту.

Редни број 8. Приходи од спортских терена на Првوماјској: Приходи са овог објекта неће достићи планирани ниво остварења до краја године, те се смањују са 2.500.000 динара на 2.000.000 динара (за 500.000 динара), колико се очекује до краја године. Разлог смањења ових прихода је слабија посећеност овог објекта од стране корисника.

Редни број 11. Приходи од субвенција Града Суботице се повећавају ради несметаног функционисања и одржавања објекта ЈКП „Стадион“ Суботица за 15.300.000 динара, односно са 192.600.000 динара на 207.900.000 динара. Повећање се односи делом за трошкове гаса (4.000.000 динара), делом за трошкове воде (1.500.000 динара), делом за трошкове чистоће и зеленила (1.000.000 динара), делом на трошкове одржавања (2.200.000 динара) и делом за остале личне приходе-солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја за запослене (2.600.000 динара). Један део се односи и на капиталну

инвестицију набавке тарафлекса у Хали спортова у износу од 4.000.000 динара. Ови приходи су повећани за 7,94% у односу на претходно планиране.

Редни број 12. Приходи од трансфера других нивоа власти-АПВ Покрајинског секретаријата за образовање, прописе, управу и националне мањине-националне заједнице се планирају у износу од 200.000 динара. На основу Решења о коришћењу трансферних средстава и Уговора закљученог између Покрајинског секретаријата за образовање, прописе, управу и националне мањине- националне заједнице, Града Суботица и ЈКП „Стадион“ додељена су новчана средства по конкурс у за доделу новчаних средстава органима и организацијама у АПВ у чијем раду су у службеној употреби језици и писма националних мањина-националних заједница за 2024. годину у укупној вредности од 200.000 динара за:

-уговор о додели новчаних средстава у износу од 80.000 динара за финансирање трошкова штампања двојезичких или вишејезичких образаца, службених гласила и других јавних публикација и

-уговор о додели новчаних средстава у износу од 120.000 динара за финансирање трошкова израде и постављања табли исписаним и на језицима националних мањина-националних заједница који су у службеној употреби у граду.

Редни број 13. Приходи од Националне службе за запошљавање су планирани у износу од 345.000 динара за спровођење јавног рада под називом Одржавање и заштита животне средине, у складу са Уговором Националне службе за запошљавање број 2108-10169-1/2024 по којем су предузећу додељена два радника на период од три месеца за потребе одржавања хигијене на градском стадиону.

Укупни сопствени приходи у 2024. години су смањени са првобитно планираних 35.450.000 динара на очекиваних 31.850.000 динара, односно за 10,16% мање, што је у номиналном износу 3.600.000 динара.

Редни број 14. Остали приходи су планирани за у износу од 500.000 динара. Смањени су у односу на првобитно планиране јер у ову категорију прихода спадају приходи од накнаде штете од осигуравајућег друштва, којих је у периоду који је анализиран било мање од планираног.

Укупни приходи су, због повећаних субвенција града (15.300.000 динара), повећаних Приходи од трансфера других нивоа власти-АПВ Покрајинског секретаријата за образовање, прописе, управу и националне мањине-националне заједнице (200.000 динара), повећаних прихода од Националне службе за запошљавање (345.000 динара) и смањених сопствених прихода (3.600.000 динара), повећани за 12.245.000 динара, односно за 5,37% у односу на претходно планиране.

Планирани расходи за 2024. годину

р.б	Трошкови	План 2024.	Прва измена плана за 2024. годину	Разлика	индекс
1	2	3	4	5(4-3)	6 (4/3)%
1.	501 Набавна вредност продате робе	900.000	900.000	-	100,00
2.	512 Трошкови материјала	12.000.000	15.217.000	+3.217.000	126,81
	5128 Режијски материјал	8.000.000	11.817.000	+3.817.000	147,71
	5123 Материјал за одржавање хигијене	4.000.000	3.400.000	-600.000	85,00
3.	513 Трошкови енергије	73.350.000	77.350.000	+4.000.000	105,45
	5130 Трошкови нафтних деривата	1.200.000	1.200.000	-	100,00
	5133 Трошкови електричне енергије	42.250.000	42.250.000	-	100,00
	51330 Хала спортова и преноћиште	9.500.000	9.500.000	-	100,00
	51331 Отворени базен	5.700.000	5.700.000	-	100,00
	51332 Градски стадион	8.940.000	8.940.000	-	100,00
	51333 Спортски објекти у Првомајској	460.000	460.000	-	100,00
	51334 Стрелиште	30.000	30.000	-	100,00
	51335 Клизалиште	8.700.000	8.700.000	-	100,00
	51336 СРЦ Прозивка	8.920.000	8.920.000	-	100,00
	5134 Трошкови гаса	14.850.000	18.850.000	+4.000.000	126,94
	51340 Отворени базен	8.700.000	10.700.000	+2.100.000	122,99
	51341 СРЦ Прозивка	6.150.000	8.150.000	+1.900.000	132,52
	5135 Трошкови топлотне енергије	8.250.000	8.250.000	-	100,00

	51350 Хала спортова	8.250.000	8.250.000	-	100,00
	5136 Трошкови воде	6.800.000	6.800.000	-	100,00
	51361 Клизалиште	60.000	60.000	-	100,00
	51362 Хала спортова	370.000	370.000	-	100,00
	51363 Отворени базен	4.000.000	4.000.000	-	100,00
	51364 Првوماјска	60.000	60.000	-	100,00
	51365 СРЦ Прозивка	2.300.000	2.300.000	-	100,00
	51367 Стрелиште	10.000	10.000	-	100,00
	514 Трошкови резервних делова	200.000	200.000	-	100,00
	515 Трошкови једнократног отписа материјала	800.000	800.000	-	100,00
4.	52 Трошкови зарада накнада и осталих личних расхода	97.721.000	98.066.000	+345.000	100,35
	5200 Трошкови зарада	76.798.700	76.798.700	-	100,00
	5210 Доприноси на терет послодавца	11.635.031	11.635.031	-	100,00
	5220 Уговор о делу	300.000	300.000	-	100,00
	5240 Јавни радови	-	345.000	+345.000	-
	5260 Надзорни одбор	1.485.000	1.485.000	-	100,00
	5290 Остали лични расходи (путни трошак, службени пут, јубиларне награде и сл.)	7.502.269	7.502.269	-	100,00
5.	53 Трошкови производних услуга	21.810.000	24.240.000	+2.430.000	111,14
	531 ПТТ трошкови	1.250.000	1.250.000	-	100,00
	532 Трошкови одржавања	15.400.000	17.830.000	+2.430.000	115,78

	53200 одржавање основних средстава	1.100.000	800.000	-300.000	72,73
	53201 одржавање управа	640.000	760.000	+120.000	118,75
	53202 одржавање клизалишта	400.000	180.000	-220.000	45,00
	53203 одржавање терена у Првوماјској	10.000	10.000	-	100,00
	53204 одржавање Хале спорта	50.000	50.000	-	100,00
	53205 одржавање отвореног базена	5.600.000	5.600.000	-	100,00
	53206 одржавање СРЦ Прозивка	4.190.000	4.690.000	+500.000	111,93
	53207 одржавање Градски стадион	3.300.000	5.630.000	+2.330.000	170,61
	53208 дератизација	100.000	100.000	-	100,00
	53209 одржавања стрелишта	10.000	10.000	-	100,00
	533 трошкови закупнине	400.000	400.000	-	100,00
	535 трошкови рекламе	200.000	200.000	-	100,00
	539 трошкови осталих услуга	4.560.000	4.560.000	-	100,00
6.	540 Трошкови амортизације	3.000.000	3.000.000	-	100,00
	541 Трошкови резервисања за судске спорове и отпремнине	-	-	-	100,00
	540 амортизација	3.000.000	3.000.000	-	100,00
7.	55 Нематеријални трошкови	17.850.000	19.225.000	+1.375.000	107,70
	550 трошкови непроизводних услуга	15.400.000	16.775.000	+1.375.000	108,93
	551 трошкови репрезентације	200.000	200.000	-	100,00
	552 трошкови осигурања	1.500.000	1.500.000	-	100,00
	553 трошкови платног промета	200.000	200.000	-	100,00
	555 трошкови пореза	400.000	400.000	-	100,00
	556 трошкови чланарине	50.000	50.000	-	100,00

	559 остали нематеријални трошкови	100.000	100.000	-	100,00
8.	56 Финансијски расходи	290.000	290.000	-	100,00
	562 расходи камата	290.000	290.000	-	100,00
9.	57 Остали непоменути расходи (ванредни)	100.000	100.000	-	100,00
	5790 остали непоменути расходи	100.000	100.000	-	100,00
10.	592 Расходи по основу исправки грешака из ранијих периода	10.000	10.000	-	100,00
	УКУПНИ РАСХОДИ	228.031.000	239.398.000	+11.367.000	104,98

Образложење за позиције које се мењају:

Редни број 2. Трошкови материјала: Планирани трошкови материјала се повећавају за 26,81%, односно у номиналном износу за 3.217.000 динара и то 3.817.000 динара у делу режијских трошкова у које спада и тарафлекс за халу спортова који износи 4.000.000 динара, али је предузеће смањило неке режијске трошкове, што се види у табели набавки; и у делу Материјал за одржавање хигијене се смањује за 600.000 динара, у складу са реалним потребама предузећа.

Редни број 3. Трошкови енергије се повећавају за 4.000.000 динара, односно за 5,45% у односу на првобитан план због повећања трошкова гаса.

Трошкови гаса се повећавају за 4.000.000 динара, односно за 26,94% више у односу на првобитан план. У Програму пословања ови трошкови су првобитно планирани у износу од 14.850.000 динара. Приликом планирања ових трошкова полазило се од реализације трошкова гаса за 2023. годину која је износила 12.900.000 динара и повећање од 15% у односу на ту реализацију што је 14.850.000 динара, колико је било планирано и у 2023. години. Међутим, у 2023. години отворени базен у Дудовој шуми није био покривен те су из тог разлога у тој години реализовани трошкови били мањи од планираних.

У текућој години, поред тога што је олимпијски базен покривен и што је повећало потрошњу гаса у кубцима, рачуни су знатно већи и због веће цене овог енергента. Из тога разлога неопходна су средства у износу од 4.000.000 динара ради несметаног функционисања, чиме се у Програму пословања ова позиција повећава са 14.850.000 динара на 18.850.000 динара.

Редни број 4. Трошкови зарада накнада и осталих личних расхода се повећавају за 345.000 динара у делу Јавни радови у које спада ангажовање два радника на период од три месеца за потребе одржавања хигијене на градском стадиону, преко конкурса Националне службе за запошљавање.

Редни број 5. Трошкови производних услуга се повећавају за 11,14%, односно у номиналној вредности за 2.430.000 динара због трошкова одржавања. Трошкови одржавања на објекту СРЦ Прозивка су повећани за 500.000 динара због трошкова око замене болтова. Трошкови одржавања на градском стадиону су повећани за 2.330.000 динара због трошкова око санације фудбалског терена и већим делом (2.200.000 динара) на трошкове одржавања хибридног терена. Трошкови одржавања управе су повећани за 120.000 динара као последица израде вишејезичких табли у складу са Уговором са АПВ и Град Суботица. Трошкови одржавања основних средстава су смањени за 300.000 динара, док су трошкови одржавања на клизалишту смањени за 220.000 динара, у складу са реалним потребама предузећа.

Редни број 7. Нематеријални трошкови се повећавају за 7,70%, односно у номиналној вредности за 1.375.000 динара због повећања нематеријалних трошкова. У ове трошкове спадају организација одржавања Супер зима на клизалишту током зимске сезоне, калибрисање алко теста, одржавање интернет странице, интернет за фискалне касе, архивирање и лиценца за електронско архивирање, фонограм и слично чије вредности набавке спадају у набавке мале вредности.

Укупно планирани расходи су повећани за 4,98 % у односу на првобитан план.

Позиција расхода је повећана за 11.367.000 динара од чега:

- 4.000.000 динара на трошкове гаса,
- 4.000.000 динара за тарафлекс,
- 2.200.000 динара на одржавање хибридног терена,
- 345.000 динара за трошкове јавних радова (за чију реализацију су добијена средства по конкурс Националне службе за запошљавање) и
- 822.000 динара на набавке мале вредности (трошкови материјала, производних и непроизводних услуга).

Аналитика трошкова је приказана у табели планираних финансијских средстава за добра, услуге и радове за 2024. годину.

4. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	40.446.000	86.670.000	134.820.000	192.600.000
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-
УКУПНО	40.446.000	86.670.000	134.820.000	192.600.000

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

Измена плана за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	40.446.000	86.670.000	134.820.000	208.100.000
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-
УКУПНО	40.446.000	86.670.000	134.820.000	208.100.000

У складу са Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2024. годину, укупно планирана средства за ЈКП „Стадион“ износе 208.100.000 динара, од чега 193.500.000 динара за текуће субвенције, а 14.600.000 динара за капиталне субвенције.

Програмска активност 1301-0004: Функционисање локалних спортских установа се повећава за:

4511 – Текуће субвенције за функционисање ЈКП „Стадион“ на нивоу од 11.500.000 динара, од чега 11.300.000 динара за текуће субвенције, а 200.000 динара за Пројекат 1301-4010 Штампање двојезичних и вишејезичних образаца и израду и постављање вишејезичких табли и

4512 – Капиталне субвенције на нивоу од 4.000.000 динара и то за: Пројекат 1301-5004 Улагање у Халу спортова у износу од 4.000.000 динара.

План коришћења апропријација – финансијски план за Програм 14- развој спорта и омладине за 2024. годину износи 208.100.000 динара, 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%.

У оквиру текућих субвенција из средстава буџета Града Суботице планира се износ од 193.500.000 динара за трошкове материјала, трошкове енергије, трошкове зарада, накнада и осталих личних расхода, производних и непроизводних трошкова. Аналитика по врстама трошкова ће бити у складу са Посебним програмом о коришћењу средстава из буџета Града за 2024. годину.

Тачка 1. Трошкови материјала: Ови трошкови се само делимично финансирају из субвенција, док ће се преостали део до износа предвиђеног Програмом пословања предузећа финансирати из сопствених средстава.

Тачка 2. Трошкови енергије: На овој позицији трошкови електричне енергије, гаса, топлотне енергије и воде су највећим делом планирани за финансирање из субвенција Града.

Тачка 3. Трошкови зарада, накнада и осталих личних расхода: Ови трошкови највећим делом који се односи на трошкове зарада и обавеза из зарада, трошкова за надзорни одбор, трошкова доласка запосленог на посао и одласка са посла, солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја радника се планирају за финансирање из средстава буџета Града.

Тачка 4. Трошкови производних услуга: Ови трошкови обухватају трошкове одржавања и трошкове сакупљања и одвожења смећа из пословних просторија и већим делом су планирана за финансирање из субвенција Града.

Тачка 5. Нематеријални трошкови: Трошкови на позицији *Непроизводне услуге* се мањим делом финансирају из средстава буџета Града и односе се на услуге обезбеђења објеката, што представља законску обавезу, као и спасилачке услуге. Преостали део до износа предвиђеног Програмом пословања предузећа ће финансирати из сопствених средстава.

Табеларни приказ капиталних улагања из средстава буџета Града

Ред. број	Назив инвестиционог улагања	Програмска класификација (Пројекат)	Износ капиталних улагања за 2024.г.	Прва измена плана капиталних улагања за 2024. годину	Разлика
I	Улагање у Отворени базен	1301-5005	5.000.000	5.000.000	-
1.	Реконструкција и замена дела водоводних инсталација олимпијског базена	1301-5005	5.000.000	5.000.000	-
II	Улагање у градски стадион	1301-5008	2.600.000	2.600.000	-
2.	Нов трактор	1301-5008	2.600.000	2.600.000	-
III	Улагање у СРЦ Прозивку	1301-5013	3.000.000	3.000.000	-
3.	Набавка филтерске опреме за базен	1301-5013	2.000.000	2.000.000	-
4.	Филтрационо активно стакло	1301-5013	1.000.000	1.000.000	-
IV	Улагање у Халу спортова	1301-5004	-	4.000.000	+4.000.000
5.	Набавка тарафлекса	1301-5004	-	4.000.000	+4.000.000
	УКУПНО		10.600.000	14.600.000	+4.000.000

Образложење за позиције које су додате:

У табели капиталних улагања додата је инвестиција под **редним бројем 5. Набавка тарафлекса у хали спортова**. Набавка обухвата испоруку и прву монтажу са обуком за поставку ПВЦ пода за одбојку према FIVB пропозицијама и са FIVB стандардом. Средства намењена за ову инвестицију су планирана у износу од 4.000.000 динара из средстава буџета Града.

Укупна средства за капиталне инвестиције из буџета града су повећана за 4.000.000 динара, односно са 10.600.000 динара на 14.600.000 динара.

5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.б.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2024.	Прва измена плана				Разлика
			01.01- 31.03.2024.	01.01- 30.06.2024.	01.01- 30.09.2024.	01.01- 31.12.2024.	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	53.835.905	13.690.540	27.233.560	40.495.230	53.835.905	-
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	76.798.700	19.530.010	38.849.580	57.767.800	76.798.700	-
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	88.433.731	22.488.815	44.735.299	66.519.628	88.433.731	-
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	56	56	56	56	56	-
4.1.	на неодређено време	51	51	51	51	51	-
4.2.	на одређено време	5	5	5	5	5	-
5.	Накнаде по уговору о делу	300.000	-	200.000	300.000	300.000	-
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	-	1	2	2	-
7.	Накнаде по ауторским уговорима	-	-	-	-	-	-
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	-	-	-	-	-	-
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима (јавни радови)	-	-	-	-	345.000	+345.000

10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	-	-	-	-	2	+2
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	371.250	742.500	1.113.750	1.485.000	-
16.	Број чланова надзорног одбора*	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	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000	-
20.	Дневнице на службеном путу	192.000	48.000	96.000	144.000	192.000	-
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	110.000	27.500	55.000	82.500	110.000	-
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.000.000	350.000	700.000	1.000.000	1.000.000	-
23.	Број прималаца отпремнине	3	1	2	3	3	-
24.	Јубиларне награде	500.000	250.000	500.000	500.000	500.000	-
25.	Број прималаца јубиларних награда	2	1	2	2	2	-
26.	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	-	-
27.	Помоћ радницима и породици радника	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	-

Образложење за позиције које се мењају:

Редни број 9: *Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* су планиране у износу од 345.000 динара. Предузеће је и ове године аплицирало на конкурс Националне службе за запошљавање за јавне радове под називом Одржавање и заштита животне средине на којем је добило два радника на пословим одржавања објеката у периоду од три месеца. Након закључења уговора запослени на привремено повременим пословима ће бити распоређени на објекат градски стадион где ће радити почев од октобра па до краја децембра месеца, када се јавни рад завршава.

6. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2024. годину
у динарима

Р.б.	ПОЗИЦИЈА	План 01.01.- 31.12.2024.	Прва измена плана 01.01.- 31.12.2024.	Разлика
I	ДОБРА			
1.	Електрична енергија	42.250.000	42.250.000	-
2.	Нафтни деривати	1.200.000	1.200.000	-
3.	Гас	14.850.000	18.850.000	+4.000.000
4.	Материјал за хигијену објеката	4.000.000	3.400.000	-600.000
5.	Хемијска средства за базен	3.400.000	3.400.000	-
6.	Грађевински материјал	300.000	300.000	-
7.	Боје, лакови и пратећа опрема	700.000	700.000	-
8.	Шрафова роба	500.000	500.000	-
9.	Метали, шипке и остала металургија	300.000	300.000	-
10.	Електроматеријал	500.000	500.000	-
11.	Опрема за санитарије и водовод	400.000	400.000	-
12.	Грађевинска столарија, стакло	200.000	-	-200.000
13.	Перфит	400.000	400.000	-
14.	ХТЗ опрема	300.000	300.000	-
15.	Канцеларијски материјал	300.000	300.000	-
16.	Гликол	100.000	-	-100.000
17.	Материјал за одржавање травњака	600.000	600.000	-
18.	Пића и сродни производи	900.000	900.000	-
19.	Филтрационо активно стакло	1.000.000	1.000.000	-
20.	Базенска опрема	100.000	100.000	-
21.	Санитарни производи	100.000	-	-100.000
22.	Лежаљке	200.000	200.000	-
23.	Разни штампани материјал	100.000	-	-100.000
24.	Наруквице за базен	50.000	50.000	-
25.	Поштанске маркице	30.000	30.000	-
26.	Цветни аранжмани	20.000	20.000	-
27.	Клизаљке	250.000	-	-250.000
28.	Набавка филтерске опреме за базен-латерали	2.000.000	2.000.000	-
29.	Нов трактор	2.600.000	2.600.000	-
30.	Рекламни материјал	-	150.000	+150.000
31.	Ваучери за запослене	-	122.500	+122.500

32.	Пословни електронски пакети и стручна литература за пословање	-	100.000	+100.000
33.	Прибор за трактор- кровна заштита	-	80.000	+80.000
34.	Контролни пункт- тастатура	-	165.000	+165.000
35.	Тарафлекс	-	4.000.000	+4.000.000
	Укупно добра:	77.650.000	84.917.500	+7.267.500
II	УСЛУГЕ			
36.	Осигурање	1.500.000	1.500.000	-
37.	Снабдевање водом	6.800.000	6.800.000	-
38.	Централно грејање-топлана	8.250.000	8.250.000	-
39.	Одношење смећа	4.400.000	4.400.000	-
40.	Спасилачке услуге	8.400.000	8.400.000	-
41.	Услуге обезбеђења	3.500.000	3.500.000	-
42.	Адвокатске услуге	480.000	480.000	-
43.	Услуге књиговодствене агенције	480.000	480.000	-
44.	Услуге ревизора	300.000	300.000	-
45.	Одржавање рачуноводственог програма	860.000	860.000	-
46.	Анализа воде	900.000	900.000	-
47.	Санитарни прегледи	80.000	80.000	-
48.	Услуге института за безбедност на раду	300.000	300.000	-
49.	Услуга закупнине	400.000	400.000	-
50.	Сервис расвете	400.000	-	-400.000
51.	Сервис пумпи	400.000	400.000	-
52.	Сервис возила	400.000	-	-400.000
53.	Дератизација	100.000	100.000	-
54.	Сервис рачунара и биро опреме	200.000	200.000	-
55.	Сервис клима коморе	600.000	600.000	-
56.	Одржавање ормарића	540.000	540.000	-
57.	Сервис косачица	500.000	500.000	-
58.	Сервис лифта	100.000	100.000	-
59.	Одржавање расхладних уређаја на клизалишту	200.000	-	-200.000
60.	Сервис гасних котлова	200.000	200.000	-
61.	Одржавање електроопреме	200.000	350.000	+150.000
62.	Услуга штампе	200.000	200.000	-
63.	Сервис и одржавање противпожарних апарата	200.000	200.000	-
64.	Прање возила	50.000	50.000	-
65.	Сервис гасних горионика	100.000	-	-100.000
66.	Сервис система за камере	100.000	100.000	-
67.	Сервис агрегата	100.000	100.000	-
68.	Услуге фотографисања	50.000	-	-50.000
69.	Куирске услуге-брза пошта	50.000	50.000	-
70.	Технички преглед возила	40.000	40.000	-
71.	Одржавање фискалних уређаја	220.000	220.000	-
72.	Организација спортских догађаја-супер зима	-	300.000	+300.000

73.	Одржавање система контроле приступа-баријере на отвореном базену	-	240.000	+240.000
74.	Акредитовани семинари	-	70.000	+70.000
75.	Котизација из области образовања	-	200.000	+200.000
76.	Шок третман цевовода базенског система	-	200.000	+200.000
77.	Накнада за саопштавање музичких дела- сокој	-	100.000	+100.000
78.	Снимање активности	-	100.000	+100.000
79.	Накнада за јавно саопштавање интерпретација фонограма	-	80.000	+80.000
80.	Објављивање огласа	-	50.000	+50.000
81.	Одржавање интернет странице	-	50.000	+50.000
82.	Интернет за касе	-	40.000	+40.000
83.	Услуге електронског рачуна- доклоп	-	30.000	+30.000
84.	Калибрисање апарата за алкотест	-	25.000	+25.000
85.	Закуп лиценце за електронско архивирање	-	40.000	+40.000
86.	Услуге архивирања	-	120.000	+120.000
87.	Превод докумената	-	80.000	+80.000
88.	Израда табли	-	120.000	+120.000
89.	Одржавање хибридног терена	-	2.200.000	+2.200.000
	Укупно услуге:	41.600.000	44.645.000	+3.045.000
III	РАДОВИ			
90.	Реконструкција и замена дела водоводних инсталација олимпијског базена	5.000.000	5.000.000	-
91.	Радови на замени болтова и електронике на гардеробном систему СРЦ Прозивка	-	500.000	+500.000
92.	Радови на санацији фудбалског терена на градском стадиону	-	130.000	+130.000
93.	Радови на инсталацији опреме за хлађење		80.000	+80.000
	Укупно радови:	5.000.000	5.710.000	+710.000
	УКУПНО=ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	124.250.000	135.272.500	11.022.500

Образложење табеле:

На позицији **добара мења се:**

Редни број 3. Гас: Првобитно планирана средства за гас се повећавају за 4.000.000 динара. Детаљније је објашњено испод табеле расхода за 2024. годину.

Редни број 4. Материјал за хигијену објеката се смањује за 600.000 динара, у складу са реалним потребама предузећа.

На позицији **добара укидају се** следеће ставке, у складу са реалним потребама предузећа:

Редни број 12. Грађевинска столарија и стакло у износу од 200.000 динара,

Редни број 16. Гликол у износу од 100.000 динара,

Редни број 21. Санитарни производи у износу од 100.000 динара,

Редни број 23. Разни штампани материјал у износу од 100.000 динара,

Редни број 27. Клизаљке у износу од 250.000 динара.

На позицији **добара** додају се следеће ставке, у складу са реалним потребама предузећа:

Редни број 30. Рекламни материјал у планираном износу од 150.000 динара,

Редни број 31. Ваучери за запослене у планираном износу од 122.500 динара,

Редни број 32. Пословни електронски пакети и стручна литература за пословање у планираном износу од 100.000 динара,

Редни број 33. Прибор за трактор- кровна заштита у планираном износу од 80.000 динара,

Редни број 34. Контролни пункт- тастатура у планираном износу од 165.000 динара и

Редни број 35. Тарафлекс у планираном износу од 4.000.000 динара у Хали спортова.

Укупно на позицији добара планирана средства су повећана за 7.267.500 динара у односу на првобитно планиране.

На позицији **услуга** мења се:

Редни број 61. Одржавање електроопреме чија првобитно планирана средства се повећавају за 150.000 динара.

У складу са стварним потребама предузећа, на позицији **услуга** укидају се:

Редни број 50. Сервис расвете у износу од 400.000 динара,

Редни број 52. Сервис возила у износу од 400.000 динара,

Редни број 59. Одржавање расхладних уређаја на клизалишту у износу од 200.000 динара,

Редни број 65. Сервис гасних горионика у износу од 100.000 динара и

Редни број 68. Услуге фотографисања у износу од 50.000 динара.

У складу са стварним потребама предузећа, на позицији **услуга** додају се:

Редни број 72. Организација спортских догађаја Супер зима у планираном износу од 300.000 динара,

Редни број 73. Одржавање система контроле приступа -баријере на отвореном базену у планираном износу од 240.000 динара,

Редни број 74. Акредитовани семинари у планираном износу од 70.000 динара,

Редни број 75. Котизација из области образовања која је планирана у износу од 200.000 динара,

Редни број 76. Шок третман цевовода базенског система који је планиран у износу од 200.000 динара,

Редни број 77. Накнада за саопштавање музичких дела- сокој која је планирана у износу од 100.000 динара,

Редни број 78. Снимање активности која је планирана у износу од 100.000 динара,

Редни број 79. Накнада за јавно саопштавање интерпретације фонограма које је планирано у износу од 80.000 динара,

Редни број 80. Објављивање огласа које је планирано у износу од 50.000 динара,

Редни број 81. Одржавање интернет странице које се планира у износу од 50.000 динара,

Редни број 82. Интернет за касе које су планиране у износу од 40.000 динара,

Редни број 83. Услуге електронског рачуна- доклоп које су планиране у износу од 30.000 динара,

Редни број 84. Калибрисање апарата за алкотест које се планира у износу од 25.000 динара,

Редни број 85. Закуп лиценце за електронско архивирање које се планира у износу од 40.000 динара,

Редни број 86. Услуге архивирања које су планиране у износу од 120.000 динара,

Редни број 87. Превод докумената које се планира у износу од 80.000 динара,

Редни број 88. Израда табли која је планирана у износу од 120.000 динара,

Редни број 89. Одржавање хибридног терена је планирано у износу од 2.200.000 динара.

Укупно планиране услуге су повећане за 3.045.000 динара у односу на првобитно планиране.

На позицији **радова** додају се следеће ставке:

Редни број 91. Радови на замени болтова и електронике на гардеробном систему на објекту СРЦ Прозивка су планирани у износу од 500.000 динара,

Редни број 92. Радови на санацији фудбалског терена на објекту градски стадион који су планирани у износу од 130.000 динара и

Редни број 93. Радови на инсталацији опреме за хлађење који су планирани у износу од 80.000 динара.

Укупно планирани радови износе 710.000 динара.

Укупна финансијска средства која су планирана Првом изменом Програма пословања су већа за 11.022.500 динара у односу на првобитан план. Од тога је 4.000.000 динара планирано за повећање позиције трошкова гаса, 4.000.000 за тарафлекс, 2.200.000 за одржавање хибридног терена, а остатак од 822.500 динара за остала добра, услуге и радове.

План јавних набавки за 2024. годину

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Износ на који се покреће набавка (без пдв-а)	Прва измена набавки за 2024.г.	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
1	2	3	4	5	6
	Добра				

1.	Електрична енергија	42.250.000	42.250.000	Први	1 година
2.	Нафтни деривати	1.200.000	1.200.000	Други	1 година
3.	Гас	14.850.000	14.850.000	Први	1 година
4.	Материјал за хигијену објеката	4.000.000	4.000.000	Четврти	1 година
5.	Хемијска средства за базен	3.400.000	3.400.000	Први	1 година
6.	Набавка филтерске опреме за базен	2.000.000	2.000.000	Први	-
7.	Нов трактор	2.166.667	2.166.667	Први	-
8.	Тарафлекс	-	3.333.333	Четврти	-
	Укупно добра:	69.866.667	73.200.000		
	Услуге				
9.	Осигурање	1.500.000	1.500.000	Други	1 година
10.	Одржавање хибридног терена	-	1.833.333	Четврти	-
	Укупно услуге:	1.500.000	3.333.333		
	Радови				
11.	Реконструкција и замена дела водоводних инсталација олимпијског базена	4.166.667	4.166.667	Четврти	-
	Укупно радови:	4.166.667	4.166.667		
	УКУПНО=ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	75.533.334	80.700.000		

Образложење табеле за позиције које су додате:

На позицији **добара** додата је набавка под редним бројем 8. Тарафлекс у планираном износу за покретање набавке 3.333.333 динара.

На позицији **услуга** додата је набавка под редним бројем 10. Одржавање хибридног терена у планираном износу за покретање набавке 1.833.333 динара.

Укупна планирана вредност набавки је за 5.166.666 динара већа од првобитно планиране.

у динарима

План набавки на које се закон не примењује

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Износ на који се покреће набавка (без пдв-а)	Прва измена плана	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
1	2	3	4	5	6*
I	Добра				
1.	Грађевински материјал	300.000	300.000	Први	1 година
2.	Боје, лакови и пратећа опрема	700.000	700.000	Први	1 година
3.	Шрафовска роба	500.000	500.000	Први	1 година

4.	Метали, шипке и остала металургија	300.000	300.000	Други	1 година
5.	Електроматеријал	500.000	500.000	Први	1 година
6.	Опрема за санитарије и водовод	400.000	400.000	Први	1 година
7.	Грађевинска столарија, стакло	200.000	-	-	-
8.	Перфит	400.000	400.000	Други	1 година
9.	ХТЗ опрема	300.000	300.000	Први	1 година
10.	Канцеларијски материјал	300.000	300.000	Први	1 година
11.	Гликол	100.000	-	-	-
12.	Пића и сродни производи	900.000	900.000	Први	1 година
13.	Материјал за одржавање травњака	600.000	600.000	Први	1 година
14.	Базенска опрема	100.000	100.000	Први	1 година
15.	Санитарни производи	100.000	-	-	-
16.	Лежаљке	200.000	200.000	Други	1 година
17.	Разни штампани материјал	100.000	-	-	-
18.	Цветни аранжмани	20.000	20.000	Први	1 година
19.	Наруквице за базен	50.000	50.000	Други	1 година
20.	Поштанске маркице	30.000	30.000	Први	1 година
21.	Филтрационо активно стакло	990.000	990.000	Први	1 година
22.	Клизалјке	250.000	-	-	-
23.	Рекламни материјал	-	150.000	Четврти	1 година
24.	Ваучери за запослене	-	122.500	Четврти	1 година
25.	Пословни електронски пакети и стручна литература за пословање	-	100.000	Четврти	1 година
26.	Прибор за трактор- кровна заштита	-	80.000	Четврти	1 година
27.	Контролни пункт- тастатура	-	165.000	Четврти	1 година
	Укупно добра:	7.340.000	7.207.500		
II	Услуге				
28.	Снабдевање водом	6.800.000	6.800.000	Први	1 година
29.	Централно грејање- топлана	8.250.000	8.250.000	Први	1 година
30.	Одношење смећа- чистоћа	4.400.000	4.400.000	Први	1 година
31.	Спасилачке услуге	8.400.000	8.400.000	Први	1 година
32.	Услуге обезбеђења	3.500.000	3.500.000	Трећи	1 година
33.	Адвокатске услуге	480.000	480.000	Први	1 година
34.	Услуге књиговодствене агенције	480.000	480.000	Први	1 година
35.	Услуге ревизора	300.000	300.000	Трећи	1 година
36.	Одржавање рачуноводственог програма	860.000	860.000	Први	1 година
37.	Анализа воде	900.000	900.000	Први	1 година
38.	Санитарни прегледи	80.000	80.000	Први	1 година
39.	Услуге института за безбедност на раду	300.000	300.000	Први	1 година
40.	Услуге закупнина	400.000	400.000	Први	1 година
41.	Сервис расвете	400.000	-	-	-
42.	Сервис пумпи	400.000	400.000	Други	1 година
43.	Сервис возила	400.000	-	-	-
44.	Дератизација	100.000	100.000	Други	1 година

45.	Сервис рачунара и биро опреме	200.000	200.000	Први	1 година
46.	Сервис клима коморе	600.000	600.000	Други	1 година
47.	Одржавање ормарића	540.000	540.000	Први	1 година
48.	Сервис косачица	500.000	500.000	Први	1 година
49.	Сервис лифта	100.000	100.000	Први	1 година
50.	Одржавање расхладних уређаја на клизалишту	200.000	-	-	-
51.	Сервис гасних котлова	200.000	200.000	Први	1 година
52.	Одржавање електроопреме	200.000	350.000	Други	1 година
53.	Услуга штампе	200.000	200.000	Први	1 година
54.	Сервис и одржавање противпожарних апарата	200.000	200.000	Први	1 година
55.	Прање возила	50.000	50.000	Први	1 година
56.	Сервис гасних горионика	100.000	-	-	-
57.	Сервис система за камере	100.000	100.000	Први	1 година
58.	Сервис агрегата	100.000	100.000	Други	1 година
59.	Фотографисање	50.000	-	-	-
60.	Курирске услуге-брза пошта	50.000	50.000	Први	1 година
61.	Технички преглед возила	40.000	40.000	Први	1 година
62.	Одржавање фискалних уређаја	220.000	220.000	Први	1 година
63.	Организација спортских догађаја- супер зима	-	300.000	Четврти	
64.	Одржавање система контроле приступа- баријере на отвореном базену	-	240.000	Четврти	1 година
65.	Акредитовани семинари	-	70.000	Четврти	1 година
66.	Котизација из области образовања	-	200.000	Четврти	1 година
67.	Шок третман цевовода базенског система	-	200.000	Четврти	1 година
68.	Накнада за саопштавање музичких дела- сокој	-	100.000	Четврти	1 година
69.	Снимање активности	-	100.000	Четврти	1 година
70.	Накнада за јавно саопштавање интерпретација фонограма	-	80.000	Четврти	1 година
71.	Објављивање огласа	-	50.000	Четврти	1 година
72.	Одржавање интернет странице	-	50.000	Четврти	1 година
73.	Интернет за касе	-	40.000	Четврти	1 година
74.	Услуге електронског рачуна- доклоп	-	30.000	Четврти	1 година
75.	Калибрисање апарата за алкотест	-	25.000	Четврти	1 година
76.	Закуп лиценце за електронско архивирање	-	40.000	Четврти	1 година
77.	Услуге архивирања	-	120.000	Четврти	1 година
78.	Превод докумената	-	80.000	Четврти	1 година
79.	Израда табли	-	120.000	Четврти	1 година
	УКУПНО УСЛУГЕ:	40.100.000	40.945.000		

III	Радови				
81.	Радови на замени болтова и електронике на гардеробном систему СРЦ Прозивка	-	500.000	Четврти	1 година
82.	Радови на санацији фудбалског терена на градском стадиону	-	130.000	Четврти	1 година
83.	Радови на инсталацији опреме за хлађење	-	80.000	Четврти	1 година
	Укупно радови:	-	710.000		
	УКУПНО=ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	47.440.000	48.862.500		

Образложење за план набавки на које се закон не примењује:

*У табели набавки на које се закон не примењује у *колони 6* Период на који се покреће набавка- свака набавка се покреће на период од годину дана од дана закључења уговора или до утрошених средстава која су предвиђена у уговору. Након позива о достављању понуда за сваку набавку понаособ, предузеће закључује уговор путем одабира најповољније од три добијене понуде.

Прилог 16.

7.ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Ред. број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				Измена плана 01.01.-31.12. 2024.	План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03. 2024.	План 01.01-30.06. 2024.	План 01.01-30.09. 2024.	План 01.01-31.12. 2024.			
1.	Улагање у отворени базен (Реконструкција и замена дела водоводних инсталација олимпијског базена)	2024	2025	11.500	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-	-
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	5.000	-	-	-	5.000	5.000	6.500	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	5.000	-	-	-	5.000	5.000	-	-
2.	Улагање у градски стадион (нови трактор)	2024	2024	2.600	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-	-
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	-	-
3.	Улагање у објекат СРЦ Прозивка (набавка филтерске опреме за безен-латерали, филтрационо активно стакло)	2024	2025	6.100	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-	-
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.100	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	-	-

4.	Улагање у халу спортова (набавка тарафлекса)	2024	2024	4.000	-	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-	-
						Позајмљена средства	-	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по контима)	4.000	-	-	-	-	4.000	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	4.000	-	-	-	-	4.000	-	-
Укупно инвестиције				24.200	-		10.600	5.600	5.600	5.600	10.600	14.600	9.600	-

Образложење инвестиција:

I Улагање у Отворени базен

1. Реконструкција и замена дела водоводних инсталација олимпијскг базена

Цевоводи водоводних инсталација су застарели, на 90% цевовода је челик и на пуно места је исти кородирао тако да предузеће има значајан губитак воде. Са новим системом комплетна челична инсталација се мења на полиетиланску пластику која има много дужи век трајања. Ова инвестиција је планирана за покретање у четвртом кварталу 2024. године, док се у 2025. години планира њен завршетак.

За ову инвестицију планирани износ у 2024. години је 5.000.000 динара из средстава буџета Града.

II Улагање у градски стадион

2. Нови трактор

Планира се набавка новог трактора за фудбалске терене на градском стадиону. Нова пољопривредна машина би се користила за одржавање како главног тако и помоћних терена. Доприноси бржем, економичнијем и ефикаснијем одржавању спортских терена. Ова инвестиција је планирана да се покрене у првом кварталу 2024. године.

За ову инвестицију планирани износ је 2.600.000 динара из средстава буџета Града.

III Улагање у СРЦ „Прозивка“

3. Набавка филтерске опреме за базен- латерали

Латерали су интегрални део филтерске јединице. Функционисање филтера је немогуће без латерала јер они задржавају да се филтерска испуна (песак или стакло) не врате у базен. Латерали на објекту СРЦ Прозивка нису мењани од 2012. године, када је базен и отворен. Ова инвестиција је планирана за покретање у првом кварталу 2024. године.

За ову инвестицију планирани износ је 2.000.000 динара из средстава буџета Града.

4. Филтрационо активно стакло

Филтрационо активно стакло је успешна замена за песак. Смањује број испирања филтера, поспешује филтрацију па је самим тим и утрошак хемикалија мањи. Мења се на сваких 6 до 10 година. Ова инвестиција је планирана за покретање у првом кварталу 2024. године у износу од 1.000.000 динара за филтерску испуну за један велики базен. Планирани завршетак је у 2025. години кад се планира набавка филтрационог активног стакла за још два велика филтера.

За ову инвестицију планирани износ у 2024. години је 1.000.000 динара из средстава буџета Града.

IV Улагање у Халу спортова

5. Набавка тарафлекса

Ова набавка обухвата испоруку и прву монтажу са обуком за поставку ПВЦ пода за одбојку према FIVB пропозицијама и FIVB стандардом.

Ова набавка је планиран из средстава буџета града у износу од 4.000.000 динара, у последњем кварталу.

Укупна улагања у објекте за 2024. годину су планирана у износу од 14.600.000 динара, из средстава буџета града Суботице.

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