

Na osnovu člana 59. stav 7. 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“, br. 27/19-prečišćeni tekst, 13/21 i 16/21) i člana 22. stav 1. tačka 9) 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 Drugu izmenu Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica za 2023. godinu

I

Daje se saglasnost na Drugu izmenu Programa poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica za 2023. godinu, usvojenu od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica dana 20. oktobra 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 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donetim kada na njega saglasnost da nadležni organ jedinice lokalne samouprave, član 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni 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 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-prečišćen tekst), prema kojem radi obezbeđenja zaštite opšteg interesa u Javnom komunalnom preduzeću Skupština grada daje saglasnost na godišnji program poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim preduzećima propisano je da program poslovanja sadrži naročito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namenama, planirane nabavke, plan investicija, planirani način raspodele dobiti javnog preduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog preduzeća, elemente za celovito sagledavanje politike cena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterijume za korišćenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, propagandu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2023. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2023-2025. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koja obavljaju delatnost od opšteg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 115/22), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dati u Smernicama za izradu programa koje su sastavni deo Uredbe.

Prilikom izrade programa poslovanja, preduzeća polaze od ciljeva i smernica ekonomske i fiskalne politike Vlade, kao i od strateških, zakonskih i podzakonskih akata koja primenjuju u svom poslovanju.

Postupak donošenja izmene programa poslovanja je identičan donošenju samog programa, nakon usvajanja od strane Nadzornog odbora, da bi se program tj. izmena smatrala donetim, neophodna je saglasnost osnivača. Skupština grada Subotice je na svojoj sednici održanoj dana 19. januara 2023. godine dala saglasnost na Program poslovanja preduzeća za 2023. godinu, a na Prvu izmenu Programa dana 6. jula 2023. godine.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica je na sednici održanoj dana 20. oktobra 2023. godine usvojio Drugu izmenu Programa poslovanja preduzeća za 2023. godinu i istu uputio Skupštini grada radi dobijanja saglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje saglasnosti na Drugu izmenu Programa poslovanja na način kako je dato u prilogu ovog rešenja.

Izvršilac: Javno komunalno preduzeće „Stadion“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rešenja sredstva se delom obezbeđuju u budžetu Grada Subotice.

Datum : 20.10.2023.

Del.br : I-1896/2023

Strana : 1/1

Na osnovu osnovu člana 15. stav 1. tačka 2. Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Stadion“ Subotica („Sl. list Grada Subotice“ broj 29/2021) Nadzorni odbor JKP „Stadion“ Subotica, na svojoj 5. vanrednoj telefonskoj sednici Nadzornog odbora, koja je održana dana 20.10.2023. godine u 9.00 časova donosi

ODLUKU

Usvaja se Druga izmena Programa poslovanja JKP „Stadion“ Subotica za 2023. godinu, kako je dato u materijalu.

Drugu izmenu Programa poslovanja JKP „Stadion“ Subotica za 2023. godinu dostaviti Osnivaču radi davanja saglasnosti.

STADION

- nepotrebno izostavljeno -

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

Zapisničar
Nemet Szilvia

Dostaviti :

- Grad Subotica;
- Nadzorni odbor;
- Računovodstvo;
- Arhiva.

JKP „STADION“ SUBOTICA

DRUGA IZMENA PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU

Poslovno ime: Javno komunalno preduzeće „Stadion“

Sedište: Subotica, Sep Ferenc 3

Pretežna delatnost: 9311 Delatnost sportskih objekata

Matični broj: 08547718

PIB: 100847243

JBBK: 82521

Nadležni organ: Skupština Grada Subotice

Subotica, oktobar 2023. god.

S A D R Ź A J

Uvod	3
Bilans stanja na dan 31.12.2022.	5
Bilans uspeha za period od 01.01.2022.-31.12.2022.	11
Planirani indikatori za 2023. godinu	15
Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namenama	18
Bilans stanja na dan 31.12.2023. godine	18
Bilans uspeha za period 01.01.2023.-31.12.2023.	25
Izveštaj o tokovima gotovine za period 01.01.2023. -31.12.2023.	31
- Pokazatelj fizičkog obima aktivnosti za 2023. godinu	34
- Planirani prihodi za 2023. godinu	37
- Planirani rashodi za 2023. godinu	39
Subvencije	48
Troškovi zaposlenih	52
Dinamika zapošljavanja	55
Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga	56
- Plan javnih nabavki	57
Plan investicija	63

1. UVOD

Skupština Grada Subotice je dala saglasnost na Program poslovanja JKP „Stadion“ Subotica za 2023. godinu na svojoj 31. sednici održanoj dana 19. januara 2023. godine Rešenjem broj I-00-022-31/2023, a nakon toga i na Prvu izmenu Programa poslovanja za 2023. godinu na svojoj 37. sednici održanoj dana 06. jula 2023. godine Rešenjem broj I-022-205/2023. Do potrebe za izmenom Programa poslovanja došlo je nakon devetomesečne analize prihoda i rashoda, kao i zbog dodatno planiranih sredstava u budžetu grada za tekuće funkcionisanje preduzeća, u prvom redu za troškove električne energije, zatim za troškove materijala, nematerijalne troškove i proizvodne usluge.

U skladu sa dodatno planiranim sredstvima u budžetu Grada za funkcionisanje JKP „Stadion“ Subotica iznos predviđen na funkciji 860-Upravljanje sportskim objektima se povećava sa 164.380.000 dinara na 182.080.000 dinara, od čega 167.060.000 dinara na tekuće funkcionisanje i 15.020.000 dinara za kapitalna ulaganja.

U skladu sa navedenim, Program se menja u sledećim delovima:

- Bilans stanja na dan 31.12.2022. godine,
- Bilans uspeha za period od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine,
- Planirani indikatori za 2023. godinu,
- Bilans stanja na dan 31.12.2023. godine,
- Bilans uspeha za period od 01.01.-31.12.2023. godine,
- Izveštaj o tokovima gotovine u periodu 01.01.-31.12.2023. godine,
- Fizički obim planiranih aktivnosti za 2023. godinu,
- Planirani prihodi za 2023. godinu,
- Planirani rashodi za 2023. godinu,
- Subvencije i ostali prihodi iz budžeta,
- Troškovi zaposlenih,
- Dinamika zapošljavanja,
- Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga,
- Plan javnih nabavki i
- Plan investicija

U ostalim delovima Program poslovanja ostaje nepromenjen.

Prilog 1.

BILANS STANJA na dan 31.12.2022. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan na dan 31.12.2022.	Realizacija na dan 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	AKTIVA			
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	20.038	14.544
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	738	26
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
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
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010		
023	2. Postrojenja i oprema	0011	19.300	14.518
024	3. Investicione 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
	G. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	10.550	24.049
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	220	163
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
150, 152 i 154	4. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035	70	11
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
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	1.500	823
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
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	40	218
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 Bilans uspeha	0054		
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
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENjA	0058	7.080	20.420
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	31.008	39.011
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060	13.984	13.984
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	8.562	7.720
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	1.604	1.604
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
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
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	2.143	1.537
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	407	518
	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
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0417 + 0418 + 0419)	0416	2.466	4.459
404	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417	1.130	3.123
400	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0418		
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	0419	1.336	1.336
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
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
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0443+0444+0445+0046+0447+0448)	0442	16.245	21.464
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
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

44, 45, 46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450+0451+0452)	0449	2.850	3.024
44, 45 i 46, osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450	2.800	2.955
47, 48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451	50	27
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
	D. 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
	Ž. VANBILANSKA PASIVA	0457	13.984	13.984

Prilog 1a.

BILANS USPEHA
za period od 01.01.2021. do 31.12.2022. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01- 31.12.2022.	Realizacija 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	180.640	166.750
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	1.500	2.056
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003	1.500	2.056
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
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	21.200	20.615
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 NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009		
631	V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010		
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	157.940	144.079
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
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014	900	908
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	72.300	59.148
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017+1018+1019)	1016	76.300	71.896
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	58.100	55.398

521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	9.400	8.922
52 osim 520 i 521	3. Ostali lični rashodi i naknade	1019	8.800	7.576
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	4.100	3.709
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
54	VII. TROŠKOVI REZERVISANjA	1023		788
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	14.860	16.227
	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
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033		
562	II. RASHODI KAMATA	1034	200	197
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
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

57	K. OSTALI RASHODI	1042	100	419
	L. UKUPNI PRIHODI (1001+1027+1039+1041)	1043	181.490	167.570
	Lj. UKUPNI RASHODI (1013+1032+1040+1042)	1044	180.980	166.650
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043-1044)≥0	1045	510	920
	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
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045-1046+1047-1048)≥0	1049	410	746
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046-1045+1048-1047)≥0	1050		
	S. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051	3	349
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
	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 realizaciju bilansa u 2022. godini:

U Programu poslovanja u bilansu stanja i bilansu uspeha bile su prikazane planske kategorije za 2022. godinu i procena realizacije za istu. Nakon usvajanja i dostavljanja redovnog godišnjeg finansijskog izveštaja za poslovnu godinu od 01.01.2022. godine do 31.12.2022. godine za JKP „Stadion“ Subotica menja se kolona u kojoj je bila prikazana procena realizacije, a u kojoj je sad prikazana realizacija koja je ostvarena u 2022. godini po izveštajima.

Preduzeće je u 2022. godini ostvarilo neto dobit u iznosu od 517.775,88 dinara. Raspodela ostvarene neto dobiti se deli na Osnivača i preduzeće u srazmeri 50:50, te je preduzeće u obavezi da deo dobiti u iznosu od 258.887,94 dinara uplati osnivaču do kraja novembra meseca tekuće godine.

Prilog 4.
Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja

u 000 dinara

		Plan 2023. godina	Druga izmena plana 2023. godina	Indeks
Ukupni kapital	Plan	7.255	7.142	98,44
	Realizacija	-	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-	-
Ukupna imovina	Plan	15.925	15.925	100,00
	Realizacija	-	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-	-
Poslovni prihodi	Plan	202.085	217.485	107,62
	Realizacija	-	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-	-
Poslovni rashodi	Plan	202.540	217.940	107,60
	Realizacija	-	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-	-
Poslovni rezultat	Plan	-455	-455	100,00
	Realizacija	-	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-	-
Neto rezultat	Plan	13	39	300,00
	Realizacija	-	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-	-

Broj zaposlenih na dan 31.12.	Plan	56	56	100,00
	Realizacija	-	-	-
% odstupanja realizacije od plana % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-	-
		-	-	-
Prosečna neto zarada	Plan	68.183	68.183	100,00
	Realizacija	-	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-	-
Investicije	Plan	15.020	15.020	100,00
	Realizacija	-	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-	-

	2021. godina realizacija	2022. godina realizacija (procena)	Plan 2023. godina	Druga izmena plana 2023. godina
EBITDA	-	-	-	-
ROA	-	0,68	-	-
ROE	-	1,41	0,18	0,55
Operativni novčani tok	1.700	1.200	640	640
Dug / kapital	2,55	4,02	4,19	4,27
Likvidnost	64,00	84,90	80,80	80,46
% zarada u poslovnim prihodima	44,18	41,71	41,81	39,01

	u 000 dinara			
	Stanje na dan 31.12.2021.	Stanje na dan 31.12.2022.	Plan na dan 31.12.2023.	Druga izmena plana na dan 31.12.2023.
Kreditno zaduženje bez garancije države	-	-	-	-
Kreditno zaduženje sa garancijom države	-	-	-	-
Ukupno kreditno zaduženje	-	-	-	-

		u dinarima			
		2021. godina	2022. godina	Plan 2023. godina	Druga izmena plana 2023. godina
Subvencije	Plan	133.720.000	152.750.000	164.380.000	182.080.000
	Preneto	129.549.595	149.054.663	-	-
	Realizovano	129.549.595	149.054.663	-	-
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	-	-	-	-
	Preneto	-	-	-	-
	Realizovano	-	-	-	-
Ukupno prihodi iz budžeta	Plan	133.720.000	152.750.000	164.380.000	182.080.000
	Preneto	129.549.595	149.054.663	-	-
	Realizovano	129.549.595	149.054.663	-	-

NAPOMENA:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak preduzeća pre oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak pre oporezivanja koriguje za rashode kamata i amortizaciju.

ROA (Return on Assets) Stopa prinosa sredstava računa se tako što se (neto dobit / ukupna sredstva) *100

ROE (Return on Equity) - Stopa prinosa kapitala računa se tako što se (neto dobit / kapital)*100

Operativni novčani tok - novčani tok iz poslovnih aktivnosti

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja) *100.

Likvidnost predstavlja odnos (obrotna sredstva / kratkoročne obaveze)*100.

% zarada u poslovnim prihodima - (Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi / poslovni prihodi)*100

Obrazloženje indikatora koji se menjaju u Drugoj izmeni Programa poslovanja:

Ukupni kapital je smanjen za 1,56%, odnosno sa 7.255.000 dinara na 7.142.000 dinara. U nominalnoj vrednosti to je iznos od 113.000 dinara i posledica je neraspoređenog dobitka tekuće godine koji je manji od prvobitno planiranog.

Poslovni prihodi su povećani za 7,62%, odnosno sa 202.085.000 dinara na 217.485.000 dinara. U nominalnoj vrednosti povećanje iznosi 15.400.000 dinara i posledica je kako povećanja prihoda od subvencija Grada za tekuće održavanje objekata, tako i smanjenja sopstvenih prihoda na pojedinim objektima.

Poslovni rashodi su povećani za 7,60%, odnosno sa 202.540.000 dinara na 217.940.000 dinara. U nominalnoj vrednosti ovo povećanje iznosi 15.400.000 dinara i posledica je najvećim delom povećanja troškova energenata i manjim delom troškova materijala, neproizvodnih i proizvodnih usluga.

4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA

Prilog 5a.

BILANS STANjA na dan 31.12.2023. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12. 2023.	Druga izmena plana po kvartalima			
				31.03. 2023.	30.06. 2023.	30.09. 2023.	31.12. 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTIVA						
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001					
	B. STALNA IMOVINA (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	15.925	14.545	14.545	15.310	15.925
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	10	10	10	10	10
010	1. Ulaganja u razvoj	0004					
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	10	10	10	10	10
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	15.915	14.535	14.535	15.300	15.915
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010					
023	2. Postrojenja i oprema	0011	15.915	14.535	14.535	15.300	15.915
024	3. Investicione 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	400	380	380	400	400
	G. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	21.340	20.615	20.615	21.700	21.340
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	100	95	95	100	100

10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0032					
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033					
13	3. Roba	0034	80	76	76	80	80
150, 152 i 154	4. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035	20	19	19	20	20
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	1.000	950	950	1.000	1.000
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	1.000	950	950	1.000	1.000
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	600	570	570	600	600
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	300	285	285	300	300
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046	300	285	285	300	300
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 Bilans uspeha	0054					
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	640	950	950	1.000	640
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	19.000	18.050	18.050	19.000	19.000
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	37.665	35.540	35.540	37.410	37.665
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984
	PASIVA						
	A. KAPITAL (0402 + 0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	7.255	6.752	6.752	7.107	7.142
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604
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 SVEOBUH VATNOG REZULTATA	0406	4.300	4.000	4.000	4.300	4.300
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA	0407					
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	1.351	1.148	1.148	1.203	1.238
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	1.199	1.144	1.144	1.199	1.199
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	152	4	4	4	39
	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	4.000	3.800	3.800	4.000	4.000
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0417 + 0418 + 0419)	0416	4.000	3.800	3.800	4.000	4.000
404	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417	2.700	2.565	2.565	2.700	2.700
400	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0418					
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	0419	1.300	1.235	1.235	1.300	1.300
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	26.410	24.988	24.988	26.303	26.523
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	10	9	9	10	10
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	21.307	20.140	20.140	21.200	21.420
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	21.107	19.950	19.950	21.000	21.220
436	4. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446					
439 (deo)	5. Obaveze po menicama	0447					
439 (deo)	6. Ostale obaveze iz poslovanja	0448	200	190	190	200	200
44, 45, 46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450+0451+0452)	0449	3.510	3.335	3.335	3.510	3.510

44, 45 i 46, osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450	2.900	2.755	2.755	2.900	2.900
47, 48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451	600	570	570	600	600
481	3. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0452	10	10	10	10	10
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	1.583	1.504	1.504	1.583	1.583
	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	37.665	35.540	35.540	37.410	37.665
	Ž. VANBILANSKA PASIVA	0457	13.984	13.984	13.984	13.984	13.984

Obrazloženje za pozicije u Bilansu stanja koje se menjaju u Drugoj izmeni Programa poslovanja:

AOP 401 Kapital se smanjuje za 1,56%, odnosno za 113.000 dinara u nominalnom iznosu. (veza AOP 408)

AOP 408 Neraspoređeni dobitak se smanjuje za 25,66%, odnosno za 113.000 dinara kao posledica smanjenja neraspoređene dobiti tekuće godine. (AOP 0410)

AOP 0431 Kratkoročna rezervisanja i kratkoročne obaveze su povećane za 0,43%, odnosno za 113.000 dinara u nominalnom iznosu zbog većih obaveza prema dobavljačima. (veza AOP 0442 i AOP 0445)

BILANS USPEHA
za period 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01- 31.12.2023.	Druga izmena plana po kvartalima			
				01.01- 31.12. 2023.	01.01.- 30.06. 2023.	01.01.- 30.09. 2023.	01.01.- 31.12. 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005+1008+1009-1010+1011+ 1012)	1001	202.085	47.878	96.756	145.634	217.485
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	1.700	425	850	1.275	1.700
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003	1.700	425	850	1.275	1.700
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1004					
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006+1007)	1005	29.150	4.644	9.288	15.932	27.550
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	29.150	4.644	9.288	15.932	27.550
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 NEDOVrŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009					
631	V. SMANjENjE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVrŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010					
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	171.235	42.809	86.618	128.427	188.235
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	202.540	48.730	97.270	145.697	217.940
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014	900	225	350	775	900
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	79.200	19.800	39.500	56.400	93.250
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017+1018+1019)	1016	84.500	21.125	42.250	63.375	84.850
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	65.362	16.342	32.682	49.425	65.362
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	9.903	2.475	4.950	7.425	9.903
52 osim 520 i 521	3. Ostali lični rashodi i naknade	1019	9.235	2.308	4.618	6.925	9.585
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	3.600	1.000	2.000	3.000	3.600
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021					
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	17.130	3.280	6.565	10.847	17.530
54	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023					
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	17.210	3.300	6.605	10.900	17.810
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1013) ≥ 0	1025	-	-	-	-	-
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 – 1001) ≥ 0	1026	455	852	514	63	455
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	30	50	200	290

560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033					
562	II. RASHODI KAMATA	1034	200	30	50	200	290
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	-	-	-	-	290
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					
67	J. OSTALI PRIHODI	1041	900	900	650	500	900
57	K. OSTALI RASHODI	1042	200	10	40	100	100
	L. UKUPNI PRIHODI (1001+1027+1039+1041)	1043	202.985	48.778	97.406	146.134	218.385
	Lj. UKUPNI RASHODI (1013+1032+1040+1042)	1044	202.940	48.770	97.360	145.997	218.330
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043-1044)≥0	1045	45	8	46	137	55
	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	30	5	20	90	10
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045- 1046+1047-1048)≥0	1049	15	3	26	47	45
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046- 1045+1048-1047)≥0	1050					
	S. POREZ NA DOBITAK						
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051	2	1	3	5	6
722, dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1052					
722, potr. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053					
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054					
	Č. NETO DOBITAK (1049-1050-1051- 1052+1053-1054)≥0	1055	13	2	23	42	39
	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 planirane pozicije koje se menjaju u bilansu uspeha u Drugoj izmeni Programa poslovanja:

AOP 1001 Poslovni prihodi su povećani za 7,62%, odnosno sa 202.085.000 dinara na 217.485.000 dinara. U nominalnoj vrednosti ovo povećanje iznosi 15.400.000 dinara. (veza AOP 1005 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga i AOP 1011 Ostali poslovni prihodi)

AOP 1005 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga su smanjeni za 5,49%, odnosno sa 29.150.000 dinara na 27.550.000 dinara. U nominalnoj vrednosti ovo smanjenje iznosi 1.600.000 dinara i posledica je smanjenja sopstvenih prihoda na pojedinim objektima.

AOP 1011 Ostali poslovni prihodi su povećani za 9,93%, odnosno sa 171.235.000 dinara na 188.235.000 dinara. Povećanje u nominalnoj vrednosti iznosi 17.000.000 dinara i posledica je povećanja prihoda od subvencija grada u iznosu od 17.700.000 dinara i smanjenja sopstvenih prihoda u kategoriji Prihodi od zakupnina u iznosu od 700.000 dinara.

Prihodi od subvencija grada su povećani za potrebe tekućeg održavanja objekata (najvećim delom za troškove električne energije, zatim na troškove materijala, neproizvodne troškove i manjim delom na proizvodne usluge i ostale lične rashode- otpremnine)

AOP 1013 Poslovni rashodi su povećani za 7,60%, odnosno sa 202.540.000 dinara na 217.940.000 dinara. Ovo povećanje u nominalnoj vrednosti iznosi 15.400.000 dinara. (veza AOP 1015, AOP 1016 i AOP 1024)

AOP 1015 Troškovi materijala, goriva i energije su povećani za 17,74%, odnosno sa 79.200.000 dinara na 93.250.000 dinara. U nominalnoj vrednosti ovo povećanje iznosi 14.050.000 dinara kao posledica povećanja troškova za električnu energiju u iznosu od 13.150.000 dinara i 900.000 dinara za povećanje troškova režijskog materijala.

AOP 1016 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi su povećani za 0,41%, odnosno sa 84.500.000 dinara na 84.850.000 dinara. Nominalno povećanje ove pozicije iznosi 350.000 dinara i posledica je povećanja troškova Ostalih ličnih rashoda u koje spadaju troškovi za otpremnine zaposlenih, planirano prema kriterijumima Kolektivnog ugovora preduzeća.

AOP 1024 Nematerijalni troškovi su povećani za 3,49%, odnosno sa 17.210.000 dinara na 17.810.000 dinara. U nominalnoj vrednosti ovo povećanje iznosi 600.000 dinara.

AOP 1032 Finansijski rashodi su planirani za 45% više, odnosno sa 200.000 dinara na 290.000 dinara, što je u nominalnoj vrednosti iznos od 90.000 dinara zbog povećanja AOP 1034 Rashodi kamata u koje spadaju kamate za docnju prema dobavljačima.

AOP 1043 Ukupni prihodi su povećani za 7,59%, odnosno sa 202.985.000 dinara na 218.385.000 dinara. U nominalnoj vrednosti ovo povećanje iznosi 15.400.000 dinara. (veza AOP 1001)

AOP 1044 Ukupni rashodi su povećani za 7,58%, odnosno sa 202.940.000 dinara na 218.330.000 dinara. U nominalnoj vrednosti ovo povećanje iznosi 15.390.000 dinara. (veza AOP 1013 i AOP 1032)

AOP 1045 Dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja je povećan sa 45.000 dinara na 55.000 dinara, odnosno za 10.000 dinara.

AOP 1055 Neto dobitak je planiran u iznosu od 39.000 dinara.

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2023. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Plan 01.01- 31.12. 2023.	Druga izmena plana iznos po kvartalima			
			01.01- 31.12. 2023.	01.01.- 30.06. 2023.	01.01.- 30.09. 2023.	01.01.- 31.12. 2023.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)	3001	180.797	45.200	78.000	145.600	198.497
1. Prodaja i primljeni avansi u zemlji	3002	9.562	4.200	6.000	5.600	9.562
2. Prodaja i primljeni avansi u inostranstvu	3003					
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004					
4. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3005	171.235	41.000	72.000	140.000	188.935
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)	3006	174.820	43.720	77.410	140.600	193.800
1. Isplate dobavljačima i dati avansi u zemlji	3007	89.720	22.400	34.860	76.900	108.360
2. Isplate dobavljačima i dati avansi u inostranstvu	3008					
3. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3009	84.500	21.120	42.250	63.300	84.850
4. Plaćene kamate u zemlji	3010	300	100	150	200	290
5. Plaćene kamate u inostranstvu	3011					
6. Porez na dobitak	3012	300	100	150	200	300
7. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3013					
8. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	3014					
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3015	5.977	1.480	590	5.600	4.697
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3016					
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA						
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3017					
1. Prodaja akcija i udela	3018					
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019					
3. Ostali finansijski plasmani	3020					
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021					

5. Primljene dividende	3022					
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3023	7.400	1.400	1.400	7.400	7.400
1. Kupovina akcija i udela	3024					
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025	7.400	1.400	1.400	7.400	7.400
3. Ostali finansijski plasmani	3026					
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3027					
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3028	7.400	1.400	1.400	7.400	7.400
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA						
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 7)	3029					
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030					
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031					
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3032					
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033					
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3034					
6. Ostale dugoročne obaveze	3035					
7. Ostale kratkoročne obaveze	3036					
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 8)	3037					
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3038					
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039					
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3040					
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041					
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3042					
6. Ostale obaveze	3043					
7. Finansijski lizing	3044					
8. Isplaćene dividende	3045					
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3046					
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3047					
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)	3048	180.797	45.200	78.000	145.600	198.497
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)	3049	182.220	45.120	78.810	148.000	201.200
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3048 – 3049)≥0	3050					
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3049 – 3048)≥0	3051	1.423	80	810	2.400	2.703
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3052	2.063	1.030	1.760	3.040	2.063

Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3053					
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3054					
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	640	950	950	640	640

Obrazloženje za planirane pozicije koje se menjaju u Drugoj izmeni Programa poslovanja za 2023. godinu:

AOP 3001 Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti su povećani za 9,79%, odnosno sa 180.797.000 dinara na 198.497.000 dinara. Nominalna vrednost ovog povećanja iznosi 17.700.000 dinara. (veza AOP 3005)

AOP 3005 Ostali prilivi iz redovnog poslovanja su povećani za 10,34%, odnosno sa 171.235.000 dinara na 188.935.000 dinara. Nominalna vrednost ovog povećanja iznosi 17.700.000 dinara i posledica je povećanja priliva od subvencija grada u istom tom iznosu.

AOP 3006 Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti su povećani za 10,86%, odnosno sa 174.820.000 dinara na 193.800.000 dinara. U nominalnoj vrednosti ovo povećanje iznosi 18.980.000 dinara i posledica su većih isplata prema dobavljačima i većih odliva na poziciji Zarada, naknada i ostalih ličnih rashoda u delu Otpremnina za odlazak zaposlenih u penziju.

AOP 3007 Isplate dobavljačima i dati avansi u zemlji su povećani za 20,78%, odnosno sa 89.720.000 dinara na 108.360.000 dinara. U nominalnoj vrednosti ovo povećanje iznosi 18.640.000 dinara.

AOP 3009 Zarade, naknada zarada i ostali lični rashodi su povećani za 0,41%, odnosno sa 84.500.000 dinara na 84.850.000 dinara. U nominalnoj vrednosti ovo povećanje iznosi 350.000 dinara i posledica je povećanja za isplatu otpremnine u iznosu od 350.000 dinara.

AOP 3015 Svega priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti iznose 4.697.000 dinara i rezultat su razlike poslovnih priliva i poslovnih odliva.

AOP 3048 Svega priliv gotovine je povećan za 9,79%, odnosno sa 180.797.000 dinara na 198.497.000 dinara, što je u nominalnoj vrednosti iznos od 17.700.000 dinara.

AOP 3049 Svega odliv gotovine su povećani za 10,42%, odnosno sa 182.220.000 dinara na 201.200.000 dinara što je u nominalnoj vrednosti razlika od 19.980.000 dinara.

AOP 3055 Gotovina na kraju obračunskog perioda je ostala nepromenjena, odnosno 640.000 dinara.

Pokazatelj fizičkog obima aktivnosti za 2023. godinu

R. b.	Objekat	Kategorija/jedinica mere	Plan 2023.	Druga izmena plana 2023. godine	Razlika	Indeks
1	2	3	4	5	6(5-4)	7 (5/4)
1.	Otvoreni bazen "Dudova šuma"	ulaznice za odrasle/kom	28.500	28.500	-	100,00
		ulaznice za decu/kom	6.000	5.200	-800	86,67
		ulaznice za penzionere/kom	4.800	4.800	-	100,00
		mesečne ulaznice/kom	200	200	-	100,00
		narukvica za tobogan /kom	4.400	3.600	-800	81,82
		Iznajmljivanje ležaljki/kom	3.000	4.000	+1.000	133,33
		Povlašćena karta za udruženja/kom	1.000	1.000	-	100,00
		Promo karta/ kom	10	10	-	100,00
		finska sauna/čas	680	680	-	100,00
2.	Gradsko klizalište	ulaznice/kom	37.000	34.600	-2.400	93,51
		iznajmljivanje klizaljki/kom	12.500	12.500	-	-
		oštrenje klizaljki/kom	750	750	-	-
		promo karta /kom	400	400	-	-
		Termini zakupa za rekreativce/čas	1	1	-	-
3.	SRC „Prozivka“	karta za odrasle/kom	12.600	13.000	+400	103,17
		karta za penzionere/kom	2.450	6.000	+3.550	244,90
		karta za decu/kom	2.450	2.450	-	100,00
		promo karta/kom	420	20	-400	4,76
		mesečna karta/kom	620	380	-240	61,29
		mesečna karta „par“/kom	390	180	-210	46,15
		porodična karta/kom	85	140	+55	164,71
		Karta za studente/kom	490	720	+230	146,94
		Povlašćena karta/kom	8.000	4.000	-4.000	50,00
		Sauna/čas	200	600	+400	300,00
		Sauna i tursko kupatilo/čas	200	150	-50	75,00
		Đakuzi/30 min	100	40	-60	40,00

		Iznajmljivanje velnesa/čas	50	20	-30	40,00
		Paket sauna, tursko kupatilo i đakuzi/čas	100	70	-30	70,00
		All in one- mesečna karta za velnes i bazen/kom	100	60	-40	60,00
4.	Gradsko strelishte	iznajmljivanje termina/čas	350	350	-	100,00
5.	Gradski stadion	dnevna ulaznica/kom	4.000	4.000	-	100,00
6.	Hala sportova	Termini zakupa za rekreativce/čas	90	90	-	100,00
		Ulaznice u organiz. preduzeća /kom	340	340	-	100,00
		Ulaznice u organiz. sportskih klubova/kom	500	400	-100	80,00
7.	Stonoteniska sala	zakup stonoteniskog stola/čas	980	980	-	100,00
8.	Sportski tereni u Prvomajskoj	termin/čas	1.400	1.100	-300	78,57

Obrazloženje za pozicije koje se menjaju u Drugoj izmeni Programa poslovanja:

Redni broj 1. Otvoreni bazen Dudova šuma: Devetomesečnom analizom svih kategorija fizičkog obima prodaje na ovom objektu ustanovljeno je da su neke kategorije realizovane u većem, a neke u manjem nivou od planiranog. Budući da je letnja sezona završena i da do kraja godine neće biti nekih drastičnih promena u prodaji ulaznica, u Drugoj izmeni Programa poslovanja menja se fizički obim u sledećim kategorijama: ulaznice za decu su smanjene za 800 ulaznica (za 13,33%); narukvice za tobogan su takođe smanjene za 800 komada (za 18,18%), dok je broj ulaznica za iznajmljivanje ležaljki povećan za 1.000 komada (za 33,33%). Ostale kategorije fizičkih pokazatelja su u skladu sa prvobitno planiranim.

Redni broj 2. Gradsko klizalište: na ovom objektu broj ulaznica je smanjen za 2.400 komada (za 6,49%) jer je analizom prodatih ulaznica početkom godine kada je trajala zimska sezona ustanovljeno da je broj prodatih ulaznica manji u odnosu na prethodnu godinu u istom periodu.

Redni broj 3. SRC Prozivka: Na ovom objektu analizom prvih devet meseci utvrđeno je da su pojedine kategorije pokazale bolju prodaju od planirane, ali i obrnuto- ima kategorija koje su ostvarile niži nivo prodaje od planiranog. Takođe, tekuća godina je prva godina od kako je velnes stavljen u funkciju, tako da je u tim kategorijama koje se odnose na velnes došlo do odstupanja, u skladu sa osmomesečnom analizom prodaje ulaznica. U Drugoj izmeni Programa poslovanja karte za odrasle se povećavaju za 400 komada (za 3,17%), karte za penzionere se povećavaju za 3.550 komada (za 144,90%), porodična karta

za 55 komada (za 64,71%) i karte za studente se povećavaju za 230 komada (za 46,94%). Kategorija Promo karte se smanjuje za 400 komada (za 95,24%). Ova kategorija podrazumeva grupni ulazak od najmanje 25 osoba i pokazala se kao najmanje interesantna kod korisnika usluga. Fizički obim za kategoriju Mesečna ulaznica se smanjuje za 240 komada (za 38,71%), dok se za Mesečnu ulaznicu „par“ smanjuje za 210 komada (za 53,85%).

Fizički pokazatelj za kategoriju Povlašćena karta smanjuje se za čak 4.000 komada (za 50%). Povlašćena karta je nova kategorija u cenovniku koja se primenjuje od februara tekuće godine i podrazumeva ulaznice za udruženja, koja su do februara ove godine bila besplatna. Budući da je preduzeću stizalo mnogo molbi od strane udruženja za besplatno korišćenje bazena, preduzeće je pokrenulo inicijativu za naplatu ovih usluga, a krajem prethodne godine je Rešenjem Gradskog veća dobijena saglasnost da se počev od februara tekuće godine ove usluge naplaćuju u iznosu od 100,00 dinara. Prvobitno planirani broj ulaznica je iznosio 8.000 komada i bazirao se na broju ulazaka u prethodnoj godini, kada je ulaz bio besplatan. Ove godine broj ulazaka je smanjen, gotovo polovina od prvobitno planiranog broja.

Kategorija koja se tiče velnesa, a koja je pokazala veće interesovanje od planiranog jeste sauna- i povećava se za 400 ulazaka (za 200%), dok su sledeće kategorije pokazale manju zainteresovanost od planirane i čiji fizički obim prodaje se smanjuje u planskoj kategoriji: paket sauna i tursko kupatilo za 50 ulazaka (za 25%), đakuzi za 60 ulazaka (za 60%), iznajmljivanje velnesa za 30 ulazaka (za 60%), paket sauna, tursko kupatilo i đakuzi za 30 ulazaka (za 30%) i ulaznica all in one koja podrazumeva mesečnu kartu za velnes i bazen za 40 ulazaka (za 40%). Izmene su bazirane na osmomesečnoj analizi, odnosno od momenta kada je velnes počeo sa radom.

Redni broj 6. Hala sportova: Broj ulaznica u organizaciji sportskih klubova se smanjuje za 100 komada (za 20%).

Ovo smanjivanje je posledica ugovora koji je sklopljen sa KK „Spartak“ sa kojim je preduzeće delilo prihode u srazmeri 60:40, a u kojem je precizirano da će u narednih 5 sezona celokupan prihod od prodaje ulaznica pripadati isključivo KK „Spartak“, prvenstveno zbog ulaganja u Hali sportova od strane pomenutog kluba. Na Odluku o cenama dobijena je saglasnost Gradskog veća Rešenjem broj III-38-16/2023 od 28. septembra 2023. godine.

Redni broj 8. Sportski tereni u Prvomajskoj: Broj iznajmljenih termina na ovom objektu se smanjuje za 300 termina (za 21,43%), u skladu sa devetomesečnom analizom.

Planirani prihodi za 2023. godinu

r. br.	Vrsta prihoda Usluge	Plan 2023.	Druga izmena plana 2023.	Razlika	Indeks
1	2	3	4	5(4-3)	6(4/3)%
1.	Prihod od otvorenog bazena	8.000.000	8.000.000	-	100,00
2.	Prihod od klizališta	7.600.000	7.100.000	-500.000	93,42
3.	Prihod SRC Prozivka	8.600.000	8.600.000	-	100,00
4.	Prihod gradsko strelješte	300.000	300.000	-	100,00
5.	Prihod od Hale sportova	600.000	500.000	-100.000	83,33
6.	Prihod gradski stadion	1.000.000	1.000.000	-	100,00
7.	Prihod od stonog tenisa	250.000	250.000	-	100,00
8.	Prihod od sportskih terena na Prvomajskoj	3.200.000	2.500.000	-700.000	78,13
9.	Prihod od zakupa	5.700.000	5.000.000	-700.000	87,72
10.	Prihod od reklame	1.300.000	1.000.000	-300.000	76,92
11.	Prihod od subvencije Grada Subotice	164.230.000	181.930.000	+17.700.000	110,78
12.	Prihodi od transfera drugih nivoa vlasti-APV Pokrajinskog sekretarijata za obrazovanje, propise, upravu i nacionalne manjine-nacionalne zajednice	150.000	150.000	-	100,00
13.	Prihod od Nacionalne službe za zapošljavanje	855.000	855.000	-	100,00

14.	Ostali prihod	900.000	900.000	-	100,00
15.	Prihod od uslovljenih donacija	300.000	300.000	-	100,00
	UKUPNO	202.985.000	218.385.000	+15.400.000	107,59

Obrazloženje za pozicije koje se menjaju u Drugoj izmeni Programa poslovanja:

Redni broj 2. Prihodi od klizališta: Ovi prihodi su smanjeni za 6,58%, odnosno u nominalnom iznosu za 500.000 dinara. Preduzeće je dvomesečnom analizom koliko je trajala zimska sezona ustanovilo da se prvobitno planirani prihodi za ovaj objekat neće dostići jer su manji u odnosu na prihode prošle godine u istom periodu.

Redni broj 5. Prihodi od Hale sportova: Ovi prihodi su smanjeni za 16,67%, odnosno u nominalnom iznosu za 100.000 dinara jer preduzeće neće ostvariti planirane prihode od prodaje utakmica budući da će KK „Spartak“ raspolagati sa celokupnim prihodom od prodaje utakmica. Preduzeću je pripadalo 40% prihoda od prodatih ulaznica, ali je Rešenjem broj III-38-16/2023 od 28. septembra 2023. godine dobijena saglasnost na odluku o cenama.

Redni broj 8. Prihodi od sportskih terena u Prvomajskoj: Ovi prihodi su smanjeni za 21,87%, odnosno za 700.000 dinara u nominalnom iznosu. Uporednom devetomesečnom analizom prihoda sa ovog objekta u tekućoj i prošloj godini u istom periodu, ustanovljeno je smanjenje prihoda i u pogledu zakupa termina i prihoda od prodaje robe u šanku.

Redni broj 9. Prihodi od zakupa: Ovi prihodi su smanjeni za 12,28%, odnosno u nominalnom iznosu za 700.000 dinara jer preduzeće neće dostići prvobitno planirane prihode, u skladu sa analizom za prvih devet meseci tekuće godine.

Redni broj 10. Prihodi od reklama: Ovi prihodi se smanjuju za 23,08%, odnosno za 300.000 dinara u nominalnom iznosu, u skladu sa devetomesečnom analizom tekuće godine.

Redni broj 11. Prihodi od subvencija grada: Ovi prihodi su povećani sa 164.230.000 dinara na 181.930.000 dinara, odnosno za 10,78%. U nominalnoj vrednosti to je iznos od 17.700.000 dinara. Povećanje se odnosi na tekuće subvencije, najvećim delom za pokrivanje troškova električne energije, manjim delom na režijski materijal, neproizvodne i proizvodne usluge i ostale lične rashode- otpremnina zaposlenog za odlazak u penziju. U tabeli Detaljan prikaz korišćenja sredstava iz budžeta Grada su opisane namene korišćenja dobijenih subvencija.

Ukupni prihodi su povećani za 7,59%, odnosno u nominalnom iznosu za 15.400.000 dinara zbog svega prethodno navedenog, odnosno zbog smanjenja sopstvenih prihoda i povećanja prihoda od subvencija Grada.

Planirani rashodi za 2023. godinu

r.b	Troškovi	Plan za 2023. godinu	Druga izmena plana za 2023. godinu	Razlika	Indeks
1	2	3	4	5(4-3)	6(4/3)%
1.	501 Nabavna vrednost prodate robe	900.000	900.000	-	100,00
2.	512 Troškovi materijala	11.100.000	12.000.000	+900.000	108,11
	5128 Režijski materijal	7.100.000	8.000.000	+900.000	112,68
	51283 Materijal za održavanje higijene	4.000.000	4.000.000	-	100,00
3.	513 Troškovi energije	67.100.000	80.250.000	+13.150.000	119,60
	5130 Troškovi naftnih derivata	1.100.000	1.100.000	-	100,00
	5133 Troškovi električne energije	34.100.000	47.250.000	+13.150.000	138,56
	513301 Hala sportova i prenočište	7.370.000	10.070.000	2.700.000	136,64
	513302 Otvoreni bazen	4.840.000	6.840.000	2.000.000	141,32
	513303 Gradski stadion	7.150.000	9.950.000	2.800.000	139,16
	513305 Sportski objekti u Prvomajskoj	385.000	520.000	135.000	135,06
	513309 Strelište	35.000	50.000	15.000	142,86
	513307 Klizalište	5.850.000	8.150.000	2.300.000	139,32
	513309 SRC Prozivka	8.470.000	11.670.000	3.200.000	137,78
	5134 Troškovi gasa	14.850.000	14.850.000	-	100,00
	513401 Otvoreni bazen	8.700.000	8.700.000	-	100,00
	5134016 SRC Prozivka	6.150.000	6.150.000	-	100,00

	51340 Troškovi toplotne energije	8.250.000	8.250.000	-	100,00
	513402 Hala sportova	8.250.000	8.250.000	-	100,00
	5136 Troškovi vode	8.800.000	8.800.000	-	100,00
	51361 Klizalište	85.000	85.000	-	100,00
	51362 Hala sportova	400.000	400.000	-	100,00
	51363 Otvoreni bazen	4.600.000	4.600.000	-	100,00
	51364 Prvomajska	100.000	100.000	-	100,00
	51365 SRC Prozivka	3.600.000	3.600.000	-	100,00
	51367 Streljište	15.000	15.000	-	100,00
	514 Troškovi rezervnih delova	200.000	200.000	-	100,00
	515 Troškovi jednokratnog otpisa materijala	800.000	800.000	-	100,00
4.	52 Troškovi zarada naknada i ostalih ličnih rashoda	84.500.000	84.850.000	+350.000	100,41
	5200 Troškovi zarada	65.362.090	65.362.090	-	100,00
	5210 Doprinosi na teret poslodavca	9.902.610	9.902.610	-	100,00
	5240 Javni radovi	855.000	855.000	-	100,00
	5220 Ugovor o delu	200.000	200.000	-	100,00
	5260 Nadzorni odbor	1.485.000	1.485.000	-	100,00
	5290 Ostali lični rashodi (putni trošak, službeni put, jubilarne nagrade i sl.)	6.695.300	7.045.300	+350.000	105,23
5.	53 Troškovi proizvodnih usluga	17.130.000	17.530.000	+400.000	102,34
	531 PTT troškovi	1.500.000	1.500.000	-	100,00

	532 Troškovi održavanja	10.470.000	10.870.000	+400.000	103,82
	53209 održavanja strelišta	3.500.000	3.500.000	-	100,00
	53202 održavanje klizališta	50.000	50.000	-	100,00
	53203 održavanje terena u Prvomajskoj	10.000	10.000	-	100,00
	53204 održavanje Hale sportova	700.000	500.000	-200.000	71,43
	53205 održavanje otvorenog bazena	880.000	680.000	-200.000	77,27
	53206 održavanje SRC Prozivka	3.720.000	3.620.000	-100.000	97,31
	53207 održavanje Gradski stadion	810.000	810.000	-	100,00
	532011 održavanje uprava	300.000	700.000	+400.000	233,33
	53208 deratizacija	100.000	100.000	-	100,00
	53200 održavanje osnovnih sredstava	400.000	900.000	+500.000	225,00
	533 troškovi zakupnine	400.000	400.000	-	100,00
	535 troškovi reklame	200.000	200.000	-	100,00
	539 troškovi ostalih usluga-odnošenje smeća	4.560.000	4.560.000	-	100,00
6.	540 Troškovi amortizacije	3.600.000	3.600.000	-	100,00
	541 Troškovi rezervisanja za sudske sporove i otpremnine	-	-	-	100,00
	540 amortizacija	3.600.000	3.600.000	-	100,00
7.	55 Nematerijalni troškovi	17.210.000	17.810.000	+600.000	103,49
	550 troškovi neproizvodnih usluga	14.800.000	15.400.000	+600.000	104,05

	551 troškovi reprezentacije	160.000	160.000	-	100,00
	552 troškovi osiguranja	1.500.000	1.500.000	-	100,00
	553 troškovi platnog prometa	200.000	200.000	-	100,00
	554 troškovi članarine	50.000	50.000	-	100,00
	555 troškovi poreza	400.000	400.000	-	100,00
	559 ostali nematerijalni troškovi	100.000	100.000	-	100,00
8.	56 Finansijski rashodi	200.000	290.000	+90.000	145,00
	562 rashodi kamata	200.000	290.000	+90.000	145,00
9.	57 Ostali nepomenuti rashodi (vanredni)	100.000	100.000	-	100,00
	57900 ostali nepomenuti rashodi	100.000	100.000	-	100,00
10.	592 Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih perioda	100.000	10.000	-90.000	10,00
	UKUPNI RASHODI	202.940.000	218.340.000	+15.400.000	107,59

Obrazloženje za planirane pozicije rashoda koje se menjaju u Drugoj izmeni Programa poslovanja za 2023. godinu:

Redni broj 2. Troškovi materijala: Ukupni troškovi materijala su povećani za 8,11% zbog povećanja režijskog materijala. Režijski materijal je povećan za 12,68%, odnosno u nominalnom iznosu za 900.000 dinara. Preduzeće je imalo potrebe za dodatnom nabavkom sredstava za održavanja vode u bazenima kako zbog povećane cene ovih sredstava, tako i zbog veće potrošnje radi još boljeg održavanja kvaliteta vode.

Redni broj 3. Troškovi energije: Ukupni troškovi energije su povećani za 19,60%, odnosno sa 67.100.000 dinara na 80.250.000 dinara. U nominalnoj vrednosti ovo povećanje iznosi 13.150.000 dinara i odnosi se na povećanje troškova za električnu energiju.

Troškovi električne energije: Troškovi električne energije su povećani za 38,56%, odnosno za 13.150.000 dinara u nominalnom iznosu zbog povećanja cene ovog energenta. Devetomesečnom analizom troškova električne energije prethodne i tekuće godine, ustanovljeno je da su računi u tekućoj godini veći za u

proseku 40% u odnosu na račune prethodne godine. Budući da su troškovi električne energije za tekuću godinu planirani za 10% više u odnosu na prethodnu godinu, preduzeće se suočilo sa nedostatkom sredstava za pokriće ovih troškova.

Redni broj 4: *Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi* su povećani za 0,41%, odnosno u nominalnom iznosu za 350.000 dinara i to u delu Ostali lični rashodi kao posledica povećanja planiranih troškova za otpremninu jer preduzeće ima jednog zaposlenog koji će u novembru mesecu ispuniti uslove za odlazak u penziju. Prema kolektivnom ugovoru preduzeća i podataka o prosečnoj zaradi, iznos za otpremninu za odlazak u penziju je planiran u iznosu od 350.000 dinara, koliko iznosi i povećanje ove pozicije.

Redni broj 5. *Troškovi proizvodnih usluga*: Ovi troškovi su povećani za 2,24%, odnosno za 400.000 dinara kao posledica povećanja Troškova održavanja. Troškovi održavanja su povećani za ukupno 3,82% zbog veće potrebe održavanja osnovnih sredstava jer je preduzeće imalo dogradnju softvera koji su povezani sa fiskalnim kasama na oba bazena- otvoreni i zatvoreni i održavanje uprave, dok su na pojedinim objektima troškovi održavanja smanjeni, te su ukupni troškovi održavanja povećani za 400.000 dinara.

Redni broj 7: *Nematerijalni troškovi* su povećani za 3,49%, odnosno sa 17.210.000 dinara na 17.810.000 dinara. U nominalnom iznosu ovo povećanje iznosi 600.000 dinara i odnosi se na povećanje ostalih nematerijalnih troškova, a koja obuhvata licencu za održavanje fiskalnih uređaja, zatim organizovanje letnjih i zimskih igara na objektima otvoreni bazen u letnjoj sezoni i gradsko klizalište u zimskoj sezoni.

Redni broj 8. *Finansijski rashodi* su povećani za 90.000 dinara (u ove rashode spadaju kamate za neblagovremeno plaćanje), dok je **redni broj 10. *Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda*** smanjen za 90.000 dinara.

Ukupni rashodi su povećani za 7,59% u odnosu na prvobitan plan, odnosno za 15.400.000 dinara zbog svega navedenog.

Cenovna strategija

Gradsko veće je na svojoj sednici održanoj dana 29. decembra 2022. godine Rešenjem broj III-352-1185/2022 dalo saglasnost na izmenu i dopunu cena sa primenom počev od prvog februara 2023. godine, a zatim je na svojoj sednici održanoj dana 28. septembra 2023. godine dalo saglasnost na odluku o cenama usluga JKP „Stadion“ Subotica Rešenjem broj III-38-16/2023. Izmena cenovnika se odnosi na kategoriju u objektu hala sportova, pod rednim brojem 30 - *Ulaznice za utakmice u organizaciji sportskih klubova (izuzev utakmice u organizaciji KK „Spartak“)* u kojima će se u periodu od narednih 5 sezona (od 01.10.2023. godine do 30.09.2028. godine) KK „Spartak“ prepustiti uplata od naplaćenih ulaznica u iznosu od 40% koliko je pripadalo preduzeću, odnosno prethodna podela prihoda između košarkaškog kluba i preduzeća u srazmeri 60:40 se preinačuje na 100% prihoda u korist košarkaškog kluba zbog velikih materijalnih ulaganja koja isti vrši u hali sportova.

Sve kategorije u važećem cenovniku su prikazane u tabeli ispod, sa porezom na dodatu vrednost:

Redni broj	VRSTA PROIZVODA I USLUGE	Jed. mere	Cena u RSD sa PDV-om
	OTVORENI BAZEN		
1.	Deca do 5 godina besplatno	termin	0
2.	Ulaznica za odrasle	termin	250
3.	Ulaznica za decu od 5 do 10 godina	termin	150
4.	Mesečna ulaznica	1 mesec	3.000
5.	Termini za škole	1 čas	1.500
6.	Ulaznica za penzionere	termin	150
7.	Iznajmljivanje ležaljki	1 dan	100
8.	Narukvice za tobogan	1 dan	200
9.	Promo karta	termin	100
10.	Baner	1 god/m ²	5.000
11.	Finska sauna	1 čas	300
12.	Iznajmljivanje staze na bazenu	1 čas	10.000
13.	Zakup malog (dečjeg) bazena	1 čas	8.000
14.	Povlašćena karta (za udruženja)	termin	100
	STADION MALIH SPORTOVA- KLIZALIŠTE		
15.	Deca do 5 godina besplatno	termin	0
16.	Ulaznica	termin	250
17.	Termini zakupa za rekreativce	1 čas	3.000
18.	Oštrenje klizaljki	komad	150
19.	Iznajmljivanje klizaljki	2 časa	250
20.	Promo karta	2 časa	100
21.	Skupovi (kulturno umetnički, sportski, društvo-politički i sl)	1 dan	49.500
22.	Brendiranje mantinele	1 god/m ²	5.000
23.	Viseći baner	1 god/m ²	5.000
24.	Termini zakupa sa reflektorima	1 čas	6.000
	HALA SPORTOVA		
25.	Komercijalni i estradni programi	1 dan	173.880
26.	Manifestacije (sajamske, izložbene i slično)	1 dan	173.880
27.	Skupovi (kulturno umetnički, sportski, društvo-politički i sl)	1 dan	124.200
28.	Humanitarne manifestacije	1 dan	62.100
29.	Ulaznice za manifestacije u organizaciji JKP Stadion	komad	150
30.	Ulaznice za utakmice u organizaciji sportskih klubova (izuzev utakmice u organizaciji KK „Spartak“)	komad	200

31.	Termini zakupa za škole	1 čas	2.300
32.	Termini zakupa za rekreativce	1 čas	3.100
33.	Korišćenje hola 6m ² za vreme trajanja manifestacije	1 dan	6.210
34.	Korišćenje platoa ispred hale 50 m ² za vreme trajanja manifestacije	1 dan	6.210
35.	Brendiranje parketa	1 godina	50.000
36.	Viseći baner	1 godina	50.000
37.	Bilbord	1 godina	50.000
38.	Korišćenje pres centra sa dodatnom opremom	1 čas	1.860
39.	Iznajmljivanje šanka za vreme trajanja manifestacija – sportskih, kulturno-umetničkih, humanitarnih programa	1 dan	6.210
40.	Iznajmljivanje šanka za vreme komercijalnih i estradnih programa	1 dan	12.420
PRENOĆIŠTE HALA SPORTOVA			
41.	Noćenje	po osobi	600
42.	Iznajmljivanje sobe	1 mesec	9.000
43.	Dnevni boravak	po osobi	520
STONOTENISKA SALA			
44.	Zakup stonoteniskog stola	1 čas	250
45.	Viseći baner	1 god/m ²	5.000
GRADSKO STRELIŠTE			
46.	Korišćenje strelišta	1 čas	1.000
SPORTSKO REKREATIVNI CENTAR „PROZIVKA“			
47.	Karta za odrasle	termin	250
48.	Karta za decu (od 7 do 12 godina)	termin	150
49.	Karta za penzionere	termin	150
50.	Karta za studente	termin	200
51.	Porodična karta	termin	600
52.	Povlašćena karta (za udruženja)	termin	100
53.	Mesečna karta za jednu osobu	termin	3.000
54.	Mesečna karta za dve osobe	termin	4.000
55.	Godišnja karta	termin	20.000
56.	Promo karta	komad	100
57.	Termini za škole	1 čas	1.500
58.	Viseći baner	1 god/m ²	5.000
59.	Iznajmljivanje staze na bazenu	1 čas	10.000
60.	Turniri i takmičenja u organizaciji sportskih klubova	1 čas	6.000
61.	Zakup malog (dečjeg) bazena	1 čas	8.000

62.	Sauna	1 čas	600
63.	Sauna i tursko kupatilo	1 čas	800
64.	Đakuzi	30 min	800
65.	Iznajmljivanje velnesa za 2 osobe	2 časa	5.000
66.	Iznajmljivanje velnesa do 6 osoba	2 časa	8.000
67.	Paket sauna, tursko kupatilo i đakuzi	2 časa	1.600
68.	All in one- Mesečna karta za velnes i bazen	komad	5.000
	SPORTSKI TERENI U PRVOMAJSKOJ		
69.	Termini zakupa za rekreativce 1 čas	1 čas	2.000
70.	Cena ulaznice za manifestacije u organizaciji jkp „Stadion"	komad	150
71.	Viseći baner	1 god/m ²	5.000
72.	Termini zakupa za rekreativce 0,5 čas	0,5 časa	1.000
73.	Termin zakupa košarkaškog terena	1 čas	1.500
	GRADSKI STADION-za utakmice MFK Spartak		
74.	Dnevna ulaznica sever	komad	250
75.	Dnevna ulaznica jug	komad	250
76.	Dnevna ulaznica istok	komad	300
77.	Dnevna ulaznica zapad	komad	350
78.	Sezonska ulaznica sever	komad	1.250
79.	Sezonska ulaznica jug	komad	1.250
80.	Sezonska ulaznica istok	komad	1.900
81.	Sezonska ulaznica zapad	komad	3.100
82.	Vip dnevna ulaznica	komad	2.500
83.	Vip ulaznica za polusezonu	komad	12.500
84.	Vip ulaznica za sezonu	komad	18.750
85.	Reklamni pano	1 god/m ²	10.000
86.	Zakup terena	1 dan	173.880
87.	Zakup pomoćnih terena	1 čas	3.000
	MEĐUNARODNE UTAKMICE ŽFK SPARTAK		
88.	Ulaznice za sve tribine	komad	400
	Cene ulaznica za utakmice visokog rizika (sa FK Partizan i FK Crvena Zvezda)		
89.	Dnevna ulaznica sever	komad	250
90.	Dnevna ulaznica jug	komad	400
91.	Dnevna ulaznica istok	komad	400
92.	Dnevna ulaznica zapad	komad	450
93.	Dečja ulaznica zapad	komad	150
94.	Dečja ulaznica istok	komad	150
	PAKETI (za sve vrste ulaznica)		

95.	Porodična ulaznica Polugodišnja (maks 2 odrasle + deca)	komad	1.800
96.	Porodična ulaznica Godišnja (maks 2 odrasle + deca)	komad	3.100
	FAN PAKET (za sve vrste utakmica)		
97.	Klub navijača	komad	1.800
98.	Dečji klub navijača	komad	1.800

Sportski klubovi pod imenom „Spartak“ (seniori, juniori, pioniri) za vreme treninga i utakmica imaju pravo na besplatno korišćenje sportskih objekata JKP „Stadion“ Subotica prema organizacionom planu korišćenja zakupa termina preduzeća.

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA

u dinarima

Plan za period od 01.01-31.12.2023. godine				
Prihod	01.01.2023. 31.03.2023.	01.01.2023. 30.06.2023.	01.01.2023. 30.09.2023.	01.01.2023. 31.12.2023.
Subvencije	34.519.800	73.971.000	115.066.000	164.380.000
Ostali prihodi iz budžeta*	-	-	-	-
UKUPNO	34.519.800	73.971.000	115.066.000	164.380.000
Druga izmena plana za period od 01.01-31.12.2023. godine				
Prihod	01.01.2023. 31.03.2023.	01.01.2023. 30.06.2023.	01.01.2023. 30.09.2023.	01.01.2023. 31.12.2023.
Subvencije	38.236.800	81.936.000	127.456.000	182.080.000
Ostali prihodi iz budžeta*	-	-	-	-
UKUPNO	38.236.800	81.936.000	127.456.000	182.080.000

* Pod ostalim prihodima iz budžeta smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. dodela sredstava iz budžeta po javnom pozivu, konkursu i sl).

U skladu sa dodatno planiranim sredstvima u budžetu Grada Subotice za 2023. godinu ukupna planirana sredstva za JKP „Stadion“ iznose 182.080.000 dinara, od čega 167.060.000 dinara za tekuće subvencije, a 15.120.000 dinara za kapitalne subvencije.

Programska aktivnost 1301-0004: Funkcionisanje lokalnih sportskih ustanova:

4511 – Tekuće subvencije za funkcionisanje JKP „Stadion“ su planirane na nivou od 167.060.000 dinara, od čega za Programsku aktivnost 0004 za tekuće subvencije 166.910.000 dinara, a za Projekat 4010 Štampanje dvojezičnih i višejezičnih obrazaca i izrada i postavljanje višejezičnih tabli 150.000 dinara i

4512 – Kapitalne subvencije su planirane u iznosu od 15.020.000 dinara za:

Projekat 1301-5004 Ulaganje u halu sportova su planirana u iznosu od 990.000 dinara,
 Projekat 1301-5005 Ulaganje u otvoreni bazen su planirana u iznosu od 600.000 dinara,
 Projekat 1301-5008 Ulaganje u gradski stadion su planirana u iznosu od 2.710.000 dinara,
 Prijekat 1301-5009 Ulaganje u gradsko klizalište su planirana u iznosu od 2.700.000 dinara,
 Projekat 1301-5010 Ulaganje u gradsko streljište su planirana u iznosu od 3.500.000 dinara,
 Projekat 1301-5011 Ulaganje u prostorije uprave su planirana u iznosu od 1.500.000 dinara i
 Projekat 1301-5013 Ulaganje u SRC Prozivku su planirana u iznosu od 3.020.000 dinara.

Plan subvencija u tekućoj godini za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine rađen je u skladu sa Odlukom o budžetu Grada Subotica za 2023. godinu.

Plan korišćenja aproprijacija – finansijski plan za Program 14- razvoj sporta i omladine za 2023. godinu, podeljeno po kvartalima prema dinamici korišćenja sredstava:

- Za period januar- mart 21%,
- Za period januar- jun 45%,
- Za period januar- septembar 70% i
- Za period januar- decembar 100%.

Detaljan prikaz namena korišćenja sredstava za tekuće subvencije iz budžeta Grada

Obrazloženje za pozicije koje se menjaju u Drugoj izmeni Programa poslovanja:

Redni broj	Vrsta troška	Programska klasifikacija (Programska aktivnost)/Projekat	Planirana Sredstva iz budžeta Grada Subotice za 2023. g.	Druga izmena planiranih sredstava iz budžeta Grada za 2023.g.	Razlika
1	2	3	4	5	6(5-4)
1.	Troškovi materijala	1301-0004	2.000.000	2.000.000	-
2.	Troškovi energije	1301-0004	58.000.000	70.000.000	+12.000.000
3.	Troškovi zarada, naknada i ostalih ličnih rashoda	1301-0004	78.250.000	79.350.000	+1.100.000
4.	Troškovi proizvodnih usluga	1301-0004	4.760.000	5.360.000	+600.000
5.	Nematerijalni troškovi	1301-0004	6.200.000	10.200.000	+4.000.000
6.	Štampanje dvojezičnih i višejezičnih obrazaca i izrada i postavljanje višejezičnih tabli	1301-4010	150.000	150.000	-
	Ukupno:	-	149.360.000	167.060.000	+17.700.000

Redni broj 2: Troškovi energije se povećavaju za 12.000.000 dinara za finansiranje iz budžeta grada.

Redni broj 3: Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi se povećavaju za 1.100.000 dinara za finansiranje iz budžeta Grada.

Redni broj 4: Troškovi proizvodnih usluga se povećavaju za 600.000 dinara za finansiranje iz budžeta grada.

Redni broj 5: Nematerijalni troškovi se povećavaju za 4.000.000 dinara za finansiranje iz budžeta grada.

Ukupno planirana sredstva za finansiranje iz budžeta grada su povećana za 17.700.000 dinara u odnosu na prvobitan plan, odnosno sa 149.360.000 dinara se povećavaju na 167.060.000 dinara, što je povećanje od 11,85%.

Tabelarni prikaz kapitalnih ulaganja iz sredstava budžeta Grada

Red. broj	Naziv investicionog ulaganja	Programska klasifikacija (Projekat)	Iznos kapitalnih ulaganja za 2023.g.
I	Ulaganje u Halu sportova	1301-5004	990.000
1.	Sistem za kompenzaciju reaktivne energije	1301-5004	300.000
2.	Zamena halogenih sijalica na malom terenu	1301-5004	690.000
II	Ulaganje u Otvoreni bazen	1301-5005	600.000
3.	Ankeri za balon	1301-5005	600.000
III	Ulaganje u gradski stadion	1301-5008	2.710.000
4.	Mašina za isecanje i vađenje busena	1301-5008	1.400.000
5.	Staza za betoniranje	1301-5008	710.000
6.	Granulat za travu	1301-5008	450.000
7.	Tepih za tartan stazu	1301-5008	150.000
IV	Ulaganje u gradsko klizalište	1301-5009	2.700.000
8.	Sistem kontrole pristupa korisnika	1301-5009	2.700.000
V	Ulaganje u gradsko strelište	1301-5010	3.500.000
9.	Izrada kanala	1301-5010	3.500.000
VI	Ulaganje u prostorije uprave	1301-5011	1.500.000

10.	Nabavka putničkog automobila	1301-5011	-1.500.000
10a.	Nabavka teretnog vozila	1301-5011	1.500.000
VII	Ulaganje u SRC Proizvku	1301-5013	3.020.000
11.	Popravka toplotne pumpe	1301-5013	207.000
12.	Popravka klima komore	1301-5013	350.000
13.	Zamena ležajeva ventilatora	1301-5013	120.000
14.	Zamena delova na klima komori	1301-5013	580.000
15.	Rezervni deo sonde za mali bazen	1301-5013	143.000
16.	Aparat za merenje hlora	1301-5013	65.000
17.	Filtraciono aktivno staklo	1301-5013	940.000
18.	Robot za čišćenje dna bazena	1301-5013	615.000
	UKUPNO:		15.020.000

U tabelarnom prikazu kapitalnih ulaganja ukida se **tačka 10. Nabavka putničkog automobila**, umesto koje se dodaje **tačka 10a. Nabavka teretnog vozila**. Sredstva namenjena za ovu kapitalnu investiciju su ostala nepromenjena, kao i izvori finansiranja. Planirana sredstva za ovu investiciju iznose 1.500.000 dinara iz sredstava budžeta Grada, dok će ostatak preduzeće finansirati iz sopstvenih sredstava.

Preduzeće ima izuzetno star i dostrajao vozni park. Teretno vozilo bi služilo za prevoz materijala na objekte.

Sve ostale pozicije su ostale nepromenjene.

TROŠKOVI ZAPOSLENIH
Prilog 7.

u dinarima

R.b.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2023.	Izmena plana 2023.	Druga izmena plana po kvartalima				Razlika
				01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.	
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	45.818.900	45.818.900	11.574.100	23.112.000	34.456.600	45.818.900	-
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	65.362.090	65.362.090	16.510.850	32.968.730	49.153.410	65.362.090	-
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	75.264.700	75.264.700	19.012.300	37.963.700	56.600.400	75.264.700	-
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	56	56	56	56	56	56	-
4.1.	na neodređeno vreme	51	51	51	51	51	51	-
4.2.	na određeno vreme	5	5	5	5	5	5	-
5.	Naknade po ugovoru o delu	200.000	200.000	-	200.000	200.000	200.000	-
6.	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu*	1	1	-	1	1	1	-
7.	Naknade po autorskim ugovorima	-	-	-	-	-	-	-
8.	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*	-	-	-	-	-	-	-
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	-	-	-	-	-	-	-
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 nadzornog odbora	1.485.000	1.485.000	371.250	742.500	1.113.750	1.485.000	-
16.	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3	-
17.	Naknade članovima Komisije za reviziju	-	-	-	-	-	-	-
18.	Broj članova Komisije za reviziju*	-	-	-	-	-	-	-
19.	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	2.800.000	2.800.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000	-
20.	Dnevnice na službenom putu	192.000	192.000	48.000	96.000	144.000	192.000	-
21.	Naknade troškova na službenom putu	110.000	110.000	27.500	55.000	82.500	110.000	-
22.	Otpremnina za odlazak u penziju	-	350.000	-	-	-	350.000	+350.000
23.	Broj primalaca otpremnine	-	1	-	-	-	1	-
24.	Jubilarnе nagrade	300.000	300.000	-	150.000	150.000	300.000	-
25.	Broj primalaca jubilarnih nagrada	2	2	-	1	1	2	-
26.	Smeštaj i ishrana na terenu	-	-	-	-	-	-	-
27.	Pomoć radnicima i porodici radnika	300.000	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000	-
28.	Stipendije	-	-	-	-	-	-	-
29.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	-	-	-	-	-	-	-
30.	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih	-	-	-	-	-	-	-
31.	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog materijalnog položaja radnika	2.600.000	2.600.000	-	-	2.600.000	2.600.000	-

Obrazloženje za pozicije u tabeli Troškovi zaposlenih koje se menjaju u Drugoj izmeni Programa poslovanja:

Redni broj 22. *Otpremnina za odlazak u penziju*: Ova pozicija je povećana za 350.000 dinara za jednog zaposlenog koji u novembru mesecu tekuće godine stiče uslove za odlazak u penziju, a koji nije bio planiran u prethodnom periodu. Sredstva koja su planirana za ovu namenu su u skladu sa Kolektivnim ugovorom preduzeća i iznose 350.000 dinara.

DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2022. godine	56			Stanje na dan 30.06.2023. godine	56
	Odliv kadrova u periodu 01.01. - 31.03.2023.				Odliv kadrova u periodu 01.07. - 30.09.2023.	
1.	-			1.	-	
	Prijem kadrova u periodu 01.01. - 31.03.2023.				Prijem kadrova u periodu 01.07. - 30.09.2023.	
1.	-			1.	-	
	Stanje na dan 31.03.2023. godine	56			Stanje na dan 30.09.2023. godine	56
R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2023. godine	56			Stanje na dan 30.09.2023. godine	56
	Odliv kadrova u periodu 01.04. - 30.06.2023.				Odliv kadrova u periodu 01.10. - 31.12.2023.	
1.	-			1.	Odlazak u penziju	1
	Prijem kadrova u periodu 01.04. - 30.06.2023.				Prijem kadrova u periodu 01.10. - 31.12.2023.	
1.	-			1.	Prijem na upražnjeno mesto	1
	Stanje na dan 30.06.2023. godine	56			Stanje na dan 31.12.2023. godine	56

U tabeli Dinamika zapošljavanja u posljednjem kvartalu preduzeće planira odliv jednog zaposlenog koji će u novembru steći uslov za odlazak u penziju, i nakon toga prijem na upražnjeno radno mesto čime će ukupan broj zaposlenih ostati nepromenjen. Zaposleni koji odlazi u penziju je na radnom mestu Biletar i preduzeće planira prijem na isto to radno mesto u skladu sa Uredbom o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i novo radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava.

Ovom dinamikom broj zaposlenih u preduzeću ostaje nepromenjen.

8. PLANIRANE NABAVKE

Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2023. godinu

u dinarima

R.b.	POZICIJA	Plan nabavki za 2023. godinu	Druga izmena Plana nabavki za 2023. godinu	Razlika	Druga izmena plana nabavki za 2023. godinu iznosi po kvartalima			
					01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.
I	DOBRA							
1.	Električna energija	34.100.000	47.250.000	+13.150.000	8.525.000	17.050.000	25.575.000	47.250.000
2.	Naftni derivati	1.100.000	1.100.000	0,00	275.000	550.000	825.000	1.100.000
3.	Gas	14.850.000	14.850.000	0,00	3.712.500	7.425.000	7.137.500	14.850.000
4.	Materijal za higijenu objekata	4.000.000	4.000.000	0,00	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
5.	Natrijum hipohlorit	990.000	990.000	0,00	247.500	495.000	742.500	990.000
6.	Hemijska sredstva za bazen	510.000	930.000	+420.000	127.500	255.000	510.000	930.000
7.	Građevinski materijal	300.000	300.000	0,00	75.000	150.000	225.000	300.000
8.	Boje, lakovi i prateća oprema	700.000	700.000	0,00	175.000	350.000	525.000	700.000
9.	Šrafovska roba	400.000	400.000	0,00	100.000	200.000	300.000	400.000
10.	Metali, šipke i ostala metalurgija	200.000	200.000	0,00	50.000	100.000	150.000	200.000
11.	Elektromaterijal	500.000	500.000	0,00	125.000	250.000	375.000	500.000
12.	Oprema za sanitarije i vodovod	400.000	400.000	0,00	100.000	200.000	300.000	400.000
13.	Građevinska stolarija, staklo	200.000	200.000	0,00	50.000	100.000	150.000	200.000
14.	Perfit	600.000	600.000	0,00	150.000	300.000	450.000	600.000
15.	HTZ oprema	300.000	300.000	0,00	75.000	150.000	225.000	300.000
16.	Kancelarijski materijal	300.000	300.000	0,00	75.000	150.000	225.000	300.000
17.	Glikol	600.000	600.000	0,00	150.000	300.000	450.000	600.000
18.	Materijal za održavanje travnjaka	500.000	500.000	0,00	125.000	250.000	375.000	500.000
19.	Pića i srodni proizvodi	900.000	900.000	0,00	225.000	450.000	675.000	900.000
20.	Sistem za kompenzaciju reaktivne energije- hala	300.000	300.000	0,00	75.000	150.000	225.000	300.000
21.	Zamena halogenih sijalica na malom terenu- hala	690.000	690.000	0,00	690.000	690.000	690.000	690.000
22.	Putnički automobil	3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
22a.	Teretno vozilo	-	3.000.000	+3.000.000	-	-	-	3.000.000

23.	Mašina za busenovanje	1.400.000	1.400.000	0,00	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
24.	Granulat	450.000	450.000	0,00	-	-	450.000	450.000
25.	Tepih za tartan stazu	150.000	150.000	0,00	-	-	150.000	150.000
26.	Aparat za merenje hlora	65.000	65.000	0,00	-	-	65.000	65.000
27.	Robot za čišćenje dna bazena	615.000	615.000	0,00	-	-	615.000	615.000
28.	Filtraciono aktivno staklo	940.000	940.000	0,00	-	-	940.000	940.000
29.	Ankeri za balon	600.000	600.000	0,00	-	-	600.000	600.000
30.	Izrada višejezičnih tabli	95.000	95.000	0,00	-	-	95.000	95.000
31.	Pumpe za bunar	-	220.000	+220.000	-	-	-	220.000
32.	Hlor-dioksid	-	480.000	+480.000	-	-	240.000	480.000
	Ukupno dobra:	69.755.000	81.025.000	+14.270.000	14.527.500	29.965.000	44.685.000	81.025.000
II	USLUGE							
33.	Osiguranje	1.500.000	1.500.000	0,00	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
34.	Spasilačke usluge	8.250.000	8.250.000	0,00	2.062.500	4.125.000	6.187.500	8.250.000
35.	Usluge obezbeđenja	2.650.000	2.650.000	0,00	662.500	1.325.000	1.987.500	2.650.000
36.	Advokatske usluge	480.000	480.000	0,00	120.000	240.000	360.000	480.000
37.	Usluge knjigovodstvene agencije	450.000	450.000	0,00	112.500	225.000	337.500	450.000
38.	Usluge revizora	295.000	295.000	0,00	-	-	295.000	295.000
39.	Održavanje računovodstvenog programa	750.000	750.000	0,00	187.500	375.000	562.500	750.000
40.	Analiza vode	800.000	800.000	0,00	200.000	500.000	700.000	800.000
41.	Sanitarni pregledi	100.000	100.000	0,00	25.000	50.000	75.000	100.000
42.	Usluge instituta za bezbednost na radu	240.000	240.000	0,00	60.000	120.000	180.000	240.000
43.	Usluga zakupa	400.000	400.000	0,00	100.000	200.000	300.000	400.000
44.	Servis rasvete	400.000	400.000	0,00	100.000	200.000	300.000	400.000
45.	Servis pumpi	400.000	400.000	0,00	100.000	200.000	300.000	400.000
46.	Servis vozila	400.000	400.000	0,00	150.000	300.000	300.000	400.000
47.	Deratizacija	100.000	100.000	0,00	25.000	50.000	75.000	100.000
48.	Servis računara i biro opreme	200.000	200.000	0,00	50.000	100.000	150.000	200.000
49.	Servis klima komore	600.000	600.000	0,00	150.000	300.000	450.000	600.000
50.	Održavanje ormarića	540.000	540.000	0,00	135.000	270.000	405.000	540.000
51.	Popravka toplotne pumpe	207.000	207.000	0,00	-	-	207.000	207.000
52.	Popravka klima komore	350.000	350.000	0,00	-	-	350.000	350.000
53.	Zamena ležajeva ventilatora	120.000	120.000	0,00	-	-	120.000	120.000

54.	Zamena delova na klima komori	580.000	580.000	0,00	-	-	580.000	580.000
55.	Rezervni deo sonde za mali bazen	143.000	143.000	0,00	-	-	143.000	143.000
56.	Štampanje dvojezičnih i višejezičnih obrazaca	75.000	75.000	0,00	-	-	75.000	75.000
57.	Servis kosačica	-	500.000	+500.000	-	-	250.000	500.000
58.	Servis i održavanje protivpožarnih aparata	-	200.000	+200.000	-	-	100.000	200.000
59.	Servis lifta	-	100.000	+100.000	-	-	50.000	100.000
60.	Servis sistema za kamere	-	100.000	+100.000	-	-	50.000	100.000
61.	Usluga hiperhlorizacije	-	990.000	+990.000	-	-	500.000	990.000
62.	Dogradnja softvera za elektronsku prodaju karata	-	396.000	+396.000	-	-	-	396.000
	Ukupno usluge:	20.030.000	22.316.000	+2.286.000	4.615.000	9.330.000	16.515.000	22.316.000
III	RADOVI							
63.	Izrada kanala	3.500.000	3.500.000	0,00	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
64.	Sistem kontrole pristupa korisnika-klizalište	2.700.000	2.700.000	0,00	-	-	2.700.000	2.700.000
65.	Staza za betoniranje	710.000	710.000	0,00	-	-	710.000	710.000
66.	Isporuka i ugradnja saune	-	450.000	+450.000	-	-	450.000	450.000
	Ukupno radovi:	6.910.000	7.360.000	+450.000	3.500.000	3.500.000	7.360.000	7.360.000
	UKUPNO=DOBRA+USLUGE+RADOVI	96.695.000	110.701.000	+17.006.000	22.642.500	42.795.000	68.560.000	110.701.000

Obrazloženje tabele za planirane pozicije koje se menjaju u Drugoj izmeni Programa poslovanja za 2023. godinu:

Na poziciji **dobara** menjaju se i dodaju sledeća finansijska sredstva za nabavku:

Redni broj 1. Troškovi električne energije su povećani za 13.150.000 dinara. Ugovor koji je potpisan u aprilu prošle godine je zaključen na 24.000.000 dinara. Aneksiran je pet puta u delu koji se odnosi na cenu električne energije. Sredstva iz prošlogodišnjeg ugovora su realizovana do aprila ove godine kada je zaključen novi ugovor na iznos od 34.100.000 dinara. Cena električne energije u novom ugovoru u odnosu na cenu električne energije od decembra prethodne godine je povećana za 8%, dok je razlika cene u aprilu prošle godine i aprila ove godine 47,75%. Zbog povećanja cene ovog energenta preduzeće je povećalo planirana sredstva za nabavku električne energije za 13.150.000 dinara.

Redni broj 6. Hemijska sredstva za bazen: Planirana finansijska sredstva su povećana su za 420.000 dinara i planirana su u iznosu od 930.000 dinara, umesto 510.000 dinara koliko je prvobitno bilo planirano. Povećanje je posledica delom većih cena ovih sredstava, a delom i većih količina koje su neophodne za održavanje kvaliteta vode.

Redni broj 22. Nabavka putničkog automobila: Ukidaju se planirana finansijska sredstva za nabavku putničkog automobila i preusmeravaju se na **Redni broj 22a.** Nabavku teretnog vozila. Obe nabavke su planirane u istom iznosu i iz istih sredstava finansiranja, tako da je ta pozicija, osim naziva, ostala nepromenjena.

Redni broj 31. Pumpe za bazen: Planirana su finansijska sredstva za nabavku pumpi za bazen u iznosu od 220.000 dinara. Planira se nabavka dve pumpe u ukupnoj vrednosti do 220.000 dinara.

Redni broj 32. Hlor dioksid: Pored već postojećih sredstava za održavanje kvaliteta vode u bazenima, planirana su finansijska sredstva za nabavku Hlor dioksida u iznosu od 480.000 dinara radi još boljeg održavanja kvaliteta vode u bazenima.

Na poziciji **usluga** dodaju se planirana finansijska sredstva za sledeće nabavke:

Redni broj 57. Servis kosačica: Planirana su finansijska sredstva za servisiranje kosačica u iznosu od 500.000 dinara.

Redni broj 58. Servis i održavanje protiv požarnih aparata: Planirana su finansijska sredstva za servisiranje i održavanje protivpožarnih aparata na objektima u iznosu od 200.000 dinara.

Redni broj 59. Servis lifta: Planirana su finansijska sredstva za servisiranje lifta na objektima SRC Prozivka i Hala sportova u iznosu od 100.000 dinara.

Redni broj 60. Servis sistema za kamere: Planirana su finansijska sredstva za servisiranje sistema za kamere u vrednosti od 100.000 dinara i obuhvata kamere na svim objektima preduzeća na kojima su instalirane.

Redni broj 61. Usluga hiperhlorizacije: Planirana su finansijska sredstva za usluge hiperhlorizacije jer je, pored postojećih sredstava za održavanje kvaliteta vode u bazenima, neophodna za dubinsko čišćenje i održavanje kvaliteta vode. Planirana sredstva za ovu nabavku su 990.000 dinara.

Redni broj 62. Dogradnja softvera za elektronsku prodaju karata: Planirana su finansijska sredstva za dogradnju softvera za elektronsku prodaju karata u iznosu od 396.000 dinara. Ova dorada se vrši na otvorenom bazenu radi funkcionisanja izdavanja fiskalnih računa.

Na poziciji **radova** dodaju se planirana finansijska sredstva za sledeće nabavke:

Redni broj 66. Isporuka i ugradnja saune: Planirana su finansijska sredstva za nabavku saune u vrednosti od 450.000 dinara. Pored postojeće saune u velnes centru na objektu SRC Prozivka, planirana je nabavka infrared saune takođe za velnes centar.

Ostale pozicije u tabeli Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2023. godinu su ostale nepromenjene.

Plan javnih nabavki za 2023. godinu

Redni broj	POZICIJA	Iznos na koji se pokreće nabavka (bez pdv-a)	Druga izmena Programa poslovanja	Kvartal u kojem se pokreće nabavka	Period na koji se pokreće nabavka
1	2	3	4	5	6
	Dobra				
1.	Električna energija	47.250.000	47.250.000	četvrti	1 godina
2.	Naftni derivati	1.000.000	1.000.000	drugi	1 godina
3.	Gas	14.850.000	14.850.000	drugi	1 godina
4.	Materijal za higijenu objekata	4.000.000	4.000.000	drugi	1 godina
5.	Putnički automobil	-3.000.000	-3.000.000	-	-
5a.	Teretno vozilo	3.000.000	3.000.000	četvrti	Novembar '23
6.	Mašina za busenovanje	1.166.667	1.166.667	drugi	Maj '23.
	Ukupno dobra:	71.266.667	71.266.667		
	Usluge				
7.	Osiguranje	1.500.000	1.500.000	drugi	1 godina
	Ukupno usluge:	1.500.000	1.500.000		
	Radovi				
	Ukupno radovi:	0,00	-		
	UKUPNO=DOBRA+USLUGE+RADOVI	72.766.000	72.766.000		

Obrazloženje tabele za pozicije koje se menjaju u Drugoj izmeni Programa poslovanja za 2023. godinu:

Na poziciji **dobara**:

Redni broj 1. Električna energija je povećana za 13.150.000 dinara u odnosu na prvobitni plan, odnosno sa 34.100.000 dinara na 47.250.000 dinara. Nabavka je sprovedena u maju na iznos od 34.100.000 dinara, a nakon usvajanja finansijskog plana će se aneksirati na iznos od 47.250.000 dinara.

Redni broj 5. Putnički automobil- ova pozicija se ukida, a umesto te nabavke preduzeće planira nabavku Teretnog vozila (redni broj 5a.) u istom iznosu i sa istih izvora finansiranja. Planirana sredstva za ovu nabavku iznose 3.000.0000 dinara, od čega 1.500.000 dinara iz sredstava budžeta Grada, dok će preostalih 1.500.000 dinara preduzeće finansirati iz sopstvenih sredstava.

Plan nabavki na koje se zakon ne primenjuje

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Iznos na koji se pokreće nabavka (bez pdv-a)	Druga izmena Programa poslovanja za 2023. godinu	Kvartal u kojem se pokreće nabavka	Period na koji se pokreće nabavka
1	2	3	4	5	6
I	Dobra				
1.	Natrijum hipohlorit	990.000	990.000	prvi	1 godina
2.	Hemijska sredstva za bazen	420.000	930.000	četvrti	1 godina
3.	Građevinski materijal	300.000	300.000	prvi	1 godina
4.	Boje, lakovi i prateća oprema	700.000	700.000	prvi	1 godina
5.	Šrafovska roba	400.000	400.000	prvi	1 godina
6.	Metali, šipke i ostala metalurgija	200.000	200.000	drugi	1 godina
7.	Elektromaterijal	500.000	500.000	prvi	1 godina
8.	Oprema za sanitarije i vodovod	400.000	400.000	prvi	1 godina
9.	Građevinska stolarija, staklo	200.000	200.000	drugi	1 godina
10.	Perfit	600.000	600.000	drugi	1 godina
11.	HTZ oprema	300.000	300.000	prvi	1 godina
12.	Kancelarijski materijal	300.000	300.000	prvi	1 godina
13.	Glikol	600.000	600.000	prvi	1 godina
14.	Pića i srodni proizvodi	900.000	900.000	prvi	1 godina
15.	Materijal za održavanje travnjaka	500.000	500.000	prvi	1 godina
16.	Sistem za kompenzaciju reaktivne energije- hala	300.000	300.000	drugi	-
17.	Zamena halogenih sijalica na malom terenu- hala	690.000	690.000	drugi	-
18.	Granulat	450.000	450.000	drugi	-
19.	Tepih za tartan stazu	150.000	150.000	treći	-
20.	Aparat za merenje hlora	65.000	65.000	treći	-
21.	Robot za čišćenje dna bazena	615.000	615.000	treći	-
22.	Filtraciono aktivno staklo	940.000	940.000	treći	-
23.	Ankeri za balon	600.000	600.000	treći	-
24.	Izrada višejezičnih tabli	95.000	95.000	četvrti	-
25.	Pumpe za bunar	220.000	220.000	četvrti	-
26.	Hlor-dioksid	480.000	480.000	četvrti	1 godina
	Ukupno dobra:	11.915.000	12.425.000		
II	Usluge				
27.	Spasilačke usluge	8.250.000	8.250.000	prvi	1 godina
28.	Usluge obezbeđenja	2.650.000	2.650.000	treći	1 godina
29.	Advokatske usluge	480.000	480.000	prvi	1 godina

30.	Usluge knjigovodstvene agencije	450.000	450.000	prvi	1 godina
31.	Usluge revizora	295.000	295.000	treći	1 godina
32.	Održavanje računovodstvenog programa	750.000	750.000	prvi	1 godina
33.	Analiza vode	800.000	800.000	prvi	1 godina
34.	Sanitarni pregledi	100.000	100.000	prvi	1 godina
35.	Usluge instituta za bezbednost na radu	240.000	240.000	prvi	1 godina
36.	Usluge zakupnina	400.000	400.000	prvi	1 godina
37.	Servis rasvete	400.000	400.000	drugi	1 godina
38.	Servis pumpi	400.000	400.000	drugi	1 godina
39.	Servis vozila	400.000	400.000	prvi	1 godina
40.	Deratizacija	100.000	100.000	drugi	1 godina
41.	Servis računara i biro opreme	200.000	200.000	prvi	1 godina
42.	Servis klima komore	600.000	600.000	drugi	1 godina
43.	Održavanje ormarića	540.000	540.000	prvi	1 godina
44.	Popravka toplotne pumpe	207.000	207.000	treći	-
45.	Popravka klima komore	350.000	350.000	treći	-
46.	Zamena ležajeva ventilatora	120.000	120.000	treći	-
47.	Zamena delova na klima komori	580.000	580.000	treći	-
48.	Rezervni deo sonde za mali bazen	143.000	143.000	treći	-
49.	Štampanje dvojezičnih i višejezičnih obrazaca	75.000	75.000	četvrti	-
50.	Servis kosačica	500.000	500.000	četvrti	1 godina
51.	Servis i održavanje protivpožarnih aparata	200.000	200.000	četvrti	1 godina
52.	Servis lifta	100.000	100.000	četvrti	1 godina
53.	Servis sistema za kamere	100.000	100.000	četvrti	1 godina
54.	Usluga hiperhlorizacije	990.000	990.000	četvrti	1 godina
55.	Dogradnja softvera za elektronsku prodaju karata	396.000	396.000	četvrti	1 godina
	Ukupno usluge:	20.816.000	20.816.000		
III	Radovi				
56.	Izrada kanala- strelište	3.500.000	3.500.000	prvi	-
57.	Sistem kontrole pristupa korisnika-klizalište	2.700.000	2.700.000	treći	-
58.	Staza za betoniranje	710.000	710.000	treći	-
59.	Isporka i ugradnja saune	450.000	450.000	četvrti	-
	Ukupno radovi:	7.360.000	7.360.000		
	UKUPNO=DOBRA+USLUGE+RADOVI	40.601.000	40.601.000		

Prilog 16.

9. PLAN INVESTICIJA

u 000 dinara

Rb	Naziv investicije	Godina početka finansiranja projekta	Godina završetka finansiranja projekta	Ukupna vrednost projekta	Realizovano zaključno sa 31.12.2022. godine	Struktura finansiranja	Iznos prema izvoru finansiranja	Plan 2023. godina				Plan 2024. godina	Plan 2025. godina
								Plan 01.01-31.03. 2023.	Plan 01.01-30.06. 2023.	Plan 01.01-30.09. 2023.	Plan 01.01-31.12. 2023.		
1.	Ulaganje u Halu sportova (sistem kompenzacije reaktivne enegije, zamena halogenih sijalica)	2023	2023	990	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-	-	-
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-
						Sredstva budžeta (po kontima)	990	990	990	990	990	-	-
						Ostalo	-	-	-	-	-	-	-
						Ukupno:	990	990	990	990	990	-	-
2.	Ulaganje u otvoreni bazen (ankeri za balon)	2023	2023	600	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-	-	-
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-
						Sredstva budžeta (po kontima)	600	-	-	600	600	-	-
						Ostalo	-	-	-	-	-	-	-
						Ukupno:	600	-	-	600	600	-	-
3.	Ulaganje u gradski stadion (mašina za isecanje i vađenje busena, staza za betoniranje, granulat za travu i tepih za tartan stazu)	2023	2023	2.710	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-	-	-
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-
						Sredstva budžeta (po kontima)	2.710	-	1.400	2.710	2.710	-	-
						Ostalo	-	-	-	-	-	-	-
						Ukupno:	2.710	-	1.400	2.710	2.710	-	-
4.	Ulaganje u gradsko klizalište (sistem kontrole pristupa korisnika)	2023	2023	2.700	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-	-	-
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-
						Sredstva budžeta (po kontima)	2.700	-	-	2.700	2.700	-	-
						Ostalo	-	-	-	-	-	-	-
						Ukupno:	2.700	-	-	2.700	2.700	-	-

5.	Ulaganje u gradsko strelište (izrada kanala)	2023	2023	3.500	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-	-	-		
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-		
						Sredstva budžeta (po kontima)	3.500	-	-	3.500	3.500	-	-		
						Ostalo	-	-	-	-	-	-	-		
						Ukupno:	3.500	-	-	3.500	3.500	-	-		
6.	Ulaganje u upravu JKP Stadion (nabavka putničkog automobila)	2023	2023	0	-	Sopstvena sredstva	0	-	-	-	0	-	-		
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-	-	
						Sredstva budžeta (po kontima)	0	-	-	-	0	-	-	-	
						Ostalo	-	-	-	-	-	-	-	-	
						Ukupno:	0	-	-	-	0	-	-	-	
7.	Ulaganje u SRC Prozivku (aparati za merenje hlora, robot za čišćenje dna bazena, filtraciono aktivno staklo, popravka toplotne pumpe, popravka klima komore, zamena ležajeva ventilatora, zamena delova na klima komori i rezervni deo sonde za mali bazen)	2023	2023	3.020	-	Sopstvena sredstva	-	-	-	-	-	-	-		
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						Sredstva budžeta (po kontima)	3.020	-	-	3.020	3.020	-	-	-	-
						Ostalo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						Ukupno:	3.020	-	-	3.020	3.020	-	-	-	-
8.	Nabavka teretnog vozila	2023	2023	3.000	-	Sopstvena sredstva	1.500	-	-	-	1.500	-	-		
						Pozajmljena sredstva	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						Sredstva budžeta (po kontima)	1.500	-	-	-	1.500	-	-	-	-
						Ostalo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						Ukupno:	3.000	-	-	-	3.000	-	-	-	-
Ukupno investicije				16.520	-		16.520	990	2.390	13.520	16.520	-	-		

U tabeli investicija, nominalna vrednost svih ulaganja ostaje nepromenjena, kao i izvori sredstava.

Redni broj 6. Ulaganje u upravu JKP Stadion: Ukida se *Nabavka putničkog automobila* u iznosu od 3.000.000 dinara od čega 1.500.000 dinara iz sredstava budžeta grada, a 1.500.000 dinara iz sopstvenih sredstava. Umesto te nabavke preduzeće planira

Nabavku teretnog vozila- redni broj 8. Nabavka teretnog vozila je planirana u istom iznosu i sa istih izvora finansiranja, odnosno 1.500.000 dinara iz sredstava budžeta Grada, a 1.500.000 dinara iz sopstvenih sredstava, što je ukupno 3.000.000 dinara za ovu investiciju.

Direktor JKP „STADION“ Subotica
dipl.ekon. Tamara Dimitrioski
