

JKP „STADION“

SUBOTICA

**PROGRAM POSLOVANJA PODUZEĆA
ZA 2014. GODINU**

OSNIVAČ: GRAD SUBOTICA

DJELATNOST: 9311

MATIČNI BROJ: 08547718

PIB: 100847243

JBPK: 82521

SJEDIŠTE: SUBOTICA

NADLEŽNA FILIJALA UPRAVE ZA RIZNICU: PODRUČNI URED SUBOTICA

SUBOTICA

SADRŽAJ

1. Misija, vizija i ciljevi	3
2. Ustrojbena struktura	4
3. Osnove za izradu programa poslovanja za 2014.	5
3.1. Procjena fizičkog opsega aktivnosti u 2013.	6
3.2. Procjena finansijskih pokazatelja za 2013. godinu i tekstualno obrazloženje pozicija	8
3.2.1. Bilanca stanja na dan 31. 12. 2013. plan i procjena	13
3.2.2. Bilanca uspjeha u razdoblju 01. 01. - 31. 12. 2013.	15
4. Planirani fizički opseg aktivnosti	17
5. Planirani finansijski pokazatelji i tekstualno obrazloženje pozicija za 2014. godinu	18
5.1. Bilanca stanja (plan 31. 12. 2014. kvartalne projekcije)	22
5.2. Bilanca uspjeha (plan 01. 01. - 31. 12. 2014. kvartalne projekcije)	25
5.3. Subvencije	28
6. Politika zarada i zapošljavanja	28
7. Investicije	47
8. Zaduženja	50
8.1. Plan dospjeća kreditnih obveza i plan otplata za 2014. godinu po kreditorima	50
8.2. Nepodmirena potraživanja i nepodmirene obveze	52
9. Planirana finansijska sredstva za nabavu dobara i usluga za obavljanje djelatnosti i sredstva za posebne namjene	53
9.1. Planirana finansijska sredstva za nabavu dobara i usluga za obavljanje djelatnosti	53
9.2. Sredstva za posebne namjene	55
9.3. Cijene	56
10. Upravljanje rizicima	56

1. Misija, vizija i ciljevi

Misija

Javno poduzeće za održavanje i upravljanje sportskih objekata Subotice utemeljeno je 11. 06. 1993. godine odlukom Skupštine općine Subotice. Kao javno-komunalno poduzeće funkcionira od 21. 03. 2000. godine.

Osnivač J.K.P. Stadion je Skupština grada Subotice. Ugovorom br. III-464-176/2013 dani su na korištenje sljedećiposlovni prostori:

- Dvorana sportova (s prenočištem i novoizgrađenom dvoranom za stolni tenis)
- Gradsko klizalište (Stadion malih sportova)
- Otvoreni bazen kod Dudove šume
- Sportski tereni u Prvomajskoj ulici
- Sportsko rekreativni centar Prozivka po odluci Gradskog vijeća br. III-352-228/2012 od 30. 04. 2012.

Korisnici su pretežito klubovi sportskog društva „Spartak“ ali su prilagođeni i za održavanje kulturno-umjetničkih, sajamskih i drugih promotivnih manifestacija. U slobodnim terminima korištenje je omogućeno i građanima.

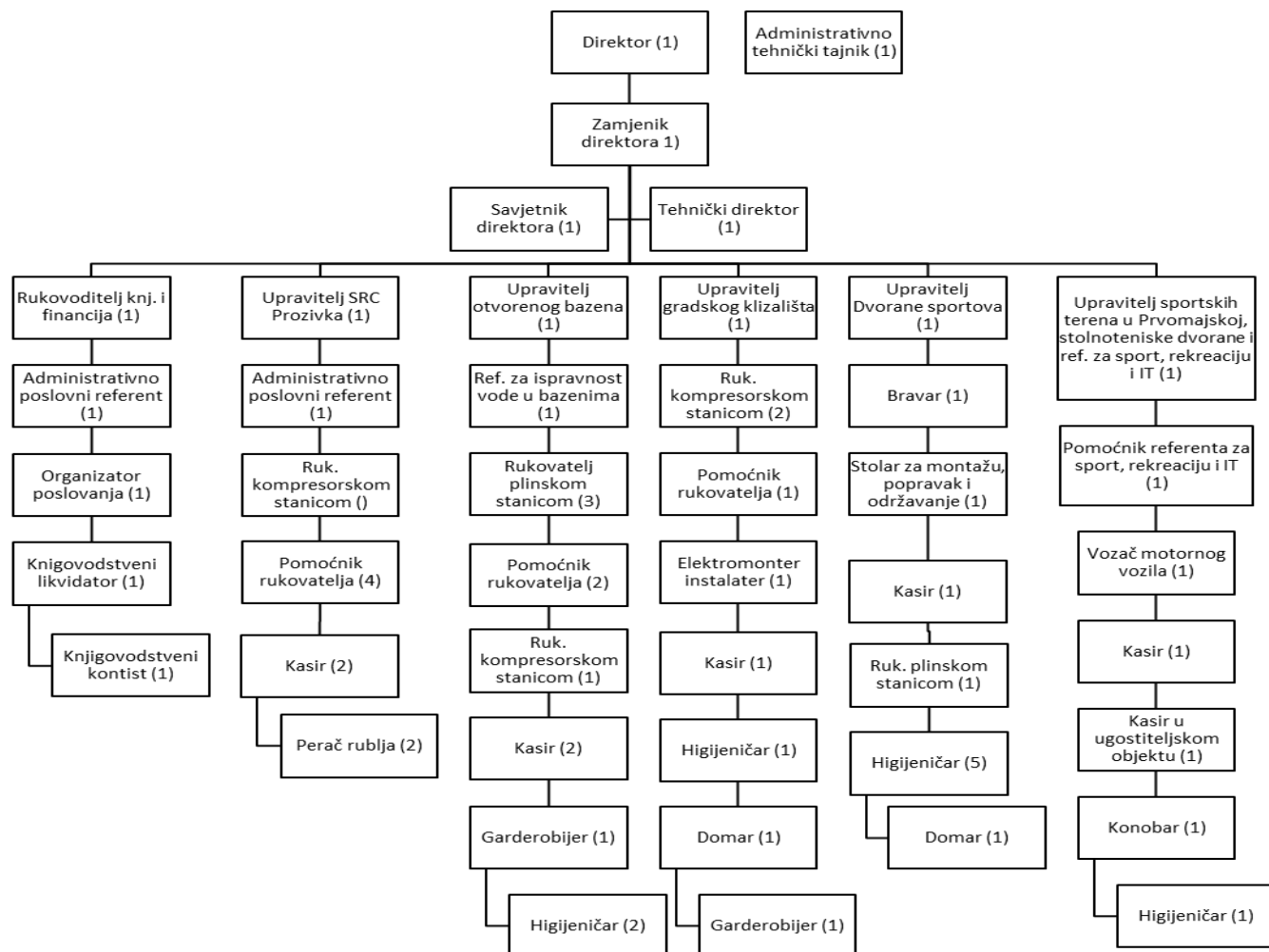
Vizije i ciljevi poduzeća

Javno komunalno poduzeće „Stadion“ kao primarni cilj ima održavanje sportskih objekata i neprestanu prilagodbu uvjeta, kako u trenažnom tako i u natjecateljskom procesu, sportašima u ostvarenju njihovih ciljeva tj. postizanja što boljih sportskih rezultata. Kako bi naši objekti ispunjavali norme i standarde koji se postavljaju pred nas, potrebno je pratiti nova savremena dostignuća iz tih područja i implementirati ih u naš sustav funkcioniranja.

Kao drugi, a za poduzeće jednako značajan cilj jest privlačenje građana u korištenju naših usluga kako bi poduzeće ostvarilo što veću financijsku korist i u Gradu upotpunilo društveni život nudeći što veći broj sadržaja na našim objektima.

Upravo usmjereni ka izvršenju ovih ciljeva, naš rad je fokusiran prema što većem upotpunjavanju ponude i opsega posla. A kao jedan od preduvjeta za neprestano širenje i postavljanje poduzeća na željeno mjesto jest marketinško pozicioniranje što u današnjem svijetu digitalnih komunikacija predstavlja temelj uspješnoga rada. Predstavljanje resursa našim posjetiteljima, njihovo privlačenje i zadovoljenje u smislu njihova zadovoljstava pruženim i viđenim, stvara nam priliku da marketingom od usta do usta naše kapacitete iskoristimo do maksimuma.

2. Ustrojbena struktura – shema



3. Osnove za izradu programa poslovanja za 2014.

- Zakon o proračunskom sustavu;
- Zakon o proračunu Republike Srbije;
- Fiskalna strategija za 2014. godinu s projekcijama za 2015. i 2016. god.;
- Zakon o javnim poduzećima;
- Zakon o komunalnim djelatnostima;
- Uredba o načinu i kontroli obračuna i isplata zarada u javnim poduzećima;
- Uredba o postupku privremene obustave prijenosa pripadajućeg dijela poreza na zarade i poreza na dobit pravnih osoba AP, pripadajućeg dijela poreza na zarade Gradu Beogradu, odnosno prijenosa transfernih sredstava iz proračuna RS jedinici Lokalne samouprave;
- Pravilnik o obrascima tromjesečnih izvješća o realizaciji godišnjeg programa poslovanja javnih poduzeća i zavisnih društava kapitala čiji je osnivač to poduzeće;
- Uputa za izradu Programa poslovanja za 2014., sa sadržajem programa i obrascima koje smo dobili od Ministarstva financija
- Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava;
- Dopis Ministarstva gospodarstva broj: 332-01-00005/2013-09 od 24. prosinca 2013. god. ;
- Odluka o proračunu Grada Subotice za 2014. god.

3.1. Procjena fizičkog opsega aktivnosti u 2013.

(u jedinicama mjere - opseg usluga po broju korisnika)

Red. broj	Naziv proizvoda usluge	Jedinica mjere	Plan 2013.	Predv. ostv. plana 2013.	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/4)
1	Prihod sa otvor. bazena	komad	22.900	15.240	67
			odrasli 7.500	odrasli 3.310	44
			djeca 32	djeca 32	100
			rekreativci	rekreativci 1.124	100
				umirovljenici	
2	Prihod sa klizališta	komad	24.000	18.111	
3	Prihod od najamnina	termin	180	131	73
4	Prihodi SRC Prozivka	komad	ulaznice 48.000 korisnika	ulaznice 49.508 korisnika	103
			Wellnes centar 2.100 korisnika	Wellnes centar 3.622 korisnika	172
			frizerska dvorana 360 korisnika	frizerska dvorana 1.914 korisnika	532

Ukupni vlastiti prihod od usluga i najamnina (u dinarima)

Red. br.	Vrsta prihoda Usluge	Realizacija plana	Plan	Predvidena realizacija	Indeks	Indeks
		2012.	2013.	2013.	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1	Prihod od bazena	2.767.402	2.940.000	1.891.592	64	68
2	Prihod od klizališta	1.737.948	2.400.000	2.129.617	88	123
3	Prihod od najamnina	3.990.930	4.500.000	2.323.112	51	58
4	Prihodi SRC Prozivaka	11.417.756	13.500.000	12.759.318	95	112
5	Ostali prihodi	840.036	1.200.000	1.503.523	125	179
	UKUPNO	20.754.072	24.540.000	20.607.162	84	99

Rb.	Naziv	Realizacija 2013.
1	Vlastiti prihod	20.607.162
2	Subvencije od Grada Subotice	125.515.040
3	UKUPNO	146.122.202

3.2.Procjena financijskih pokazatelja za 2013. godinu i tekstualno obrazloženje pozicija

Rb.	Vrsta troška	Ostvarenje 2012.	Plan 2013.	Predviđeno ostv. 2013.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
1	TR. HIGIJENE KTO 51283	4.031.001	5.520.000	4.398.938	79
2	TR. REŽ. MATERIJALA KTO512 bez 51283	9.138.938	12.480.000	15.740.109	126
3	TR. NAFT. DERIVATA KTO 5130	3.112.084	5.050.000	3.818.855	75
4	TR. EL. EN. OTVORENI BAZEN KTO 513302	2.782.572	3.200.000	3.691.184	115
5	TR. EL. EN. KLIZALIŠTE KTO 513304 i 513307	2.983.233	1.860.000	3.712.340	200
6	TR. EL. EN. JADRAN KTO 513308	739.691	444.891	444.891	100
7	TR. EL. EN. DVORANA SPORTOVA KTO 51301 i 5133011	4.429.753	4.560.000	4.314.660	94
8	TR. EL. EN. SRC PROZIVKA KTO 513309	1.497.100	2.800.000	4.151.850	148
9	TR. EL. EN. PRVOMAJSKA KTO 513305	135.500	187.000	185.143	99
10	TR. VODE OTVORENI BAZEN KTO 51363	1.574.914	1.908.000	1.163.171	61
11	TR. VODE KLIZALIŠTE	1.008	1.000		

	kto 51361			960	100
12	TR. VODE JADRAN KTO 51360	376.673	252.313	252.313	100
13	TR. VODE DVORANA SPOR. kto 51362	396.262	477.000	305.926	64
14	TR. VODE PRVOMAJSKA KTO 51364	49.747	74.200	42.775	57
15	TR. VODE SRC PROZIVKA KTO 51365	1.037.603	1.500.000	832.775	55
16	TR. PLINA SRC PROZIVKA KTO 5134016	2.399.797	3.850.000	4.237.736	110
17	TR. PLINA OTV. BAZEN KTO 513401	7.138.680	7.400.000	8.449.299	114
18	TR. TOPLANE DVORANA SPORTVA KTO 513402 i 513403	5.515.593	5.194.000	5.200.000	100
19	TR. TOPLANE JADRAN KTO 513404	1.139.629	680.642	680.642	100
20	TR. ZARADA I NAKN. KTO 5200	33.235.815	42.831.796	41.461.506	97
21	TR. DOPR. NA ZARADU KTO 5210	5.800.317	7.621.316	7.421.609	97
22	TR. UGOVORA O DJELU KTO 5220	1.531.970	1.589.358	1.482.223	93
23	OSTALI OSOBNI RASHODI KTO 529	2.746.986	4.020.000	3.375.320	84
24	TR. NAKNADA UO. I NO KTO 5260	822.808	816.852		

				539.940	66
25	TR. PTT I TRANSPORT. USLUGA KTO 531	1.231.746	1.200.000	1.191.865	99
26	TR. USLUGA ODRŽ. KLIZAL. KTO 53202	318.720	430.000	195.720	45
27	TR. ODRŽ. OTVOR. BAZENA KTO 53205	609.151	2.640.000	1.478.043	56
28	TR. USL. ODRŽ. R. DVORANE KTO 53204	490.018	510.000	1.162.716	227
29	TR. USL. ODRŽ. OSNOVNIH SREDSTAVA KTO 5320 i 53208	526.430	60.000	2.462.107	410
30	TR. ODRŽ. SRC PROZIVKA KTO 53206	469.491	1.000.000	2.471.129	247
31	TR. ODRŽ. PRVOMAJSKA KTO 53203	2.011.676	100.000	20.000	2
32	TR. NAJAMNINA KTO 5339	0	350.000	524.671	150
33	TR. REKL. I PROMIDŽBE KTO 535	48.980	400.000	184.000	46
34	TR. OSTALIH USLUGA KTO 539	1.177.347	2.827.120	2.137.582	82
35	TR. NEPROIZV. USL.	5.263.757	4.500.000		

	KTO 550 bez 55091			9.796.325	217
36	TR. NEPROIZ. US. SRC PRO. KTO 55091	8.871.197	10.500.000	11.134.725	106
37	TR. REPREZENTACIJE KTO 551 bez 5519	979.805	1.140.000	1.055.572	93
38	SPONZ. I DONACIJA KTO 5519	46.800	174.600	144.000	82
39	TR. OSIGURANJA KTO 552	836.714	2.300.000	2.117.928	92
40	TR. PLATNOG PROMETA KTO 553	201.031	420.000	546.969	130
41	TR. POREZA I NAKNADE KTO 555	1.333.100	500.000	921.032	184
42	OST. NEMAT. TROŠKOVI I RASHODI RANIJIH GODINA KTO 559 i 579	4.767	1.500.000	928.437	62
43	RASHODI KAMATA KTP 562	945.297	1.200.000	1.114.319	93
44	Planirana amort. KTO 540	956.765	6.400.000	1.060.000	17
45	UKUPNO	119.295.183	152.470.088	156.551.305	103
46	Kapitalne subvencije	0	900.000		
47	UKUPNO	119.295.183	153.370.088	156.551.305	102

Kapitalne subvencije u koloni predviđeno ostvarenje su uključeni u tablični prikaz.

Naše poduzeće spada u poduzeće sa specifičnostima koja nemaju mnoga druga poduzeća. Već samo kategoriziranje poduzeća u Javno-komunalno poduzeće i Odluka od prije više od jednoga desetljeća da svi klubovi Sportskog društva „Spartak“ imaju pravo korištenja sportskih objekata bez nadoknade, predstavlja jedinstvenost i netipičnost.

Održavanje i funkcioniranje sportskih objekata starih više desetljeća iznimno je zahtjevno i potrebe za konstantnim popravcima i renoviranjima su stalne. Također, kontrola potrošnje energenata kao i nemogućnost osiguranja više slobodnih termina za komercijalno korištenje umnogome otežava pozitivno financijsko funkcioniranje.

Kako u gradu ne postoji nijedna sportska infrastruktura nalik na našu, veliki su zahtjevi i za održavanjem kulturno-umjetničkih i drugih manifestacija od značaja za Grad Suboticu. Cijene usluga poduzeća nisu se mijenjale 4 godine. Cijena ulaznice za bazen i klizalište je 110,00 dinara. Polazeći od činjenice da je Gradski bazen tijekom cijele godine, a i preko ljeta, pripremljen za sportaše (vaterpoliste i plivače), a klizalište zimi za (hokejaše i klizače), kao i imajući u vidu ograničeno vrijeme za korištenje građana, uticalo je i na cjenovnu politiku. Rukovođeni idejom da poduzeće pokuša prihod koji gubi uslijed niske cijene ulaznica steći kroz bolju organizaciju i maksimalnu iskorištenost prostora, poboljšali smo ponude naših usluga na objektu SRC Prozivka gdje posjetitelji mogu koristiti usluge frizera i uživati u nekom od sadržaja Wellnesa.

Osnivač Grad Subotica izdvojio je u 2013. godini značajna financijska sredstva za funkcioniranje poduzeća u visini od 125.515.040, što je 84% od ukupne sume ostvarene u 2013. godini.

Jedna od najvećih stavki u ukupnim troškovima funkcioniranja poduzeća predstavljaju troškovi za energente i druge komunalne usluge. Zbog toga je značajni dio obveza stvoren u 2013. godini prenesen u 2014. godinu.

Iznosi po dobavljačima ovih usluga dani su u tablici koja slijedi:

Predviđena dugovanja prema dobavljačima za 2013. godinu	Iznos
Elektrodistribucija	5.085.214
JKP „Suboticaplin“	7.079.072
JKP „Subotička toplana“	15.200.000
JKP „Vodovod i kanalizacija“	1.363.674.
JKP „Čistoća i zelenilo“	400.461
Ukupno	29.128.421

3.2.1. Bilanca stanja na dan 31. 12. 2013. - Plan i procjena

Bilanca stanja na dan 31. 12. 2013. godine				
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	u tisućama dinara	
			Iznos	
			Plan 31. 12. 2013.	Procjena 31. 12. 2013.
1	2	3	4	5
	AKTIVA			
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	551.500	13.674
00	I. NEUPLAĆEN UPISANI KAPITAL	002		
012	II. GOODWILL	003		
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	551.500	13.674
020, 022, 023, 026, 027 (dio), ...	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	551.500	13.674
024, 027 (dio), 028 (dio)	2. Investicijske nekretnine	007		
021, 025, 027 dio, 028 dio	3. Biološka sredstva	008		
	IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (010+011)	009		
030 do 032, 039 (dio)	1. Učešća u kapitalu	010		
033 do 038, 039 (dio)-037	2. Ostali dugoročni financijski plasmani	011		
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012	56.190	23.999
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	17.500	1.087
14	II. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014		
	III. KRATKOR. POTRAŽ., PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015	38.690	22.912
20, 21 i 22 osim 223	1. Potraživanja	016	18.160	2.952
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017	10	10
23 minus 237	3. Kratkoročni financijski plasmani	018		
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	1.520	1.609

27 i 28 osim 288	5. PDV i AVR	020	19.000	18.341
288	IV. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	021		
	V. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	607.690	37.673
29	G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023		
	D. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024	607.690	37.673
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	025		
	PASIVA			
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	581.490	7.496
30	I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	102	550.000	5.782
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103		
32	III. PRIČUVE	104		
330 i 331	IV. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE	105		
332	V. NEREALIZIRANI DOBICI NA TEMELJU HOV	106		
333	VI. NEREALIZIRANI GUBICI NA TEMELJU HOV	107		
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	28.600	12.233
35	VIII. GUBITAK	109	2.890	10.519
037 i 237	IX. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	110		
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (112+113+116)	111	26.200	30.177
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA	112		
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (114+115)	113		
414, 415	1. Dugoročni krediti	114		
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obveze	115		
	III. KRATKOROČNE OBVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	26.200	30.177
42, osim 427	1. Kratkoročne financijske obveze	117		
427	2. Obveze na temelju sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118		
43 i 44	3. Obveze iz poslovanja	119		
45, 46	4. Ostale kratkoročne obveze	120	24.000	27.388
47 i 48, osim 481 i 49 osim 498	5. Obveze na temelju PDV i ostalih javnih prihoda i PVR	121	2.000	2.611
481	6. Obveze na temelju poreza na dobit	122	200	178
498	IV. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	123		
	V. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	607.690	37.673
89	G. IZVANBILANČNA PASIVA	125		

3.2.2. Bilanca uspjeha u razdoblju 01. 01. - 31. 12. 2013. - Plan i procjena

BILANCA USPJEHA				
u razdoblju od 01. 01. 2013. do 31. 12. 2013. godine				
				u tisućama dinara
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Plan 2013.	Procjena 2013.
1	2	3	4	5
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA	201	149.580	145.986
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)			
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	24.540	900
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203		
630	3. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	204		
631	4. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	205		
64 i 65	Ostali poslovni prihodi	206	125.040	145.086
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207	149.770	154.603
50	1. Nabavna vrijednost prodate robe	208		
51	2. Troškovi materijala	209	57.439	61.623
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	210	56.879	54.280
54	4. Troškovi amortizacije i rezerviranja	211	6.400	1.060.
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	29.052	37.640
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	190	8.617
66	V. FINANCIJSKI PRIHODI	215		13
56	VI. FINANCIJSKI RASHODI	216	1.200	1.114
67, 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		33
57, 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	1.500	834

	IX. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (2013-214+215-216+217-218)	219		
69-59	X. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (214-213-215+216-217+218)	220	2.890	10.519
59-69	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		
	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		
	B. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		
	V. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	2.890	10.519
	G. POREZ NA DOBITAK			
721	1. Porezni rashod razdoblja	225		
722	2. Odloženi porezni rashodi razdoblja	226		
722	3. Odloženi porezni prihodi razdoblja	227		
723	D. ISPLAĆENI OSOBNI PRIMICI POSLODAVCU	228		
	Đ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229		
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230	2.890	10.519
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231		
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNE PRAVNE OSOBE	232		
	I. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	233		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	234		

Poduzeće planira gubitak za 2013. godinu u iznosu od 10.519.000 dinara što planira pokriti od neraspoređenog dobitka prethodnih razdoblja.

Predviđeni gubitak predstavlja razliku između ukupnih rashoda u iznosu od 156.551.000 dinara i ukupnih prihoda od 146.032.000 dinara iskazanih na razini neto iznosa.

4. Planirani fizički opseg aktivnosti za 2014.

Red. broj	Naziv proizvoda usluge	Jedinica mjere	Plan 2013.	Predv. ostv. plana 2013.	Plan 2014.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6	7(6/4)	7(6/5)
1	Prihod sa otvor. bazena	komad	22.900 odrasli 7.500 djeca 32 rekreativci	15.240 odrasli 3.310 djeca 32 rekreativci 1.124 umirovljenici	21000 odrasli 5.000 djeca rekreativci umirovljenici	67 44 100 100	137 151
2	Prihod sa klizališta	komad	24.000	18.111	24.000	100	133
3	Prihod od najamnina	termin	180	131	150	83	115
4	Prihodi SRC Prozivka	komad	ulaznice 48.000 korisnika Wellnes centar 2.100 korisnika frizerska dvorana 360 korisnika	ulaznice 49.508korisnika Wellnes centar 3.622 korisnika frizerska dvorana 1.914 korisnika	ulaznice 49.000korisnika Wellnes centar 3.000korisnika frizerskasala 2.000 korisnika	102 143 556	119 83 104

5. Planirani financijski pokazatelji i tekstualno obrazloženje pozicija za 2014. godinu

FINANCIJSKI PLAN 2014. - UKUPNI PRIHODI

Red Br.	Vrsta prihoda Usluge	Ostvarenje plana 2012.	Plan 2013.	Predviđeno ostvarenje 2013.	Plan 2014.	Indeks		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Prihod od bazena	2.767.402	2.940.000	1.891.592	2.100.000	64	71	111
2	Prihod od klizališta	1.737.948	2.400.000	2.129.617	2.400.000	89	100	113
3	Prihod od najamnina	3.990.930	4.500.000	2.323.112	3.000.000	52	67	129
4	Prihodi SRC Prozivaka	11.417.756	13.500.000	12.759.318	13.500.000	94	100	106
5	Prihod od subvencije GS	111.033.832	125.040.000	125.515.040	95.000.000	100	76	76
6	Ostali prihod	819.762	1.200.000	1.503.523	1.600.000	125	165	106
	UKUPNO	131.767.630	149.580.000	146.122.202	117.600.000	98	79	81

Planirani financijski pokazatelji za 2014. godinu i tekstualno obrazloženje pozicija

Rb.	Vrsta troška	Plan 2013.	Predvid. ostv. 2013.	Plan 2014.	Indeks	Indeks
1	2	4	5	6	7(6/5)	8(6/4)
1	TR. HIGIJENE KTO 51283	5.520.000	4.398.938	4.000.000	90	72
2	TR. REŽ. MATERIJALA KTO512 bez 51283	12.480.000	15.740.109	11.000.000	70	88
3	TR. NAFT. DERIVATA KTO 5130	5.050.000	3.818.855	3.500.000	91	69
4	TR. EL. EN. OTVORENI BAZEN KTO 513302	3.200.000	3.691.184	3.200.000	86	100
5	TR. EL. EN. KLIZALIŠTE KTO 513304 i 513307	1.860.000	3.712.340	3.200.000	86	172
6	TR. EL. EN. JADRAN KTO 513308	444.891	444.891	0	0	0
7	TR. EL. EN. DVORANA SPORTOVA KTO 51301 i 5133011	4.560.000	4.314.660	4.000.000	92	87
8	TR. EL. EN. SRC PROZIVKA KTO 513309	2.800.000	4.151.850	3.800.000	91	135
9	TR. EL. EN. PRVOMAJSKA KTO 513305	187.000	185.143	185.000	99	98
10	TR. VODE OTVORENI BAZEN KTO 51363	1.908.000	1.163.171	1.000.000	85	52
11	TR. VODE KLIZALIŠTE kto 51361	1.000	960	960	100	100
12	TR. VODE JADRAN KTO 51360	252.313	252.313	0	0	0
13	TR. VODE DVORANA SPOR. kto 51362	477.000	305.926	300.000	98	63
14	TR. VODE PRVOMAJSKA KTO 51364	74.200	42.775	42.000	98	57
15	TR. VODE SRC PROZIVKA KTO 51365	1.500.000	832.775	820.000	98	55

16	TR. PLINA SRC PROZIVKA KTO 5134016	3.850.000	4.237.736	4.000.000	94	104
17	TR. PLINA OTV. BAZEN KTO 513401	7.400.000	8.449.299	8.000.000	94	108
18	TR. TOPLANE DVORANA SPORTVA KTO 513402 i 513403	5.194.000	5.200.000	5.000.000	96	96
19	TR. TOPLANE JADRAN KTO 513404	680.642	680.642	0	0	0
20	TR. ZARADA I NAKN. KTO 5200	42.831.796	41.461.506	44.298.588	107	103
21	TR. DOPR. NA ZARADU KTO 5210	7.621.316	7.421.609	7.817.397	105	103
22	TR. UGOVORA O DJELU KTO 5220	1.589.358	1.482.223	1.589.358	107	100
23	OSTALI OSOBNI RASHODI KTO 529	4.020.000	3.375.320	3.995.806	99	118
24	TR. NAKNADA UO i NO KTO 5260	816.852	539.940	1.607.623	297	196
25	TR. PTT I TRANSPORT. USLUGA KTO 531	1.200.000	1.191.865	1.200.000	100	100
26	TR. USLUGA ODRŽ. KLIZAL. KTO 53202	430.000	195.720	200.000	102	46
27	TR. ODRŽ. OTVOR. BAZENA KTO 53205	2.640.000	1.478.043	1.000.000	67	37
28	TR. USL. ODRŽ. R. DVORANE KTO 53204	510.000	1.162.716	1.200.000	103	235
29	TR. USL. ODRŽ. OSNOVNIH SREDSTAVA KTO 5320 i 53208	60.000	2.462.107	1.000.000	40	166
30	TR. ODRŽ., SRC PROZIVKA KTO 53206	1.000.000	2.471.129	1.000.000	40	100
31	TR. ODRŽ. PRVOMAJSKA KTO 53203	100.000	20.000	50.000	2	50
32	TR. NAJAMNINA KTO 5339	350.000	524.671	350.000	67	100
33	TR. REKL. I PROMIDŽBE	400.000	184.000	500.000		

	KTO 535				271	125
34	TR. OSTALIH USLUGA KTO 539	2.827.120	2.137.582	2.000.000	93	70
35	TR. NEPROIZV. USL. KTO 550	0	0	12.000.000	0	0
36	TR. NEPROIZV. USL. KTO 550 bez 55091	4.500.000	9.796.325	0	0	0
37	TR NEPROIZ. US. SRC PRO. KTO 55091	10.500.000	11.134.725	0	0	0
38	TR. REPREZENTACIJE KTO 551 bez 5519	1.140.000	1.055.572	400.000	38	35
39	TR. DONACIJA KTO 5519	174.600	144.000	300.000	208	171
40	TR. SPONZORSTVA KTO				0	0
		0	0	200.000		
42	TR. OSIGURANJA KTO 552	2.300.000	2.117.928	1.500.000	70	65
43	TR. PLATNOGA PROMETA KTO 553	420.000	546.969	560.000	102	133
44	TR. POREZA I NAKNADE KTO 555	500.000	921.032	500.000	54	100
45	OST. NEMAT. TROŠKOVI I RASHODI RANIJIH GODINA KTO 559 i 579	1.500.000	928.437	500.000	53	33
46	RASHODI KAMATA KTP 562	1.200.000	1.114.319	1.200.000	107	100
47	planirana amort. KTO 540	6.400.000	1.060.000	1.000.000	100	16
	UKUPNO	152.470.088	156.551.305	138.016.732	88	91
	kapitalne subvencije	900.000				
	UKUPNO	153.370.088	156.551.305	138.016.732	88	90

Kod planiranja troškova za 2014. godinu poduzeće je vodio brigu o maksimalnoj racionalizaciji svih troškova uključujući i energente koji i ovako stvaraju jednu četvrtinu ukupnih troškova. Troškovi sredstava za posebne namjene su planirani po uputi osnivača.

5.1. Bilanca stanja
(plan 31. 12. 2014. kvartalne projekcije)

Bilanca stanja na dan 31. 12. 2014.						
						u tisućama dinara
Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 31.03.2014	Plan 30.06.2014	Plan 30.09.2014	Plan 31.12.201 4.
1	2	3	5	6	7	8
	AKTIVA					
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+ 009)	001	13.424	13.174	12.924	12.674
00	I. NEUPLAĆEN UPISANI KAPITAL	002				
012	II. GOODWILL	003				
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004				
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	13.424	13.174	12.924	12.674
020, 022, 023, 026, 027 (dio), ...	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	13.424	13.174	12.924	12.674
024, 027 (dio), 028 (dio)	2. Investicijske nekretnine	007				
021, 025, 027 dio, 028 dio	3. Biološka sredstva	008				
	IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (010+011)	009				
030 do 032, 039 (dio)	1. Učešća u kapitalu	010				
033 do 038, 039 (dio)- 037	2. Ostali dugoročni financijski plasmani	011				
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012	7.430	7.230	7.230	7.430
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	1.000	1.000	1.000	1.000

14	II. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014				
	III. KRATKOR. POTRAŽ., PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015	6.430	6.230	6.230	6.430
20, 21 i 22 osim 223	1. Potraživanja	016	3.000	3.000	3.000	3.000
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017				
23 minus 237	3. Kratkoročni financijski plasmani	018				
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovini	019	1.200	1.000	1.000	1.200
27 i 28 osim 288	5. PDV i AVR	020	2.230	2.230	2.230	2.230
288	IV. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	021				
	V. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	20.854	20.404	20.154	20.104
29	G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023				
	D. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024	20.854	20.404	20.154	20.104
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	025				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106- 107+108-109-110)	101	4.415	4.577	4.862	4.836
30	I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	102	5.782	5.782	5.782	5.782
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103				
32	III. PRIČUVE	104				
330 i 331	IV. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE	105				
332	V. NEREALIZIRANI DOBICI NA TEMELJU HOV	106				
333	VI. NEREALIZIRANI GUBICI NA TEMELJU HOV	107				
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	1.714	1.714	1.714	1.714
35	VIII. GUBITAK	109	3.081	2.919	2.634	2.660
037 i 237	IX. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	110				

	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (112+113+116)	111	16.439	15.827	15.292	15.268
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA	112				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (114+115)	113				
414, 415	1. Dugoročni krediti	114				
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obveze	115				
	III. KRATKOROČNE OBVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	16.439	15.827	15.292	15.268
42, osim 427	1. Kratkoročne financijske obveze	117				
427	2. Obveze na temelju sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118				
43 i 44	3. Obveze iz poslovanja	119	11.523	10.889	10.354	10.288
45, 46	4. Ostale kratkoročne obveze	120	4.916	4.938	4.938	4.980
47 i 48, osim 481 i 49 osim 498	5. Obveze na temelju PDV i ostalih javnih prihoda i PVR	121				
481	6. Obveze na temelju poreza na dobitak	122				
498	IV. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	123				
	V. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124				
89	G. IZVANBILANČNA PASIVA	125	20.854	20.404	20.154	20.104

5.2 Bilanca uspjeha
(plan 01. 01. - 31. 12. 2014., kvartalne projekcije)

BILANCA USPJEHA							
u razdoblju od 01. 01. do 31. 12. 2014. godine							
u tisućama dinara							
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
			01. 01. - 31.12.2014.	01.01-31.03.2014.	01.04-30.06.2014.	01.07-30.09.2014.	01.10-31.12.2014.
2	3	4	5	6	7	8	9
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	113.950	28.325	28.325	28.725	28.575
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	1.450	200	200	600	450
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203					
630	3. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	204					
631	4. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	205					
64 i 65	Ostali poslovni prihodi	206	112.500	28.125	28.125	28.125	28.125
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207	124.244	31.156	30.994	31.109	30.985
50	1. Nabavna vrijednost prodane robe	208					
51	2. Troškovi materijala	209	43.375	10.843	10.844	10.844	10.844
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	210	59.309	14.923	14.760	14.875	14.751
54	4. Troškovi amortizacije i rezerviranja	211	1.000	250	250	250	250
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	20.560	5.140	5.140	5.140	5.140
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213					
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	10.294	2.831	2.669	2.384	2.410
66	V. FINANCIJSKI PRIHODI	215					

56	VI. FINANCIJSKI RASHODI	216	1.000	250	250	250	250
67, 68	VII. OSTALI PRIHODI	217					
57, 58	VIII. OSTALI RASHODI	218					
	IX. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (2013-214+215-216+217-218)	219					
69-59	X. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (214-213-215+216-217+218)	220	11.294	3.081	2.919	2.634	2.660
59-69	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221					
	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222					
	B. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223					
	V. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	11.294	3.081	2.919	2.634	2.660
	G. POREZ NA DOBITAK						
721	1. Porezni rashod razdoblja	225					
722	2. Odloženi porezni rashodi razdoblja	226					
722	3. Odloženi porezni prihodi razdoblja	227					
723	D. ISPLAĆENI OSOBNI PRIMICI POSLODAVCU	228					
	Đ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229					
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230	11.294	3.081	2.919	2.634	2.660
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231					
	Z. NETO DOBITAK	232					

	KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNE PRAVNE OSOBE						
	I. ZARADA PO DIONICI						
	1. Osnovna zarada po dionici	233					
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	234					

Plan dobiti/gubitka za 2014. godinu

Poduzeće planira 11.294.000 din. gubitka za 2014. godinu.

5.3 Subvencije
(plan 01. 01. - 31. 12. 2014, kvartalne projekcije)

SUBVENCije							
							u dinarima
Redni broj		01. 01. - 31.12.2013 godina	01. 01. - 31.12.2014 godina	01.01-31.03.2014 godina	01.04-30.06.2014 godina	01.07-30.09.2014 godina	01.10-31.12.2014 godina
1.	Planirano	125.040.000	95.000.000	19.950.000	22.800.000	23.750.000	28.500.000
2.	Ugovoreno						
3.	Povučeno	125.040.000					

6. Politika zarada i zapošljavanja

6.1. Troškovi zaposlenih i tekstualno obrazloženje

6.2. Dinamika zapošljavanja i tekstualno obrazloženje

6.3. Planirana struktura zaposlenih

6.4. Isplaćene zarade u 2013. godini i plan zarada za 2014. godinu

6.5. Planirane naknade članovima Upravnog odbora/Skupštine i Nadzornog odbora

Obrasci u prilogu - TROŠKOVI ZAPOSLENIH, DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA, STRUKTURA ZAPOSLENIH, ISPLAĆENE ZARADE U 2013. I PLAN ZARADA ZA 2014. GODINU, PLANIRANE NAKNADE ČLANOVIMA UPRAVNOG ODBORA/SKUPŠTINE I NADZORNOG ODBORA

TROŠKOVI ZAPOSLENIH								
								u dinarima
R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 2013. godine	Procjena 2013. godine	Plan 01. 01. - 31.12.2014	Plan 01.01-31.03. 2014.	Plan 01.04-30.06. 2014.	Plan 01.07-30.09. 2014.	Plan 01.10-31.12. 2014.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret radnika)	30.025.088	29.827.062	31.894.983	7.924.219	7.963.840	7.963.840	8.043.084
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim	42.831.796	41.461.506	44.298.588	11.005.860	11.060.889	11.060.889	11.170.950

	porezima i doprinosima na teret radnika)							
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezima i doprinosima na teret poslodavca)	50.453.112	48.883.115	52.115.985	12.948.070	13.012.810	13.012.810	13.142.295
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	729	729	744				
5.	Broj zaposlenih po PP OD obrascima (koji su primili zaradu u prethodnoj godini)	729	708	744				
6.	Prosječna neto zarada (1/4/broj mjeseci) za plan, a (1/5/broj mjeseci) za realizaciju	40.356	42.129	42.869				
7.	Prosječna bruto 1 zarada (2/4/broj mjeseci) za plan, a (2/5/broj mjeseci) za realizaciju	57.569.617	4.880.1207	59.541	14.752	14.866	14866	15.014
8.	Prosječna bruto 2 zarada (3/4/broj mjeseci) za plan, a (3/5/broj mjeseci) za realizaciju	67.813.32	5753.6622	70.048	17.403	17.490	17.490	17.661
9.	Naknade po ugovoru o djelu	1.589.168	1.482.223	1.589.168	742.484	248.496	349.876	248.312
10.	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu	30	20	33	6	9	9	9
11.	Prosječni iznos naknade (9/10)	52.972	74.111	45.405	53.034	41.416	38.875	41.416

12.	Naknade po autorskim ugovorima	0	0	0	0	0	0	0
13.	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima	0	0	0	0	0	0	0
14.	Prosječni iznos naknade (12/13)	0	0	0	0		0	0
15.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0	0	0	0	0	0
16.	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0	0	0	0	0	0
17.	Prosječni iznos naknade (15/16)	0	0	0		0	0	0
18.	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora	0	0	0	0	0	0	0
19.	Broj primatelja naknade na temelju ostalih ugovora	0	0	0	0	0	0	0
20.	Prosječni iznos naknade (18/19)	0	0	0	0	0	0	0
21.	Naknade članovima upravnog odbora	816.852	539.940	51.772	51.772	0	0	0
22.	Broj članova upravnog odbora	120	84	7	7	0	0	0
23.	Naknade članovima nadzornog odbora	0	0	1.555.851	282.882	424.323	424.323	424.323
24.	Broj članova nadzornog odbora	0	0	33	6	9	9	9

25.	Prijevoz zaposlenih na posao i sa posla	2.218.500	2.184.675	2.448.928	602.700	596.400	610.657	639.171
26.	Dnevnice na službenom putu	0	0	0	0	0	0	0
27.	Naknade troškova na službenom putu	110.000	37.429	110.000	27.500	27.500	27.500	27.500
28.	Otpremnina za odlazak u mirovinu	0	0	365.378	0	182.689	182.689	0
29.	Broj primatelja	0	0	2	0	1	1	0
30.	Jubilarnе nagrade	620.000	600.000	0	0	0	0	0
31.	Broj primatelja	62	60	0	0	0	0	0
32.	Smještaj i prehrana na terenu	0	0	0	0	0	0	0
33.	Pomoć radnicima i obitelji radnika	1.071.500	470.086	1.071.500	267.875	267.875	267.875	267.875
34.	Stipendije	0	0	0	0	0	0	0
35.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	0	0	0	0	0	0	0

U planu poslovanja je predviđeno da se kroz 2014. godinu isplati 33 ugovora o djelu i to u ukupnoj vrijednosti od 1.589.168 dinara.

Od toga se potrebe odnose na:

- projekt povećanja efikasnosti funkcioniranja bazena na SRC PROZIVKA u trajanju od 2 mjeseca tijekom 2014. godine. Naime, krajem 2013. godine uočena je potreba za optimizacijom korištenja prostora unutar objekta bazena, kao i za optimizacijom utilizacije raspoloživih zaposlenih u objektu. Provedbom ovog projekta očekuju se uštede u održavanju higijene, odnošenju smeća, upravljanju objektom i iskorištenosti poslovnih prostora unutar objekta. Za ove potrebe je predviđeno da se angažira osoba koja će izraditi i provesti projekt u objektu, kao i dvije osobe koje će putem recepcije u objektu voditi evidenciju o protoku ljudi i strukturi klijentele u objektu, kao i o tome koji od tih klijenata su korisnici samog bazena, a koji koriste usluge zakupnika – teretane, frizerskog salona i Wellnesa.
- nadalje se potrebe odnose na objekt gradskog klizališta u kojem su za vrijeme sezone angažirane dvije osobe koje obavljaju aktivnosti oštrenja klizaljki i održavanja reda i higijene na objektu klizališta.

- S obzirom na to da se očekuje da će JKP STADION na upravljanje preuzeti objekt gradskog strelišta, postojat će potreba da se na temelju ugovora o djelu angažira osoba koja će izraditi projekt privođenja namjeni objekta imajući u vidu da je isti u zapuštenom stanju, da je potrebno da se pribave odobrenja i atesti kako bi se objekt mogao otvoriti građanstvu na korištenje uz maksimalno zakonite i sigurne uvjete.

Ukupni broj zaposlenih na određeno vrijeme zbog povećanog opsega posla, osoba angažiranih po ugovoru o djelu, ugovor o privremenim povremenim poslovima, preko omladinske i studentske zadruge i osoba angažiranih po drugim osnovama, kod korisnika javnih sredstava ne može biti veći od 10% ukupnog broja zaposlenih – stupa na snagu 1. ožujka 2014. godine.

Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2013. godinu**

ISP LA TA 201 3.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Br. zap osl eni h	masa zarada	prosječna zarada	Br. zap osl eni h	masa zarada	prosječna zarada	Br. zap osl eni h	masa zarada	prosječna zarada	Br. zap osl eni h	masa zarada	prosječna zarada
I.	56	3.251.378,00	59.115,96	55	2.994.248,00	54.440,87	1	78.171,00	78.171,00	1	178.959,00	178.959,00
II.	55	3.183.124,00	57.874,98	54	2.924.905,00	54.164,91	1	89.252,00	89.252,00	1	168.967,00	168.967,00
III.	55	3.183.198,00	57.876,33	54	2.918.405,00	54.044,54	1	89.291,00	89.291,00	1	175.502,00	175.502,00
IV.	60	3.548.858,00	59.147,63	55	3.050.815,66	55.469,38	5	317.379,34	63.475,87	1	180.663,00	180.663,00
V.	60	3.549.047,00	59.150,78	55	3.102.477,16	56.408,68	5	317.623,84	63.524,77	1	128.946,00	128.946,00
VI.	58	3.437.126,00	59.260,79	53	2.934.967,16	55.376,74	5	317.623,84	63.524,77	1	184.535,00	184.535,00
VII .	59	3.477.165,00	58.935,00	54	2.974.335,66	55.080,29	5	317.613,34	63.522,67	1	185.216,00	185.216,00
VII I.	59	3.502.389,00	59.362,53	54	3.000.112,28	55.557,63	5	317.623,72	63.524,74	1	184.653,00	184.653,00
IX.	60	3.446.234,00	57.437,23	55	2.972.120,16	54.038,55	5	317.623,84	63.524,77	1	156.490,00	156.490,00
X.	62	3.558.239,00	57.390,95	56	3.031.334,50	54.130,97	6	368.246,50	61.374,42	1	158.658,00	158.658,00
XI.	62	3.660.049,00	59.033,05	56	3.135.639,00	55.993,55	6	368.240,00	61.403,33	1	156.170,00	156.170,00
XII .	62	3.664.696,00	59.108,00	56	3.243.781,00	57.924,66	6	368.295,00	61.382,50	1	52.620,00	52.620,00

UK UP NO	70 8	41.461.503,00	703.693,00	657	36.283.140,58		51	3.266.983,42	821.972		1.911.379,00	1.911.379, 00
PR OS. JE K	59	3.455.125,00	58.641,00	54	3.182.876		4	272.248	68.497		159.281,00	159.281,00
* starozaposleni u 2013. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u prosincu 2012. godine												
** isplata sa procjenom do kraja godine												

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2014. godinu

PLAN 2014.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO			
	broj zapo	masa zarada	prosječna zarada	broj zaposl.	masa zarada	prosječna zarada	broj zapo	masa zara	projs. zarada	broj zapo	novo zapo	masa zarada	prosječna zarada
I.	62	3.668.620	59.171	61	3.512.450	57.581	0	0	0	1	0	156.170	156.170
II.	62	3.668.620	59.171	61	3.512.450	57.581	0	0	0	1	0	156.170	156.170
III.	62	3.668.620	59.171	61	3.512.450	57.581	0	0	0	1	0	156.170	156.170
IV.	62	3.686.963	59.476	61	3.530.793	57.881	0	0	0	1	0	156.170	156.170
V.	62	3.686.963	59.476	61	3.530.793	57.881	0	0	0	1	0	156.170	156.170
VI.	62	3.686.963	59.476	61	3.530.793	57.881	0	0	0	1	0	156.170	156.170
VII.	62	3.686.963	59.476	61	3.530.793	57.881	0	0	0	1	0	156.170	156.170
VIII.	62	3.686.963	59.476	61	3.530.793	57.881	0	0	0	1	0	156.170	156.170
IX.	62	3.686.963	59.476	61	3.530.793	57.881	0	0	0	1	0	156.170	156.170
X.	62	3.723.650	60.058	61	3.567.480	58.483	0	0	0	1	0	156.170	156.170
XI.	62	3.723.650	60.058	61	3.567.480	58.483	0	0	0	1	0	156.170	156.170
XII.	62	3.723.650	60.058	61	3.567.480	58.483	0	0	0	1	0	156.170	156.170
UKUP NO	744	44.298.588	714.547	732	42.424.548	695.484	0	0	0	12	0	1.874.040	1.874.040
PROSJ EK	62	3.691.549	59.545	61	3.535.379	57.957	0	0	0	1	0	156.170	156.170
*starozaposleni u 2014. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2013. godine													

Masa zarada i broj radnika za 2014. godinu je planiran na sljedeći način:

- Jednom radniku prestaje radni odnos u siječnju i planirano je popunjavanje upražnjenog radnog mjesta u veljači, ali to će se realizirati jedino ukoliko poduzeće dobije suglasnost od nadležnog tijela sukladno Zakonu o proračunskom sustavu.
- U travnju je planiran odlazak jednog radnika u mirovinu. Planirano je popunjavanje upražnjenog radnog mjesta u svibnju, ali to će se realizirati jedino ukoliko poduzeće dobije suglasnost od nadležnog tijela sukladno Zakonu o proračunskom sustavu.
- U kolovozu je planiran odlazak jednog radnika u mirovinu. Planirano je popunjavanje upražnjenog radnog mjesta u rujnu, ali to će se realizirati jedino ukoliko poduzeće dobije suglasnost od nadležnog tijela sukladno Zakonu o proračunskom sustavu.
- U rujnu je planirano popunjavanje jednog upražnjenog radnog mjesta. To će se realizirati jedino ukoliko poduzeće dobije suglasnost od nadležnog tijela sukladno Zakonu o proračunskom sustavu.
- Popunjavanje upražnjenih radnih mjesta je vezano za proizvodnu djelatnost.
- Za novozaposlene radnike predviđena je ista masa zarada kao što su imali radnici koji su otišli u mirovinu.
- Sukladno Statutu poduzeća, tijelo posloводства je direktor. Neto zarada direktora je utvrđen stalni iznos koji se može mijenjati samo uz suglasnost osnivača.

Naknade Upravnog odbora, Skupštine i Nadzornog odbora u neto iznosu

Plan 2014.	Upravni odbor/Skupština						Nadzorni odbor						UKUPNO	
	broj članova	masa za naknade UO	prosječna naknada člana UO	Naknada predsjednika UO	Naknada zamjenika UO	UKUPNA masa za UO	broj članova	masa za naknade	prosječna naknada člana	naknada predsjednika	naknada zamjenika	UKUPNA masa	UKUPNO O-broj UO i NO	UKUPNO masa za UO i NO
I.	7	36.200	5.171	6.200	5.000	36.200	-	-	-	-	-	-	7	36.200
II.	-	-	-	-	-	-	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	80.000
III.	-	-	-	-	-	-	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	80.000
IV.	-	-	-	-	-	-	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	80.000
V.	-	-	--	-	-	-	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	80.000
VI.	-	-	-	-	-	-	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	80.000
VII.	-	-	-	-	-	-	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	80.000
VIII.	-	-	-	-	-	-	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	80.000
IX.	-	-	-	-	-	-	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	80.000
X.	-	-	-	-	-	-	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	80.000
XI.	-	-	-	-	-	-	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	80.000
XII.	-	-	-	-	-	-	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	80.000
UKUPNO	7	36.200	5.171	6.200	5.000	36.200	33	880.000	293.326	330.000	275.000	880.000	40	916.200
PROSJEK	7	36.200	5.171	6.200	5.000	36.200	3	80.000	26.666	30.000	25.000	80.000	3	76.350

Naknade Upravnog odbora, Skupštine i Nadzornog odbora u bruto iznosu

Plan 2014.	Upravni odbor/Skupština						Nadzorni odbor						UKUPNO	
	broj članova	masa za naknade UO	prosječna naknada člana UO	Naknada predsjednika UO	Naknada zamjenika UO	UKUPNA masa za UO	broj članova	masa za naknade	prosječna naknada člana	naknada predsjednika	naknada zamjenika	UKUPNA masa	UKUPNO-broj UO i NO	UKUPNO masa za UO i NO
I.	7	51.772	7.396	9.901	8.840	51.772	-	-	-	-	-	-	7	51.772
II.	-	-	-	-	-	-	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	141.441
III.	-	-	-	-	-	-	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	141.441
IV.	-	-	-	-	-	-	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	141.441
V.	-	-	-	-	-	-	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	141.441
VI.	-	-	-	-	-	-	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	141.441
VII.	-	-	-	-	-	-	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	141.441
VIII.	-	-	-	-	-	-	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	141.441
IX.	-	-	-	-	-	-	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	141.441
X.	-	-	-	-	-	-	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	141.441
XI.	-	-	-	-	-	-	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	141.441
XII.	-	-	-	-	-	-	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	141.441
UKUPNO	7	51.772	7.396	9.901	8.840	51.772	33	1.555.851	518.617	583.451	486.200	1.555.851	40	1.607.623
PROSJEK	7	51.772	7.396	9.901	8.840	51.772	3	141.441	47.147	53.041	44.200	141.441	3	133.968

TROŠKOVI ZAPOSLENIH								
R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01. 01. - 31.12.201 3.	Procjena 01. 01. - 31.12.20 13.	Plan 01. 01. - 31.12.2014.	Plan 01.01- 31.03.2014.	Plan 01.04- 30.06.2014.	Plan 01.07- 30.09.2014.	Plan 01.10- 31.12.2014.
								u dinarima
1	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezima i doprinosima na teret zaposlenog)	42.831.796	41.461.506	44.298.588	11.005.860	11.060.889	11.060.889	11.170.950
2	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - stanje na posljednji dan izvještajnog razdoblja	62	62	62	62	62	62	62
3	Naknade po ugovoru o djelu	1.589.358	1.482.223	1.589.168	742.484	248.496	349.876	248.312
4	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu	30	20	35	14	6	9	6
5	Naknade po autorskim ugovorima	0	0	0	0	0	0	0
6	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima	0	0	0	0	0	0	0
7	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0	0	0	0	0	0
8	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0	0	0	00	0	0
9	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora	0	0	0	0	0	0	0
10	Broj primatelja naknade na temelju ostalih ugovora	0	0	0	0	0	0	0
11	Naknade članovima	816.852	539.940	51.772	51.772	0	0	0

	Upravnog odbora							
12	Broj članova Upravnog odbora	120	84	7	7	0	0	0
13	Naknade članovima Skupštine	0	0	0	0	0	0	0
14	Broj članova Skupštine	0	0	0	0	0	0	0
15	Naknade članovima Nadzornog odbora	0	0	1.555.851	282.882	424.323	424.323	424.323
16	Broj članova nadzornog odbora	0	0	33	6	9	9	9
17	Prijevoz zaposlenih na posao i sa posla	2.218.500	2.184.675	2.448.928	602.700	596.400	610.657	639.171
18	Dnevnice na službenom putu	0	0	0	0	0	0	0
19	Naknade troškova na službenom putu	110.000	37.429	110.000	27.500	27.500	27.500	27.500
20	Otpremnina za odlazak u mirovinu	0	0	365.378	0	182.689	182.689	0
21	Broj primatelja	0		2	0	1	1	0
22	Jubilarnе nagrade	620.000	600.000	0	0	0	0	0
23	Broj primatelja	62	60	0	0	0	0	0
24	Smještaj i prehrana na terenu	0						
25	Pomoć radnicima i obitelji radnika	1.071.500	470.086	1.071.500	267.875	267.875	267.875	267.875
26	Stipendije	0	0	0	0	0	0	0
27	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	0	0	0	0	0	0	0

* pozicije od 3 do 27 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu

DINAMIKA ZAPOSĻAVANJA					
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31. 12. 2013. godine	62		Stanje na dan 30. 06. 2014. godine	62
1.	Odljev kadrova u razdoblju 01. 01. - 31. 03. 2014.	1	1.	Odljev kadrova u razdoblju 01. 07. - 30. 09. 2014.	1
2.	PRESTANAK RADNOG ODNOSA NA ODREĐENO VRIJEME	1	2.	ODLAZAK U MIROVINU	1
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Prijem kadrova u razdoblju 01. 01. - 31. 03. 2014.	1	6.	Prijem kadrova u razdoblju 01. 07. - 30. 09. 2014.	1
7.	navesti osnovu	Plan popunjavanja upražnjenih radnih mjesta će se realizirati jedino ukoliko poduzeće dobije suglasnost od nadležnog tijela sukladno Zakonu o proračunskom sustavu.	7.	navesti osnove	Plan popunjavanja upražnjenih radnih mjesta će se realizirati jedino ukoliko poduzeće dobije suglasnost od nadležnog tijela sukladno Zakonu o proračunskom sustavu.
8.			8.		
	Stanje na dan 31. 03. 2014. godine	62		Stanje na dan 30. 09. 2014. godine	62
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih

	Stanje na dan 31. 03. 2014. godine	62			Stanje na dan 30. 09. 2014. godine	62
1.	Odljev kadrova u razdoblju 01. 04. - 30. 06. 2014.	1		1.	Odljev kadrova u razdoblju 01. 10. - 31. 12. 2014.	0
2.	ODLAZAK U MIROVINU	1		2.		
3.				3.		
4.				4.		
5.				5.		
6.	Prijem kadrova u razdoblju 01. 04. - 30. 06. 2014.	62		6.	Prijem kadrova u razdoblju 01. 10. - 30. 06. 2014.	0
7.	navesti osnovu	Plan popunjavanja upražnjenih radnih mjesta će se realizirati jedino ukoliko poduzeće dobije suglasnost od nadležnog tijela sukladno Zakonu o proračunskom sustavu.		7.	navesti osnovu	
8.				8.		
	Stanje na dan 30. 06. 2014. godine	62			Stanje na dan 31. 12. 2014. godine	62

Poduzeće će najkasnije do 30. travnja 2014. godine donijeti program rješavanja viška zaposlenih u cilju smanjenja broja zaposlenih najmanje 5% u odnosu na broj zaposlenih na dan 31. 12. 2013.

Pomoćna tablica za izračunavanje zarada za 2014. godinu

MJESEC	PLAN 2013.	BR. ZAP.	OSNOVICA	POSTOTAK POVEĆANJA	PLANIRANA ZARADA ZA 2014. GOD.	BR. ZAP. 2014.
	1	2	3	4	5	6
Siječanj	3.307.420,00	57	3.668.620,00	1,00	3.668.620,00	62
Veljača	3.307.407,00	57	3.668.620,00	1,00	3.668.620,00	62
Ožujak	3.307.446,00	57	3.668.620,00	1,00	3.668.620,00	62
Travanj	3.650.520,00	62	3.668.620,00	1,005	3.686.963,00	62
Svibanj	3.650.597,00	62	3.668.620,00	1,005	3.686.963,00	62
Lipanj	3.650.521,00	62	3.668.620,00	1,005	3.686.963,00	62
Srpanj	3.650.754,00	62	3.668.620,00	1,005	3.686.963,00	62
Kolovoz	3.650.675,00	62	3.668.620,00	1,005	3.686.963,00	62
Rujan	3.650.674,00	62	3.668.620,00	1,005	3.686.963,00	62
Listopad	3.668.620,00	62	3.668.620,00	1,015	3.723.650,00	62
Studeni	3.668.542,00	62	3.668.620,00	1,015	3.723.650,00	62
Prosinac	3.668.620,00	62	3.668.620,00	1,015	3.723.650,00	62
UKUPNO:	42.831.796,00				44.298.588,00	

MJESEC	UKUPNA MASA ZARADA za 2013. godinu		UKUPNA MASA ZARADA ZA STAROZAPOSLENE za 2013. godinu		UKUPNA MASA ZARADA ZA NOVOZAPOSLENE za 2013. godinu	
	program poslovanja	realizacija	program poslovanja	realizacija	program poslovanja	realizacija
Siječanj	3.307.420,00	3.251.378,00	3.218.155,00	3.173.207,00	89.265,00	78.171,00
Veljača	3.307.407,00	3.183.124,00	3.218.155,00	3.093.872,00	89.252,00	89.252,00
Ožujak	3.307.446,00	3.183.198,00	3.218.155,00	3.093.907,00	89.291,00	89.291,00
Travanj	3.650.520,00	3.548.858,00	3.282.518,00	3.231.478,66	368.002,00	317.379,34
Svibanj	3.650.597,00	3.549.047,00	3.282.518,00	3.231.423,16	368.079,00	317.623,84
Lipanj	3.650.521,00	3.437.126,00	3.282.518,00	3.119.502,16	368.003,00	317.623,84
Srpanj	3.650.754,00	3.477.165,00	3.282.518,00	3.159.551,66	368.236,00	317.613,34
Kolovoz	3.650.675,00	3.502.389,00	3.282.518,00	3.184.765,28	368.157,00	317.623,72
Rujan	3.650.674,00	3.446.234,00	3.282.518,00	3.128.610,16	368.156,00	317.623,84
Listopad	3.668.620,00	3.558.239,00	3.298.609,00	3.189.992,50	370.011,00	368.246,50
Studeni	3.668.542,00	3.660.049,00	3.298.609,00	3.291.809,00	369.933,00	368.240,00
Prosinac	3.668.620,00	3.664.696,00	3.298.609,00	3.296.401,00	370.011,00	368.295,00
UKUPNO	42.831.796,00	41.461.503,00	39.245.400,00	38.194.519,58	3.586.396,00	3.266.983,42

MJESEC	UKUPNI BROJ ZAPOSLENIH za 2013. godinu		UKUPNI BROJ STAROZAPOSLENIH * za 2013. godinu		UKUPNI BROJ NOVOZAPOSLENIH ** za 2013. godinu	
	program poslovanja	realizacija	program poslovanja	realizacija	program poslovanja	realizacija
Siječanj	57	56	56	55	1	1
Veljača	57	55	56	54	1	1
Ožujak	57	55	56	54	1	1
Travanj	62	60	56	55	6	5
Svibanj	62	60	56	55	6	5
Lipanj	62	58	56	53	6	5
Srpanj	62	59	56	54	6	5
Kolovoz	62	59	56	54	6	5
Rujan	62	60	56	55	6	5
Listopad	62	62	56	56	6	6
Studeni	62	62	56	56	6	6
Prosinac	62	62	56	56	6	6
UKUPNO	729	708	672	657	57	51

MJESEC	UKUPNA MASA ZARADA za 2014. godinu		UKUPNA MASA ZARADA ZA STAROZAPOSELENE za 2014. godinu		UKUPNA MASA ZARADA ZA NOVOZAPOSELENE za 2014. godinu	
	program poslovanja	realizacija	program poslovanja	realizacija	program poslovanja	realizacija
Siječanj	3.668.620,00	62	3.668.620,00	62	0	0
Veljača	3.668.620,00	62	3.668.620,00	62	0	0
Ožujak	3.668.620,00	62	3.668.620,00	62	0	0
Travanj	3.686.963,00	62	3.686.963,00	62	0	0
Svibanj	3.686.963,00	62	3.686.963,00	62	0	0
Lipanj	3.686.963,00	62	3.686.963,00	62	0	0
Srpanj	3.686.963,00	62	3.686.963,00	62	0	0
Kolovoz	3.686.963,00	62	3.686.963,00	62	0	0
Rujan	3.686.963,00	62	3.686.963,00	62	0	0
Listopad	3.723.650,00	62	3.723.650,00	62	0	0
Studeni	3.723.650,00	62	3.723.650,00	62	0	0
Prosinac	3.723.650,00	62	3.723.650,00	62	0	0
UKUPNO	44.298.588,00	744	44.298.588,00	744		

Po zaposlenom je ispoštovan rast zarada od travnja za 0,5 % i listopada za 1%, u odnosu na osnovicu iz listopada 2013. god., ali je došlo do odstupanja u planiranoj masi za zarade u 2014. u odnosu na 2013. godinu, postotno za više od 2 %. Do razlike je došlo zbog toga što je u 2013. godini, u razdoblju siječanj-ožujak bilo zaposleno 57 izvršitelja, a do kraja godine, zaključno s prosincem, broj izvršitelja iznosio je 62. Ovaj broj je zadržan i u 2014. godini, te je masa za zarade zaposlenih projektirana sukladno ovome.

Kvalifikacijska struktura			
R.br oj	Opis	Broj zaposle nih 31.12.2 013.	Broj zaposlenih 31.12.2014.
1	VSS	3	3
2	VS	3	3
3	VKV	1	1
4	SSS	19	19
5	KV	18	18
6	PK	0	0
7	NK	18	18
	UKUP NO	62	62

Po vremenu u radnom odnosu			
R. broj	Opis	Broj zaposle nih 31.12.20 13.	Broj zaposle nih 31.12.2 014.
1	Do 5 godina	9	7
2	5 do 10	7	8
3	10 do 15	10	9
4	15 do 20	8	8
5	20 do 25	6	5
6	25 do 30	10	14
7	30 do 35	5	6
8	Preko 35	7	5
	UKUPNO	62	62

Dobna struktura			
R. broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2013	Broj zaposlenih 31.12.2014
1	Do 30 godina	2	4
2	30 do 40 godina	27	18
3	40 do 50	15	19
4	50 do 60	15	16
5	Preko 60	3	5
	UKUPNO	62	62
	Prosječna dob	43,93	42,10

7. Investicije

7.1. Proračun kapitalnih ulaganja i tekstualno obrazloženje

Proračun KAPITALNIH ULAGANJA u razdoblju 2014.-2016. godine									
Priorit.	Naziv kapitalnog projekta/ Struktura financiranja	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realiziran o zaključno sa 31. 12. 2012. godine	2013.	2014.	2015.	2016.
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11
1	Stadion malih sportova	2013	2013	450.000	450.000	450.000	-	-	-
	Vlastita sredstva						-	-	-
	Pozajmljena sredstva						-	-	-
	Sredstva proračuna Grada Subotice (po kontima) 451291-04					450.000	-	-	-
2	Otvoreni bazen – osposobljavanje bunara	2013	2013	300.000	300.000	300.000	-	-	-
	Vlastita sredstva						-	-	-
	Pozajmljena sredstva						-	-	-
	Sredstva proračuna Grada Subotice (po kontima) 451291-01					300.000	-	-	-
3	Otvoreni bazen - zamjena dotrajalih plinskih kotlova	2013	2013	150.000	150.000	150.000	-	-	-
	Vlastita sredstva						-	-	-
	Pozajmljena sredstva						-	-	-
	Sredstva proračuna Grada Subotice (po kontima) 451291-02					150.000	-	-	-
4	Stadion malih sportova	2012	2012	496.000	496.000		-	-	-
	Vlastita sredstva						-	-	-
	Pozajmljena sredstva						-	-	-
	Sredstva proračuna Grada				496.000		-	-	-

	Subotice (po kontima) 451191								
5	Otvoreni bazen	2012	2012	500.000	500.000			-	-
	Vlastita sredstva							-	-
	Pozajmljena sredstva							-	-
	Sredstva proračuna Grada				500.000			-	-
	Subotice (po kontima) 451191							-	-
6.	Sportski teren u Prvomajskoj	2012	2012	200.000	200.000			-	-
	Vlastita sredstva							-	-
	Pozajmljena sredstva							-	-
	Sredstva proračuna Grada				200.000			-	-
	Subotice (po kontima) 451191							-	-

8. Zaduženost

8.1. Kreditna zaduženost - pregled sadašnjih kreditnih obveza

JKP „Stadion,, u 2013. godini nije imalo kreditne obveze i ne planira kreditnu zaduženost u 2014. godini.

PLAN DOSPIJEĆA KREDITNIH OBVEZA I PLAN OTPLATA U 2014. GODINI PO KREDITORIMA

INOZEMNI KREDITORI								
u tisućama dinara								
STANJE NA DAN	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OSIGURANJA	PLAN DOSPIJEĆA KREDITNIH OBVEZA U 2014. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBVEZA U 2014. GODINI		
			Otplate	Kamate	Ukup.	Otplate	Kamate	Ukupno
31.12.2013.	0	0	0	0	0	0	0	0
31.03.2014.	0	0	0	0	0	0	0	0
30.06.2014.	0	0	0	0	0	0	0	0
30.09.2014.	0	0	0	0	0	0	0	0
31.12.2014.	0	0	0	0	0	0	0	0
*Unijeti naziv kreditora i osnovu zaduženja								

Tuzemni KREDITORI								
u tisućama dinara								
MJESEC	OPIS*	KOLATERLA - SREDSTVA OSIGURANJA	PLAN DOSPIJEĆA KREDITNIH OBVEZA U 2014. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBVEZA U 2014. GODINI		
			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
31.12.2013.	0	0	0	0	0	0	0	0
31.03.2014.	0	0	0	0	0	0	0	0
30.06.2014.	0	0	0	0	0	0	0	0
30.09.2014.	0	0	0	0	0	0	0	0
31.12.2014.	0	0	0	0	0	0	0	0

8.2. Nepodmirena dugovanja i nenaplaćena potraživanja

NENAPLAĆENA POTRAŽIVANJA I NEPODMIRENE OBVEZE

u dinarima

R. br.		STANJE NA DAN 31.12. 2013. GODINE		STANJE NA DAN 31.03. 2014. GODINE		STANJE NA DAN 30.06. 2014. GODINE		STANJE NA DAN 30.09. 2014. GODINE		STANJE NA DAN 31.12. 2014. GODINE	
		Nenaplaće na potraživanja (konto 20 - 24, 27)	Nepodmirene obveze (konto 43-46)	Nenaplaće na potraživanja (konto 20 - 24, 27)	Nepodmirene obveze (konto 43-46)	Nenaplaće na potraživanja (konto 20 - 24, 27)	Nepodmirene obveze (konto 43-46)	Nenaplaće na potraživanja (konto 20 - 24, 27)	Nepodmirene obveze (konto 43-46)	Nenaplaće na potraživanja (konto 20 - 24, 27)	Nepodmirene obveze (konto 43-46)
1.	Fizičke osobe										
2.	Gospodarski subjekti	20.912.000	30.000.000	6.430.000	16.439.000	6.230.000	15.827.000	6.230.000.	15.292.000	6.430.000	15.268.000
3.	Gospodarska društva s većinskim državnim vlasništvom										
4.	Državna tijela i tijela lokalne vlasti										
5.	Ustanove (zdravstvo, obrazovanje, kultura...)										
6.	Ostalo										
	UKUPNO	20.912.000	30.000.000	6.430.000	16.439.000	6.230.000	15.827.000	6.230.000	15.292.000	6.430.000	15.268.000

- Obveze u potraživanja su iskazane na određeni dan, bez obzira jesu li isplaćene ili ne.

9. Planirana finansijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za obavljanje djelatnosti i sredstva za posebne namjene

9.1. Tablica planiranih finansijskih sredstava za nabavu dobara, radova i usluga za obavljanje djelatnosti

							Točka 9.1.
PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI							
							u dinarima
R. br.	POZICIJA	Realizacija u 2013. godini	Planirano za 2014. godinu	Plan za prvi kvartal 2014.	Plan za drugi kvartal 2014.	Plan za treći kvartal 2014.	Plan za četvrti kvartal 2014.
	Dobra	15.756.402,16	10.980.340,00				
1	Kemijska sredstva za održavanje kvalitete vode u bazenu	2.852.156,00	1.200.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00
2	Sredstvo za odmašćivanje filtra – prefit	270.116,00	340.000,00	80.000,00	90.000,00	90.000,00	80.000,00
3	Gorivo – benzin, dizel, ulje, plin	4611255,80	2900000,00	725000,00	725000,00	725000,00	725000,00
4	Sitni inventar	3872848,00	1600000,00	400000,00	400000,00	400000,00	400000,00
5	Potrošni materijal za higijenu	3176620,16	2000000,00	500000,00	500000,00	500000,00	500000,00
6	Uredski materijal	110926,37	200000,00	50000,00	50000,00	50000,00	50000,00
7	Glikol	0,00	380000,00			80000,00	300000,00
8	Materijal za održavanje objekata	456965,42	2000000,00	500000,00	500000,00	500000,00	500000,00
9	Elektro materijal	675630,41	700000,00	175000,00	175000,00	175000,00	175000,00
	Usluge		8258000,00				

10	Usluge osiguranja objekata	3824394,47	2000000,00	500000,00	500000,00	500000,00	500000,00
11	Spasilačke usluge	3027965,01	2900000,00	725000,00	725000,00	725000,00	725000,00
12	Održavanje plinskih uređaja	456965,42	390000,00	50000,00	150000,00	100000,00	90000,00
13	Osiguranje objekta i opreme	814107,00	2200000,00	0,00	2200000,00	0,00	0,00
14	Usluge održavanje higijene objekta	3745680,00	380000,00	95000,00	95000,00	95000,00	95000,00
16	Troškovi odnošenja smeća	642.816,00	388000,00	97000,00	97000,00	97000,00	97000,00
	Radovi						
17	Zamjena pločica na bazenu	2.852.136,00	0,00				
18	Pokrivanje klizališta	0,00					
19	Popravci namještaja	0,00					
20	Zamjena mantinele terena na klizalištu	0,00					
	Ostalo	170000,00	200000,00				
21	Institut sigurnosti	170000,00	200000,00	70000,00	100000,00	0,00	0,00
		31560582,06	19438340,00				

9.2. Tablica sredstava za posebne namjene
 Obrazac u prilogu - SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

							Točka 9.2.
SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE							
u dinarima							
R. br.	Pozicija	Realizacija u 2013. godini	Planirano za 2014. godinu	Plan za prvi kvartal 2014.	Plan za drugi kvartal 2014.	Plan za treći kvartal 2014.	Plan za četvrti kvartal 2014.
1.	Sponzorstvo	0	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
2.	Donacije	174.600	300.000	75.000	75.000	75.000	75.000
3.	Sportske aktivnosti	0	0	0	0	0	0
4.	Reprezentacija	1.140.000	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5.	Reklama i promidžba	400.000	500.000	125.000	125.000	125.000	125.000
6.	Ostalo	0	0	0	0	0	0

9.3. Cijene

Cjenovna strategija

Cijene usluga poduzeća nisu se mijenjale od 01. 07. 2012. godine. Cijena ulaznice za bazen i klizalište je 110,00 dinara. Polazeći od činjenice da je Gradski bazen tijekom cijele godine, a i preko ljeta pripremljen za sportaše (vaterpoliste i plivače), a klizalište zimi za (hokejaše i klizače), kao i imajući u vidu ograničeno vrijeme za korištenje građana, utjecalo je i na cjenovnu politiku. Rukovođeni idejom da poduzeće pokuša prihod koju gubi uslijed niske cijene ulaznica steći kroz bolju organizaciju i maksimalnu iskorištenost prostora.

Poduzeće planira od rujna 2014. godine povećati cijene usluga i iznajmljivanja termina sukladno projektiranoj inflaciji tj. maksimalno 5,5%.

U sljedećoj tablici iskazana je postotna struktura troškova za funkcioniranje poduzeća:

Tablica - Struktura troškova

naziv	%
materijalni troškovi	10,87
energenti	26,84
troškovi zarada	42,97
poslovni rashodi	17,36
ostali troškovi	1,96

Najveći dio planiranih troškova je pokriven od sredstava dobivenih iz subvencije od Grada Subotice.

10. Upravljanje rizicima

Izloženost cjenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti, riziku novčanog toka.

1.1. Faktori financijskog rizika

Poslovanje poduzeća je uobičajeno izloženo različitim financijskim rizicima: **tržišni rizik** (koji obuhvaća rizik od promjena tečajeva stranih valuta – **devizni rizik**, rizik od promjene fer vrijednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka – **kamatni rizik**, **rizik od promjene tržišnih cijena**), **kreditni rizik**, **rizik likvidnosti** i **rizik tokova gotovine**. Upravljanje rizicima u poduzeću je usmjereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti financijskih tržišta potencijalni negativni utjecaji na financijsko poslovanje Poduzeća svedu na minimum.

Upravljanje rizicima uobičajeno se obavlja sukladno politikama odobrenim od strane rukovodstva Poduzeća. Izrada i implementacija spomenutih politika, identifikacija i procjena signifikantnih financijskih rizika i definiranje načina zaštite od rizika, odnosno odgovora na identificirane materijalno značajne rizike će u narednom razdoblju biti jedan od prioriteta Poduzeća. Također i provjera efektivnosti i efikasnosti ustava upravljanja rizicima putem interne revizije, zakonski odavno ustanovljene kao obveza korisnika javnih sredstava.

(a) Tržišni rizik

- *Rizik od promjene tečajeva stranih valuta*

Poduzeće nema obveza u stranoj valuti, niti značajnijih obveza indeksiranih u stranoj valuti.

Rizik od promjene cijena

Poduzeće nema vlasničkih vrijednosnih papira, te u tom području nema rizika. U domeni realizacije vlastitih usluga identificiran je umjereni rizik, imajući u vidu učesće vlastitih u ukupnim prihodima. Naime, cijene usluga poduzeća su u izvjesnom smislu pod utjecajem administrativnih ograničenja, jer po Uputi osnivača poduzeće može povećati cijene svojih usluga po isteku godinu dana od prethodnog povećanja cijena do visine projektirane inflacije. Poduzeće ima namjeru tijekom 2014. godine pratiti i procjenjivati dopuštene okvire eventualnog povećanja cijena, te u ovisnosti o rezultatima istih aktivnosti i izvršiti povećanje cijena usluga, ukoliko se isto pokaže kao ekonomično i profitabilno. Pri tome, otežavajući faktor jest da se radi o uslugama (bazen, klizalište) koje koriste široki socijalni slojevi građanstva, i koje u tom smislu imaju i određeni, veoma izražen socijalni značaj.

- *Gotovinski tok i rizik od promjene fer vrijednosti kamatne stope*

Budući da Poduzeće nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod i novčani tokovi u velikoj mjeri su neovisni o promjenama tržišnih kamatnih stopa.

Rizik od promjena fer vrijednosti kamatne stope obično proistječe iz dugoročnih kredita, pri čemu krediti dani po promjenljivim kamatnim stopama izlažu Poduzeće kamatnom riziku novčanog toka, dok krediti dani po fiksnim kamatnim stopama izlažu Poduzeće riziku promjene fer vrijednosti kreditnih stopa.

Međutim, niti u ovoj domeni nema signifikantnog rizika, s obzirom na to da Poduzeće nema značajnijih kamatonosnih obveza.

Značajnu podvarijantu signifikantnog predmetnog rizika nalazimo u činjenici da Poduzeće u dužem, višegodišnjem razdoblju „vuče“ obveze prema dobavljačima, prije svega električne i toplinske energije, konstantno značajno probijajući rokove dospijeca plaćanja navedenih obveza. Vrijednost istih obveza pokazuje snažnu tendenciju rasta, pa se s punom ozbiljnošću nameće pitanje njihova podmirenja u dijelu glavnica, kao i u dijelu zakonskih zatezних kamata na koje nesporno vjerovnici imaju pravo kada dužnik padne u kašnjenje. Ako se ima u vidu da su Odlukom o proračunu osnivača Poduzeća - Grada Subotica za 2014. godinu gotovo za 30% umanjene subvencije poduzeću za tekuće funkcioniranje u odnosu na 2013. godinu, tada problem postaje još izraženiji, gotovo dramatičan, jer će se u postojećoj poslovnoj konstytuciji Poduzeća sasvim sigurno nastavljati.

(b) Kreditni rizik

Poduzeće nema signifikantne koncentracije kreditnog rizika, prije svega uslijed činjenice da uobičajeno nema materijalno značajnih potraživanja na temelju vlastite realizacije. Ipak, posebna pozornost u narednom razdoblju bit će posvećena adekvatnom osiguranju potraživanja s odgođenim rokom plaćanja.

(c) Rizik likvidnosti

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva u konstituciji Poduzeća održavanje dovoljnog iznosa gotovine, kao i osiguranje adekvatnih, ročno s obvezama usklađenih, izvora financiranja.

Signifikantni rizik u ovoj domeni je obrazložen unutar posljednjeg stavka naslova „*Gotovinski tok i rizik od promjene fer vrijednosti kamatne stope*“ ovoga Programa.

2. Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Poduzeće zadrži sposobnost nastaviti poslovati u neograničenom razdoblju u predvidljivoj budućnosti, kako bi vlasnicima osigurao povrat (profit), a ostalim interesnim stranama povoljnosti i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

Nagovještaj indicija da bi u budućem sagledivom razdoblju, ukoliko se ne bi promijenila poslovna i/ili financijska konstitucija Poduzeća, možda moglo biti ugroženo načelo stalnosti (Going Koncern princip) poslovanja, proizlazi iz prethodno opisanih trajnijih i konstantnih problema u urednom i pravodobnom plaćanju obveza prema dobavljačima, prije svega energije i energenata za sportske objekte kojima upravlja Poduzeće, sa izraženom tendencijom progresije obveza.

v. d. direktora

Róbert Tóth, dipl. ecc.