

Na osnovu člana 69. stav 1. tačka 9) Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), člana 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice „Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćen tekst, 13/21 i 16/21) i člana 22. stav 1. tačka 11) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-prečišćen tekst),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2023. godine, donela je

R E Š E N J E

o davanju saglasnosti na Izveštaj o stepenu realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica za 2022. godinu

I

Daje se saglasnost na Izveštaj o stepenu realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica za 2022. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica dana 29. juna 2023. godine.

II

Ovo rešenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni osnov: Član 69. stav 1. tačka 9) Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem nadležni organ jedinice lokalne samouprave daje saglasnost i na druge odluke u skladu sa zakonom kojim se uređuje obavljanje delatnosti od opšteg interesa i osnivačkim aktom, član 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćen tekst, 13/21 i 16/21), prema kojem Skupština grada, u skladu sa zakonom, osniva službe, javna preduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom i član 22. stav 1. tačka 11) Odluke o osnivanju JKP „Stadion“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-prečišćen tekst) prema kojoj radi obezbeđenja zaštite opšteg interesa Skupština daje saglasnost na izveštaj o stepenu realizacije godišnjeg programa poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim preduzećima propisano je da su javna preduzeća u obavezi da za svaku kalendarsku godinu donesu godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnivanju preduzeća je utvrđeno da izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz saglasnost Skupštine.

Na program poslovanja preduzeća za 2022. godinu, Skupština grada je dala saglasnost, a Izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja je usvojio Nadzorni odbor. Izveštaj, pored osnovnih podataka o preduzeću, sadrži stepen realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilansa uspeha i bilansa stanja, fizičkog obima izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, finansijskih sredstava za nabavku dobara, radova i usluga i sl.

Godišnji finansijski izveštaj i revizorski izveštaj u skladu sa Zakonom o računovodstvu je predat Agenciji za privredne registre, a u skladu sa Zakonom o javnim preduzećima objavljen je i na internet stranici preduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje saglasnosti na Izveštaj o stepenu realizacije programa poslovanja na način kako je dato u materijalu.

Izvršilac: Javno komunalno preduzeće „Stadion“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rešenja nije potrebno obezbediti sredstva u budžetu Grada Subotice.

Datum: 29.06.2023.

Del.br: I-/23

Strana: 1/1

Na osnovu člana 15. stav 1. tačka 3. Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica („Sl. list Grada Subotice“ broj 29/21) Nadzorni odbor JKP „Stadion“ Subotica, na svojoj 61. vanrednoj telefonskoj sednici Nadzornog odbora, koja je održana dana 29.06.2023. godine u 08.00 časova donosi

ODLUKU

Usvaja se Izveštaj o stepenu realizacije Programa poslovanja za 2022. godinu.

Ovu odluku dostaviti Skupštini Grada Subotice radi davanja saglasnosti.

STADION

Predsednik Nadzornog odbora
JKP „Stadion“ Subotica
Dr. Halasi Szabolcs, s.r.
(Dr Halaši Sabolč)

Zapisničar:
Szilvia Nemet

Dostaviti :
- Grad Subotica
- Nadzorni odbor
- arhiva

JKP „STADION“ SUBOTICA

**IZVEŠTAJ O STEPENU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA ZA
2022. GODINU**

NAZIV PREDUZEĆA: **JKP „Stadion“ Subotica**

SEDIŠTE: Subotica, Sep Ferenc 3

PRETEŽNA DELATNOST: 9311

MATIČNI BROJ: 08547718

PIB: 100847243

JBBK: 82521

OSNIVAČ: Skupština Grada Subotice

NADLEŽNO MINISTARSTVO/ Ministarstvo privrede

NADLEŽNI ORGAN LOKALNE SAMOUPRAVE /Grad Subotica

Jun 2023. god.

SADRŽAJ:

1.	OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU	3
2.	PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA I FIZIČKOG OBIMA AKTIVNOSTI	4
2.1.	PROCENA FIZIČKOG OBIMA AKTIVNOSTI U 2022. GODINI	4
2.2.	PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA ZA 2022. GODINU	6
3.	BILANS USPEHA NA DAN 31.12.2022.- PLAN I REALIZACIJA ..	13
4.	BILANS STANJA NA DAN 31.12.2022.-PLAN I REALIZACIJA	19
5.	PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH	27
6.	PLANIRANA I ISPLAĆENA MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH I PROSEČNA ZARADA PO MESECIMA	30
7.	PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA	33
8.	PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije	34
9.	PLANIRANE I REALIZOVANE INVESTICIJE	35
10.	PLANIRANA I REALIZOVANA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA	37
11.	SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE	41

1. OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

Javno preduzeće za održavanje i upravljanje sportskih objekata Subotice je osnovano 11. juna 1993. godine, a odlukom Skupštine opštine Subotice kao Javno komunalno preduzeće funkcioniše od 21. marta 2000. godine.

Osnivač JKP „Stadion“ je Skupština grada Subotice. U skladu sa Odlukom o osnivanju JKP „Stadion“ Subotica broj I-00-022-257/2016 od 24. novembra 2016. godine preduzeću su povereni na korišćenje i upravljanje sledeći objekti:

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

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

Javno komunalno preduzeće „Stadion“ obavlja poslove održavanja i upravljanja sportskim objektima kao komunalnu delatnost pod kojim se podrazumeva naročito:

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

Pretežna delatnost javnog preduzeća je 9311 delatnost sportskih objekata, ali pored poslova obuhvaćenih pretežnom delatnošću, može da obavlja i druge delatnosti utvrđene Statutom javnog preduzeća.

Skupština grada Subotice je na svojoj 18. sednici održanoj dana 20. januara 2022. godine dala saglasnost na Program poslovanja JKP „Stadion“ Subotica za 2022. godinu Rešenjem broj I-00-022-29/2022, koji je prethodno usvojen od strane Nadzornog odbora, a nakon toga je usvojila i Prvu izmenu Programa poslovanja na svojoj 21. sednici koja je održana dana 07. aprila 2022. godine Rešenjem broj I-00-022-135/2022, koji je takođe prethodno usvojen od strane Nadzornog odbora JKP „Stadion“ Subotica. Drugu izmenu Programa poslovanja Skupština grada Subotice je usvojila na svojoj 27. sednici održanoj dana 06. oktobra 2022. godine Rešenjem broj I-00-022-429/2022, uz prethodno usvajanje od strane Nadzornog odbora JKP „Stadion“ Subotica.

2. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA I FIZIČKOG OBIMA AKTIVNOSTI

2.1. FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI U 2022. GODINI

Rb	Objekat	jed. mere	Ulaznice	Plan 2022. godina	Realizacija 2022. godina	Indeks
1	2	3	4	5	6	7(6/5)
1.	Otvoreni bazen	kom	ulaznica za odrasle	27.200	28.250	103,86
			ulaznica za decu	5.800	5.950	102,59
			ulaznica za penzionere	4.800	4.750	98,96
			mesečna ulaznica	195	201	103,08
			tobogan	3.950	4.350	110,13
			sauna	650	660	101,54
2.	Gradsko klizalište	kom	ulaznice	36.000	36.600	101,67
			iznajmljivanje	12.200	12.200	100,00
			oštrjenje	700	700	100,00
			promo ulaznice	380	380	100,00
			Iznajmljivanje koncerti/utakmice	1	1	100,00
3.	SRC „Prozivka“	kom	ulaznica za odrasle	12.600	12.500	99,21
			ulaznica za penzionere	2.300	2.350	102,17
			ulaznica za decu	2.700	2.450	90,74
			promo karta	500	420	84,00
			mesečna karta	615	620	100,81
			mesečna karta „par“	430	395	91,86
			porodična ulaznica	100	85	85,00
			ulaznica za studente	500	490	98,00
4.	Gradsko strelishte	čas	zakup termina	215	345	160,47
5.	Gradski stadion	kom	ulaznice	4.260	2.540	59,62
6.	Hala sportova	čas kom	iznajmljivanje	1	1	100,00
			rekreacija	330	340	103,03
			ulaznice	90	85	94,44
7.	Stonoteniska sala	čas	zakup stonoteniskog stola	1.055	950	90,05
8.	Sportski tereni u Prvomajskoj ulici	čas	termin	1.255	1.200	95,62

Obrazloženje za fizički obim aktivnosti u 2022. godini:

Redni broj 1: *Prihodi od Otvorenog bazena „Dudova šuma“:* Realizacija fizičkog obima prodaje ulaznica na ovom objektu u svim kategorijama, osim kategorije Ulaznica za penzionere, je iznad planirane. Kategorija ulaznice za odrasle je veća za 3,86%, ulaznice za decu za 2,59%, mesečne ulaznice za 3,08%, narukvice za tobogan za 10,13% i finska sauna za 1,54% u odnosu na planirano. Kategorija Ulaznice za penzionere je manja u odnosu na planiranu kategoriju za 1,04%. Letnja sezona na otvorenom bazenu je bila izuzetno povoljna u pogledu vremenskih prilika što je pozitivno uticalo i na fizički obim aktivnosti na ovom objektu koji je realizovan na višem nivou od planiranog.

Redni broj 2: *Prihodi sa Gradskog klizališta:* Na ovom objektu sve kategorije fizičkog obima prodaje usluga su realizovane u skladu sa planiranim obimom prodaje, osim kod kategorije Ulaznice koja je za 1,67% iznad planiranog obima.

Redni broj 3: *Prihodi sa SRC Prozivka:* Na ovom objektu realizovani obim prodaje ulaznica kod skoro svih kategorija je ispod planiranog obima prodaje. Realizovani obim prodaje kod kategorije Ulaznica za odrasle je manja za 0,79%; kod ulaznica za penzionere je veća za 2,17%, dok je kategorija ulaznice za decu realizovana u manjem obimu za 9,26% u odnosu na planiranu. Promo karta koja podrazumeva grupu od minimalno 25 osoba je takođe realizovana ispod planiranog obima prodaje za 16,00%. Mesečna karta koja važi za jednu osobu u toku jednog meseca realizovana je iznad planiranog nivoa obima prodaje za 0,81%, dok je realizacija prodaje ulaznice Mesečna karta „par“ koja važi za dve osobe u toku jednog meseca manja za 8,14% u odnosu na planirani nivo prodaje. Realizovani obim prodaje Porodične ulaznice koja važi za 5 osoba je ispod planiranog obima za 15,00%. Realizovani obim prodaje Ulaznica za studente je manji za 2,00% u odnosu na plansku kategoriju.

Redni broj 4: *Prihodi sa Gradskog strelišta:* Na ovom objektu realizovani obim prodaje zakupa termina je veći za 60,47% od planiranog nivoa prodaje ulaznica za ovu kategoriju što je posledica veće zainteresovanosti za ovom vrstom usluga. Ovaj objekat posećuju streljačka društva i udruženja, pripadnici policijske uprave u cilju vežbanja i obuke, ali i svi ostali građani koji ispunjavaju uslove za ovom vrstom rekreacije.

Redni broj 5: *Prihodi sa Gradskog stadiona:* Na objektu Gradski stadion realizovani obim prodaje ulaznica je smanjen za 40,38% u odnosu na planirani obim prodaje zbog smanjenog broja posetilaca u odnosu na planirani broj, zbog manjeg broja odigranih utakmica od planiranog.

Redni broj 6: *Prihodi sa objekta Hala sportova:* Na ovom objektu kategorija ulaznica pod nazivom Rekreacija je realizovana ispod planiranog obima prodaje za 5,56% u odnosu na planirano, dok je realizovani obim prodaje za kategoriju Prodaja ulaznica povećan za 3,03% u odnosu na planiranu. Ulaznice za utakmice u Hali sportova za klubove koji u svom nazivu imaju naziv “Spartak” se ne naplaćuju, osim za utakmice sa klubovima “Crvena zvezda” i “Partizan”. Preduzeće ne naplaćuje ni termine za trening. Kategorija Iznajmljivanje koja podrazumeva najam velikog terena u hali sportova za koncerte je ostvarena u planiranom obimu.

Redni broj 7: Prihodi sa Stonoteniske sale: Obim prodaje zakupa stonoteniskog stola je smanjen za 9,95% u odnosu na planirani obim prodaje zbog manjeg interesovanja ove godine za ovom vrstom rekreacije.

Redni broj 8: Prihodi sa sportskih terena na Prvomajskoj: Na ovom objektu na kojem se nalaze sportski tereni na otvorenom, realizovani obim prodaje je za 4,38% manji od planiranog obima iznajmljivanja termina.

2.2. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA U 2022. GODINI

Tabela prihoda u 2022. godini

r. br.	Vrsta prihoda Usluge	Plan 2022. godine	Realizacija 2022. godine	indeks
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Prihod od otvorenog bazena	6.000.000	6.200.000	103,33
2.	Prihod od klizališta	6.000.000	6.100.000	101,67
3.	Prihodi SRC Prozivka	6.000.000	5.600.000	93,33
4.	Prihodi gradsko strelište	100.000	160.000	160,00
5.	Prihodi od Hale sportova	300.000	296.000	98,67
6.	Prihodi gradski stadion	1.000.000	600.000	60,00
7.	Prihodi od stonog tenisa	200.000	180.000	90,00
8.	Prihodi od sportskih terena u Prvomajskoj ulici	2.500.000	2.400.000	96,00
9.	Prihod od zakupnina	4.000.000	4.462.000	111,55
10.	Prihod od reklame	600.000	845.000	140,83
11.	Prihod od subvencije GS	152.750.000	149.055.000	97,58
	Prihod subvencija Grada za tekuće subvencije	147.950.000	144.274.000	97,52
	Prihod subvencija Grada za kapitalne subvencije	4.610.000	4.591.000	99,59
	Prihodi subvencija Grada preko transfera drugih nivoa vlasti-APV Pokrajinskog sekretarijata za obrazovanje, propise, upravu i nacionalne manjine- nacionalne zajednice*	190.000	190.000	100,00
12.	Prihod od Nacionalne službe za zapošljavanje	890.000	889.000	99,89
13.	Ostali prihod	850.000	820.000	96,47
14.	Prihod od uslovljenih donacija	300.000	290.000	96,67

	UKUPNO	181.490.000	177.897.000	98,02
--	---------------	--------------------	--------------------	-------

Obrazloženje prihoda u 2022. godini:

Redni broj 1. Prihod od otvorenog bazena: Realizacija prihoda za 2022. godinu je za 3,33% veća od planirane za posmatranu godinu, odnosno za 200.000 dinara u nominalnom iznosu. Letnja sezona je bila izuzetno dobra u pogledu klimatskih uslova, tako da su ostvareni prihodi sa ovog objekta premašili planirane.

Redni broj 2. Prihod od klizališta: Realizacija prihoda za 2022. godinu je za 1,67%, odnosno u nominalnom iznosu za 100.000 dinara veća u odnosu na planiranu vrednost. Zimska sezona je zabeležila dobru posećenost korisnika na ovom objektu.

Redni broj 3. Prihodi od SRC Prozivka: Realizacija prihoda za 2022. godinu je za 6,67%, odnosno za 400.000 dinara manja od planirane, zbog manje posećenosti korisnika na zatvorenom bazenu u odnosu na planiranu posećenost u posmatranoj godini.

Redni broj 4. Prihodi od gradskog strelišta: Realizacija prihoda za 2022. godinu je za 60% veća od planirane, odnosno za 60.000 dinara u nominalnom iznosu. Ovaj objekat posećuju streljačka društva i udruženja, pripadnici policijske uprave u cilju vežbanja i obuke, ali i svi ostali građani koji ispunjavaju uslove za ovom vrstom rekreacije.

Redni broj 5. Prihodi od Hale sportova: Realizacija prihoda za 2022. godinu je za 1,33%, odnosno u nominalnom iznosu za 4.000 dinara niža od planirane. Ulaznice za klubove koji u sebi nose naziv „Spartak“ se ne naplaćuju, osim za utakmice sa klubovima “Crvena zvezda” i “Partizan”. Preduzeće ne naplaćuje ni termine za trening.

Redni broj 6. Prihod od gradskog stadiona: Realizacija prihoda na ovom objektu je za 40,00%, odnosno u nominalnom iznosu za 400.000 dinara niža od planirane zbog smanjenog broja poseta posetilaca na utakmicama od kojih preduzeće ostvaruje prihode, ali i smanjenog broja odigranih utakmica od planiranog.

Redni broj 7. Prihodi od stonog tenisa: Realizacija prihoda za 2022. godinu je manja za 10,00%, odnosno u nominalnom iznosu za 20.000 dinara niže od planiranog za posmatranu godinu.

Redni broj 8. Prihodi od sportskih terena u Prvomajskoj: Realizacija prihoda za 2022. godinu je za 4,00% manja od planirane, odnosno za 100.000 dinara u nominalnom iznosu, te se može zaključiti da je u skladu sa planiranim iznosom u posmatranoj godini.

Redni broj 9. Prihod od zakupnina: Realizacija ovih prihoda za 2022. godinu je veća za 11,55% u odnosu na planiranu, odnosno za 462.000 dinara u nominalnom iznosu. Povećanje ovih prihoda je posledica školskog takmičenja u robotici, zatim tradicionalnog festivala hrvatskih duhovnih pesama Hosanafest, ali i zakupa odnosno iznajmljivanja prostora preduzeća za sve ostale manifestacije koje se ubrajaju u ovu kategoriju prihoda.

Redni broj 10. Prihod od reklama: Realizacija prihoda za 2022. godinu je za 40,83%, odnosno u nominalnom iznosu za 245.000 dinara više od planirane. Razlog povećanja ovih prihoda je veća posvećenost preduzeća marketinškim aktivnostima upravo sa ciljem povećanja prihoda.

Redni broj 11. Prihod od subvencija Grada Subotica: Realizacija prihoda za 2022. godinu je za 2,42% manja od planirane, odnosno za 3.695.000 dinara u nominalnom iznosu.

*** Prihodi od transfera drugih nivoa vlasti APV Pokrajinskog sekretarijata za obrazovanje, propise, upravu i nacionalne manjine** su namenjeni za postavljanje višejezičnih tabli na sportskim objektima i prevođenje dokumentacije na jezike nacionalnih manjina. Realizovani su u iznosu u kojem su i planirani, na ulazu objekta zatvorenog bazena SRC Prozivka i na ulazu Hale sportova. Primalac ovih sredstava je Grad Subotica preko transfera drugih nivoa vlasti, a čiji davalac je APV, dok je JKP Stadion Subotica korisnik sredstava. Za ovaj projekat APV je sufinansirala sredstva od 190.000 dinara, dok je ostatak sredstva za ove namene preduzeće finansiralo iz sopstvenih sredstava.

Redni broj 12. Prihod od Nacionalne službe za zapošljavanje: Preduzeće je u 2022. godini konkurisalo za javne radove koje je sproveda Nacionalna služba za zapošljavanje. Dobijena sredstva po osnovu konkursa u iznosu od 890.000 dinara su realizovana u potpunosti u skladu sa planiranim. Preko javnih radova preduzeće je putem ugovora o privremeno-povremenim poslovima primilo šest radnika na period od 4 meseca, a koji su bili raspoređeni na gradski stadion na radno mesto održavanja higijene objekta.

Redni broj 13. Ostali prihod: Realizacija ovih prihoda je za 3,53% manja od planirane, odnosno za 30.000 dinara u nominalnom iznosu. U ove prihode se ubrajaju prihodi od prodaje recikliranog otpadnog materijala na objektima, prihodi od osiguravajućeg društva po osnovu naknade štete.

Redni broj 14. Prihodi od uslovljenih donacija: U ove prihode se ubrajaju prihodi od donacija za Novogodišnji turnir u malom fudbalu koji se tradicionalno održava svake godine u decembru mesecu u Hali sportova i oni su u skladu s planiranim prihodima, odnosno za 3,33% niži u odnosu na planirane što je u nominalnom iznosu razlika od 10.000 dinara.

Planirana sopstvena sredstva za 2022. godinu su 27.850.000 dinara, a realizovana sredstva za posmatranu godinu je 27.953.000 dinara što je u skladu sa planiranim.

Ukupni prihodi preduzeća su u skladu sa planiranim, sa odstupanjem od 1,98%.

Tabela rashoda u 2022. godini

r.br.	Troškovi	Plan 2022. godine	Realizacija 2022. godine	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
1.	501 Nabavna vrednost prodate robe	900.000	908.000	100,89
2.	512 Troškovi materijala	10.000.000	10.264.000	102,64
	5128 Režijski materijal	6.000.000	6.364.000	106,07

	51283 Materijal za održavanje higijene	4.000.000	3.900.000	97,50
3.	513 Troškovi energije	61.300.000	58.322.000	95,14
	5130 Troškovi naftnih derivata	1.000.000	1.000.000	100,00
	Troškovi električne energije sa pdv-om	31.000.000	30.822.000	99,43
	513301 Hala sportova s prenoćištem	6.700.000	6.900.000	102,99
	513302 Otvoreni bazen	4.400.000	4.000.000	90,91
	513303 Gradski stadion	6.500.000	6.200.000	95,38
	513305 Prvomajska	350.000	310.000	88,57
	513309 Streljiste	30.000	12.000	40,00
	513302 Klizalište	5.320.000	5.500.000	103,38
	513309 SRC Prozivka	7.700.000	7.900.000	102,60
	5134 Troškovi gasa sa pdv-om	13.500.000	12.000.000	88,89
	513401 Otvoreni bazen	7.900.000	7.100.000	89,87
	5134016 SRC Prozivka	5.600.000	4.900.000	87,50
	51340 Troškovi toplotne energije sa pdv-om	7.500.000	7.100.000	94,67
	513402 Hala sportova	7.500.000	7.100.000	94,67
	5136 Troškovi vode sa pdv-om	8.300.000	7.400.000	89,16
	51361 Klizalište	85.000	80.000	94,12
	51362 Hala sportova	400.000	320.000	80,00
	51363 Otvoreni bazen	4.100.000	3.750.000	91,46
	51364 Prvomajska	100.000	90.000	90,00
	51365 SRC Prozivka	3.600.000	3.150.000	87,50
	51367 Streljiste	15.000	10.000	66,67
4.	514 Troškovi rezervnih delova	200.000	83.000	41,50
5.	515 Troškovi jednokratnog otpisa materijala	800.000	906.000	113,25
6.	52 Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi	76.300.000	71.796.000	94,10
	5200 troškovi zarada	58.100.000	55.398.000	95,35
	5210 doprinosi na teret poslodavca	9.400.000	8.922.000	94,91
	5220 ugovor o delu	200.000	187.500	93,75
	5240 javni radovi, privremeno-povremeni poslovi	890.000	889.000	99,89
	5260 nadzorni odbor	1.510.000	1.500.000	99,34
	5290 ostali lični rashodi (putni trošak, službeni put i sl.)	6.200.000	4.899.500	79,02
7.	53 Troškovi proizvodnih usluga	12.220.000	13.221.000	108,19
	531 PTT troškovi	1.500.000	1.509.000	100,60
	532 troškovi održavanja	6.320.000	6.841.000	108,24
	53209 troškovi održavanja streljista	10.000	9.000	90,00
	53202 održavanje klizališta	500.000	480.000	96,00
	53203 održavanje Prvomajska	10.000	12.000	120,00
	53204 održavanje Hale sportova	200.000	200.000	100,00
	53205 održavanje otvorenog bazena	4.000.000	4.150.000	103,75
	53206 održavanje SRC Prozivka	500.000	800.000	160,00

	53207 održavanje Gradski stadion	500.000	540.000	108,00
	53208 deratizacija	100.000	100.000	100,00
	532104 održavanje uprava	200.000	200.000	100,00
	53200 održavanje osnovnih sredstava	300.000	350.000	116,67
	533 troškovi zakupnine	500.000	373.000	74,60
	535 troškovi reklame	200.000	177.800	88,90
	539 troškovi ostalih usluga	3.700.000	4.320.200	116,76
8.	540 Troškovi amortizacije	4.100.000	3.709.000	90,46
	540 rezervisanja za sudske sporove	0,00	788.000	-
	541 amortizacija	4.100.000	3.709.000	90,46
9.	55 Nematerijalni troškovi	14.860.000	16.227.000	109,20
	550 troškovi neproizvodnih usluga	12.650.000	14.014.000	110,78
	551 troškovi reprezentacije	160.000	158.000	98,75
	552 troškovi osiguranja	1.400.000	1.466.000	104,71
	553 troškovi platnog prometa	200.000	206.000	103,00
	554 troškovi članarine	50.000	49.000	98,00
	555 troškovi poreza	300.000	267.000	89,00
	559 ostali nematerijalni troškovi	100.000	67.000	67,00
10.	56 Finansijski rashodi	200.000	197.000	98,50
	562 rashodi kamata	200.000	197.000	98,50
11.	57 Ostali nepomenuti rashodi (vanredni)	100.000	419.000	419,00
	57900 ostali nepomenuti rashodi	100.000	419.000	419,00
12.	592 Ispravka grešaka ranijih godina	100.000	137.000	137,00
	UKUPNI RASHODI	181.080.000	176.977.000	97,73

Obrazloženje rashoda u 2022. godini:

Redni broj 1. (kto 501) Nabavna vrednost prodate robe: Realizacija je u nivou planirane vrednosti za 2022. godinu. Ova roba se koristi za dalju prodaju na šankovima objekata sportski tereni u Prvomajskoj ulici i gradsko klizalište.

Redni broj 2. (kto 512) Troškovi materijala: Ukupni troškovi materijala su realizovani za 2,64%, odnosno u nominalnom iznosu za 264.000 dinara više od planiranih u posmatranoj godini.

Realizovani *troškovi režijskog materijala* (kto 5128 – u okviru kojih su troškovi materijala za održavanje higijene vode na bazenima, boje, lakovi, elektromaterijal, šrafovi materijal, materijal za vodovod i ostali režijski materijal) su za 6,07%, odnosno u nominalnom iznosu za 364.000 dinara veći u odnosu na planirane, u skladu s rastom cena materijala na tržištu.

Realizovani *troškovi materijala za održavanje higijene* (kto 51283) su za 2,50% niži u odnosu na planirane u posmatranoj godini, odnosno za 100.000 dinara. Materijal za održavanje higijene je materijal koji je potreban da bi se održavala čistoća na objektima.

Redni broj 3. (kto 513) Troškovi energije:

Sredstva za troškove energije su realizovana za 4,86% više od planiranih, odnosno za 2.978.000 dinara u nominalnom iznosu.

Realizacija troškova naftnih derivata (*kto 5130*) je u skladu sa planiranim iznosom.

Realizacija troškova električne energije (*kto 5133*) je u skladu sa planiranim. Veća odstupanja od planiranog su na objektu gradsko strelještvo (60%), ali u nominalnom iznosu to je vrednost od 18.000 dinara.

Troškovi gasa (*kto 5134*) su realizovani za 11,11% manje u odnosu na planirani iznos za posmatranu godinu. U nominalnom iznosu ta razlika iznosi 1.500.000 dinara i posledica je ušteda na otvorenom bazenu budući da bazen nije bio pokriven balonom nakon letnje sezone.

Troškovi toplotne energije (*kto 5135*) su realizovani u skladu sa planiranim potrebama za grejanje Hale sportova sa prenoćištem i oni su za 5,33% manji od planiranih, odnosno za 400.000 dinara u nominalnom iznosu.

Realizacija za troškove vode (*kto 5136*) je za 10,84% niža od planirane, odnosno za 900.000 dinara u nominalnom iznosu. Najveće odstupanje je kod objekta gradsko strelještvo i iznosi 33,33% manje, ali u nominalnom iznosu ta razlika je 5.000 dinara.

Redni broj 4. (514) Troškovi rezervnih delova su za 58,50% manji od planiranih, u skladu sa realnim potrebama preduzeća. U nominalnoj vrednosti ova razlika iznosi 117.000 dinara.

Redni broj 5. (kto 515) Troškovi jednokratnog otpisa materijala su za 13,25% veći od planiranih, odnosno u nominalnom iznosu za 106.000 dinara što je posledica nabavki većeg broja ležaljki za sunčanje za korisnike otvorenog bazena.

Redni broj 6. (kto 52): Troškovi zarada i naknada zarada: Realizacija ovih troškova je za 5,90% niža u odnosu na planirane što je u skladu s odsustvom zaposlenih koji su bili na porodijskom odsustvu i na bolovanju preko 30 dana.

Ostali lični rashodi (kto 5290) u koje spadaju troškovi odlaska i dolaska na posao zaposlenih, troškovi službenog putovanja i otpremnine su za 20,98% ispod planiranog nivoa, odnosno za 1.300.500 dinara u nominalnom iznosu. Manja realizacija od planirane je zbog manjih troškova za službena putovanja i dnevnice za službena putovanja, za pomoć zaposlenima i solidarne pomoći zaposlenih u odnosu na planirane za posmatranu godinu.

Redni broj 7. (kto 53) Troškovi proizvodnih usluga: su veći za 8,19%, odnosno za 1.001.000 dinara u nominalnom iznosu u odnosu na planirane. *Troškovi održavanja (kto 532)* su za 8,24%, odnosno za 521.000 dinara veći u odnosu na planirano, kao posledica popravke klima komore na zatvorenom bazenu na objektu SRC Prozivka. Troškovi reklame (*kto 535*) su za 11,10% niži od planiranih ali u skladu sa realnim potrebama preduzeća. Troškovi ostalih usluga (*kto 539*) u koje spadaju usluge sakupljanja i odvoženja smeća i ostale proizvodne usluge su ostvareni za 16,76% većem iznosu od planiranog, odnosno za 620.200 dinara u nominalnom iznosu. Povećanje realizacije u odnosu na planirano je posledica ugradnje sistema za video nadzor na objektu SRC Prozivka, kao i popravke spiralnog tobogana na objektu otvoreni bazen kod Dudove šume.

Redni broj 8. (kto 540) Troškovi amortizacije: Ukupni troškovi amortizacije su za 9,54% niži od planiranih, odnosno za 391.000 dinara u nominalnom iznosu.

Redni broj 9. (kto 55) Nematerijalni troškovi: Ovi troškovi su veći za 9,20% u odnosu na planirane, odnosno za 1.367.000 dinara u nominalnom iznosu, zbog troškova neproizvodnih usluga u koje spadaju troškovi zdravstvenih usluga (uzorkovanje vode), troškovi obezbeđenja na objektima, troškovi spasilačkih usluga, advokatske usluge, usluge revizora i knjigovodstvene usluge i slično. Povećanje realizacije ovih troškova u odnosu na planirano je posledica prelaska na novi program za obračun zarada što je uvelo ove troškove.

Redni broj 10. (kto 56) Finansijski rashodi: su za 1,50%, odnosno za 3.000 dinara niži od planiranih i u njih spadaju kamate za račune komunalnih usluga.

Redni broj 11. (kto 57) Ostali nepomenuti rashodi: Ovi rashodi su za 319,00%, odnosno za 319.000 dinara veći od planiranih, kao posledica knjiženih zaostalih računa iz prethodnog perioda.

Ukupni troškovi su za 2,27%, odnosno za 4.103.000 dinara manji od planiranih za posmatranu godinu.

3. BILANS USPEHA NA DAN 31.12.2022.- PLAN I REALIZACIJA

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01- 31.12.2022.	Realizacija 01.01- 31.12.2022.	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/4)
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005+1008+1009-1010+1011+ 1012)	1001	180.640	166.750	92,31
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	1.500	2.056	137,07
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003	1.500	2.056	137,07
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1004			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006+1007)	1005	21.200	20.615	97,24
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	21.200	20.615	97,24
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1007			
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANjA UČINAKA I ROBE	1008			
630	IV. POVEĆANjE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSĖENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009			
631	V. SMANjENjE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSĖENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010			
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	157.940	144.079	91,22
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANjA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1012			
	B. POSLOVNI RASHODI (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	180.680	165.897	91,82

50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014	900	908	100,89
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	72.300	59.148	81,81
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017+1018+1019)	1016	76.300	71.896	94,23
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	58.100	55.398	95,35
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	9.400	8.922	94,91
52 osim 520 i 521	3. Ostali lični rashodi i naknade	1019	8.800	7.576	86,09
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	4.100	3.709	90,46
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021			
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	12.220	13.221	108,19
54	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023		788	
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	14.860	16.227	109,20
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1013) ≥ 0	1025	-	853	-
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 – 1001) ≥ 0	1026	40	-	-
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027			
660 i 661	I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029			
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030			
665 i 669	IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1031			
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1033+1034+1035+1036)	1032	200	197	98,50
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033			
562	II. RASHODI KAMATA	1034	200	197	98,50
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035			
565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	1036			
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027 – 1032)≥0	1037			
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1027)≥0	1038	200	197	98,50

683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039			
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1040	-	137	-
67	J. OSTALI PRIHODI	1041	850	820	96,47
57	K. OSTALI RASHODI	1042	100	419	419,00
	L. UKUPNI PRIHODI (1001+1027+1039+1041)	1043	181.490	167.570	92,33
	Lj. UKUPNI RASHODI (1013+1032+1040+1042)	1044	180.980	166.650	92,08
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043-1044)≥0	1045	510	920	180,39
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044-1043)≥0	1046			
69-59	Nj. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047			
59-69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1048	100	174	174,00
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045-1046+1047- 1048)≥0	1049	410	746	181,95
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046-1045+1048- 1047)≥0	1050			
	S. POREZ NA DOBITAK				
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051	3	349	11.633,33
722, dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1052			
722, potr. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053	-	121	-
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054			

	Č. NETO DOBITAK (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055	407	518	127,27
	U. NETO GUBITAK (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056			
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057			
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1058			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1060			
	V. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	1061			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1062			

Obrazloženje za bilans uspeha (po AOP- ima):

AOP 1001 Poslovni prihodi: U ove prihode spadaju svi prihodi koje je preduzeće ostvarilo, osim Ostalih prihoda. Poslovni prihodi su na dan 31.12.2022. godine manji za 7,69% od planiranih, odnosno za 13.890.000 dinara u nominalnom iznosu. (veza AOP 1002, AOP 1005 i AOP 1011) Ova razlika je zapravo manja jer je u bilansu uspeha u koloni *Plan za 2022. godinu* iznos sa pdv-om (radi lakšeg praćenja u tabeli prihoda sa kojom je u skladu), dok je u koloni *Realizacija za 2022. godinu* prikazan iznos bez pdv-a koji je u skladu sa bilansom u Finansijskim izveštajima za 2022. godinu. Realizacija poslovnih prihoda sa pdv-om iznosi 177.077.000 dinara i u odnosu na plansku kategoriju koja je 180.640.000 dinara to je razlika od 1,97%, odnosno u nominalnom iznosu 3.563.000 dinara manje o planiranog.

AOP 1002 Prihodi od prodaje robe: Ovi prihodi su za 37,07%, odnosno za 556.000 dinara iznad očekivanog nivoa za posmatranu godinu. U ove prihode spadaju prihodi od prodaje robe na šankovima objekata sportski tereni u Prvomajskoj i gradskog klizališta.

AOP 1005 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga: Ovi prihodi su za 2,76%, odnosno za 585.000 dinara manji od planiranih. U ovu kategoriju spadaju prihodi od prodaje ulaznica na objektima.

AOP 1011 Ostali poslovni prihodi: Ovi prihodi su za 8,78% (13.861.000 dinara u nominalnom iznosu) realizovani u nižem iznosu od planiranog. U ove prihode spadaju prihodi od subvencija Grada, ali i prihodi od zakupnina i reklama. U bilansu uspeha *Ostali poslovni rashodi* u planskoj kategoriji su prikazani sa pdv-om radi lakšeg praćenja u tabeli prihoda, dok je u koloni *Realizacija* prikazan iznos bez pdv-a koji su u skladu sa bilansom u Finansijskim izveštajima za 2022. godinu. Planska kategorija iznosi 157.940.000 dinara, a realizacija sa pdv-om iznosi 154.406.000 dinara što je razlika od 2,24%, odnosno 3.534.000 dinara.

AOP 1013 Poslovni rashodi: Poslovni rashodi su za 8,18% manji od planiranih, odnosno za 14.783.000 dinara u nominalnom iznosu. (veza AOP 1014, AOP 1015, AOP 1016, AOP 1020, AOP 1022, AOP 1024) Takođe, u bilansu uspeha u planskoj kategoriji *Poslovni rashodi* su prikazani sa pdv-om kako bi se lakše pratili rashodi u tabeli troškova sa kojom je u skladu, dok je u bilansu uspeha *Realizacija* prikazana bez pdv-a i ona je u skladu sa bilansom u Finansijskim izveštajima za 2022. godinu. Planska kategorija poslovnih rashoda iznosi 180.680.000 dinara dok je realizacija poslovnih rashoda sa pdv-om 176.224.000 dinara što je razlika od 2,47%, odnosno 4.456.000 dinara.

AOP 1014 Nabavna vrednost prodate robe: U ove troškove spada roba za dalju prodaju na šankovima objekata gradsko klizalište i sportski tereni u Prvomajskoj i oni su za 0,89% veći od planiranih, odnosno za 8.000 dinara.

AOP 1015 Troškovi materijala, goriva i energije: Ovi troškovi su realizovani za 18,19%, odnosno za 13.152.000 dinara manje u odnosu na planirano. U troškove materijala spadaju elektromaterijal, materijal za vodovod i sanitarije, vijčani materijal, molerski materijal, građevinski materijal i ostali režijski materijal. Troškovi energije su troškovi električne energije, toplotne energije, gasa i vode. U troškove materijal spadaju i troškovi sitnog inventara i rezervnih delova. Takođe ova razlika kada se gledaju planska i realizovana kategorija iznosa sa pdv-om iznosi 3,77% (2.725.000 dinara), budući da je planirano 72.300.000 dinara, a realizovano 69.575.000 dinara.

AOP 1016 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi: Ovi troškovi su realizovani za 5,77%, odnosno za 4.400.000 dinara manje u odnosu na planirano zbog zaposlenih koji su bili odsutni zbog porodijskog odsustva.

AOP 1020 Troškovi amortizacije: Troškovi amortizacije su manji za 9,54%, odnosno za 391.000 dinara u nominalnom iznosu.

AOP 1022 Proizvodne usluge: Ovi troškovi su realizovani za 8,19% više od planiranih, odnosno za 1.001.000 dinara u nominalnom iznosu, najvećim delom zbog popravke klima komore na zatvorenom bazenu.

AOP 1024 Nematerijalni troškovi: Nematerijalni troškovi su realizovani za 9,20% više od planiranih, odnosno za 1.367.000 dinara u nominalnom iznosu, zbog troškova neproizvodnih usluga u koje spadaju troškovi zdravstvenih usluga (uzorkovanje vode), troškovi obezbeđenja na objektima, troškovi spasilačkih usluga, advokatske usluge, usluge revizora i knjigovodstvene

usluge i slično. Povećanje realizacije ovih troškova u odnosu na planirano je posledica prelaska na novi program za obračun zarada što je uvećalo ove troškove.

AOP 1026 Poslovni gubitak: Poslovni gubitak iznosi 853.000 dinara, a rezultat je razlike poslovnih prihoda i poslovnih rashoda.

AOP 1032 Finansijski rashodi: Finansijski rashodi su za 1,50% (za 3.000 dinara) manji od planiranih a oni obuhvataju troškove kamata prema dobavljačima, pre svega za JKP Subotička toplana i JKP Vodovod i kanalizacija. Kamate se samo tekući računi, koji se plaćaju u zakonskom RINO roku od 60 dana.

AOP 1041 Ostali prihodi: Ostali prihodi su prihodi od naknade štete za osnovna sredstva od osiguravajućeg društva i oni su veći za 3,53% od planiranih, odnosno za 30.000 dinara u nominalnom iznosu.

AOP 1042 Ostali rashodi: Ovi rashodi su za 319,00% veći od planiranih, odnosno za 319.000 dinara u nominalnom iznosu, kao posledica knjiženih računa iz prethodne godine.

AOP 1045 Dobitak pre oporezivanja: Ostvarena dobit je veća od planirane za 80,39%, odnosno za 410.000 dinara u nominalnom iznosu. Realizovani prihodi i realizovani rashodi su na manjem nivou od planiranih, međutim, veće je smanjenje troškova u odnosu na planirane nego smanjenje prihoda u odnosu na plan zbog čega je i ostvarena dobit.

AOP 1055 Neto dobitak: Neto dobitak iznosi 518.000 dinara i on je za 27,27% veći od planiranog. Na osnovu pozicija u bilansu uspeha, preduzeće je ostvarilo pozitivan finansijski rezultat.

4. BILANS STANJA NA DAN 31.12.2022. PLAN I REALIZACIJA

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan na dan 31.12.2022.	Realizacija na dan 31.12.2022.	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/4)
	AKTIVA				
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001			
	B. STALNA IMOVINA (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	20.038	14.544	72,58
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	738	26	3,52
010	1. Ulaganja u razvoj	0004			
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	738	26	3,52
013	3. Gudvil	0006			
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007			
017	5. Avansi za nematerijalnu imovinu	0008			
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	19.300	14.518	75,22
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010			
023	2. Postrojenja i oprema	0011	19.300	14.518	75,22
024	3. Investicije nekretnine	0012			
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013			
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014			
029 (deo)	6. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015			
029 (deo)	7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu	0016			
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017			

04	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA 0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018			
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	1. Učešća u kapitalu pravnih lica (osim učešća u kapitalu koja se vrednuje metodom učešća)	0019			
040 (deo), 041 (deo), i 042 (deo)	2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	0020			
043, 050 (deo) i 051 (deo)	3. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji	0021			
044, 050 (deo), 051 (deo)	4. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inostranstvu	0022			
045 (deo) i 053 (deo)	5. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji	0023			
045 (deo) i 053 (deo)	6. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inostranstvu	0024			
046	7. Dugoročna finansijska ulaganja (hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti)	0025			
047	8. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0026			
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027			
28 (deo) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGANIČENJA	0028			
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029	420	418	99,52
	G. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	10.550	24.049	227,95
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031			
			220	163	74,09
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0032			
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033			

13	3. Roba	0034	150	152	101,33
150, 152 i 154	4. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035	70	11	15,71
151, 153 i 155	5. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	0036			
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037			
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	1.500	823	54,87
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	1.500	823	54,87
205	2. Potraživanja od kupaca u inostranstvu	0040			
200 i 202	3. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u zemlji	0041			
201 i 203	4. Potraživanja matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u inostranstvu	0042			
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043			
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045+0046+0047)	0044	540	218	40,37
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	40	218	40,37
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046	500	-	-
224	3. Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047			
23	V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048			
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matično i zavisna pravna lica	0049			
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0050			
232, 234 (deo)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051			
233, 234 (deo)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu	0052			
235	5. Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	0053			
236 (deo)	6. Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz	0054			

	Bilans uspeha				
237	7. Otkupljenje sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0055			
236 (deo), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0056			
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	1.210	2.425	200,41
28 (deo), osim 288	VIII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	7.080	20.420	288,42
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	31.008	39.011	125,81
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060	13.984	13.984	100,00
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0403+0404+0405+0406- 0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	8.562	7.720	90,17
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	1.604	1.604	100,00
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403			
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404			
32	IV. REZERVE	0405			
330 i potražni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406	4.408	4.061	92,13
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0407			
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	2.550	2.055	80,59
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	2.143	1.537	71,72
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	407	518	127,27
	VIII. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0411			
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412			
350	1. Gubitak ranijih godina	0413			
351	2. Gubitak tekuće godine	0414			

	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (0416+ 0420+0428)	0415	2.466	4.459	180,82
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0417 + 0418 + 0419)	0416	2.466	4.459	180,82
404	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417	1.130	3.123	276,37
400	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0418			
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	0419	1.336	1.336	100,00
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0421+ 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420			
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0421			
411 (deo) i 412 (deo)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0422			
411 (deo) i 412 (deo)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0423			
414 i 416 (deo)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	0424			
415 i 416 (deo)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u inostranstvu	0425			
413	6. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti	0426			
419	7. Ostale dugoročne obaveze	0427			
49 (deo), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428			
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429			
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430			
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	19.980	26.832	134,29
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432			
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433			
420 (deo) i 421 (deo)	1. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0434			

420 (deo) i 421 (deo)	2. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0435			
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	3. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	0436			
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	4. Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	0437			
423, 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	5. Krediti, zajmovi i obaveze iz inostranstva	0438			
426	6. Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti	0439			
428	7. Obaveze po osnovu finansijskih derivata	0440			
430	III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	25	3	12,00
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0443+0444+0445+0046+0447+0448)	0442	16.245	21.464	132,13
431 i 433	1. Obaveze prema dobavljačima- matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji	0443			
432 i 434	2. Obaveze prema dobavljačima- matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu	0444			
435	3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	0445	16.220	21.440	132,18
436	4. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446			
439 (deo)	5. Obaveze po menicama	0447			
439 (deo)	6. Ostale obaveze iz poslovanja	0448	25	24	96,00
44, 45, 46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450+0451+0452)	0449	2.850	3.024	106,11
44, 45 i 46, osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450	2.800	2.955	105,54
47, 48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451	50	27	54,00

481	3. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0452	-	42	-
427	VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453			
49 (deo) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	860	2.341	272,21
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415+0429+0430+0431-0059)≥0=(0407+0412+0402+0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0	0455			
	E. UKUPNA PASIVA (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	31.008	39.011	125,81
	Ž. VANBILANSKA PASIVA	0457	13.984	13.984	100,00

Obrazloženje za odstupanja u bilansu stanja (po AOP-ima):

AOP 0002 Stalna imovina i AOP 0009 Nekretnine, postrojenja i oprema: U 2022. godini su nastavljena ulaganja u osnovna sredstva pa je tako nabavljen LED semafor sa instalacijom softvera na objektu hala sportova, dok je na otvorenom bazenu implementiran sistem kontrole ulaza korisnika. Nakon završenih ulaganja u opremu, iste su i evidentirane u okviru stalne imovine.

AOP 0030 Obrtna imovina: Obrtna imovina je veća za 127,95% od planirane, odnosno za 13.499.000 dinara u nominalnom iznosu. (veza AOP 0031, AOP 0038, AOP 0044, AOP 0057 i AOP 0058)

AOP 0031 Zalihe: Zalihe na kraju godine su manje od planiranih za 25,91%, odnosno za 57.000 dinara jer je preduzeće iskoristilo robu za potrebe dalje prodaje na šankovima na objektima Klizalište i sportskih terena u Prvomajskoj ulici.

AOP 0038 Potraživanja po osnovu prodaje i AOP 0039 Potraživanje od kupaca u zemlji: Naplata potraživanja je bolja nego ranijih godina i zato je realizovani iznos za 45,13% manji od planiranog. U nominalnom iznosu razlika je 677.000 dinara.

AOP 0044 Ostala kratkoročna potraživanja: U ova potraživanja spadaju potraživanja od osiguravajućeg društva i manja su za 59,63%, odnosno za 322.000 dinara od planiranog, budući da su ova potraživanja naplaćena na vreme.

AOP 0057 Gotovinski ekvivalenti i gotovina: Gotovinski ekvivalenti su veći od planiranih za 100,41%, odnosno za 1.215.000 dinara kao posledica većih novčanih sredstava na datum izrade bilansa.

AOP 0058 Kratkoročna vremenska razgraničenja: Na kraju 2022. godine ova pozicija je za 188,42% veća od planirane zbog zahteva za prenos subvencija koji se odnose na troškove koji su nastali u 2022. godini, a koji se po Zakonu o knjigovodstvu moraju knjižiti u toj godini, a realizuju se u narednoj godini. To su prihodi koji pripadaju 2022. godini iako se realizuju u narednoj godini kada dobijamo sredstva za pokriće. Nominalni iznos ove razlike je 13.340.000 dinara i odnosi se na realizaciju troškova energenata.

AOP 0059 Ukupna aktiva: Ukupna aktiva je za 25,81% veća od planirane zbog veće obrtne imovine u odnosu na planiranu. (veza AOP 0030)

AOP 0401 Kapital: Kapital je za 9,83% manji od planiranog kao posledica neraspoređenog dobitka tekuće godine.

AOP 0406 Revalorizacije rezerve: Iznos revalorizacije rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme je za 7,87% manji od planiranog, odnosno za 347.000 dinara.

AOP 0408 Neraspoređeni dobitak: Iznos neraspoređenog dobitka je manji za 19,41%, odnosno za 495.000 dinara, a sastoji se od neraspoređenog dobitka ranijih godina i neraspoređenog dobitka tekuće godine.

AOP 0415 Dugoročna rezervisanja i dugoročne obaveze: Ova pozicija je realizovana za 80,82% više u odnosu na planiran iznos, odnosno za 1.993.000 dinara u nominalnom iznosu. Ovde spadaju rezervisanja za zaposlene po osnovu Zakona o računovodstvu i Međunarodnim računovodstvenim standardima.

AOP 0431 Kratkoročna rezervisanja i kratkoročne obaveze: Kratkoročna rezervisanja su veća od planiranih za 34,29%. (AOP 0442)

AOP 0442 Obaveze iz poslovanja: Ova pozicija je realizovana za 32,13% više od planiranih, odnosno za 5.219.000 dinara zbog većih obaveza prema dobavljačima u zemlji.

AOP 0456 Ukupna pasiva: Veća je za 25,81% od planirane za posmatranu godinu.

5. PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH

R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 2022. godina	Realizacija 2022. godina	Indeks
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	40.701.900	38.834.000	94,41
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	58.100.000	55.398.000	95,35
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	67.500.000	64.320.000	95,29
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	56	56	100,00
4.1.	- na neodređeno vreme	51	51	100,00
4.2.	- na određeno vreme	5	5	100,00
5.	Naknade po ugovoru o delu	200.000	187.500	93,75
6.	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu	1	1	100,00
7.	Naknade po autorskim ugovorima	-	-	-
8.	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima	-	-	-
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	890.000	889.000	99,89
10.	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	-	-	-
11.	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	-	-	-
12.	Broj primalaca naknade po osnovu ostalih ugovora	-	-	-
13.	Naknade članovima skupštine	-	-	-
14.	Broj članova skupštine	-	-	-
15.	Naknade članovima upravnog odbora	-	-	-
16.	Broj članova upravnog odbora	-	-	-
17.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.510.000	1.500.000	99,34
18.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100,00
19.	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	1.900.000	2.096.375	110,34

20.	Dnevnice na službenom putu	192.000	45.908	23,91
21.	Naknade troškova na službenom putu	110.000	17.750	16,14
22.	Otpremnina za odlazak u penziju	300.000	293.631	97,88
23.	Broj primalaca	1	1	100,00
24.	Jubilarne nagrade	890.000	889.036	99,89
25.	Broj primalaca	8	8	100,00
26.	Smeštaj i ishrana na terenu	-	-	-
27.	Pomoć radnicima i porodici radnika	300.000	43.590	14,53
27a	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja radnika	2.600.000	2.426.722	93,34
28.	Stipendije	-	-	-
29.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	-	-	-
30.	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih	-	-	-

Obrazloženje za realizaciju troškova zaposlenih:

U tabeli troškova zaposlenih većinom je realizovano kao što je i planirano.

Redni broj 1, 2, 3, 4, 4.1. i 4.2. Planirana sredstva za zarade su realizovani u okviru planiranih vrednosti u skladu sa prisutnošću na radu, bolovanjima i godišnjim odmorima. Broj zaposlenih je tokom cele godine bio u okviru planiranog broja.

Redni broj 5: Naknade ugovora o delu su realizovane za 6,25% manje od planiranog nivoa, odnosno u nominalnom iznosu za 12.500 dinara.

Redni broj 17: Naknade članovima Nadzornog odbora su realizovane u planiranom iznosu za posmatranu godinu.

Redni broj 19: Troškovi prevoza zaposlenih na posao i sa posla ostvareni su za 10,34% više od planiranog kao posledica porasta cena karata u javnom prevozu. U nominalnom iznosu ova razlika iznosi 196.375 dinara.

Redni broj 20: Dnevnice na službenom putu su realizovane za 76,09% manje u odnosu na planirano, odnosno za 146.092 dinara u nominalnom iznosu, u skladu sa realnim potrebama preduzeća.

Redni broj 21: Naknade troškova na službenom putovanju realizovana su za 83,86% manje od planiranog, u skladu sa stvarnim potrebama preduzeća. U nominalnoj vrednosti ova razlika iznosi 92.250 dinara.

Redni broj 22: Otpremnine za odlazak u penziju su realizovane za 2,12% manje u odnosu na planirane, odnosno za 6.369 dinara u nominalnoj vrednosti.

Redni broj 23: Jubilarne nagrade su realizovane u skladu sa planiranim.

Redni broj 27: Pomoć radnicima i porodici radnika su realizovane za 85,47% manje od planiranog, u skladu sa realnim potrebama zaposlenih u preduzeću za ovom vrstom troškova. U nominalnoj vrednosti ova razlika iznosi 256.410 dinara.

Redni broj 27a: Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja radnika je realizovana za 6,66% manjem iznosu od planiranog, odnosno u nominalnoj vrednosti za 173.278 dinara.

6. PLANIRANA I ISPLAĆENA MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH I PROSEČNA ZARADA PO MESECIMA

Planirana masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2022. godinu - Bruto I

Plan po mesecima 2022.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	56	4.963.700	88.638	55	4.776.000	86.836	-	-	-	1	187.700	187.700
II	56	4.890.400	87.329	55	4.702.700	85.504	-	-	-	1	187.700	187.700
III	56	4.792.700	85.584	55	4.605.000	83.727	-	-	-	1	187.700	187.700
IV	56	4.963.700	88.638	55	4.776.000	86.836	-	-	-	1	187.700	187.700
V	56	4.890.400	87.329	55	4.702.700	85.504	-	-	-	1	187.700	187.700
VI	56	4.792.700	85.584	55	4.605.000	83.727	-	-	-	1	187.700	187.700
VII	56	4.792.700	85.584	55	4.605.000	83.727	-	-	-	1	187.700	187.700
VIII	56	4.792.700	85.584	55	4.605.000	83.727	-	-	-	1	187.700	187.700
IX	56	4.792.700	85.584	55	4.605.000	83.727	-	-	-	1	187.700	187.700
X	56	4.792.700	85.584	55	4.605.000	83.727	-	-	-	1	187.700	187.700
XI	56	4.842.900	86.480	55	4.655.200	84.640	-	-	-	1	187.700	187.700
XII	56	4.792.700	85.584	55	4.605.000	83.727	-	-	-	1	187.700	187.700
UKUPNO	672	58.100.000	1.037.500	660	55.847.600	1.015.411	-	-	-	12	2.252.400	2.252.400
PROSEK	56	4.841.667	86.458	55	46.539.967	84.618	-	-	-	1	187.700	187.700

*starozaposleni u 2022. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru 2021. godine

Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2022. godinu*- Bruto I

Isplata po mesecima 2022.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	56	4.776.044,12	85.287	55	4.588.359,99	83.425	0,00	0,00	0,00	1	187.684,13	187.684,13
II	56	4.661.566,98	83.242	55	4.473.901,99	81.344	0,00	0,00	0,00	1	187.664,99	187.664,99
III	56	4.546.479,84	81.187	55	4.358.867,62	79.252	0,00	0,00	0,00	1	187.612,22	187.612,22
IV	56	4.703.912,67	83.998	55	4.516.280,89	82.114	0,00	0,00	0,00	1	187.631,78	187.631,78
V	56	4.639.899,86	82.855	55	4.452.223,15	80.950	0,00	0,00	0,00	1	187.676,71	187.676,71
VI	56	4.678.542,32	83.545	55	4.491.023,44	81.655	0,00	0,00	0,00	1	187.518,88	187.518,88
VII	56	4.581.589,54	81.814	55	4.393.978,03	79.891	0,00	0,00	0,00	1	187.611,51	187.611,51
VIII	56	4.775.844,91	85.283	55	4.588.232,69	83.422	0,00	0,00	0,00	1	187.612,22	187.612,22
IX	56	4.523.841,56	80.783	55	4.336.151,24	78.839	0,00	0,00	0,00	1	187.690,32	187.690,32
X	56	4.458.527,60	79.617	55	4.270.873,30	77.652	0,00	0,00	0,00	1	187.654,30	187.654,30
XI	56	4.498.988,79	80.339	55	4.312.578,79	78.411	0,00	0,00	0,00	1	186.410,00	186.410,00
XII	56	4.552.533,74	81.295	55	4.364.921,04	79.362	0,00	0,00	0,00	1	187.612,70	187.612,70
UKUPNO	672	55.397.771,93	989.246	660	53.147.392,17	966.316	0,00	0,00	0,00	12	2.250.379,76	2.250.379,76
PROSEK	56	4.616.480,99	82.437	55	4.428.949,35	80.526	0,00	0,00	0,00	1	187.531,65	187.531,65

Obrazloženje tabele za zarade:

Preduzeće je u 2022. godini imalo 56 zaposlenih tokom svakog meseca. Međutim, imali smo jednu zaposlenu koja je bila odsutna zbog porodijskog odsustva i time nije ulazila u masu zaposlenih budući da njenu zaradu ne isplaćuje preduzeće.

Raspon planiranih i isplaćenih zarada

u dinarima

		Plan za period 01.01.-31.12.2022.		Realizacija za period 01.01.-31.12.2022.	
		Bruto I	Neto	Bruto I	Neto
Zaposleni bez poslovodstva	Najniža zarada	57.413	42.433	57.056	42.427
	Najviša zarada	161.175	114.941	149.392	106.895
	Prosečna zarada	87.183	60.568	79.520	58.039
Poslovodstvo	Najniža zarada	187.700	133.100	186.410	132.604
	Najviša zarada	187.700	133.100	187.690	133.100
	Prosečna zarada	187.700	133.100	187.530	133.052

Planska kategorija najniže pojedinačne zarade zaposlenog na radnom mestu Čistač prostorija iznosi 42.433 dinara u neto iznosu, odnosno 57.413 dinara u bruto I iznosu. Realizacija najniže pojedinačne zarade zaposlenog iznosi 42.427 dinara u neto iznosu, odnosno 57.056 dinara u bruto I iznosu u posmatranom periodu.

Najviša planirana pojedinačna zarada zaposlenog (bez poslovodstva) iznosi 114.941 dinara u neto iznosu, odnosno 161.175 dinara u bruto I iznosu u planskoj kategoriji. Realizacija najviše pojedinačne zarade zaposlenog u posmatranom periodu iznosi 106.895 dinara u neto, odnosno 149.392 dinara u bruto I iznosu.

Planirana najniža pojedinačna zarada zaposlenog u poslovodstvu iznosi 133.100 dinara u neto, odnosno 187.700 dinara u bruto I iznosu, koliko iznosi i najviša pojedinačna zarada zaposlenog. Realizovana najniža zarada u poslovodstvu u posmatranom periodu iznosi 132.604 dinara u neto, odnosno 186.410 dinara u bruto I iznosu, dok je najviša zarada u posmatranom periodu 133.052 dinara u neto iznosu, odnosno 187.530 dinara u bruto I iznosu.

7. PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA

R.br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zapos.		R.br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zapos.
	Stanje na dan 31.12.2021. godine	56			Stanje na dan 30.06.2022. godine	56
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2022.				Odliv kadrova u periodu 01.07.-30.09.2022.	
1.	-			1.	-	
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2022.				Prijem kadrova u periodu 01.07.-30.09.2022.	
1.	-			1.	-	
	Stanje na dan 31.03.2022. godine	56			Stanje na dan 30.09.2022. godine	56
R.br	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zapos.		R.br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zapos.
	Stanje na dan 31.03.2022. godine	56			Stanje na dan 30.09.2022. godine	56
	Odliv kadrova u periodu 01.04.-30.06.2022.				Odliv kadrova u periodu 01.10.-31.12.2022.	
1.	Odlazak u redovnu penziju	1		1.	-	
	Prijem kadrova u periodu 01.04.-30.06.2022.				Prijem kadrova u periodu 01.10.-31.12.2022.	
1.	Prijem na upražnjeno mesto	1		1.	-	
	Stanje na dan 30.06.2022. godine	56			Stanje na dan 31.12.2022. godine	56

U 2022. godini preduzeće nije imalo brojčanih odstupanja zaposlenih u odnosu na 31.12.2021. godine. Preduzeće je imalo jedan odliv u vidu zaposlenog koji je ispunio uslove za odlazak u redovnu penziju. Na upražnjeno radno mesto preduzeće je imalo jedan priliv zaposlenih, čime je broj zaposlenih ostao nepromenjen.

8. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCije

U skladu sa Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2022. godinu, Planom korišćenja aproprijacija – Finansijskim planom JKP Stadion za 2022. godinu, Programom poslovanja JKP „Stadion“ za 2022. godinu, kao i izmenom i dopunom navedenih akata, u okviru odobrenih aproprijacija za razdeo IV -glava 07, na funkciji 860 za upravljanje sportskim objektima u nadležnosti JKP „Stadion“ za 2022. godinu planirano je 152.750.000 dinara. Preneto je 149.054.663 dinara koliko je i realizovano.

	Plan 01.01.-31.12.2022.	Realizacija 01.01.-31.12.2022.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)
Subvencije	152.750.000	149.054.663	97,58
Tekuće subvencije	147.950.000	144.273.509	97,52
Kapitalne subvencije	4.610.000	4.591.154	99,59
Prihodi od transfera drugih nivoa vlasti APV Pokrajinskog sekretarijata za obrazovanje, propise, upravu i nacionalne manjine *	190.000	190.000	100,00
UKUPNO	152.750.000	149.054.663	97,58

Od ukupnih subvencija u 2022. godini, planirani iznos za tekuće troškove funkcionisanja preduzeća iznosi 147.950.000 dinara, a realizovano je za 2,48% manje, odnosno u iznosu od 144.273.509 dinara.

Za kapitalne subvencije za ulaganje u objekte planirano je iz budžeta Grada 4.610.000 dinara, a realizovano je 4.591.154 dinara. Struktura sredstava u vidu kapitalnih subvencija namenjena za ulaganje u objekte prikazana je u tabeli 9. Plan i realizacija investicija.

****Prihodi od transfera drugih nivoa vlasti APV Pokrajinskog sekretarijata za obrazovanje, propise, upravu i nacionalne manjine*** su namenjeni za postavljanje višejezičnih tabli na sportskim objektima i prevođenje dokumentacije na jezike nacionalnih manjina. Realizovani su u iznosu u kojem su i planirani. Primalac ovih sredstava je Grad Subotica preko transfera drugih nivoa vlasti, a čiji davalac je APV, dok je JKP Stadion Subotica korisnik sredstava. Za ovaj projekat APV je sufinansirala sredstva od 190.000 dinara, dok je ostatak sredstva za ove namene preduzeće finansiralo iz sopstvenih sredstava. Višejezične table su postavljene na ulazu objekta zatvorenog bazena SRC Prozivka i na ulazu u Halu sportova.

9. PLANIRANE I REALIZOVANE INVESTICIJE

Red. broj	Naziv investicionog ulaganja	Plan za 2022. godinu	Realizacija 2022. godina	Indeks
I	Ulaganje u objekat Hala sportova	1.800.000	1.800.000	100,00
1.	LED semafor	990.000	990.000	100,00
2.	Instaliranje softvera i ugradnja semafora	810.000	810.000	100,00
II	Ulaganje u objekat otvoreni bazen	3.620.000	3.601.154	99,48
3.	Sistem kontrole pristupa korisnika	1.860.000	1.852.994	99,62
4.	Zamena reflektora	1.760.000	1.748.160	99,33
	Ukupno:	5.420.000	5.401.154	99,65

Obrazloženje:

Planom investicionih ulaganja finansiranih iz budžeta Grada u 2022. godini u iznosu od 4.610.000 dinara i 810.000 dinara iz sopstvenih sredstava, obuhvaćeno je sledeće:

I Ulaganje u objekat Hala sportova

LED semafor

Realizovana je nabavka novog LED semafora koji se koristi prilikom odigravanja utakmica u hali sportova. Sistem semafora sadrži: tablu akcionog vremena koja je od aluminijuma, kontrolnog pulta koji je standardno programiran po najnovijim pravilima za vođenje dvoranskih sportova (košarka, odbojka, rukomet i futsal), sistema sirena, LED traku za obod koša, elektroorman, PC računar, softver za sportove, sportski semafor 4x2m i pomoćni semafor 2x1m. Planirana sredstva za ovu investiciju iznose 990.000 dinara iz sredstava budžeta Grada, za koliko su i realizovana.

Instaliranje softvera i ugradnja semafora

Softver za vođenje utakmice je prilagođen za skoro sve sportove u hali. Prikazuje grbove timova, imena timova, imena igrača, animacije za postignut poen, animacije sa imenom igrača koji je postigao poen, animacije sa imenom igrača koji je dobio ličnu grešku, animacije za istek vremena, najavu timova sa igračima, mogućnost promene boja na semaforu i mogućnost podešavanja veličine karaktera i prikaza na semaforu. Softver služi za prikaz svih informacija iz kontrolnog pulta, nema mogućnost dopisivanja i menjanja sadržaja same utakmice. Planirana sredstva za instaliranje softvera i ugradnju semafora iznose 810.000 dinara iz sopstvenih sredstava, za koliko su i realizovana.

II. Ulaganje u objekat otvoreni bazen:

Sistem kontrole pristupa korisnika

Radi se o modernijem sistemu ulaska na otvoreni bazen koji obezbeđuje sigurniju kontolu ulaska. Obuhvata trokraku barijeru, barijeru za trudnice i za osobe sa invaliditetom, čitač kartica, narukvica i barkod zapisa.

Za ovu investiciju planirani iznos je 1.860.000 dinara iz sredstava budžeta Grada, a realizovano je za 1.852.994 dinara.

Zamena reflektora

Realizovana je zamena reflektora na otvorenom bazenu u Dudovoj šumi. Reflektori koje je preduzeće zamenilo nalazili su se na uglovima olimpijskog bazena i trošili su oko 6.000w po stubu, a s ugradnjom novih LED reflektora ukupna potrošnja za sva četiri reflektora će biti ukupno 6.000 vati.

Za ovu investiciju planirani iznos je 1.760.000 dinara iz sredstava budžeta Grada, a realizovano je za 1.748.160 dinara.

Ukupna investiciona ulaganja planirana za 2022. godinu iznose 5.420.000 dinara, od čega iz sredstava budžeta Grada 4.610.000 dinara, a iz sopstvenih sredstava 810.000 dinara.

Realizovano je ukupno 5.401.154 dinara, od čega iz sredstava budžeta Grada 4.591.154 dinara, dok je iz sopstvenih sredstava 810.000 dinara.

10. PLANIRANA I REALIZOVANA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA

Plan javnih nabavki za 2022. godinu

R.b.	Predmet nabavke	Plan nabavki 2022. godina (planirani iznos na koji je pokrenuta nabavka)	Period na koji je ugovor potpisan	Iznos na koji je zaključen ugovor u 2022. godini	Realizacija sredstava po ugovoru iz 2022. godine
1	2	3	4	5	6
I	DOBRA	49.500.000	-	52.180.201	40.609.830
1.	Električna energija*	31.000.000	Maj 2022- maj 2023	31.000.000	30.874.710
2.	Naftni derivati**	1.000.000	Jun 2022-jun 2023	944.846	924.489
3.	Gas	13.500.000	april 2022- april 2023	16.249.505	5.427.572
4.	Materijal za higijenu objekata	4.000.000	Jul 2022-jul 2023	3.985.850	3.383.059
II	USLUGE	1.400.000	-	1.161.090	1.109.052
5.	Osiguranje	1.400.000	Jun 2022- Jun 2023	1.161.090	1.109.052
III	RADOVI	3.620.000		3.601.154	3.601.154
6.	Sistem kontrole pristupa korisnika	1.860.000	Maj 2022	1.852.994	1.852.994
7.	Zamena reflektora	1.760.000	Maj 2022	1.748.160	1.748.160
	UKUPNO	54.520.000	-	56.942.445	45.320.036

Sve javne nabavke su pokrenute u planiranom iznosu, ugovori su zaključeni po okončanju postupka javne nabavke, a realizacija se vršila u skladu sa ugovorima.

Plan nabavki izuzetih od primene Zakona o javnim nabavkama za 2022-2023. godinu

R. b.	Predmet nabavke	Plan 2022. godina (planirani iznos na koji je pokrenuta nabavka)	Period važenja ugovora	Iznos na koji je ugovor zaključen u 2022. godini	Realizovana sredstva po ugovoru iz 2022. godine
1	2	3	4	5	6
I	DOBRA	7.890.000		6.540.000	5.774.600
1.	Hemijska sredstva za bazen	990.000	Februar 2022- februar 2023	990.000	980.000
2.	Građevinski materijal	400.000	April 2022- april 2023	400.000	375.700
3.	Boje, lakovi i prateća oprema	700.000	Februar 2022- februar 2023	700.000	640.800
4.	Šrafovska roba	510.000	Mart 2022- mart 2023	510.000	480.000
5.	Metali, šipke i ostala metalurgija	300.000	April 2022- april 2023	250.000	76.500
6.	Elektromaterijal	500.000	Februar 2022- februar 2023	500.000	348.300
7.	Oprema za sanitarije i vodovod	400.000	Februar 2022- februar 2023	400.000	351.800
8.	Građevinska stolarija, staklo	200.000	jun 2022- jun 2023	200.000	75.600
9.	Perfit	400.000	-	-	312.000
10.	HTZ oprema	300.000	Februar 2022- februar 2023	300.000	275.500
11.	Kancelarijski materijal	300.000	Februar 2022- februar 2023	300.000	240.400
12.	Glikol	500.000	Februar 2022- februar 2023	500.000	500.000
13.	Pića i srodni proizvodi*	900.000	-	-	900.000

14.	Materijal za održavanje travnjaka	500.000	Mart 2022- mart 2023	500.000	440.000
15.	LED semafor	990.000	Januar 2022	990.000	990.000
II	USLUGE	15.410.000		13.316.580	12.714.840
16.	Spasilačke usluge	6.200.000	Februar 2022-februar 2023	6.193.000	6.190.000
17.	Usluge obezbeđenja	2.400.000	Jul 2022- jul 2023	2.390.140	1.960.000
18.	Advokatske usluge	500.000	Mart 2022- mart 2023	480.000	480.000
19.	Usluge knjigovodstvene agencije	400.000	januar 2022- decembar 2022	384.000	384.000
20.	Usluge revizora	300.000	Oktobar 2022-jun 2023	295.000	295.000
21.	Održavanje računovodstvenog programa	610.000	Februar 2022-januar 2023	603.240	603.240
22.	Analiza vode**	1.100.000	-	-	1.050.000
23.	Sanitarni pregledi**	100.000	-	-	92.000
24.	Usluge instituta za bezbednost na radu	200.000	Mart 2022-decembar 2023	175.200	146.000
25.	Stručno usavršavanje	300.000	-	-	160.200
26.	Servis rasvete	500.000	maj 2022-maj 2023	500.000	414.200
27.	Servis pumpi	250.000	april 2022-april 2023	250.000	246.400
28.	Servis vozila	400.000	Mart 2022- mart 2023	400.000	350.000
29.	Deratizacija	100.000	april 2022- april 2023	96.000	96.000
30.	Servis računara i biro opreme	200.000	Februar 2022- februar 2023	200.000	200.000
31.	Servis klima komore	500.000	-	-	540.000
32.	Održavanje ormarića	540.000	Februar 2022- februar 2023	540.000	540.000
33.	Instaliranje softvera i ugradnja semafora	810.000	Februar 2022	810.000	810.000
III	RADOVI	0	-	0	-

I	UKUPNO DOBRA	7.890.000	-	6.540.000	5.774.600
II	UKUPNO USLUGE	15.410.000	-	13.316.580	12.714.840
III	UKUPNO RADOVI	0	-	0	-
	UKUPNO NABAVKE	23.300.000	-	19.856.580	18.489.440

Planirana finansijska sredstva za dobra, usluge i radove:

Preduzeće nije zaključilo ugovore za redni broj 9 (perfīt), ali je za svaku nabavku ponaosob biralo najpovoljnijeg dobavljača od tri dobijene ponude.

* Pića i srodni proizvodi (redni broj 13) su namenjeni daljoj prodaji na ugostiteljskim objektima preduzeća i ne podležu javnim nabavkama u smislu Zakona o javnim nabavkama, stoga preduzeće nije zaključilo ugovor za pića i srodne proizvode.

** Kako Zavod za javno zdravlje (redni broj 22 i 23) ima isključivo pravo za svoje usluge, odnosno jedini može da obavlja konkretnu delatnost na određenom geografskom području te su ove usluge izuzete od primena Zakona o javnim nabavkama.

Servis klima komore (redni broj 31) preduzeće nije zaključilo ugovor jer dobavljač koji servisira klima komore na zatvorenom bazenu SRC Prozivka je jedini na teritoriji Srbije koji je licenciran za održavanje klima komora koje se koriste na zatvorenom bazenu.

Za sva ostala dobra i usluge preduzeće je zaključilo ugovore u okviru planiranih sredstava.

Realizovana finansijska sredstva za nabavku dobara, usluga i radova su u skladu sa planiranim.

11. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

U dinarima

R.br	Pozicija	Plan 01.01-31.12.2022.	Realizacija 01.01-30.09.2022.	Indeks
1.	Sponzorstvo	-	-	-
2.	Donacije	-	-	-
3.	Humanitarne aktivnosti	-	-	-
4.	Sportske aktivnosti	-	-	-
5.	Reprezentacija	160.000	158.000	98,75
6.	Reklama i propaganda	200.000	177.800	88,90
7	Ostalo	-	-	-

Sredstva za posebne namene su planirana u skladu sa Smernicama za izradu godišnjeg programa poslovanja za 2022. godinu koje su sastavni deo Uredbe Vlade Republike Srbije 05 Broj: 110-9418/2021 od 14.10.2021. godine, a sa ciljem racionalizacije troškova i realizovana su u skladu sa planiranim za posmatranu godinu.

sredstva za reprezentaciju koriste se za sastanke sa poslovnim partnerima, dok se sredstva za reklamu i propagandu koriste u skladu sa ugovorima sklopljenim sa medijskim kućama za objavljivanje informacija od opštedruštvenog značaja.

Troškovi za donacije i sponzorstva nisu planirani jer JKP „Stadion“ spada u javna preduzeća koje koristi sredstva iz budžeta za finansiranje tekućeg poslovanja.

U Subotici,

Direktor JKP „Stadion“
Dimitrioski Tamara, dipl. ekon.
