



Grad Sarajevo
City of Sarajevo

Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
Kanton Sarajevo
Grad Sarajevo
GRADSKO VIJEĆE

Broj: 01-GV-02-1238/24
Sarajevo, 09.10.2024. godine

Na osnovu člana 31. stav (1) tačka b) i člana 77. stav (1) Statuta Grada Sarajeva („Službene novine Kantona Sarajevo”, broj 7/23), Gradsko vijeće Grada Sarajeva, na 43. sjednici održanoj dana 09.10.2024. godine, primilo je k znanju

Informaciju o radu i poslovanju JP „Olimpijski bazen Otoka“ d.o.o. Sarajevo za period 01.01. – 30.06.2024. godine.

PREDSJEDAVALJUĆI GRADSKOG VIJEĆA

Jasmin Ademović, s.r.

Adresa: Hamdije Kreševljakovića 3
71 000 Sarajevo
Tel.: +387 33 216 659
Fax: +387 33 205 874
Email: gsgv@sarajevo.ba
Web: gradskovijece.sarajevo.ba





2024

**POLUGODIŠNJI
IZVJEŠTAJ O RADU I POSLOVANJU
JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ D.O.O.
SARAJEVO
JANUAR – JUNI 2024.GODINE**



JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o.

Sarajevo

Sarajevo, avgust 2024. godine



SADRŽAJ:

SAŽETAK IZVJEŠTAJA	4
UVOD	6
1. PRINCIPI POSLOVANJA	6
2. ANALIZA POSLOVNOG OKRUŽENJA, PROCJENA RESURSA, RIZICI	7
2.1. Analiza poslovnog okruženja	7
2.2. Procjena resursa Preduzeća	8
2.3. Procjena rizika u poslovanju Preduzeća	9
2.3.1. Problematika u vezi sa upravom za indirektno oporezivanje	9
3. REALIZACIJA CILJEVA IZ PLANA POSLOVANJA PREDUZEĆA	11
4. REALIZACIJA FINANSIJSKOG PLANA POSLOVANJA PREDUZEĆA	15
4.1. Realizacija plana rashoda i projekcija rashoda do kraja 2024.godine	15
4.2. Realizacija plana prihoda i projekcija prihoda do kraja 2024.godine	21
4.3. Rezultat poslovanja u prvom polugodištu 2024.godine i projekcija poslovnog rezultata do kraja 2024.godine	25
5. REALIZACIJA PLANIRANIH AKTIVNOSTI I POSLOVNE POLITIKE PREDUZEĆA	27
5.1. REALIZACIJA PROGRAMA SPORTSKE EDUKACIJE, REKREACIJE I SPORTA	28
5.1.1. Realizacija programa edukacije u sportu	28
5.1.2. Realizacija programa rekreacije	30
5.1.3. Realizacija programa za trenažne procese i sport	30
5.2. TEHNIČKA PODRŠKA POSLOVANJU PREDUZEĆA	31
5.2.1. Osvrt na poslove plansko-preventivnog i tekućeg održavanja objekta	31
5.2.2. Redovni godišnji tehničko-tehnološki i higijenski remont objekta	33
5.2.3. Izvještaj o radu Odjela za tehničke poslove, sigurnost i održavanje	34

5.2.4. Praćenje stanja utroška energenata i drugog tehničkog materijala u prvih 6 mjeseci 2024.godine kroz komparativnu analizu u odnosu na ranije periode	37
5.2.5. Osvrt na pogonske troškove.....	38
5.2.6. Sanitarno tehnička higijena bazenske vode	39
5.2.7. Informacione tehnologije, energetska efikasnost, zaštita na radu.....	39
5.3. NORMATIVNO UREĐENJE POSLOVANJA	40
5.3.1. Aktivnosti službe opštih i pravnih poslova	40
5.3.2. Sudski postupci.....	40
5.3.3. Ostali tekući poslovi Službe za pravne i opšte poslove	41
5.4. PROMOCIJA USLUGA I PROGRAMSKIH AKTIVNOSTI	42
6. REALIZACIJA PLANA LJUDSKIH RESURSA	46
7. REALIZACIJA PLANA ULAGANJA	48
ZAKLJUČAK	49

SAŽETAK IZVJEŠTAJA

1. Uobičajeno nepovoljan period poslovanja u zimskim mjesecima prvog polugodišta poslovne godine, povećani troškovi personala zbog poteškoća u angažovanju povremenih i privremenih spoljnih saradnika na društvenokorisnim projektima, izostanak i pomjeranje za drugo polugodište planiranih prihoda po osnovu programskih i projektnih aktivnosti (cca 260.000 KM), direktno su uticali na negativan finansijski rezultat poslovanja Preduzeća u prvom polugodištu ove godine u visini od -251.071 KM. Preduzeće uobičajeno u prvom polugodištu poslovne godine ostvaruje negativan rezultat poslovanja.
2. Međutim, prema projekciji poslovanja Preduzeća do kraja godine, kalkulisanom na osnovu planiranih i projektovanih poslovnih zadataka i aktivnosti te prihoda i rashoda u drugom polugodištu, projektovano je da će Preduzeće na kraju poslovne 2024.godine ostvariti pozitivan finansijski rezultat u visini dobiti na nivou planirane od cca 15.000 KM.
3. Adekvatna podrška Osnivača – Grada Sarajeva, kao i prethodnih godina, ni u prvom polugodištu 2024. godine nije izostala i izvršena je u potpunosti u skladu sa odobrenim budžetom.
4. Preduzeće nema ni dugoročnih ni kratkoročnih kreditnih zaduženja i obaveza.
5. Programski pristup realizaciji strateških ciljeva Preduzeća i realizacija društveno korisnih i društveno opravdanih projekata utvrđen je i realizuje se kao jedan od osnovnih principa poslovanja Preduzeća.
6. U pravcu implementacije člana 29. Zakona o osnovnom odgoju („Službene novine Kantona Sarajevo“, broj: 23/17), bez obzira na recidive izrazito nepovoljnih društveno-ekonomskih okolnosti izazvanih energetsom krizom i inflacijom, nastavljena je realizacija sistemske škole plivanja učenika četvrtih razreda osnovnih škola u Kantonu Sarajevo kao i realizacija komercijalne škole plivanja u pravcu ostvarivanja strateškog cilja – edukacije neplivača u Kantonu Sarajevo. Za školsku 2023/24 godinu realizirana je u periodu od oktobar 2023. do juni 2024. godine sistemska škola plivanja kroz koju je prošlo ukupno 3701 učenik sa područja 7 kantonalnih općina..
7. Na osnovu potpisanih sporazuma sa općinama Novi Grad i Centar, u prvom polugodištu je započet je Projekat rekreacije i rehabilitacije za boračku populaciju i RVI na Olimpijskom bazenu Otoka. U narednih 12 mjeseci kroz ovaj projekat u navedenim općinama treba da prođe 280 pripadnika ove populacije.
8. Krajem polugodišta završeni su pregovori i pripremljen je Projekat rekreacije i rehabilitacije boračke populacije u Kantonu Sarajevo do kraja 2024.godine, koji će obuhvatiti 350 demobilisanih boraca i koji će finansirati Boračko ministarstvo KS i Grad Sarajevo (ukupno 72.000 KM).
9. U prvom polugodištu, u okviru sistemske škole plivanja učenika četvrtih razreda osnovnih škola u Kantonu Sarajevo, realizovana je škola plivanja za učenike Zavoda za specijalno obrazovanje i odgoj djece „ Mjedenica sa kojima je primjenjen individualni način rada, jedan trener jedan učenik prema Hallwick konceptu obuke plivanja.
10. U cilju preventivnog liječenja, rekreacije i rehabilitacije djece s poteškoćama, razvijen je i implementira se projekat namjenjen ovoj populaciji koji uključuje djecu iz škole “Vladimir Nazor” i ostalih ustanova koje rade sa djecom s poteškoćama. Projekat će djelomično finansirati Općina Novo Sarajevo a plan je uključiti i nadležno kantonalno ministarstvo u ovaj projekat.

11. Nastavljena je realizacija Projekta „Sarajevo – zdrav grad“, u sklopu kojeg se realizira program „Tjelesno vježbanje kao faktor kvalitete života osoba starije životne dobi.
12. U prvom polugodištu započet je sa realizacijom i projekat rekreacije i rehabilitacije dobrovoljnih darivalaca krvi koji se implementira u saradnji sa Zavodom za transfuziologiju Sarajevo.
13. Nastavljena je saradnja i potpisan novi ugovor sa multidisciplinarnim trenažnim projektom „FitPass“ po osnovu kojeg je u prvom polugodištu ostvaren prihod za 6 mjeseci u visini od 48.000 KM. Novim ugovorom prihod je povećan za 30% uz dodatni marketinški prihod, tako da se očekuje ukupan godišnji prihod po ovom projektu u visini od preko 90.000 KM.
14. Po osnovu objavljenog javnog poziva za zajedničke društvenokorisne projekte sa partnerima u cilju unaprijeđenja i povećanja kapaciteta za rekreativne aktivnosti građana i posjetilaca Sarajeva – osmišljavanje novih rekreativnih programa i projekata, unaprijeđenje prostora za fitnes i teretanu, moderniziranje prostora i unaprijeđenje usluga saune, masaže...itd, potpisan je sporazum o zajedničkoj realizaciji projekta sa partnerom po osnovu kojeg je na polugodišnjem nivou ostvaren prihod od 52.000 KM.
15. Nastavljeno je pružanje usluga i uslova za nesmetan i kvalitetan trenažni proces plivačkih i vaterpolo klubova i obezbjeđenje tehničkih, prostornih i organizacionih resursa za organizaciju plivačkih mitinga i vaterpolo takmičenja u objektu Bazena. Svoje aktivnosti u Bazenu realizovao je veliki broj pravnih subjekata, 21 plivačka kluba, 6 vaterpolo klubova, te 3 ronilačka kluba.
16. Bazen u prosjeku polugodišnje zabilježi oko 250.000 posjeta.
17. U saradnji sa Vaterpolo savezom KS započete su pripreme za organizaciju Međunarodnog vaterpolo turnira „SARAJEVO CHAMPIONS CHALLENGE 2024, koji je planiran da se organizuje u septembru 2023.godine;
18. Kontinuirano se pripremaju objektivne i racionalne projekcije režijskih troškova, uvažavajući objektivnu činjenicu promjene cijena istih u narednom periodu, ali ne dovodeći u pitanje tehničke, bezbjedonosne i higijenske visokopostavljene standarde.
19. Održavanje tehničko-tehnoloških sistema u objektu Olimpijskog bazena Otoka u prvom polugodištu 2024. godine bilo je na adekvatnom nivou, naročito zbog činjenice da objekat i oprema u kontinuitetu funkcionišu petnaest godina te da tehnički sistemi već zahtijevaju značajnije ulaganje u tekuće i investiciono održavanje zbog zastarjevanja opreme.
20. Obezbjeđena su sredstva u Budžetu Grada Sarajeva za 2024.godinu u visini od 1.000.000 KM za investiciono-sanaciona ulaganja u objekat i opremu Bazena.
21. Preduzeće redovno aplicira na javne pozive radi upošljavanja osoba bez radnog iskustva – pripravnika, i u svakom momentu upošljava nekoliko pripravnika čime se omogućava mladim ljudima da naprave prvi „korak“ u karijeri. S ciljem olakšanja poslovanja, Preduzeće aplicira i na druge javne pozive (javni radovi, posao za sve, zapošljavanje porodica šehida i poginulih boraca sl.).



Broj: 02-1-1588/24
Sarajevo, 10.09.2024. godine

IZVJEŠTAJ O RADU I POSLOVANJU JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. SARAJEVO ZA PRVO POLUGODIŠTE 2024. GODINE

UVOD

Ovaj dokument predstavlja Izvještaj o radu i poslovanju JP „Olimpijski bazen Otoka“ d.o.o. za prvo polugodište 2024. godine, uključivo i izvještaj o finansijskom poslovanju preduzeća za period 01.01.-30.06.2024. godine (sa napomenom da se, izmjenama Zakona o računovodstvu, zvanični finansijski izvještaji ne dostavljaju Finansijsko informativnoj agenciji – FIA).

Veza sa drugim dokumentima:

- Četverogodišnji plan poslovanja JP Olimpijski bazen Otoka d.o.o. Sarajevo za period 2022. – 2025.godina.
- Trogodišnji plan poslovanja JP Olimpijski bazen Otoka d.o.o. Sarajevo za period 2024. – 2026.godina.
- Plan rada i poslovanja za 2024.godinu
- Izvještaj o radu i poslovanju JP „Olimpijski bazen Otoka“ d.o.o. Sarajevo za 2023.godinu
- Finansijski izvještaj o poslovanju Preduzeća za prvo polugodište 2024. godine (Bilans stanja, Bilans uspjeha...)

Upravljački organi Preduzeća, svjesni situacije u privredi Kantona Sarajevo, ali i zemlji uopće, svjesni objektivnih mogućnosti lokalne društvene zajednice, svjesni energetske krize koja mijenja sliku svijeta i poslovanja na globalnom nivou i svjesni inflacije u društvu kao posljedice energetske krize izazvane ratom u Evropi, prilikom definisanja planskih ciljeva za 2024. godinu, a vođeni ostvarenim rezultatima poslovanja u 2023. godini, povećanje vlastitih prihoda, racionalizaciju troškova i štedni pristup rashodima postavili su kao osnovne principe u poslovanju Preduzeća uz istovremeno obezbjeđenje kontinuiteta u zadovoljavanju javnog interesa i ispunjavanju svojih strateških ciljeva: **razvoj vodenih sportova, edukacija neplivača i rekreacija građana Sarajeva.**

1. PRINCIPI POSLOVANJA

Planom poslovanja Preduzeća za 2024. godinu utvrđeni su ciljevi poslovanja Preduzeća zasnovani na poštivanju zakonskih propisa, ekonomski održivim principima poslovanja, na način koji je prihvatljiv i koristan i za zaposlenike i za društvenu zajednicu. Ciljevi poslovanja moraju biti usklađeni sa potrebama ciljanih populacija (edukacija neplivača), sa razvijanjem vodenih sportova i perspektivnih takmičara u vodenim sportovima (sport) i ponudom rekreativnih programa za građane (rekreacija), što su i strateški ciljevi Preduzeća odnosno njegova misija.

Programski pristup realizaciji strateških ciljeva Preduzeća u funkciji realizacije društveno korisnih i društveno opravdanih projekata i razvoja vodenih sportova utvrđeni su i realizuju se kao osnovni principi poslovanja Preduzeća.

U okviru Plana poslovanja za 2024.godinu, mogu se identificirati i ostali principi poslovanja Preduzeća:

- Racionalni pristup poslovanju;
- Kontinuirano povećanje vlastitih prihoda sa akcentom na sistemski pristup edukacije neplivača u osnovnim školama u Kantonu Sarajevo;
- Uvažavanje specifičnosti poslovanja Preduzeća, u vezi sa realizacijom društveno korisnih projekata;
- Kontinuirana i ažurirana analiza tržišta;
- Redovna procjena resursa, kapaciteta, konkurencije i komparativnih prednosti Preduzeća na tržištu.

2. ANALIZA POSLOVNOG OKRUŽENJA, PROCJENA RESURSA, RIZICI

2.1. ANALIZA POSLOVNOG OKRUŽENJA

Kao što je prepoznatljivo iz samog naziva, Preduzeće upravlja uređenim, pokrivenim kupalištem u državnoj svojini na području grada Sarajeva. Osnivač Preduzeća je Grad Sarajevo.

Grad Sarajevo je osnivač dva javna preduzeća: JP „Sarajevo“, koje upravlja Vijećnicom – objektom kulture, tradicije, prošlosti i JP „Olimpijski bazen Otoka“ - koje je simbol modernizma, modernog načina života, 21. stoljeća, mjesto rekreacije građana, razvoja vodenih sportova i edukacije neplivača. Činjenica je da je Bazen u prošloj godini dobio značajnu konkurenciju (otvoren je novi bazen u Općini Novi Grad, uskoro se otvara novi bazen na Fakultetu za sport i tjelesni odgoj, bazen u Vogošći već preuzima dio programskog segmenta poslovanja Preduzeća,...), tako da se Preduzeće mora suočiti sa konkurencijom, ojačati tržišne kompetencije i marketinške aktivnosti, osmisliti nove i proširiti postojeće usluge i programske aktivnosti i ojačano ući u tržišnu utrku sa konkurencijom.

Zbog energetske krize izazvane ratovima u Ukrajini i na Bliskom Istoku, nestašica i rast cijena energenata prouzrokuju vrlo ozbiljne poteškoće u funkcionisanju svih segmenata privrede i društva u cjelini (grijanje objekta i vode u Olimpijskom bazenu Otoka projektovano je isključivo sa opremom koja radi na prirodni gas i tečno gorivo kao alternativu, a za oba ta energenta vrlo je neizvjesna i isporuka i cijena u narednom periodu).

Opći rast nivoa cijena, projektovan od strane Centralne banke, nešto je niži u odnosu na isti period prošle godine, međutim, turbulencije u nivou cijena energenata iniciraju potencijalni dodatni rast cijena materijalnih troškova i proizvodnih i neproizvodnih usluga u odnosu na već ionako visoke cijene prouzrokovane kumulativnom stopom inflacije od 2021. do 2023.godine u visini od preko 30%. Neizvjesno je koji nivo će cijene energenata dostići do kraja 2024. godine. Visina svih materijalnih troškovi proizvodnih i neproizvodnih usluga prate rast stope inflacije i konstantno se moraju korigovati u planskim i operativnim dokumentima.

Standard uposlenika, zbog općeg porasta cijena i posebno porasta cijena hrane i kućnih potrepština, vrlo ozbiljno je ugrožen. Osnovica za platu nije se mijenjala zadnjih desetak godina do jula 2023. godine, kada je neznatno uvećana za 11%. Međutim, i nakon tog uvećanja, trenutne realne plate zaposlenika su obezvrjeđene za 40% u odnosu na njihove realne plate u 2012. godini.

Cijene usluga Preduzeća nikada nisu kalkulisane na ekonomskim inputima već su prilagođene javnom interesu sportista, klubova, perspektivnih plivača, građana, djece, učenika, studenata, boračke populacije, penzionera,,,, tako da bi njihovo eventualno povećanje na bazi ekonomskih inputa vjerovatno izazvalo niz nepovoljnih akcija usmjerenih i na Bazen i na Grad Sarajevo. Kontinuirano pokušavamo da sa nadležnim ministarstvom i sa općinama dogovorimo korekciju visine troškova realizacije

društvenokorisnih projekata škole plivanja kako bi amortizovali povećane troškove njihove realizacije, međutim, taj proces je vrlo neizvjestan i ne možemo sa sigurnošću znati kako će u konačnici završiti.

U vezi sa analizom poslovnog okruženja i u vezi sa pravnom nesigurnosti poslovanja Preduzeća zbog nekonzistentne politike Uprave za indirektno oporezivanje, posebno se ističe vrlo složena problematika koju Preduzeće ima sa tom Upravom, koja od 2012. godine značajno opterećuje likvidnost i ukupno poslovanje Preduzeća i koja je prezentirana i u izvještajima o radu i poslovanju Preduzeća za 2021., 2022. i 2023. godinu. U suštini, problematika koju Preduzeće ima sa Upravom za indirektno oporezivanje, svodi se na dokazivanje i argumentiranje pozicija Uprave i Preduzeća u vezi sa oporezivanjem (ili neoporezivanjem) društveno korisnih projekata koji se realizuju na Bazenu i koji se finansiraju namjenskim nepovratnim grant sredstvima iz budžeta Kantona Sarajevo, Grada i općina koje pripadaju Kantonu Sarajevo. Obzirom na, za Preduzeće nepovoljnu, presudu Suda BiH po jednom od dva pokrenuta predmeta na tom sudu, po ovoj problematici Preduzeće je pokrenulo apelaciju na Ustavnom sudu BiH.

Bez obzira na naprijed navedene nepoznanice i rizike u vezi sa inputima iz poslovnog okruženja koji značajno utiču na poslovanje Preduzeća, i dalje smo uvjereni da nivo kvalitete realizacije projekata i usluga neće, ni u kakvom scenariju, doći u pitanje.

2.2. PROCJENA RESURSA PREDUZEĆA

Za svakodnevno obavljanje djelatnosti neophodni su adekvatni materijalni, tehničko-tehnološki, infrastrukturni, personalni i finansijski resursi, funkcionalna organizacija i kapaciteti za realizaciju svih planiranih programskih aktivnosti.

U vezi sa materijalnim, tehničko-tehnološkim i infrastrukturnim resursima mora se istaći činjenica da se objekat i bazenska tehnika već 16 godina svakodnevno 24 sata eksploatišu te da je kompletna oprema u potpunosti amortizovana, a neki sistemi opstaju uz velike napore u održavanju istih i potrebno ih je hitno zamijeniti. Aktivnosti na tekućem održavanju i dijelom investicionom održavanju (sanacija krova koji je prokišnjavao, sanacija kotla, generalni godišnji remont, godišnji servisi i zamjena dijelova kod klima komora...itd) koje ne povećavaju vrijednost tuđe imovine (koja je vlasništvo Grada Sarajeva) i koji se uredno knjiže kao rashodi perioda u bilansu uspjeha (prosječno godišnje 230.417 KM.), redovno i blagovremeno su realizovani u prethodnom šesnaestogodišnjem periodu. Kao rezultat takvog pristupa od strane Preduzeća, objekat, bazenska tehnika, sve tehničko-tehnološke cjeline, još uvijek su u svakodnevnoj funkciji tako da usluge Olimpijskog bazena Otoka omogućavaju ispunjenje javnog interesa svih građana Sarajeva. Da bi objekat bio u punoj funkciji neophodno je realizovati ciljne investiciono-sanacione zahvate, koje smo u našim evaluacijama, projekcijama i kalkulacijama procijenili u iznosu od 3,2 miliona KM.

Objekat i oprema su u vlasništvu Grada, a ne Preduzeća, pa se pristupilo koordiniranim aktivnostima od strane Gradskog vijeća, Gradske uprave i svih organa i zaposlenika Preduzeća u cilju obezbjeđenja neophodnih sredstava za znavljanja i sanaciju vitalnih sistema u objektu, ukoliko želimo da objekat opstane i u narednim godinama i dalje uspješno funkcioniše i zadovoljava javni interes građana Sarajeva.

Kao rezultat pomenutih aktivnosti, Gradonačelnica je donijela Odluku o preraspodjeli vlastitih i kreditnih sredstava u Budžetu Grada Sarajeva, broj 01/09-19-3547-2/24 od 12.06.2024. godine, u visini od 1.000.000 KM za finansiranje investiciono-sanacionih ulaganja u objekat i bazensku tehniku Olimpijskog bazena Otoka. U toku je realizacija pomenute Odluke (priprema tehničkih specifikacija, tenderske dokumentacije, istraživanje tržišta...itd).

Određene povremeni zastoji u vezi sa povremenim nedostatkom potrebnih personalnih resursa prevazilaze se kroz dodatno zalaganje radnika, angažovanje personala putem ugovora o djelu, apliciranjem na javne pozive službi za zapošljavanje kako na kantonalnom, tako i na federalnom nivou, putem kojih se angažuju nezaposlene osobe u svojstvu pripravnika, volontera ili po osnovu obavljanja javnih radova, potpisivanjem sporazuma o poslovnoj saradnji i optimalnijim rasporedom izvršenja prioritarnih poslova.

U analizi poslovnog okruženja smo naveli da je, zbog općeg porasta cijena i posebno porasta cijena hrane i kućnih potrepština i stagnacije i obezvrijeđenja realnih plata u odnosu na period od prije deset godina,

životni standard uposlenika vrlo ozbiljno ugrožen. Osnovica za platu nije se mijenjala od 2012. godine do jula 2023. godine, kada je neznatno uvećana za 11%. Međutim, i nakon tog uvećanja, trenutne realne plate zaposlenika su obezvrijeđene za 40% u odnosu na njihove realne plate u 2012. godini. Eventualno povećanje osnovice za plate uposlenih prvenstveno je determinirano rezultatima poslovanja Preduzeća a prema aktuelnim projekcijama poslovanja do kraja 2024.godine vrlo neizvjesna je mogućnost povećanja osnovice u drugom polugodištu.

Uredba Vlade FBiH o isplati jednokratne novčane pomoći u visini od dvije prosječne federalne plaće, koje je Preduzeće isplatilo zaposlenicima u prvom polugodištu ove godine značajno je doprinijela ublažavanju pada životnog standarda zaposlenih u Preduzeću u prvom polugodištu 2024. godine (izvršena je isplata u pet rata po 504 KM u periodu od februara do juna 2024. godine). Isplatom ove jednokratne pomoći uštedjena su značajna sredstva u odnosu na eventualno povećanje osnovice za platu obzirom da je ista oslobođena plaćanja pripadajućih poreza i doprinosa. Međutim, isplata jednokratne pomoći po novodonešenoj Uredbi za drugo polugodište, prema aktuelnim projekcijama poslovanja, teško je ostvariva obzirom na planirane prilive i odlive sredstava u drugom polugodištu.

Procjena i projekcija finansijskih resursa data je u Finansijskom planu poslovanja Preduzeća, a na ovom mjestu navodimo činjenicu da je u Elaboratu o održivosti rada zatvorenog bazena na Fakultetu sporta i tjelesnog odgoja Univerziteta u Sarajevu, koji je u januaru 2022. godine sačinio i objavio Ekonomski institut u Sarajevu, utvrđena i obrazložena relacija u omjeru 1 : 2,75 u vezi sa potrebnim budžetskim sredstvima koja obezbjeđuju održivost bazena na FASTO u odnosu na Olimpijski bazen Otoka. Elaboratom je projektovano da za održivost bazena na FASTO u prvoj godini poslovanja treba obezbijediti 936.425,00 KM budžetskih sredstava. Shodno projektovanoj proporciji 1 : 2,75 KM, za održivost Olimpijskog bazena Otoka potrebno je obezbijediti cca 2.500.000 KM budžetskih sredstava, što je značajno više od sada obezbijedenih sredstava granta za funkcionisanje Olimpijskog bazena Otoka.

2.3. PROCJENA RIZIKA U POSLOVANJU PREDUZEĆA

Utvrđivanje rizika najvažnije je za kasniji razvoj održivog sistema nadziranja i kontrolisanja operativnog rizika. Djelotvorno utvrđivanje rizika uzima u obzir i unutarne činioce (kao što su struktura, priroda aktivnosti, kvaliteta ljudskih potencijala i organizacijske promjene Preduzeća) i vanjske činioce (kao što su promjene monetarno-kreditnih uvjeta, investicijskih, fiskalnih, tehničko-tehnološkog napretka i drugi faktori) koji mogu i pozitivno i negativno uticati na ostvarenje ciljeva Preduzeća. Strateški ciljevi Preduzeća zbog kojih je Preduzeće i osnovano su: edukacija neplivača, razvoj vodenih sportova i rekreacija građana.

U Planu rada i poslovanja Preduzeća za 2024.godinu dat je detaljan pregled najznačajnijih rizika iz usvojene Strategije rizika JP „Olimpijski bazen Otoka“ d.o.o. Sarajevo za 2024. godinu. U ovom dokumentu izdvajamo značajan rizik u poslovanju Preduzeća koju nosi problematika u vezi sa Upravom za indirektno oporezivanje.

2.3.1. PROBLEMATIKA U VEZI SA UPRAVOM ZA INDIREKTNO OPOREZIVANJE

Obzirom na značajnost rizika u poslovanju Preduzeća koju nosi problematika u vezi sa Upravom za indirektno oporezivanje, dajemo kratak osvrt na vrlo složenu problematiku sa Upravom za indirektno oporezivanje, koja od 2012. godine opterećuje likvidnost i ukupno poslovanje Preduzeća i koju smo i ranije prezentirali i u Izvještaju o radu i poslovanju Preduzeća za 2021., 2022. i 2023.godinu.

U suštini, problematika koju Preduzeće ima sa Upravom za indirektno oporezivanje, svodi se na dokazivanje i argumentiranje pozicija Uprave i Preduzeća u vezi sa oporezivanjem (ili neoporezivanjem) društveno korisnih projekata koji se realizuju na Bazenu i koji se finansiraju namjenskim nepovratnim grant sredstvima iz budžeta Kantona Sarajevo, Grada i općina koje pripadaju Kantonu Sarajevo.

Pri tome, drugostepeni organ – direktor Uprave za indirektno oporezivanje, u dva navrata je (2013. i 2020. godine) prihvatio argumente iz naših žalbi i poništio rješenja prvostepenog organa – Regionalnog centra UIO Sarajevo, da bi, u konačnici, u decembru 2021. godine odbio našu žalbu, koja je bila zasnovana na

istim činjenicama i argumentima kao u žalbama koje su u dva navrata prihvaćene od strane drugostepenog organa.

Kako se na rješenje drugostepenog organa ne može izjaviti žalba, odlučili smo da pokrenemo upravni spor pa smo u februaru 2022. godine preko advokatske kuće kod nadležnog suda – Sud BiH pokrenuli tužbu protiv Uprave za indirektno oporezivanje Bosne i Hercegovine.

Nakon skoro dvije godine od pokretanja tužbe u februaru 2022. godine, u decembru 2023. godine, dobijamo presudu Suda BiH kojom se odbacuje naša tužba. Sud u obrazloženju presude prihvata argument UIO da se radi o uslugama koje je vršilo Preduzeće u okviru svoje registrovane djelatnosti te da se radi o prometu koji je oporeziv. Sve ostale činjenice iz naše tužbe i sve argumente koje smo naveli, sud ignoriše i smatra irelevantnim kod donošenja presude. Pri tome, smatra nebitnim i apsolutno se ne izjašnjava o citiranim činjenicama iz rješenja drugostepenog organa – direktora UIO iz 2013. godine kojima se nedvosmisleno naglašava „da se realizacija pomenutih projekata ne može smatrati uslugom izvršenom uplatiocu sredstava“ i da „ prvostepeni organ je iz utvrđenog činjeničnog stanja izveo pogrešan zaključak da su uplaćena sredstva naknada za izvršene usluge uplatiocima sredstava, na šta žalitelj opravdano ukazuje žalbom“.

Obzirom da smo u periodu nakon 2013. godine postupali po stavovima direktora UIO iz njegovog Rješenja kojim je poništio Rješenje prvostepenog organa iz 2012. godine, smatramo vrlo opravdanim postaviti pitanje i problematizirati „pravnu nesigurnost“ poreskih obveznika zbog kontradikcija koje je UIO (a sada i Sud BiH) proizveo i u koju je doveo poreske obveznike i njihovu imovinu svojim nekonzistentnim stavovima i tumačenjima Zakona o PDV.

Podsjećamo i podvlačimo da je UIO retroaktivno od 2012. do 2018. godine primijenila nove izmijenjene stavove da je realizacija društveno korisnih projekata, po njihovom tumačenju, pružanje nekakvih usluga davaocu sredstava. Ovaj stav je potpuno suprotan citiranim stavovima iz Rješenja direktora UIO iz 2013. godine po kojima je Preduzeće i postupalo u ovoj problematici.

Po osnovu navedene Presude, u januaru 2024. godine, pokrenuli smo putem advokatske kuće vanredni pravni lijek - Zahtjev za preispitivanje zakonitosti presude. Nakon što je Sud BiH potvrdio svoju presudu, u saradnji sa advokatskim timom podnijeli smo apelaciju Ustavnom sudu BiH.

Ukupna sredstva koja potražujemo od strane Uprave za indirektno oporezivanje i po kojima smo pokrenuli upravne sporove na Sudu BiH (pored navedene presude u toku je još jedan upravni spor po rješenju UIO za period 2019 – 2021. godina) iznose 300.158,30 KM.

Obzirom da se ova sredstva vode kao potraživanja iznad godinu dana u našim poslovnim knjigama i finansijskim izvještajima, ista smo u dijelu koji se odnosi na period po Presudi Suda BiH knjižili na teret rashoda (169.271,31 KM), a ukoliko u narednom periodu dobijemo upravne sporove, povrat tih sredstava bismo knjižili na vanredne prihode u narednoj ili narednim godinama.

Zahvaljujući prošlogodišnjem poslovnom rezultatu, u potpunosti smo anulirali knjigovodstvene i poslovne posljedice za pomenutih 169.271,31 KM, a posljedice po likvidnost Preduzeća amortizovali smo još u 2021. i 2022. godini.

Ukoliko ne dobijemo upravne sporove sa UIO, bit ćemo prinuđeni da i preostala potraživanja od UIO u visini od 115.000,00 KM knjižimo na teret rashoda u narednom periodu. Osim toga, potencijalno se pojavljuju dodatna dva problema u narednom periodu: problem oporezivanja budućih sredstava za finansiranje društveno korisnih projekata i na taj način umanjeње budućeg ukupnog prihoda (u našoj projekciji finansijskog poslovanja Preduzeća do kraja 2024.godine, ne čekajući presudu Ustavnog suda BiH, ukalkulisali smo umanjeње prihoda po osnovu programskih i projektnih aktivnosti po osnovu PDV-a. Naredni probleme je problem naknadno utvrđenog PDV-a za period od posljednje kontrole do danas (od septembra 2021. do decembra 2023. godine). Sumarno, nabrojani potencijalni poslovni događaji iznose cca. 330.000,00 KM i mogli bi predstavljati veliki balast u poslovanju Preduzeća u narednom periodu.

3. REALIZACIJA CILJEVA IZ PLANA POSLOVANJA PREDUZEĆA

Formulisani su, definisani i planirani sljedeći operativni zadaci i ciljevi poslovanja u 2024. godini (u koloni „Napomena“ dati su sažeti komentari realizacije ciljeva u prvom polugodištu 2024.godine):

R/B	Operativni zadatak/aktivnost	Ciljevi	Napomena
		2024.	
1.	Projekat sistemske škole plivanja učenika četvrtih razreda osnovnih škola u Kantonu Sarajevo	4000 učenika	Zaključno sa 30.06.2024.godine realizovana je škola plivanja za drugo polugodište školske 2023/2024.godine. Za realizaciju projekta za školsku 2024/2025.godinu potrebno je potpisati sporazume sa Ministarstvom za odgoj i obrazovanje KS (pozicije Ministarstva i Preduzeća još uvijek su udaljene a nepotpisivanje sporazuma direktno ugrožava Projekat).
2.	Projekat Sportska rehabilitacija i vježbanje u vodi za boračku populaciju i RVI na Olimpijskom bazenu Sarajevo	900 participanata	Podijeljeno sa 30.06. cirka 620 godišnjih akreditacija za učešće u ovom projektu.
3.	Projekat rehabilitacije djece sa poteškoćama na Olimpijskom bazenu Otoka	Uključiti nadležno ministarstvo	Još uvijek nema ohrabrujućih signala iz nadležnih federalnih i kantonalnih ministarstava za podršku ovom projektu.
4.	Projekat „Tjelesno vježbanje kao faktor kvalitete života osoba starije životne dobi“	1000 mjesečnih participacija	Projekat se kontinuirano realizuje već desetak godina iako je izostala adekvatna budžetska podrška nadležnih organa uprave. Uz aplikaciju za grant sredstva pokušali smo uključiti GU po osnovu projekta „Sarajevo – zdrav grad“.
5.	Projekat rekreacije i rehabilitacije dobrovoljnih darivalaca krvi	U saradnji sa Zavodom za transfuziologiju Sarajevo	
6.	Projekat „FitPass“	>70.000 KM	Sa 30.06.2024.godine ostvaren prihod po ovom projektu cca 48.000 KM, projekcija do kraja godine - preko 90. 000 KM.
7.	Zajednički društveno korisni projekti sa partnerima u cilju unaprijeđenja i povećanja kapaciteta za rekreativne aktivnosti građana i posjetilaca Sarajeva	>100.000 KM	Projekat fitness centra, masaže, aerobik. Ukupno ostvaren prihod sa 30.06.2024.godine 52.000 KM
8.	Trenažni proces plivačkih i vaterpolo klubova i obezbjeđenje tehničkih, prostornih i organizacionih resursa za organizaciju plivačkih mitinga i vaterpolo takmičenja	19 plivačkih klubova, 6 vaterpolo klubova te 3 ronilačka kluba 12 sportskih takmičenja	
9.	Projekat razvoja vodenih sportova na Olimpijskom bazenu Otoka za period 2024. – 2026.godina	Definisati i usvojiti Projekat	Definisanje i usvajanje projekta planirano u drugom polugodištu poslovne godine. Obezbeđena plivačka pruga za perspektivne takmičare po simboličnoj cijeni od 1 KM po pruga/satu. Ciljeve projekta postaviti dinamički u ovisnosti od sredstava za finansiranje troškova projekta

10.	Međunarodni vaterpolo turnir „SARAJEVO CHAMPIONS CHALLENGE	Privući renomirane učesnike turnira	Realizacija u septembru 2024.godine. Započete pripreme aktivnosti i kontakti sa potencijalnim učesnicima turnira.
11.	Pripremati objektivne i racionalne projekcije režijskih troškova	Održati pozitivno poslovanje Preduzeća	Uvažavajući promjene cijena, ali ne dovodeći u pitanje tehničke, bezbjedonosne i higijenske visokopostavljene standarde.
12.	Održavanje tehničko-tehnoloških sistema u objektu	Adekvatan nivo svih TT sistema	Donešena odluka Gradonačelnice za investiciono-sanacione radove na objektu Bazena u visini od 1.000.000 KM. Tekuće održavanje se realizuje u skladu sa Planom rada za 2024.godinu.
13.	Održati kontinuitet pozitivnog poslovnog rezultata	Ostvariti dobit >15.000 KM	Prema projekciji poslovanja do kraja godine projicirana je dobit u visini planirane. Održavanje likvidnosti i solventnosti Preduzeća znatno je otežano zbog problematike koje Preduzeće ima sa Upravom za indirektno oporezivanje.

Komentari realizacije planiranih ciljeva za 2024.godinu:

- ✓ U pravcu implementacije člana 29. Zakona o osnovnom odgoju („Službene novine Kantona Sarajevo“, broj: 23/17) nastavljena je realizacija systemske škole plivanja učenika četvrtih razreda osnovnih škola u Kantonu Sarajevo kao i realizacija komercijalne škole plivanja u pravcu ostvarivanja strateškog cilja – edukacije neplivača u Kantonu Sarajevo. Za školsku 2023/24 godinu realizirana je u periodu od septembra 2023. do juna 2024. godine systemska škola plivanja kroz koju je prošlo ukupno **3701 učenika** IV razreda sa područja 7 kantonalnih općina, što je za 14,37% više u odnosu na školsku 2022/2023.godinu (3236 učenika).

Do 30.juna ove godine uplaćena su sredstva za prethodnu školsku 2023/2024.godinu po sporazumima sa općinama Novi Grad 70.000 KM, Ilidža 20.000 KM, Stari Grad 15.000 KM, a za općinu Hadžići očekuje se uplata u drugom polugodištu u visini od 20.000 KM.

Za školsku 2024/2025.godinu potpisani su sporazumi sa općinama Centar - 30.000 KM (sredstva uplaćena u prvom polugodištu) i Novo Sarajevo - 45.000 KM (sredstva uplaćena u julu). Sporazumi sa općinama Stari Grad, Ilidža i Hadžići tradicionalno se potpisuju u drugom polugodištu školske godine, dakle, početkom naredne godine. Do kraja godine planira se potpisivanje sporazuma sa Općinom Novi Grad - 70.000 KM i sa Ministarstvom za odgoj i obrazovanje Kantona Sarajevo – oprezno je planirano 123.000 KM (na prošlogodišnjem nivou) a u toku su pregovori da se ukupan projekat (vrijednost cca 400.000 KM) finansira iz budžeta ministarstva a sredstva po sporazumima sa općinama koriste za napredne programe plivanja. Prema trenutnom statusu pregovora, Ministarstvo je spremno izdvojiti cca 250.000 KM.

- ✓ Na osnovu potpisanih sporazuma sa općinama Novi Grad i Centar i pokrenutih aktivnosti na potpisivanju sporazuma sa Gradom i Ministarstvom za boračka pitanja KS realizuje se Projekat sportska rehabilitacija i vježbanje u vodi za boračku populaciju i RVI na Olimpijskom bazenu Otoka. U prvom polugodištu ukupno je dodijeljeno preko 600 godišnjih akreditacija za učešće u ovom projektu. Potpisani su sporazumi sa općinama Centar (25.000 KM) i Novi Grad (30.000 KM) i sredstva su uplaćena u prvom polugodištu. Projekat sa Gradom i kantonalnim ministarstvom je započet sa realizacijom iako sporazum o realizaciji istog još uvijek nije potpisan niti su sredstva u visini od 72.000 KM uplaćena zbog zastoja u nadležnim službama Gradske uprave (očekuje se uplata ovih sredstava u drugom polugodištu). Razvijeni su i projekti za boračku populaciju za općine Stari Grad, Novo Sarajevo, Ilidža i Hadžići i isti su dostavljeni općinama.
- ✓ U cilju preventivnog liječenja, rekreacije i rehabilitacije djece s poteškoćama, razvijen je i u drugom polugodištu će se implementirati projekat namjenjen ovoj populaciji i uključiti djeca iz škole "Vladimir

Nazor" i ostalih ustanova koje rade sa djecom s poteškoćama. Projekat će djelomično finansirati Općina Novo Sarajevo a plan je uključiti i nadležno kantonalno i federalno ministarstvo u ovaj projekat.

- ✓ Nastavljena je realizacija Projekta „Tjelesno vježbanje kao faktor kvalitete života osoba starije životne dobi“. Projekat nije podržan budžetskim sredstvima organa uprave i kompletan društvenokorisni projekat se finansira iz sredstava Preduzeća.
- ✓ U prvom polugodištu nastavljena je realizacija projekta rekreacije i rehabilitacije dobrovoljnih darivalaca krvi koji se implementira u saradnji sa Zavodom za transfuziologiju Sarajevo. I ovaj projekat se finansira iz sredstava Preduzeća.
- ✓ Nastavljena je saradnja sa multidisciplinarnim trenažnim projektom „FitPass“ po osnovu kojeg je u prvom polugodištu ostvaren prihod od 48.000 KM. Novim ugovorom prihod je povećan za 30% uz dodatni marketinški prihod, tako da se očekuje ukupan godišnji prihod po ovom projektu u visini od preko 90.000 KM.
- ✓ Na osnovu zajedničkog društvenokorisnog projekta sa partnerom (kao rezultat objavljenog javnog poziva) u cilju unaprijeđenja i povećanja kapaciteta za rekreativne aktivnosti građana i posjetilaca Sarajeva, realizuje se novi rekreativni program unaprijeđenog i modernizovanog prostora za fitnes i teretanu i unaprijeđenih usluga saune, masaže, aqua aerobika...itd. Realizovani prihod za prvo polugodište po ovom projektu iznosi 52.000 KM i planiran je godišnji prihod od preko 100.000 KM.
- ✓ Nastavljeno je pružanje usluga i uslova za nesmetan i kvalitetan trenažni proces plivačkih i vaterpolo klubova i obezbjeđenje tehničkih, prostornih i organizacionih resursa za organizaciju plivačkih mitinga i vaterpolo takmičenja u objektu Bazena. Svoje aktivnosti u Bazenu realizovao je veliki broj pravnih subjekata, 19 plivačkih klubova, 6 vaterpolo klubova, te 3 ronilačka kluba.
- ✓ U saradnji sa Vaterpolo savezom KS započete su pripreme za organizaciju Međunarodnog vaterpolo turnira „SARAJEVO CHAMPIONS CHALLENGE 2024, koji je planiran da se organizuje u septembru 2024.godine;
- ✓ Kontinuirano se pripremaju objektivne i racionalne projekcije režijskih troškova, uvažavajući objektivnu činjenicu promjene cijena istih u narednom periodu, ali ne dovodeći u pitanje tehničke, bezbjedonosne i higijenske visokopostavljene standarde.
- ✓ Održavanje tehničko-tehnoloških sistema u objektu Olimpijskog bazena Otoka u prvom polugodištu 2024. godine bilo je na adekvatnom nivou, naročito zbog činjenice da objekat i oprema u kontinuitetu funkcionišu šesnaest godina te da tehnički sistemi već zahtijevaju značajnije ulaganje u tekuće i investiciono održavanje zbog zastarjevanja opreme. Donešena je od strane Grada Sarajeva Odluka o preraspodjeli vlastitih i kreditnih sredstava u Budžetu Grada Sarajeva, broj 01/09-19-3547-2/24 od 12.06.2024.godine, u visini od 1.000.000 KM za finansiranje investiciono-sanacionih ulaganja u objekat i bazensku tehniku Olimpijskog bazena Otoka. U toku je realizacija pomenute Odluke (priprema tehničkih specifikacija, tenderske dokumentacije, istraživanje tržišta...itd). Planirano je da se investiciono-sanacioni radovi po predmetnoj odluci realizuju do kraja ove poslovne godine.
- ✓ Preduzeće u kontinuitetu na kraju poslovne godine pozitivno posluje zadnjih desetak godina. Od osnivanja Preduzeća do danas, karakteristika poslovanja Preduzeća je, iako poslovnu godinu završava sa pozitivnim rezultatom, da u prvom polugodištu, kada preovladavaju zimski mjeseci, Preduzeć uobičajeno posluje sa gubitkom zbog manjih prihoda u tom periodu i značajno većih rashoda, a posebno energenata, u odnosu na drugo polugodište, te zbog manje zainteresovanosti građana za uslugama rekreacije i edukacije u zimskim mjesecima (zadnjih par godina vjerovatno i zbog pada platežne moći stanovništva izazvanog povećanjem stope inflacije). Također, ove godine izostalo je i pomjereno za drugo polugodište potpisivanje sporazuma za realizaciju projekta za boračku populaciju sa Gradom i Kantonom (72.000 KM) i sporazuma za sistemsku školu plivanja sa

Ministarstvom za odgoj i obrazovanje KS (najmanje na prošlogodišnjem nivou od 123.000 KM a pregovara se i znatno veći iznos). U prvom polugodištu izostale su i uplate za već potpisane sporazume za sistemsku školu plivanja sa općinama Novo Sarajevo (45.000 KM – uplaćeno u julu) i Hadžići (20.000 KM – očekuje se uplata u avgustu).

Karakteristika poslovanja za prvo polugodištu ove godine je i značajno povećanje troškova personala zbog isplate jednokratne pomoći po Uredbi Vlade FBiH u ukupnoj visini od preko 160.000 KM koji je planiran da se pokrije prihodima tek u drugom polugodištu, kako je to i predviđeno u projekciji poslovanja datoj u narednom poglavlju ovog Izvještaja. Povećani su i troškovi plata i naknada (topli obrok, prijevoz, regres) iako osnovica za platu stalno zaposlenih nije povećavana ove godine. Povećanje troškova je dominantno posljedica angažovanja značajnog broja lica po projektima zavoda za zapošljavanje s tim da se ti troškovi u djelu plata refundiraju po ugovorima sa Zavodom. Plate za ta lica se refundiraju od Zavoda za zapošljavanje (refundirano 123.000 KM), međutim, ostale naknade se isplaćuju iz sredstava Preduzeća (41.000 KM). Po odredbama Uredbe Vlade FBiH za isplatu JNP i lica angažovana po ugovorima sa Zavodom za zapošljavanje imala su zakonski pravo na jednokratnu pomoć, a sredstva za isplatu JNP tim licima (51.000 KM) nisu se mogla refundirati od Zavoda. Potreba za angažovanje ovih uposlenika rezultat je vrlo izraženog problema povremenog angažovanja spoljnih saradnika za realizaciju stalnih i povremenih društvenokorisnih projekata obzirom na ekonomsku neopravdanost zapošljavanja tih lica u stalni radni odnos i obzirom na vrlo nefleksibilnu zakonsku regulativu angažovanja privremenih zaposlenika po ugovoru o djelu ili ugovoru o privremenim i povremenim poslovima (o čemu su nas inspekcijски organi vrlo efikasno i efektno upoznali).

Svi naprijed navedeni faktori (uobičajeno nepovoljan period poslovanja u prvom polugodištu poslovne godine, povećani troškovi personala, izostanak i pomjeranje za drugo polugodište planiranih prihoda po osnovu programskih i projektnih aktivnosti (cca 260.000 KM)) uticali su na nepovoljan finansijski rezultat poslovanja Preduzeća u prvom polugodištu ove godine u visini od - 251.071 KM. Međutim, prema projekciji poslovanja Preduzeća do kraja godine kalkuliranoj na osnovu rezultata poslovanja sa 30.06.2024. godine te na osnovu planiranih i projektovanih poslovnih zadataka i aktivnosti te prihoda i rashoda u drugom polugodištu, planiramo i projektujemo da će Preduzeće na kraju poslovne 2024.godine ostvariti pozitivan finansijski rezultat u visini projektovane dobiti na nivou planirane od cca 15.000 KM.

U odnosu na usvojeni Plan poslovanja za 2024.godinu, projektuje se isti poslovni rezultat, ali, za razliku od Plana za 2024.godinu, u novoj projekciji nema prostora za povećanje osnovice za obračun plata stalno zaposlenih i vrlo neizvjesna je isplata zaposlenicima jednokratne novčane pomoći po novodonešenoj Uredbi Vlade FBiH za drugo polugodište 2024.godine. Jedan od značajnijih razloga za izostanak ovih isplata zaposlenicima je u projekciji ukalkulisano umanjenje prihoda po osnovu obračuna PDV-a na dobijena sredstava za projekte sistemske škole plivanja i projekte za boračku populaciju, obzirom na odredbe presude Suda BiH. Međutim, treba napomenuti da je od strane Ustavnog suda uzeta u razmatranje apelacija koju je Preduzeće u saradnji sa advokatskim timom uložilo prije par mjeseci, tako da se očekuje rezultat tog procesa.

4. REALIZACIJA FINANSIJSKOG PLANA POSLOVANJA PREDUZEĆA

U slijedećim tabelama analitički po kontima iskazani su troškovi i prihodi Preduzeća zaključno sa 30.06.2023. godine i projekcija poslovanja do kraja poslovne 2024.godine. Svi podaci iskazani su uporedno za prvo polugodište tekuće godine u odnosu na plan za 2024.godinu, plan za prvo polugodište 2024.godine i realizaciju u istom periodu prethodne 2023.godine. U posljednje tri kolone iskazana je projekcija rashoda i prihoda za drugo polugodište 2024.godine i ukupna projekcija poslovanja za 2024.godinu sa iskazanom projektovanom korekcijom u odnosu na Plan rada i poslovanja za 2024.godinu, što, faktički, predstavlja prijedlog organima Preduzeća za rebalans, odnosno, korigovani Plan poslovanja za 2024.godinu.

4.1. REALIZACIJA PLANA RASHODA I PROJEKCIJA RASHODA DO KRAJA 2024.GODINE

ANALIZA POSLOVANJA SA 30.06.2024.GODINE I PROJEKCIJA POSLOVANJA ZA 2024.GODINU RASHODI

KONTO	OPIS	PLAN 2024.G.	PLAN 1 - VI 2024.	REALIZACIJA 1 - VI 2023.	REALIZACIJA 1 - VI 2024.	PROJEKCIJA ZA PERIOD VII - XII 2024.	PROJEKCIJA ZA 2024.G.	PRIJEDLOG KOREKCIJE PLANA
1	2	3	4	5	6	7	8	9
511	Utrošene sirovine i materijal	90.000	45.000	40.129	48.476	34.524	83.000	-7.000
511001	Utrošak kancelarijskog materijala	22.000	11.000	10.560	9.822	10.178	20.000	-2.000
511002	Hemijska i druga sredstva za bazen	22.000	11.000	10.562	10.819	11.181	22.000	0
511003	Utrošak tehničkog materijala	26.000	13.000	13.882	20.157	5.843	26.000	0
511004	Utr.mater.za održavanje čistoće	13.000	6.500	4.207	7.355	5.645	13.000	0
511005	Utrošak reklamnog materijala	1.000	500	0	0	0	0	-1.000
511006	Sportski rekviziti	5.000	2.500	841	296	704	1.000	-4.000
511009	Ostali materijali	1.000	500	77	27	973	1.000	0
512	Potrošena energija	575.000	287.500	278.791	270.886	260.114	531.000	-44.000
512000	Utrošena električna energija	220.000	110.000	84.521	94.273	95.727	190.000	-30.000
512200	Energenti - plin,ugalj,prirodni gas...	345.000	172.500	181.921	173.530	161.470	335.000	-10.000
512400	Utrošeno gorivo i mazivo	10.000	5.000	12.349	3.084	2.916	6.000	-4.000
514	Otpis sitnog inventara,ambalaže...	12.000	6.000	6.062	9.908	3.094	13.000	1.000
514000	Otpis sitnog inv.u upotrebi	10.000	5.000	6.062	9.514	2.486	12.000	2.000
514500	Otpis auto guma	2.000	1.000	0	392	608	1.000	-1.000
51	MATERIJALNI TROŠKOVI	677.000	338.500	324.982	329.268	297.732	627.000	-50.000
520	Plaće za rad	1.560.000	780.000	626.753	834.355	755.645	1.590.000	30.000
520000 520001	Bruto plaća	1.560.000	780.000	626.753	834.355	755.645	1.590.000	30.000
523	Dnevnice za službena putovanja	6.000	3.000	634	4.082	2.418	6.500	500
523000	Dnevnice za službena putovanja u zemlji	500	250	50	63	438	500	0
523100, 523200	Troškovi prijevoza i noćenja na sl.put.u zemlji	1.000	500	132	206	784	1.000	0

KONTO	OPIS	PLAN 2024.G.	PLAN I - VI 2024.	REALIZACIJA I - VI 2023.	REALIZACIJA I - VI 2024.	PROJEKCIJA ZA PERIOD VII - XII 2024.	PROJEKCIJA ZA 2024.G.	PRIJEDLOG KOREKCIJE PLANA
1	2	3	4	5	6	7	8	9
523300	Dnevnice za službena putovanja u inostranstvu	1.500	750	25	1.680	320	2.000	500
523800, 523500	Tr.prevoza,viza,noćenja i dr.u inostr.	2.000	1.000	0	1.725	275	2.000	0
523110	Nakn. za upotrebu privatnog auta u služ.svrhe	1.000	500	427	409	591	1.000	0
524	Ostali troškovi zaposlenih	435.500	306.500	127.130	347.281	128.119	475.400	39.900
524000	Topli obrok zaposlenih	160.000	80.000	61.146	84.065	85.935	170.000	10.000
524200	Prijevoz na rad i sa rada - zaposleni	32.000	16.000	17.092	21.233	14.767	36.000	4.000
524300	Regres za godišnji odmor	36.000	18.000	0	22.400	15.600	38.000	2.000
524400	Otpremnine	7.500	7.500	7.248	8.029	71	8.100	600
524500	Izdaci za jubil.nagr.i darove - praznik	20.000	20.000	18.040	25.400	100	25.500	5.500
524710	Naknade za smrtni slučaj	5.000	2.500	9.696		5.000	5.000	0
524700 524881	Novčana pomoć za invaliditet i bolest	15.000	7.500	9.040	11.369	3.631	15.000	0
524882	Ostale naknade - JNP po Uredbi	150.000	150.000	0	163.800	0	163.800	13.800
524800/ 524830/ 524880	Kotizacije za seminare i savjetov., edukacija i stručno usavršavanje	10.000	5.000	4.868	10.985	3.015	14.000	4.000
527	Naknade članovima odbora	125.500	62.750	22.736	65.083	50.917	116.000	-9.500
527100	Naknade članovima Nadzornog odbora	14.500	7.250	7.287	7.684	7.316	15.000	500
527400	Naknade članovima Skupštine	20.000	10.000	9.937	9.937	10.063	20.000	0
527200	Naknade članovima Odbora za reviziju	8.000	4.000	3.975	3.975	4.025	8.000	0
527500	Naknade članovima komisija	3.000	1.500	0	515	2.485	3.000	0
527600/ 527601	Privremeni i povremeni poslovi	80.000	40.000	1.536	42.971	27.029	70.000	-10.000
529	Naknade po ugovorima	5.000	2.500	109.261	14.456	5.544	20.000	15.000
529100 /529101	Naknade po ugovorima - stručni saradnici	5.000	2.500	109.261	14.456	5.544	20.000	15.000
52	TROŠKOVI ZAPOSLENIH	2.132.000	1.154.750	886.614	1.265.257	842.643	2.207.900	75.900
531	Prijevozne usluge	72.000	36.000	59.304	37.317	34.683	72.000	0
531000	Usluge prijevoza	72.000	36.000	59.304	37.317	34.683	72.000	0
532	Usluge održavanja i zaštite (servisne usluge)	65.000	32.500	22.694	27.591	22.164	49.800	-15.200
532400	Usluge održavanja opreme i softvera	10.000	5.000	1.200	1.200	3.800	5.000	-5.000
532820	Usl.održ.vatrodojavne opreme i PP aparata	5.000	2.500	1.095	3.625	2.375	6.000	1.000
532410	Usluge održavanja tripoda, računara, fiskalne kase...	10.000	5.000	986	798	1.202	2.000	-8.000
532200	Usluge održavanja transportnih sredstava	7.000	3.500	1.991	540	1.460	2.000	-5.000
532810	Usl.održ.kotlovnice, klime, lifta, bazen.tehlike...	30.000	15.000	4.270	10.481	9.519	20.000	-10.000
532830 532840	Ostale servisne usluge	1.000	500	470	100	900	1.000	0
532811	Troškovi održavanja MENERGA sistem grijanja i hlađenja - klima		0	3.546	0	0	0	0

KONTO	OPIS	PLAN 2024.G.	PLAN I - VI 2024.	REALIZACIJA I - VI 2023.	REALIZACIJA I - VI 2024.	PROJEKCIJA ZA PERIOD VII - XII 2024.	PROJEKCIJA ZA 2024.G.	PRIJEDLOG KOREKCIJE PLANA
1	2	3	4	5	6	7	8	9
532812	Troškovi održavanja kliznih vrata - GEZE		0	2.279	0	0	0	0
532813	Troškovi održavanja BOVIE kloma stanica		0	715	1.755	0	1.800	1.800
532814	Troškovi održavanja - sauna , toplovodni kotao		0	5.650	5.950	50	6.000	6.000
532300 532302 532303	Usluge obezbjeđenja, servis radio stanica, video nadzor	2.000	1.000	493	3.141	2.859	6.000	4.000
535	Usluge promocije, reklame sajмова	4.000	2.000	0	0	0	0	-4.000
535000	Usl.reklame u dnevnim i sedmičnim glasilima	1.000	500	0	0	0	0	-1.000
535100	Usl.reklame u elektronskim medijima	1.000	500	0	0	0	0	-1.000
535200	Troškovi reklame putem prospekata i sl.	2.000	1.000	0	0	0	0	-2.000
536	Troškovi istraživanja	0	0	0	0	0	0	0
536100	Usluge istraživanja	0	0	0	0	0	0	0
539	Ostale proizvodne usluge	11.000	5.500	8.376	4.682	3.318	8.000	-3.000
539000	Troškovi ostalih usluga - ljekarska i druga uvjerenja	6.000	3.000	600	560	440	1.000	-5.000
539201	Troškovi ostalih usluga - intervencije i zaštita na radu			1.086	3.622	378	4.000	
539300	Plan zaštite od požara			3.700	500	0	500	500
539100	Tr. Ostalih usluga - vinklovanje	5.000	2.500	2.990		2.500	2.500	-2.500
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	152.000	76.000	90.374	69.590	60.168	129.800	-22.200
540	Amortizacija	20.000	10.000	10.304	11.160	11.340	22.500	2.500
540200	Amortizacija postrojenja i opreme	20.000	10.000	10.304	11.160	11.340	22.500	2.500
54	AMORTIZACIJA	20.000	10.000	10.304	11.160	11.340	22.500	2.500
550	Troškovi neproizvodnih usluga	260.100	132.050	90.614	198.411	131.189	269.600	9.500
550010 550020	Usl.mikrobiološke i hemijske analize vode	10.000	5.000	4.085	5.574	5.426	11.000	1.000
550100	Komunalne usluge i naknade	166.000	83.000	72.271	81.885	82.115	164.000	-2.000
550700	Usluge čišćenja prostorija	60.000	30.000	4.643	28.812	31.188	60.000	0
550830	Usluge RTV pretplate	100	50		0	100	100	0
550710 550810 550820 550804	Usluge deratizacije, dezinfekcije, dimnjačara, baždarenja, monitoring otpadnih voda	8.000	4.000	1.432	4.000	4.000	8.000	0
550300	Usluge revizije	4.000	4.000	3.500	3.500	0	3.500	-500
339905 550400	Usluge notara i advokata	12.000	6.000	4.683	8.640	8.360	17.000	5.000
550600	Troškovi procjene, vještačenja, monitoring	0	0	0	6.000	0	6.000	6.000

KONTO	OPIS	PLAN 2024.G.	PLAN I - VI 2024.	REALIZACIJA I - VI 2023.	REALIZACIJA I - VI 2024.	PROJEKCIJA ZA PERIOD VII - XII 2024.	PROJEKCIJA ZA 2024.G.	PRIJEDLOG KOREKCIJE PLANA
1	2	3	4	5	6	7	8	9
551	Troškovi reprezentacije	22.000	11.000	5.969	11.719	10.281	22.000	0
348000/ 551200	Troškovi reprezentacije	22.000	11.000	5.969	11.719	10.281	22.000	0
552	Troškovi osiguranja	22.000	11.000	10.999	10.810	13.690	24.500	2.500
552000	Premije osiguranja imovine	13.500	6.750	7.860	6.581	6.919	13.500	0
552400	Premije osiguranja vozila	1.500	750		0	2.500	2.500	1.000
552600	Osiguranje radnika	7.000	3.500	3.139	4.229	4.271	8.500	1.500
553	Troškovi platnog prometa	8.900	4.450	5.034	2.939	3.061	6.000	-2.900
553000	Troškovi platnog prometa	400	200	212	267	233	500	100
553001 553002	Tr.plat.prometa Unic.banke	8.500	4.250	4.822	2.672	2.828	5.500	-3.000
554	PTT usluge	21.000	10.500	9.795	9.685	10.315	20.000	-1.000
554000	Poštanske usluge	3.000	1.500	1.234	1.697	1.803	3.500	500
554100	Telefonske usluge - fiksni telefoni	3.000	1.500	1.554	1.341	1.659	3.000	0
554110	Usluge mobilne telefonije	9.000	4.500	4.470	4.480	4.520	9.000	0
554300	Usluge INTERNETA	6.000	3.000	2.537	2.167	2.333	4.500	-1.500
555	Troškovi poreza, naknada i drugih dažbina	17.700	7.500	7.006	7.303	9.897	17.200	-500
555000	Porez na imovinu	2.500	0	0	0	2.500	2.500	0
555100/ 555110	Nakn.za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	5.000	2.500	2.393	2.757	2.743	5.500	500
555200/ 552210	Naknada za vodoprivredu	5.000	2.500	2.393	2.757	2.743	5.500	500
555300	Naknada za šume	0	0	0	0	0	0	0
555400	Porez na istaknutu firmu	200	0	0	0	200	200	0
555720/ 555780/ 555710	Takse	5.000	2.500	2.220	1.789	1.711	3.500	-1.500
556	Troškovi članskih doprinosa	1.200	0	0	0	0	0	-1.200
556000	Članarine turističkim zajednicama	1.200	0	0	0	0	0	-1.200
559	Ostali nematerijalni troškovi	44.000	10.750	10.923	41.529	59.087	100.500	56.500
559300	Tr obrade kredita+sudski troškovi	500	250	500	0	0	0	-500
559200	Troškovi oglasa i konkursa	3.500	1.750	251	2.603	2.397	5.000	1.500

KONTO	OPIS	PLAN 2024.G.	PLAN I - VI 2024.	REALIZACIJA I - VI 2023.	REALIZACIJA I - VI 2024.	PROJEKCIJA ZA PERIOD VII - XII 2024.	PROJEKCIJA ZA 2024.G.	PRIJEDLOG KOREKCIJE PLANA
1	2	3	4	5	6	7	8	9
559600/ 559800/ 559803 / 559810/ 559821/5 59860/ 559870/5 59890/ 559893/ 559898/ 559905/ 559906/ 559907/ 559908/ 559909/ 559910/ 559913/ 559914/5 59916/55 9917	Ostali troškovi poslovanja	15.000	7.500	8.636	36.310	33.690	70.000	55.000
559400	Troškovi pretplate na stručna izdanja	2.500	1.042	1.536	2.617	500	3.000	500
559500	Usluge špedicije, carine	500	208	0	0	500	500	0
559880/ 559881	Troškovi organizacije sportskog takmičenja	22.000	0	0	0	22.000	22.000	0
56	UKUPNO NEMATERIJALNI TROŠKOVI	396.900	187.250	140.338	222.396	237.521	459.800	62.900
56	Finansijski rashodi	5.000	2.500	15.641	1.293	1.207	2.500	-2.500
57	Ostali rashodi i gubici						0	0
58	Umanjenje stalnih sredstava						0	0
	UKUPNO TROŠKOVI POSLOVANJA	3.382.900	1.769.000	1.488.154	1.898.964	1.950.608	3.449.500	66.600

Komentar realizacije plana rashoda i projekcije rashoda do kraja 2024.godine:

Ukupni rashodi za prvih šest mjeseci 2024.godine u visini od 1.898.964 KM veći su od planiranih za 7% ili za 129.964 KM, što je prvenstveno rezultat porasta troškova personala za 10% u odnosu na planirane troškove zaposlenih.

Materijalni troškovi u visini od 329.268 KM manji su od planiranih za 3% ili za 9.232 KM. Utrošene sirovine i materijal su veći za 8% ali su utrošeni energenti manji od planiranih za 6% ili za 16.614 KM. U odnosu na isti period prošle godine, materijalni troškovi su veći za 4.286 KM ili za 1%.

Prema projekciji poslovanja do kraja 2024.godine projicirana je ušteda na materijalnim troškovima u odnosu na Plan u visini od 50.000 KM zbog manjih troškova energenata u odnosu na planirane.

Troškovi zaposlenih za prvo polugodište u visini od 1.265.257 KM za 10% ili za 110.507 KM veći su od planiranih. Bruto plaće (834.355 KM) za 7% ili za 54.355 KM veće su od planiranih, ostali troškovi zaposlenih (naknade za topli obrok, prijevoz, regres, jednokratne pomoći...itd, ukupno 347.281 KM) veći su čak za 13% ili za 40.781 KM od planiranih, a naknade po ugovorima za spoljne saradnike, koje su na godišnjem nivou planirane u visini od 5.000 KM, isplaćene su za prvih šest mjeseci u visini od 14.456 KM.

Radnici po ugovoru o djelu i ugovoru o privremenim i povremenim poslovima angažovani su po osnovu realizacije projekta sistemske škole plivanja (instruktori plivanja – profesori sporta), po osnovu zakonske obaveze obezbjeđenja spasilaca na plivalištu, te po osnovu održavanja higijene u objektu. Ovakav angažman potrebnih radnika znatno je jeftinija varijanta od zapošljavanja na određeno ili neodređeno vrijeme, posebno u situaciji kada se po osnovu projekata ili sezonski ukazuje veća ili manja potreba za nekim radnim pozicijama. Angažovanjem privremeno zaposlenih po javnim pozivima Zavoda za zapošljavanje koji refundira bruto plaće tako angažovanih uposlenika, značajno se smanjuju troškovi privremeno zaposlenih na pozicijama za koje u Preduzeću nema dovoljno stalno zaposlenih radnika.

U odnosu na isti period prošle godine, troškovi zaposlenih su veći za 378.743 KM ili za 43%. U poglavlju Izveštaja „Realizacija ciljeva iz Plana poslovanja za 2024.godinu“ navedeni su faktori koji su uticali na povećanje troškova zaposlenih u prvom polugodištu 2024.godine. Prije svega, troškovi zaposlenih su povećani zbog isplate jednokratne novčane pomoći po Uredbi Vlade FBiH u ukupnoj visini od preko 160.000 KM koja je planirana da se pokrije prihodima tek u drugom polugodištu, kako je to i predviđeno u iskazanoj projekciji poslovanja. Povećani su i troškovi plata i naknada (topli obrok, prijevoz, regres) iako osnovica za platu stalno zaposlenih nije povećavana ove godine. Isplata jednokratne pomoći po Uredbi Vlade FBiH, zbog izostanka obaveze uplate poreza i doprinosa na ta primanja, kratkoročno znatno je povoljniji model zaštite standarda zaposlenih od povećanja osnovice za platu. Nešto veće povećanje personalnih troškova u odnosu na planirane je posljedica angažovanja većeg broja lica po projektima Zavoda za zapošljavanje s tim da se ti troškovi u djelu plata refundiraju po ugovorima sa Zavodom (refundirano 123.000 KM), ali ostale naknade su isplaćene iz sredstava Preduzeća (41.000 KM). Po odredbama Uredbe Vlade FBiH za isplatu JNP i lica angažovana po ugovorima sa Zavodom za zapošljavanje imala su zakonski pravo na jednokratnu pomoć, a sredstva za isplatu JNP tim licima (51.000 KM) nisu se mogla refundirati od Zavoda. Potreba za angažovanje ovih uposlenika, kao što je već navedeno, rezultat je vrlo izraženog problema povremenog angažovanja spoljnih saradnika za realizaciju stalnih i povremenih društvenokorisnih projekata obzirom na ekonomsku neopravdanost zapošljavanja tih lica u stalni radni odnos i obzirom na vrlo nefleksibilnu zakonsku regulativu angažovanja privremenih zaposlenika po ugovoru o djelu ili ugovoru o privremenim i povremenim poslovima.

Troškovi zaposlenih, prema projekciji poslovanja do kraja godine, premašit će planirane troškove za 75.900 KM, uz napomenu da povećani projicirani troškovi personala, ukoliko se ne obezbijede dodatni prihodi u odnosu na projicirane ili ostvare dodatne uštede na projiciranim troškovima poslovanja, neće biti dostatni za intervencije na zaštiti standarda zaposlenih u drugom polugodištu 2024.godine. U odnosu na usvojeni Plan poslovanja za 2024.godinu, projektuje se isti poslovni rezultat, ali, za razliku od Plana za 2024.godinu, u novoj projekciji nema prostora za povećanje osnovice za obračun plata stalno zaposlenih i vrlo neizvjesna je isplata jednokratne novčane pomoći po novodonešenoj Uredbi Vlade FBiH za drugo polugodište 2024.godine. Jedan od značajnijih razloga za izostanak ovih isplata zaposlenicima u projekciji poslovanja do kraja 2024.godine je ukalkulisano umanjjenje prihoda za izlazni PDV-a po osnovu dobijenih sredstava za projekte sistemske škole plivanja i projekte za boračku populaciju, obzirom na rješenja Uprave za indirektno oporezivanje i odredbe presude Suda BiH. Međutim, treba napomenuti da je od strane Ustavnog suda uzeta u razmatranje apelacija koju je Preduzeće u saradnji sa advokatskim timom uložilo prije par mjeseci, tako da se očekuje rezultat tog procesa koji može imati vrlo značajan uticaj na finansijsko poslovanje i likvidnost Preduzeća.

Troškovi proizvodnih usluga u visini od 69.590 KM za 8% ili za 6.411 KM manji su od planiranih u prvom polugodištu 2024.godine. U odnosu na isti period prošle godine, troškovi proizvodnih usluga su manji za 20.785 KM ili za 23%.

U projekciji poslovanja do kraja godine ovi troškovi su projicirani za 22.200 KM manji od projekcije u Planu poslovanja za 2024.godinu. Razlog ovog umanjjenja plana su započete aktivnosti na investiciono-sanacionim zahvatima na objektu i opremi Bazena što će umanjiti troškove tekućeg održavanja u narednom periodu. Također, u projekciji se odustalo od usluga promocije, reklamiranja i sajмова i ove aktivnosti će se realizovati kroz druge modele promocije programskih i projektnih aktivnosti Preduzeća (društene mreže,...).

Troškovi amortizacije iz godine u godinu su sve manji. Objekat i bazenska tehnika je u vlasništvu Grada i vodi se u njihovim knjigama, a dio opreme koji se knjižio u knjigama Bazena u ukupnoj visini od cca.

1.000.000 KM skoro pa u potpunosti je amortizovan što navodi na potrebu znavljanja te opreme (prije svega IT opreme).

Nematerijalni troškovi u visini od 222.396 KM u prvom polugodištu 2024.godine za 19% ili za 35.146 KM veći su od planirani. U odnosu na isti period prošle godine, nematerijalni troškovi su veći za 82.058 KM ili za 58%.

Ovo povećanje prvenstveno je rezultat povećanih ostalih troškova, prvenstveno zbog knjiženja troškova refundacije prihoda poslovnom partneru po osnovu zajedničkog rekreativnog projekta unaprijeđenog i modernizovanog prostora za fitnes i teretanu i unaprijeđenih usluga saune, masaže, aqua aerobika...itd. Realizovani prihod za prvo polugodište po ovom projektu iznosio je 52.000 KM a pripadajući dio za refundaciju poslovnom partneru po osnovu ugovora je ili 22.000 KM. Ostali troškovi koji su uticali na povećanje nematerijalnih troškova su troškovi nabavka rezervnih dijelova za klima komore (5.867 KM), opremanje salona za masažu (2.123 KM),... itd, koji su realizovani po osnovu izmjene Plana javnih nabavki. Prema projekciji poslovanja do kraja 2024.godine, projicirano je povećanje nematerijalnih troškova za 62.900 KM, prvenstveno zbog pomenutih troškova refundacije prihoda poslovnom partneru.

Prema projekciji poslovanja do kraja 2024.godine, projicirano je i biće predloženo u korigovanom Planu poslovanja koji će ići na odobravanje od strane organa Preduzeća, povećanje ukupnih troškova Preduzeća u odnosu na Plan poslovanja za 2024.godinu u visini od 66.600 KM što će uz projicirano povećanje ukupnih prihoda do kraja godine za 67.218 KM obezbijediti nivo dobiti na nivou projicirane u usvojenom Planu za 2024.godinu.

Uz sve faktore koji su uticali na visinu troškova poslovanja Preduzeća (uobičajeno nepovoljan period poslovanja u prvom polugodištu poslovne godine, povećani troškovi personala zbog vrlo izraženog problema povremenog angažovanja spoljnih saradnika za realizaciju stalnih i povremenih društvenokorisnih projekata), povećani troškovi održavanja tehničko-tehnoloških cjelina u objektu, (koji su uredno odobreni kroz izmjene Plana javnih nabavki), nastali zbog vanrednih iskakanja u sistemu (objekat i oprema se kontinuirano eksploatiše već 16 godina), troškovi poslovanja bi bili značajno veći da nije bilo kontinuiranog štednog pristupa poslovanju, naravno, vodeći pri tom računa o optimalnom funkcionisanju svih tehničko-tehnoloških cjelina u objektu i, prije svega, nastojeći zadržati dostignuti nivo bezbjednosti, higijene i kvaliteta usluga Preduzeća.

1.2. REALIZACIJA PLANA PRIHODA I PROJEKCIJA PRIHODA DO KRAJA 2024.GODINE

ANALIZA POSLOVANJA SA 30.06.2024.GODINE I PROJEKCIJA POSLOVANJA ZA 2024.GODINU PRIHODI

KONTO	OPIS	PLAN 2024.G.	PLAN I - VI 2024.	REALIZACIJA I - VI 2023.	REALIZACIJA I - VI 2024.	PROJEKCIJA ZA PERIOD VII - XII 2024.	PROJEKCIJA ZA 2024.G.	PRIJEDLOG KOREKCIJE PLANA
1	2	3	4	5	6	7	8	9
621101	Karta 3 sata	140.000	70.000	49.926	58.279	81.721	140.000	0
621102	Dnevna karta	60.000	30.000	20.062	33.464	36.536	70.000	10.000
621103	Mjesečna karta	50.000	25.000	19.564	24.097	25.903	50.000	0
621105	Godišnja karta	110.000	55.000	45.256	55.419	64.581	120.000	10.000
621106	Ugovorena rekreacija-poslovni subjekti	1.000	500	0	5.906	4.094	10.000	9.000
KONTO	OPIS	PLAN 2024.G.	PLAN I - VI 2024.	REALIZACIJA I - VI 2023.	REALIZACIJA I - VI 2024.	PROJEKCIJA ZA PERIOD VII - XII 2024.	PROJEKCIJA ZA 2024.G.	PRIJEDLOG KOREKCIJE PLANA

621108 621110 621112 621156	Masaža-solarij	0	0	0	175	9.825	10.000	10.000
1	2	3	4	5	6	7	8	9
621109	Mali bazen	2.000	1.000	171	427	1.573	2.000	0
621130	Specijalni programi	0	0	0	0	0	0	0
	Rekreacija (POS kasa)	363.000	181.504	134.980	177.768	224.232	402.000	39.000
	Projekat rehabilitacije boračke populacije - Budžet Kantona Sarajevo	70000	70.000	0	0	72.000	72.000	2.000
	Projekat rehabilitacije boračke populacije - budžeti općina	35.000	35.000	30.000	55.000	5.000	60.000	25.000
	Projekat rehabilitacije boračke populacije:	105.000	35.000	30.000	55.000	77.000	132.000	27.000
	Umanjenje za obračunati PDV					-11.188	-19.180	-19.180
	Projekat rehabilitacije boračke populacije sa odbijenim PDV:	105.000	35.000	30.000	55.000	65.812	112.820	7.820
62110	Rekreacija ukupno:	468.000	216.504	164.980	232.768	290.044	514.820	46.820
621140/ 621158	Plivački klubovi do 17:00	85.000	42.500	37.771	41.941	43.059	85.000	0
621141	Plivački klubovi od 17:00 do 21:30	160.000	80.000	72.955	77.252	82.748	160.000	0
621142	Plivački klubovi od 21:30 do 23:00	4.000	2.000	2.083	1.737	2.263	4.000	0
621143	Ostali klubovi i udruženja do 17:00	2.000	1.000	0	0	2.000	2.000	0
621144	Ostali klubovi i udruženja od 17:00	2.000	1.000	0	205	1.795	2.000	0
621145	Mali bazen	26.000	13.000	8.812	8.462	17.538	26.000	0
621146	Vaterpolo teren do 16:00	3.000	1.500	744	863	2.137	3.000	0
621147	Vaterpolo teren od 16:00 do 17:30	1.000	500	128	68	932	1.000	0
621148	Vaterpolo teren od 17:30 do 19:30	10.000	5.000	4.769	6.094	5.906	12.000	2.000
621149 621157	Vaterpolo teren od 21:30 do 23:00	11.000	5.500	5.585	5.315	5.685	11.000	0
621150	Individualni trener 1 sat	3.000	1.500	1.026	538	1.462	2.000	-1.000
621151	Perspektivni sportisti	4.500	2.250	2.088	2.009	2.491	4.500	0
62114, 62115	Sport (ugovori i POS kasa)	311.500	155.750	135.961	144.485	168.015	312.500	1.000
621...	Plivačka i vaterpolo takmičenja	35.000	17.500	12.256	13.641	21.359	35.000	0
62114	Sport ukupno:	346.500	173.250	148.218	158.126	189.374	347.500	1.000
621167	Kurs spasilaca	5.000	2.500	256	2.897	3.103	6.000	1.000
621162	Škola plivanja 12 sati	60.000	30.000	12.923	25.158	34.842	60.000	0
621163	Škola plivanja - individualna	10.000	5.000	1.026	3.727	6.273	10.000	0
621164	Intenzivna škola plivanja	0	0		150	2.850	3.000	3.000
621165	Mali bazen	2.500	1.250	342	0	2.500	2.500	0
62116	Škola plivanja - komercijalna	77.500	38.750	14.547	31.932	49.568	81.500	4.000
KONTO	OPIS	PLAN 2024.G.	PLAN I - VI 2024.	REALIZACIJA I - VI 2023.	REALIZACIJA I - VI 2024.	PROJEKCIJA ZA PERIOD VII - XII 2024.	PROJEKCIJA ZA 2024.G.	PRIJEDLOG KOREKCIJE PLANA

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Projekat škole plivanja - Budžet Ministarstva obrazovanja Kantona Sarajevo	123.000	0	35.000	0	123.000	123.000	0
	Projekat škole plivanja - Budžet Grada Sarajeva	0	0		0	0	0	0
	Projekat škole plivanja - Budžet općina Novo Sarajevo, Stari Grad, Novi Grad, Centar, Ilidža, Trnovo, Hadžići	270.000	135.000	120.000	135.000	135.000	270.000	0
	Projekat škole plivanja učenika IV razreda OŠ u Kantonu Sarajevo	393.000	135.000	155.000	135.000	258.000	393.000	0
	Umanjenje za obračunati PDV					-37.487	-57.103	-57.103
	Projekat rehabilitacije boračke populacije sa odbijenim PDV:	393.000	135.000	155.000	135.000	220.513	335.897	-57.103
	Edukacija ukupno	470.500	173.750	169.547	166.932	270.081	417.397	-53.103
621256	Press sala	500	250	120	282	218	500	0
621257	Iznajmljivanje opreme i osoblja	9.000	4.500	3.487	2.451	6.549	9.000	0
621258	Naplata štete	500	250	137	333	667	1.000	500
621270 621259	Ostale usluge	5.000	2.500	319	3.455	3.545	7.000	2.000
621264	Parking	60.000	30.000	23.868	37.208	37.792	75.000	15.000
621890	Refundacija režija	3.000	1.500	1.391	1.427	1.573	3.000	0
621610	Prihodi od reklama	20.000	10.000	4.835	6.859	13.141	20.000	0
621159	Ino korisnici	0	0	0	0	0	0	0
611...	Ostale usluge	98.000	49.000	34.156	52.015	63.485	115.500	17.500
621	Prihodi od pruženih usluga	1.383.000	612.504	516.900	609.841	812.983	1.395.218	12.218
650	Prihodi od subvencija	0	0	0	0	0	0	0
651200	Prihodi od zakupnina za prostore	70.000	35.000	32.559	34.167	35.833	70.000	0
651210	Prihodi od report.kabina, ostava	10.000	5.000	5.652	5.467	4.533	10.000	0
651	Prihodi od zakupnina i najamnina	80.000	40.000	38.211	39.634	40.366	80.000	0
	VLASTITI PRIHODI	1.463.000	652.504	555.111	649.475	853.349	1.475.218	12.218
								0
652	Prihodi od donacija	3.000	0	0	0	3.000	3.000	0
652410	Prihodi - u visini amortizacije za donirana sredstva	3.000			0	3.000	3.000	0
655000	Grant Osnivača - Grad Sarajevo	1.750.000	875.000	940.841	875.010	874.990	1.750.000	0
655001	Prihodi od subvenc.,dotac., - Kantona, Grada	10.000		0		10.000	10.000	0
655010	Prihodi od subvenc.,dotac., - općine	2.000		0		2.000	2.000	0
KONTO	OPIS	PLAN 2024.G.	PLAN I - VI 2024.	REALIZACIJA I - VI 2023.	REALIZACIJA I - VI 2024.	PROJEKCIJA ZA PERIOD VII - XII 2024.	PROJEKCIJA ZA 2024.G.	PRIJEDLOG KOREKCIJE PLANA
1	2	3	4	5	6	7	8	9

655200	Refunadacija plate pripravnika od Zavoda ZZ	155.000	77.500	33.800	123.406	96.594	220.000	65.000
655	PRIHODI IZ BUDŽETA	1.917.000	952.500	974.641	998.416	983.584	1.982.000	65.000
67...	Ostali prihodi	15.000	7.500	360	2	4.998	5.000	-10.000
67	OSTALI PRIHODI	15.000	7.500	360	2	4.998	5.000	-10.000
	UKUPNO PRIHODI	3.398.000	1.612.504	1.530.112	1.647.893	1.844.932	3.465.218	67.218

Komentar realizacije plana prihoda:

Ukupni prihodi Preduzeća za prvih šest mjeseci poslovne 2024.godine, ostvareni u visini od 1.647.893 KM za 2% ili za 35.389 KM veći su od planiranih. U odnosu na isti period prošle godine, ukupni prihodi su veći za 117.781 KM ili za 8%.

Kao što se iz naprijed date tabele može vidjeti, ostvareni vlastiti prihodi u visini od 649.475 KM participiraju u prvih šest mjeseci 2024. godine sa 39,4% u strukturi ukupnih prihoda Preduzeća, što je vrlo blizu ciljane participacije od 40% učešća vlastitih prihoda. Samofinansiranje u visini od cca 40% u ukupnim prihodima je značajan uspjeh u objektima ovog tipa koji sopstvene prihode ostvaruju sa cijenama koje su znatno manje od ekonomski opravdanih cijena zbog osiguranja zadovoljenja javnog interesa korisnika usluga zbog kojeg se i formiraju javna preduzeća.

Vlastiti prihodi u prvom polugodištu na nivou su planiranih u Planu poslovanja za 2024.godinu a mogli su biti i veći da nije izostao i pomjeren za drugo polugodište dio sredstava donacija iz budžeta po osnovu realizacije društvenokorisnih projekata, kao što je potpisivanje sporazuma za realizaciju projekta za boračku populaciju sa Gradom i Kantonom (72.000 KM) i sporazuma za sistemsku školu plivanja sa Ministarstvom za odgoj i obrazovanje KS (najmanje na prošlogodišnjem nivou od 123.000 KM a pregovara se i znatno veći iznos). U prvom polugodištu izostale su i uplate sredstava za već potpisane sporazume za sistemsku školu plivanja sa općinama Novo Sarajevo (45.000 KM – uplaćeno u julu) i Hadžići (20.000 KM – očekuje se uplata u avgustu). Dakle za drugo polugodište je preneseno cca 260.000 KM po osnovu programskih i projektnih aktivnosti.

Prema projekciji poslovanja Preduzeća do kraja 2024.godine, vlastiti prihodi su projicirani u iznosu od 1.475.218 KM i veći su od projiciranih u odobrenom Planu za 2024.godinu za 12.218 KM. U toku su aktivnosti koje bi realno mogle obezbijediti i značajnije povećanje vlastitih prihoda u drugom polugodištu, kao što su pregovori sa Ministarstvom za odgoj i obrazovanje KS u vezi finansiranja Projekta škole plivanja učenika IV razreda osnovnih škola sa područja Kantona Sarajevo (u projekciji je kalkulirano sa prošlogodišnjim nivoom sredstava od 123.000 KM, a po trenutnom statusu pregovora kalkuliše se sa cifrom od 250.000 KM). U vezi sa realizacijom projekta za boračku populaciju, pripremljen je i dostavljen prijedlog projekata za općine Novo Sarajevo, Ilidža, Stari Grad i Hadžići i realizacija bilo kojeg od ovih projekata povećat će vlastite prihode jer ni jedan od ovih projekata nije kalkulisan u projekciji poslovanja do kraja godine. Također, u toku su i prilično su odmakli razgovori sa jednom marketinškom agencijom o preuzimanju većeg dijela reklamnih pozicija na objektu Bazena što bi povećalo vlastite prihode za cca 40.000 KM u drugom polugodištu.

Prihodi od rekreacije, ostvareni u visini od 232.768 KM, za 8% ili za 16.264 KM veći su od planiranih u prvom polugodištu ove godine i veći su u odnosu na isti period prošle godine za 67.789 KM ili za 41%. U projekciji poslovanja do kraja 2024.godine projicirano je uobičajeno povećanje prihoda od rekreacije u drugom polugodištu (obzirom na očekivani veći interes rekreativaca za usluge Bazena u ljetnim i jesenjim

mjesecima). Ukupno prihodi od rekreacije za 2024.godinu projicirani su u visini od 514.820 KM. Dakle, sa povećanjem u odnosu na Plan poslovanja za 2024.godinu za 46.820 KM (uz potencijalno i veće povećanje ovisno o realizaciji predloženih projekata za boračku populaciju).

Prihodi od trenažnih procesa plivačkih i vaterpolo klubova i od sportskih manifestacija na Bazenu, ostvareni u visini od 158.126 KM, manji su od planiranih za 9% ili za 15.124 KM (manji interes u zimskim mjesecima i koncentracija takmičenja krajem godine) a veći su u odnosu na isti period prošle godine za 9.908 KM ili za 7%, uz projekciju njihovog povećanja u drugom polugodištu i dostizanja projiciranog iznosa od 347.500 KM koji je na nivou planirane vrijednosti ovih prihoda.

Prihodi od edukacije, ostvareni u visini od 166.932 KM, za 4% manji su od planiranih a manji su u odnosu na isti period prošle godine za 2.615 KM ili za 2%, uz napomenu da su poduzete marketinške i operativne akcije i nalaženje adekvatnih cjenovnih, komercijalnih i organizacioneih rješenja na intenziviranju komercijalne škole plivanja zaustavile trend pada ove usluge, tako da se do kraja godine očekuje povećanje prihoda po ovom osnovu u odnosu na planirane vrijednosti.

U vezi sa realizacijom Projekta škole plivanja učenika IV razreda osnovnih škola sa područja Kantona Sarajevo, na ovom mjestu treba ponoviti da su do 30.juna ove godine uplaćena sredstva za prethodnu školsku 2023/2024.godinu po sporazumima sa općinama Novi Grad 70.000 KM, Ilidža 20.000 KM, Stari Grad 15.000 KM, a za općinu Hadžići očekuje se uplata u drugom polugodištu u visini od 20.000 KM.

Za školsku 2024/2025.godinu potpisani su sporazumi sa općinama Centar - 30.000 KM (sredstva uplaćena u prvom polugodištu) i Novo Sarajevo - 45.000 KM (sredstva uplaćena u julu). Sporazumi sa općinama Stari Grad, Ilidža i Hadžići tradicionalno se potpisuju u drugom polugodištu školske godine, dakle, početkom naredne godine. Do kraja godine planira se potpisivanje sporazuma sa Općinom Novi Grad - 70.000 KM i sa Ministarstvom za odgoj i obrazovanje Kantona Sarajevo – oprezno je projicirano 123.000 KM (na prošlogodišnjem nivou) a u toku su pregovori da se ukupan projekat (vrijednost cca 400.000 KM) finansira iz budžeta ministarstva a sredstva po sporazumima sa općinama koriste za napredne programe plivanja. Prema trenutnom statusu pregovora, Ministarstvo je spremno izdvojiti cca 250.000 KM (dijelom u ovoj i dijelom u narednoj budžetskoj godini).

Budžetski prihodi, ostvareni u prvom polugodištu u visini od 998.416 KM, veći su za 5% ili za 45.916 KM od planiranih i veći su u odnosu na isti period prošle godine za 23.775 KM ili za 2%.. Povećanje ovih prihoda rezultat je refundacija za bruto plate uvećanog broja zaposlenih po projektima Zavoda za zapošljavanje (uz napomenu da su i personalni troškovi znatno veći os planiranih). Prema projekciji poslovanja do kraja godine, budžetski prihodi su projicirani u visini od 1.982.000 KM što je povećanje u odnosu na Plan poslovanja za 2024.godinu u iznosu od 65.000 KM.

Ukupni prihodi su u projekciji poslovanja do kraja godine projicirani u visini od 3.465.218 KM sa povećanjem u odnosu na Plan poslovanja za 2024.godinu za 67.218 KM i isti bi mogli biti i veći ovisno od rezultata aktivnosti i pregovora u vezi sa realizacijom programskih i projektnih aktivnosti u drugom polugodištu poslovne godine.

4.3. REZULTAT POSLOVANJA U PRVOM POLUGODIŠTU 2024.GODINE I PROJEKCIJA POSLOVNOG REZULTATA DO KRAJA 2024.GODINE

ANALIZA POSLOVANJA SA 30.06.2024.GODINE I PROJEKCIJA POSLOVANJA ZA 2024.GODINU
REZULTAT POSLOVANJA

KONTO	OPIS	PLAN 2024.G.	PLAN I - VI 2024.	REALIZACIJA I - VI 2023.	REALIZACIJA I - VI 2024.	PROJEKCIJA ZA PERIOD VII - XII 2024.	PROJEKCIJA ZA 2024.G.	PRIJEDLOG KOREKCIJE PLANA
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6	PRIHODI	3.398.000	1.612.504	1.530.112	1.647.893	1.844.932	3.465.218	67.218
5	RASHODI	3.382.900	1.769.000	1.468.154	1.898.964	1.550.608	3.449.500	66.600
	REZULTAT	15.100	-156.496	61.959	-251.071	294.324	15.718	618

Komentar poslovnog rezultata:

Preduzeće je za prvih šest mjeseci ove godine ostvarilo negativan rezultat poslovanja u visini od -251.071 KM.

Poslovne događaje koji su determinisali ovakav rezultat poslovanja u prvom polugodištu 2024.godine detaljno smo obrazložili u prethodnim poglavljima ovog Izvještaja. Na ovom mjestu ćemo ih ukratko rekapitulirati:

- Od osnivanja Preduzeća do danas, karakteristika poslovanja Preduzeća je, iako poslovnu godinu završava sa pozitivnim rezultatom, da u prvom polugodištu, kada prevladavaju zimski mjeseci, Preduzeće uobičajeno posluje sa gubitkom zbog manjih prihoda u tom periodu i značajno većih rashoda, a posebno energenata, u odnosu na drugo polugodište, te zbog manje zainteresovanosti građana za uslugama rekreacije i edukacije u zimskim mjesecima (zadnjih par godina vjerovatno i zbog pada platežne moći stanovništva izazvanog povećanjem stope inflacije);
- U prvom polugodištu izostalo je i pomjereno za drugo polugodište potpisivanje sporazuma za realizaciju projekta za boračku populaciju sa Gradom i Kantonom i sredstva u visini od 72.000 KM će se knjižiti na prihode u drugom polugodištu 2024.godine;
- Nije potpisan ni sporazum sa Ministarstvom za odgoj i obrazovanje KS (najmanje na prošlogodišnjem nivou od 123.000 KM a pregovara se i znatno veći iznos) za realizaciju Projekta škole plivanja učenika IV razreda osnovnih škola sa područja Kantona Sarajevo;
- U prvom polugodištu izostale su i uplate sredstava za već potpisane sporazume za sistemsku školu plivanja sa općinama Novo Sarajevo (45.000 KM – uplaćeno u julu) i Hadžići (20.000 KM – očekuje se uplata u avgustu);
- Karakteristika poslovanja za prvo polugodištu ove godine je i značajno povećanje troškova personala zbog isplate jednokratne pomoći po Uredbi Vlade FBiH u ukupnoj visini od preko 160.000 KM koji je planiran da se pokrije prihodima tek u drugom polugodištu, kako je to i predviđeno u projekciji poslovanja do kraja 2024.godine;
- Povećani su i troškovi plata i naknada (topli obrok, prijevoz, regres) iako osnovica za platu stalno zaposlenih nije povećavana ove godine. Povećanje troškova je posljedica angažovanja značajnog broja lica po projektima Zavoda za zapošljavanje. Bruto plate za ta lica se refundiraju od Zavoda za zapošljavanje (refundirano 123.000 KM), međutim, ostale naknade se isplaćuju iz sredstava Preduzeća (41.000 KM). Po odredbama Uredbe Vlade FBiH za isplatu JNP i lica angažovana po

ugovorima sa Zavodom za zapošljavanje imala su zakonski pravo na jednokratnu pomoć, a sredstva za isplatu JNP tim licima (51.000 KM) nisu se mogla refundirati od Zavoda.

- Za razliku od projekcija u usvojenom Planu poslovanja za 2024.godinu, u novoj projekciji nema prostora za povećanje osnovice za obračun plata stalno zaposlenih i vrlo neizvjesna je isplata zaposlenicima jednokratne novčane pomoći po novodonešenoj Uredbi Vlade FBiH za drugo polugodište 2024.godine.
- Jedan od značajnijih razloga za izostanak ovih isplata zaposlenicima je u projekciji ukalkulisano umanjenje prihoda po osnovu obračuna PDV-a na dobijena sredstva za projekte systemske škole plivanja i projekte za boračku populaciju, obzirom na odredbe presude Suda BiH. Međutim, treba napomenuti da je od strane Ustavnog suda uzeta u razmatranje apelacija koju je Preduzeće u saradnji sa advokatskim timom uložilo prije par mjeseci, tako da se očekuje rezultat tog procesa i presuda Ustavnog suda.

Svi naprijed navedeni faktori (uobičajeno nepovoljan period poslovanja u prvom polugodištu poslovne godine, povećani troškovi personala, izostanak i pomjeranje za drugo polugodište planiranih prihoda po osnovu programskih i projektnih aktivnosti (cca 260.000 KM)) uticali su na nepovoljan finansijski rezultat poslovanja Preduzeća u prvom polugodištu ove godine u visini od -251.071 KM. Međutim, prema projekciji poslovanja Preduzeća do kraja godine kalkulisanom na osnovu rezultata poslovanja sa 30.06.2024. godine te na osnovu planiranih i projektovanih poslovnih zadataka i aktivnosti te prihoda i rashoda u drugom polugodištu, projektovano je da će Preduzeće na kraju poslovne 2024.godine ostvariti pozitivan finansijski rezultat u visini dobiti na nivou planirane od cca 15.000 KM.

U narednom periodu potrebno je pripremiti prijedlog rebalansa, odnosno, korigovanog Plana poslovanja za 2024.godinu, a sve na osnovu prijedloženih korekcije Plana koji su iskazani u tabelarnom dijelu prihoda i rashoda.

Vrlo bitno je napomenuti da je projekcija poslovanja Preduzeća do kraja 2024.godine urađena na osnovu inputa navedenih u samoj projekciji i da svaka promjena tih inputa, kao što je, na primjer, novo nepredviđeno i u projekciju neukalkulisano povećanje troškova personala, pojava vanrednih troškova u procesu tekućeg održavanja tehničko-tehnoloških sistema, pojava vanrednih troškova po osnovu procesa koji se vodi sa Upravom za indirektno oporezivanje ili izostanak nekog od kalkuliranih prihoda po osnovu programskih i projektnih aktivnosti ili realizacija nekog vanrednog prihoda, sve to može značajno promijeniti rezultat poslovanja na kraju godine i uticati na likvidnost i solventnost Preduzeća.

5. REALIZACIJA PLANIRANIH AKTIVNOSTI I POSLOVNE POLITIKE PREDUZEĆA

5.1. REALIZACIJA PROGRAMA SPORTSKE EDUKACIJE, REKREACIJE I SPORTA

5.1.1. REALIZACIJA PROGRAMA EDUKACIJE U SPORTU

- Od Ministarstva za odgoj i obrazovanje Kantona Sarajevo prikupljeno je brojno stanje učenika IV razreda po školama za drugo polugodište 2023./24. školske godine te je obavljeno anketiranje djece kao priprema za realizaciju programa obuke neplivača.
- Prema planu, obuke plivanja učenika IV razreda osnovnih škola sa područja Kantona Sarajevo za školsku 2023/24 godinu realizirana je u periodu od oktobra 2023. do juna 2024. godine na Olimpijskom bazenu Otoka Sarajevo.
- Anketiranjem učenika IV razreda za školu plivanja sa područja Kantona Sarajevo prijavilo se **3701** učenik sa područja 7 općina Kantona Sarajevo:

	Općina	Broj škola	Prijavljeno učenika
1	CENTAR	14	674
2	STARI GRAD	8	235
3	NOVO SARAJEVO	10	627
4	NOVI GRAD	17	1229
5	ILIDŽA	12	693
6	HADŽIĆI	4	237
7	TRNOVO	1	6
	UKUPNO	66	3701

- Od ukupnog broja prijavljenih učenika u školskoj 2023/2024.godini u prvom polugodištu 2024.godine realizovana je škola plivanja za **1839** učenika IV razreda osnovnih škola sa područja općina Centar, Stari Grad, Ilidža i Hadžići.
- Shodno prijavljenom broju učenika i usklađeno sa rasporedom redovne nastave u školi, određeni su termini na bazenu za svaku školu. Obuka plivanja za svaku grupu trajala je deset sati realiziranih u pet radnih dana (radni dan - blok sat 120 minuta). Na osnovu inicijalnog testiranja na prvom satu formirane su homogene grupe i svaka grupa je dobila svog instruktora po principu jedan instruktor na osam učenika. Po završetku programa urađeno je finalno testiranje učenika s ciljem analize efikasnosti provedenog programa plivanja.
- Izuzetak su učenici Zavoda za sepecijalno obrazovanje i odgoj djece „ Mjedenica“, „ Centra za slijepu i slabovidnu djecu, Centra za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju „Vladimir nazor“ i Centra za slušnu i govornu rehabilitaciju sa kojima je primjenjen individualni način rada, jedan trener jedan učenik prema Hallwick konceptu obuke plivanja.
- Ukupno utrošena sredstva za realizaciju Projekta škole plivanja učenika IV razreda osnovnih škola sa područja Kantona Sarajevo data su u narednoj tabeli:

**TROŠKOVI REALIZACIJE PROJEKTA ŠKOLE PLIVANJA UČENIKA ČETVRTIH RAZREDA OSNOVNIH ŠKOLA U KANTONU SARAJEVO
ZA ŠKOLSKU 2023/2024.GODINU**

OPĆINA	BROJ PRIJAVLJENIH UČENIKA IV RAZREDA	ŠKOLA PLIVANJA PO UČENIKU	UKUPNO ŠKOLA PLIVANJA	PRIJEVOZ PO UČENIKU	UKUPNO PRIJEVOZ	UKUPNO TROŠKOVI PROJEKTA PO OPĆINAMA	FINANSIRANO IZ BUDŽETA MINISTARSTVA	FINANSIRANO IZ BUDŽETA OPĆINA	FINANSIRANJE OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA
1	2	3	4 (2 x 3)	5	6 (2 x 5)	7 (4 + 6)	8 (123000 / 3701 x kolona 2)	9	10 (7-8-9)
Centar	674	80,00	53.920,00	16,86	11.363,64	65.283,64	22.399,89	30.000,00	12.883,75
Novi Grad	1.229	80,00	98.320,00	16,86	20.720,94	119.040,94	40.844,91	70.000,00	8.196,03
Stari Grad	235	80,00	18.800,00	16,86	3.962,10	22.762,10	7.810,05	15.000,00	-47,95
Novo Sarajevo	627	80,00	50.160,00	16,86	10.571,22	60.731,22	20.837,88	30.000,00	9.893,34
Ilidža	693	80,00	55.440,00	16,86	11.683,98	67.123,98	23.031,34	20.000,00	24.092,64
Hadžići	237	80,00	18.960,00	16,86	3.995,82	22.955,82	7.876,52	20.000,00	-4.920,70
Trnovo	6	80,00	480,00	16,86	101,16	581,16	199,41	0,00	381,75
UKUPNO OPĆINE	3.701		296.080,00		62.398,86	358.478,86	123.000,00	185.000,00	50.478,86

- Ukupni troškovi Projekta, uključivo i troškovi prijevoza, iznosili su 358.478,86 KM i finansirani su iz budžeta ministarstva u visini od 123.000,00 KM i iz budžeta općina u visini od 185.000,00 KM. Dakle, iz svih nepovratnih budžetskih grantova ukupno je Projekat finansiran u visini od 308.000,00 KM. Preostali troškovi u visini od 50.478,86 KM finansirani su iz sredstava JP „Olimpijski bazen Otoka“ d.o.o. Sarajevo. Pri tome, dodatno su finansirani troškovi energenata, materijalni i nematerijalni troškovi, proizvodne i neproizvodne usluge obzirom da nisu kalkulirani kao troškovi realizacije projekta i isti se uredno finansiraju iz drugih prihoda Preduzeća.
- Kalkulacija ukupnih troškova za realizaciju ovog Projekta za narednu školsku 2024/2025.godinu za sve općine Kantona Sarajevo (uključujući i Vogošću i Ilijaš) dati su u narednoj tabeli:

PROJEKTOVANI TROŠKOVI REALIZACIJE PROJEKTA ŠKOLE PLIVANJA UČENIKA IV RAZREDA OSNOVNIH ŠKOLA U KANTONU SARAJEVO ZA ŠKOLSKU 2024./2025.GODINU

OPĆINA	BROJ UČENIKA IV RAZREDA	ŠKOLA PLIVANJA PO UČENIKU	UKUPNO ŠKOLA PLIVANJA	PRIJEVOZ PO UČENIKU (KAO I 2023)	UKUPNO PRIJEVOZ	UKUPNO TROŠKOVI PROJEKTA PO OPĆINAMA
1	2	3	4 (2 x 3)	5	6 (2 x 5)	7 (4 + 6)
Centar	644	80,00	51.520,00	16,86	10.857,84	62.377,84
Novi Grad	1.317	80,00	105.360,00	16,86	22.204,62	127.564,62
Stari Grad	243	80,00	19.440,00	16,86	4.096,98	23.536,98
Novo Sarajevo	688	80,00	55.040,00	16,86	11.599,68	66.639,68
Vogošća	294	80,00	23.520,00	16,86	4.956,84	28.476,84
Ilidža	617	80,00	49.360,00	16,86	10.402,62	59.762,62
Ilijaš	238	80,00	19.040,00	16,86	4.012,68	23.052,68
Hadžići	217	80,00	17.360,00	16,86	3.658,62	21.018,62
Trnovo	4	80,00	320,00		0,00	320,00
UKUPNO OPĆINE	4.262		340.960,00		71.789,88	412.749,88

- Kao što se iz prethodne tabele može vidjeti, ukupno potrebna sredstva za realizaciju Projekta u školskoj 2024./2025.godini projektovana su u iznosu 412.750 KM. Iz Budžeta Ministarstva za odgovor i obrazovanje KS za 2024.godinu nismo mogli ustanoviti koliki je iznos sredstava planiran za ovaj projekat. Predložili smo ministarstvu, obzirom da je škola plivanja dio nastavnog plana za četvrte razrede, da se u budžetu obezbijede sredstva po ovom projektu u visini projektovanih troškova realizacije Projekta, odnosno u visini od 412.000 KM, a da se sredstva odobrena u budžetima općina usmjere na napredne kurseve plivanja. U dijelu izvještaja koji se odnosi na realizaciju finansijskog plana za prvo polugodište 2024.godine dali smo komentare u vezi sa obezbjeđenjem sredstava za realizaciju ovog projekta.
- Realizovane su i sljedeće aktivnosti u vezi sa realizacijom edukativnih programskih aktivnosti :

- Projekat „Rehabilitacija djece sa poteškoćama u razvoju“
- Realizacija projekta Francuska škola
- Realizacija škola plivanja Vrtić Bilingual
- Realizacija škola plivanja Vrtić Ljubičica
- Realizacija škole plivanja, obuke neplivača i usavršavanje tehnika plivanja
- Individualni programi rad 1na1 sa profesorom sporta
- Organizovana ljetna škola plivanja i aktivnosti pod nazivom „Ljeto na Olimpijskom“
- Organizovana ljetna škola plivanja i aktivnosti pod nazivom „Ljeto na Olimpijskom“
- Projekti s Gradskom upravom „Sarajevo zdrav grad“Rekreacija osoba treće životne dobi - ukupno 706 polaznika

5.1.2. REALIZACIJA PROGRAMA REKREACIJE

- Pokrenut je Projekat prema Gradskoj upravi i Ministarstvu za boračka pitanja u Kantonu Sarajevo za realizaciju kontinuirane rekreacije i rehabilitacije boračke populacije sa područja svih općina u Kantonu Sarajevo. Planirano je da oko 350 korisnika bude uključeno u ove aktivnosti do kraja godine.
- Potpisan je novi Sporazum sa Općinom Novi Grad Sarajevo za nastavak Projekta rekreacije i rehabilitacije boračke populacije, RVI i članova udruženja logoraša sa područja ove općine. Program je startao sa realizacijom, a planirani broj korisnika je 165 do kraja godine.
- Potpisan je novi Sporazum sa Općinom Novi Grad Sarajevo za realizaciju Projekta rekreacije i rehabilitacije boračke populacije, RVI i članova udruženja logoraša sa područja ove općine. Program je startao sa realizacijom, a planirani broj korisnika je 125 do kraja godine.
- Kontinuirano se realizuju redovni individualni programi korištenje bazena, teretane, fitnessa i saune.
- Realizovani su individualni programi plivanja i za građane rekreativce treće životne dobi.
- U saradnji sa udruženjima/klubovima realizovani su programi plivanja za osobe sa invaliditetom u Kantonu Sarajevo.

5.1.3. REALIZACIJA PROGRAMA ZA TRENAŽNE PROCESSE I SPORT

- Prema planu, početkom godine potpisani su godišnji Ugovore sa svim klubovima koji trenazne procese realizuju u kompleksu Bazena.
- Radilo se na unaprijeđenju postojeće saradnje između Ministarstva kulture i sporta Kantona Sarajevo i JP „Olimpijski bazen Otoka“ d.o.o Sarajevo, a sve u cilju podrške razvoja sportova na vodi i osiguranja trenaznih kapaciteta klubovima u kompleksu Bazena kao preduslov za postizanje vrhunskih sportskih rezultata u plivanju i vaterpolu.
- U saradnji sa plivačkim, vaterpolo i ronilačkim klubovima učestvovalo se u organizaciji sportskih manifestacija (prema kalendaru strukovnih Saveza za 2023. godinu).
- Održavani su redovni sastanci sa klubovima koji imaju aktivnosti u Bazenu.
- Početkom svakog mjeseca vršena je rezervaciju traženih termina zakupljenih za naredni mjesec te se nadzirala njihova realizacija.
- Krajem svakog mjeseca izvršen je obračun iskorištenih kapaciteta Bazena koji je prosljeđen na realizaciju.

5.2. TEHNIČKA PODRŠKA POSLOVANJU PREDUZEĆA

5.2.1. OSVRT NA POSLOVE PLANSKO-PREVENTIVNOG I TEKUĆEG ODRŽAVANJA OBJEKTA

- Objekat u naznačenom periodu bio je u normalnom režimu rada i u potpunosti je bio na raspolaganju našim korisnicima po svim sadržajima izuzev po 1 dan za državne i vjerske praznike, te godišnji tehnički remont.
- Ni u kom trenutku vremena nije došlo do zastoja na pojedinim elementima tehničkih sistema, a samim tim Bazen je bio cijelo vrijeme u upotrebi. Po potrebi su korištena alternativna rješenja i rezervni sistemi.
- Snadbijevanje osnovnim energentima (voda, električna energija, prirodni gas) bilo je uglavnom u kontinuitetu bez nekog ozbiljnijeg poremećaja. Nastavljeno je grijanje sanitarne vode sa jeftinijim energentom-strujom.
- Vrijednosti svih radno tehničkih parametara (temperatura vode, temperatura zračnog prostora bazena, relativna vlažnost zraka, nivo hlora, vrijednosti PH faktora itd.) bili su u granicama propisanih standarda.
- Kvalitet bazenske vode po pitanju mikrobiološkog statusa, te fizikalno-hemijskih karakteristika zadovoljio je standarde koji su propisani Pravilnikom o higijenskoj ispravnosti za bazenske vode, a prema ZZJKS.
- Uspostavljen je zavidni nivo higijene u svim prostorima objekta uz kontinuiranu upotrebu i vršenje zakonski propisanih higijensko- sanitarnih mjera (dezinfekcije sa produženim dejstvom, dezinsekcije i deratizacije svih prostora i površina objekta i termičke aerosolizacije kompletnog zračnog prostora objekta), te pojačane mjere u cilju antivirusne zaštite. Evidencija rada kod bazenskih radnika i higijeničarki ažurira se svakodnevno.
- Posvećena je puna pažnja racionalnom i krajnje štedljivom pristupu u pogledu korištenja energenata, građevinskog, mašinskog i elektro materijala, hemijskih sredstava kao i drugih potrošnih materijala. Osvrt na utrošene količine pojedinih energenata i neke proistekle zaključke biće prikazano u drugom dijelu izvještaja.
- Pojava mnogih atipičnih kvarova kao direktna posledica dugotrajne upotrebe opreme, kao i veoma čestih sistemskih poremećaja u radu (otkazivanja funkcionisanja i nepravilan rad dijelova opreme kod nekih tehnoloških cjelina, prokišnjavanje na kontaktnim površinama krova sa betonskom konstrukcijom, nedovoljan prihvata atmosferalija i otpadnih voda i slično) bili su prisutni na objektu. To smo uspješno rješavali i tehnička ispravnost objekta nikada nije bila upitna. Redovne su noćne dežure na objektu sa tehničkim kontrolama.
- Pokrivenost angažovanim ljudstvom u toku 24 h je potpuna i rad svih segmenata sistema je pod punom opservacijom. Preduzimate su sve mjere koje u sebi podrazumjevaju sva propisana sigurnosno tehnička načela kada su u pitanju objekti ovakve vrste. Redovne se sprovode zadati radni nalozi u smjenama.
- Vršeno je u kontinuitetu čišćenje dimnjaka i dimovodnih kanala kao i kotlovskih jedinica. To je izričita zakonska obaveza na svaka 2 (dva) mjeseca. Obavljen je i monitoring otpadnih voda u rijeku Miljacku.
- Vršen je i redoviti nadzor i održavanje lokalne računarske mreže sa nabavkom softvera, telefonske centrale sa novim lokalima, interneta, protivprovalne i protivpožarne zaštite na objektu kao i reprogramiranje računara za CNU (centralni nadzor i upravljanje) tehničkim sistemima na objektu bazena-sistem tipa „SAUTER“.
- Održavanje bravarije na objektu vrši se u kontinuitetu – vrata i vanjska stakla, zamjena ključeva i bravica, popravka limarije na krovu objekta i slično. Posebno je urađen servis i popravka ulaznih kliznih vrata.

- Izvršene su znatne popravke i servisiranje na rashladnim mašinama, u koje u vremenu visokih ljetnih temperatura pokazuju kvalitetan i stabilan rad. Vrše se redovne popravke na fan coil uređajima po objektu.
- Obavljen je pregled-revizija, servisiranje i funkcionalno ispitivanje transformatorske stanice 10/04 kV.
- Urađen je pregled, servisiranje i funkcionalno ispitivanje rezervnog izvora električnog napajanja, dizel električnog agregata P250 HE2. Testiran je na automatskom režimu rada, sa operativnom rezervom goriva.
- Obavljen je pregled, servisiranje i funkcionalno ispitivanje sistema za napajanje UPS-a 6 kVA; tip PW 9120.
- Izvršen je pregled i servisiranje cjelokupne tehnike po pitanju iniciranja gasnog hlora. To funkcionalno sadrži, zamjenu sonde i njihova kalibracija te pregled ostalih uređaja na mjestu uzimanja uzoraka, pregled i servisiranje svih uređaja u hlornoj stanici, zamjena kompletnog cjevovoda na sistemu distribucije gasnog hlora, pregled i ispitivanje procesne automatike i drugo. Zamjena vakum regulatora i popravka aktuatora. (sistem BOVJE).
- Izvršen je pregled kotlovnice i servisiranje plamenika, sa kontrolom parametara produkata sagorjevanja.
- Popravljanje su električni moduli, tasteri i odbojane daske za plivačka mjerenja u sistemu „OMEGA“.
- Izvršena je redovno servisiranje teretnog i panoramskog lifta (uz ispumpavanje vode iz jame lifta).
- Riješeni su problemi na printeru parking sistema, ali i dalje ostaje problem sa neažuriranim softverom.
- Urađeno je redovno servisiranje mašine koju koriste spasioци. Redovno je održavanje akvarijuma za ribice.
- Izvršena je nabavka inventara za kancelarije, ostave i magacine. Urađeno je viklovanje pumpi i motora.
- Rekonstruktivni radovi i čišćenje WAP-om unutar sportskih i klupskih svlačionica na mjestima oticanja vode.
- Zamjena slavina, tuš ručica, vješalica, sijalica, utičnica, popravka sprava u teretani, uz keramičke radove.
- Završeno je niz higijensko-tehničkih mjera koje podrazumjevaju sve aktivnosti i zahvate koje se vrše da bi objekat odražavao respektabilnu sliku jednog prestižnog objekta ovakve vrste. Sve te mjere su usmjerene na higijenu bazenske vode, higijenu zraka i higijenu podova. Postavljene su plastične oznake: „Pazi klizavo“.
- Urađen je priprema za servis sa zamjenom dotrajalih komponenti na klima komorama tipa „MENERGA“.
- U kontinuitetu se mijenjaju dotrajali filteri na klima komorama, te elementi na uređajima za grijanje/hlađenje.
- Prikupljene su tehničke specifikacije rješenja za sanaciju prokišnjavanja na sjevernoj, istočnoj i južnoj strani krova, te za izradu revizione pristupne staze za osoblje, kao i prosijecanje snjegobrana za smanjenje tereta.
- Dostavljanje informacija i odgovora na tražene zaključke od Nadzornog odbora i Skupštine Preduzeća.
- Mnogi specificirani servisni radovi dati kroz planska dokumenta kao i nabavka pojedinih uređaja i komponenta tehničkih sistema a koji nisu objektivno tretirani kroz ovaj izvještajni period prenose se u naredni period.

5.2.2. REDOVNI GODIŠNJI TEHNIČKO-TEHNOLOŠKI I HIGIJENSKI REMONT OBJEKTA

Dana, 31.12.2023. u poslijepodnevnim satima, je započeo godišnji tehničko-tehnološki i higijenski remont objekta, koji je po sadržaju bio veoma obiman i detaljan. Radovi se trajali sve do 14.01.2024.

● U periodu ovog „isforsiranog“ planskog zastoja oba bazena i kompletan protočni sistem se potpuno prazne, čiste, ispiraju i hiperhlorišu, kao i svi prateći prostori. Završeno je generalno čišćenje u i oko objekta.

Vrši se provjera, servisiranje i cjelokupni pregled svih tehničko-tehnoloških cjelina i preduzimaju dodatne intenzivne higijenske i sanitarno-tehničke mjere, kako bi se dobila puna pogonska spremnost objekta za ubuduće.

Pod higijensko-tehničkim mjerama podrazumjevamo sve aktivnosti i zahvate koje se vrše da bi objekat odražavao respektabilnu sliku jednog prestižnog objekta ovakve vrste. Sve te mjere su usmjerene na higijenu bazenske vode, higijenu zraka i higijenu podova i ostalih površina na objektu.

● Poslovi u okviru proisteklih radova odnosili su se na slijedeće zahvate, koji su uspješno realizovani:

- Ispuštanje cjelokupne vode $V = 3.500 \text{ m}^3$ iz oba bazena i kao i iz kompenzacionih šahtova.
- Detaljno čišćenje i dezinfekcija bazenske keramike (školjke bazena) i površina svih bazenskih prostora, sa upotrebom za to propisanih hemijskih sredstava i preparata. Kontrola hlodne stanice.
- Detaljno čišćenje svih staklenih površina i djelova krovne konstrukcije u unutrašnjosti bazena, sa izrazitim radom na velikoj visini. Generalno pranje i čišćenje svlačionica, WC-a, teretane, fitnesa i ostalih prostora.
- Molersko farbarski radovi, sa gletovanjem unutar bazena i svlačionica, teretane, holova, kao i drugih prostora koji su uslovljeni prekidom rada bazena. Urađeno je farbanje hidranata, klupa i ormarića za garderobu.
- Pregled i servisiranje svih uređaja bazenske tehnike. Izvršen je pregled bazenskih pumpi „GRUDFOS“.
- Detaljan pregled i remont na sistemima distribucije zraka, te opreme KGH (klimatizacija, grijanje, hlađenje) sa posebnim osvrtom na klima-komore Thermocond 372501. Izvršena je zamjena dotrajalih filtera sa novima.
- Kontrola kotlova K1 i K2, zamjena fotoćelije-senzora. Urađen je servis računara za CNU sistem.
- Pregled i sanacija uređaja na postrojenjima za pripremu tople sanitarne vode.
- Detaljno ispiranje pješčanih filtera i njihovo zapunjavanje kvarcnim pjeskom.
- Oправка spojeva i dotrajalih djelova na zračnim instalacijama bazenske tehnike.
- Čišćenje kompenzacionog rezervoara od oba bazena i rezervoara za neutralizaciju sa upotrebom za to propisanih hemijskih sredstava i preparata. Završen je rad na ventilu dopune olimpijskog bazena.
- Zamjena nosača cijevi koji su koroziono nagriženi duž oboda unutar kompenzacionog bazena.
- Kontrola dijela cjevovoda NO100 na mjestu sprege bazenske sa napojnom vodom.
- Oправка oštećenja na bazenskoj keramici duž drenažnog-prelivnog kanala (rigola).
- Rekonstruktivni radovi i čišćenje WAP-om unutar sportskih i klupskih svlačionica na mjestima oticanja otpadnih voda u cilju eliminacije štetnog curenja u prostore ispod svlačionica. Postavljene su oglasne table.
- Oправка podnih površina u teretani i sportskoj sali kao i obrada podnih lajtova duž čitavog obima.
- Zapunjavanje bazena sa svježom vodom i ponovno uspostavljanje hidrauličnog balansa bazenskog sistema.
- Zagrijavanje svježe vode iste do temperature od $26/29^{\circ}\text{C}$ (projektno zadata temperatura).
- Zamjena puknutih i dotrajalih plastičnih pregibnih rešetki na rigolima oko oba bazena.
- Zamjena slavina, tuš ručica, vješalica, sijalica, utičnica, popravka i presvlačenje sprava u teretani.
- Poboľšanje uslova korištenja invalidskih svlačionica sa dodatnim klupama i zavjesama.
- Zamjena dotrajalih komponenti i servis na izmjenjivaču toplote na bojlerima sanitarne vode.

● Svi troškovi koji su nastali u toku remonta precizno su izvedeni i u sebi sadrže troškove energenata, raznovrsnog tehničkog materijala, hemijskih sredstava za dezinfekciju i rad bazenske tehnike, troškove pojedinih servisnih usluga, hemijskih sredstava i materijala za opštu higijenu i drugo.

Planski remont tehnički se posmatra kao sastavnica plansko-preventivnog i tekućeg održavanja koje se odvija u kontinuitetu u toku cijele godine, s tom razikom što u periodu remonta poslovi su jako intenzivirani i objekat nije bio na raspolaganju korisnicima. Planski remont je troškovno pokriven i prikazan sa svim

stavkama na godišnjem nivou koje odražavaju planirane pogonske i troškove repromaterijala, servisne i druge usluge.

VRSTA TROŠKOVA	CIJENA S PDV-om (KM)		NAPOMENA:
	Planirano	Realizirano	
<i>Utrošak tehničkog materijala (elektro, vodovodni, mašinski, građevinski, bazen. hemijska sredstva, sredstva za čišćenje)</i>	5.600	5.900	*Ostatak do punog iznosa je preuzet sa stanja zaliha objekta
<i>Popravka sistema ventilacije. Funkcionalni pregled klima komora. Popravak grijanja sanitarne vode. Servis kotlovnice, PP i gasne centrale, liftova, dimnjaka, pumpi itd.</i>	14.400	13.200	Klima komore „Hidria“ i „Menerga“. Toplotni izmjenjivač, jama lifta, plino i vatrodojava itd.
<i>Utrošak prirodnog gasa</i>	30.500	22.800	Sarajevogas
<i>Utrošak vode s kanalizacijom</i>	12.200	11.000	Vodovod i kanalizacija
<i>Utrošak električne energije</i>	7.300	7.500	Elektrodistribucija
UKUPNI TROŠKOVI REMONTA:	70.000	60.400	Utrošak 86% od plana

Tabela 12. – Tabelarni pregled troškova remonta

- Remont za 2024. godinu uspješno je završen u predviđenom roku i našim korisnicima objekat je dat na potrebu dana 15.01.2024. godine uz pojačane higijensko tehničke mjere.
- Angažovanje nadzorno tehničkog osoblja JP „Olimpijski bazen Otoka“ i dijela uposlenika uz drugih organizacionih struktura u toku pobrojanih aktivnosti bilo je visoko profesionalno i za svaku pohvalu. Primjera radi navode se slijedeći podaci:
 - Staklene površine tretirane na objektu- oprano i očišćeno..... 5.374 m².
 - Podne površine sa bazenskom keramikom- oprano i očišćeno, tretirano različitim hemijsko dezinfekcionim sredstvima na bazi hlora, (preparati tipa Izosan, algicid itd.) koje imaju snažno antimikrobno dejstvo...5.450m²
 - Zidne površine- okrečeno sa svim zidarskim radovima..... 2.280 m².
 - U toku remontnih radova striktno su provođene mjere zaštite na radu, a naročito mjere zaštite od otrovnih materija kao i rada na velikoj visini. Te aktivnosti odvijale su se na način koji zahtijevaju propisi i pravila struke.
- svi obavljene radovi precizno su evidentirani i ispisani u građevinskom dnevniku.

5.2.3. IZVJEŠTAJ O RADU ODJELA ZA TEHNIČKE POSLOVE, SIGURNOST I ODRŽAVANJE

Aktivnosti odjela obuhvataju više segmenata rada Bazena: Održavanje i servisiranje tehničkih postrojenja (postupci javnih nabavki), sportska recepcija (redari-recepcioneri), PPZ i zaštitu na radu, te poslovi higijene.

Početak godine obilježio je redovni tehničko-tehnološki i higijensko-sanitarni remont postrojenja i objekta. Ovim povodom izvršena su istraživanja tržišta, a potom i nabavka neophodnih materijala, sredstava i angažman ovlaštenih firmi za servise postrojenja kako ne bi došlo do neželjenih zastoja u radu.

Svi servisi obavljani su ispravno, blagovremeno i u zakonom predviđenim rokovima.

Za potrebe Preduzeća, izvršena je nabavka usluge redovne ophodnje zaštitarske agencije u noćnim satima, usluga intervencije na aktiviranje panik alarma, zakonom predviđeno preuzimanje snimaka sa video nadzora... Također, obezbjeđen je angažman zaštitarske agencije za potrebe fizičke zaštite. Zaštitari se angažiraju isključivo za praznike, kada objekat ne pruža usluge. Za obezbjeđenje sportskih manifestacija na objektu, zaduženi su isključivo organizatori, odnosno, klubovi ili sportski savezi.

Iako Pravilnikom o sistematizaciji radnih mjesta, rad na Sportskoj recepciji podrazumijeva četiri radnika, samo jedan od njih je uposlenik Preduzeća. Preostali radnici su angažirani putem različitih projekata za zapošljavanje. Bez obzira na ove okolnosti, posao se obavljao bez zastoja uz određenu problematiku, koja je neizbježna u poslu sa većim brojem korisnika različitih usluga.

Veliki broj javnih nabavki, te tehničkih specifikacija za sam postupak nabavki, realiziraju uposlenici Odjela. Ispod ćemo pobrojati neke od niza javnih nabavki:

-Redovna kontrola tehničke zaštite objekata putem vatrodojave sa pripadajućim Zapisnikom;
-Periodični, šestomjesečni pregledi, servisiranje i ispitivanje protivpožarnih aparata i hidrantskih instalacija sa odgovarajućim zapisnicima;

-Robe za protivpožarnu zaštitu, prateća oprema za hidrantske ormariće: vatrogasna crijeva, spojnice, mlaznice i ventili, aparati za gašenje požara;

-Ispitivanje ispravnosti sistema za detekciju zemnog gasa i para na objektu sa Zapisnikom i atestom;

-Periodični, šestomjesečni pregled, zamjena i ispitivanje panik rasvjete na objektu sa Zapisnikom;

-Gromobrani, potpora za pocinčanu traku hvataljke gromobr. instalacije sa betonskom kockom PSK 65 kom.;

-Čelične bešavne boce, 5 komada V=50 LIT, M=50 KG za potrebe hlorne stanice;

-Građevinski, vodovodni i elektromaterijal za potrebe na objektu; Nabavka sredstava za higijenu objekta;

-Nabavka gasnog hlora; Nabavka hemijskih sredstava za obradu vode;

-Nabavka filtera za klima komore; Servis rashladnih mašina;

-Nabavka goriva za agregat i službena vozila; Nabavljene ljetne gume za VW Caddy;

-Nabavljen nove kancelarijske stolice; Nabavljeni su i montirani novi pisoari.

Ažurirana Procjene ugroženosti od požara i redovno ažuriranje i usaglašavanje Plana zaštite od od požara sa nastalim promjenama koje su važne za zaštitu od požara.

U skladu sa odlukom o zaštiti i poboljšanju kvaliteta zraka (Sl.novine kantona br. 23/16) redovno se provode mjere pregleda, čišćenja i kontrole postrojenja za sagorijevanje dimovodnog objekta (čišćenje dimnjaka, čišćenje dimnih kanala i mehaničko čišćenje kotla) sa pripadajućim Zapisnikom.

U skladu sa propisanim zakonima iz oblasti zaštite od požara, internim pravilnikom i planom zaštite od požara, Pravno lice JP „Olimpijski bazen Otoka“ d.o.o. Sarajevo, provodi redovne aktivnosti na spriječavanju izbijanja požara, otklanjanju opasnosti od požara, i spašavanja ljudi i materijalnih dobara ugroženih požarom.

Izvršen je redovni inspeksijski nadzor iz oblasti vatrogastva na objektu, a koji se odnosi na:

-Ispravnost i funkcionalnost hidranta, -Ispravnost i funkcionalnost aparata za početno gašenje požara,

-Odlaganje zapaljivih tekućina, gasova i drugih zapaljivih materijala u podrumima, tavanima i drugim mjestima gdje predstavljaju opasnost,

-Prohodnost požarnih puteva i prilaza elektrorazvodnim tablama, hidrantima, aparatima, blokadnim ventilima gasnih instalacija i slično,

-Provođenje mjera zabrane korištenja otvorenog plamena i pušenja na mjestima sa povećanom opasnošću od pojave požara na objektu.

Inspeksijskim uvidom u dokumentaciju i pregledom kompletnog objekta JP „Olimpijski bazen Otoka“ d.o.o. Sarajevo, utvrđeno je da se provode sve mjere u skladu sa Zakonom o zaštiti od požara i vatrogastvu, kao i Planom zaštite od požara i Procjenom ugroženosti od požara koji je izrađenog od strane firme „Maher“ d.o.o.

Postizanje željenog i potrebnog nivoa higijene na objektu, zahtjeva, osim angažovanja higijeničarki i niz drugih mjera, a prije svega uvođenja sanitarne i higijenske discipline među korisnicima, na način da poštuju propisana pravila i Kućni red na objektu. Ovaj segment poslovanja, veoma je osjetljiv u objektu Olimpijskog bazena i zbog toga se posvećuje velika pažnja, kako ne bi došlo do neželjenih posljedica. U prvom polugodištu, nivo higijenskih uslova je popravljen, a u narednom periodu, kada se planira dodatna kontrola i uvođenja reda među korisnicima, očekujemo da će to biti znatno bolje.

Za vrijeme remonta objekta na polju higijene, akcenat čišćenja stavljen je na:

- Unutrašnji dio portala (restoran);
- Unutrašnja terasa generalno, portali unutrašnji, stepenice do nogopera;
- Tribine-stolice, stepenice, portali sa unutrašnje strane uz restoran, teretana;
- Press sala, hodnik ispred, wc-ovi na 3.spratu, generalno stubište do kafeterije;
- Wc-e na 1.spratu generalno, skidanje paučine po mjestima koje se mogu fizički dohvatiti;
- Generalno ribanje pločica na 1.spratu, cvijećnjaci, ograda i staklo na liftu i oko lifta;
- S-svlačionice sve, prizemlje ribanje pločica i skidanje paučine, pranje portala sa unutrašnje strane;
- Tuševi muški, ženski, wc-ovi svi, pločice, kabine za presvlačenje i generalno sve;
- Čišćenje ležaljki za potrebe korisnika tokom ljetnog perioda.

Tokom remonta, pored redovnih, urađene su dvije vanredne sistemske dezinfekcije objekta, koje se odnose na uništavanje žohara i drugih insekata.

Sistemske dezinfekcije nisu planirane planom, ali zbog vanrednih mjera, iste su bile neophodne.

Firma „Eko-tim“ d.o.o., Ugovorom je obavezujuća da sprovodi sanitarno, ekološko i preventivnu zaštitu objekta, tačnije sa slijedećim planom rada:

- Dezinfekciju – šest puta tokom godinu dana,
- Dezinsekciju – dvanaest puta tokom godinu dana,
- Deratizaciju – dva puta tokom godine,
- Termičku aerosolizaciju – dva puta tokom godine,
- insektron lovke od 250 komada – četiri puta godišnje.

Održavanje higijene na objektu, podrazumijeva dnevne obaveze, bez obzira na mjesec u godini koje obuvataju svakodnevno čišćenje i kontrolisanje higijene u cijelom objektu, a prvenstveno podrumski dio, prizemlje koji su naprometniji što se tiče korisnika ili posjetilaca bazena.

Tokom sprovođenja korektivnih mjera bazena, uposlenice koje rade na održavanju higijene, su u oba navrata generalno čistile podrumski dio, te su čistile i plivalište zajedno sa tehničkim osobljem koje je zaduženo za održavanje higijene na plivalištu i cijelom objektu.

5.2.4. PRAĆENJE STANJA UTROŠKA ENERGENATA I DRUGOG TEHNIČKOG MATERIJALA U PRVIH 6 MJESECI 2024. GODINE KROZ KOMPARATIVNU ANALIZU U ODNOSU NA RANIJE PERIODE

Detaljan prikaz utroška energenata u prvih 6 mjeseci za 2024. god. dat je na sledećoj tabeli, gdje su pored fizičkih dati i finansijskih pokazatelji potrošnje. Navedeni iznosi u sebi sadrže elemente čiste potrošnje, uvećane za zakonske iznose za takse za gas, te posebne naknade za struju i vodu, a ne uključuju PDV.

Mje- sec u godi- ni	PRIRODNI GAS			ELEKTRIČNA ENERGIJA					VODA I KANALIZACIJA			Iznos sva 3 energenata u KM, bez PDV-a
	Utro- šak u Sm ³	Jedi- nič. cije- na u KM/ Sm ³	Iznos u KM bez PDV-a	Utro- šak po tarifa- ma:VT i MT u kWh	Jedi- nična cijena u KM/ kWh	Anga- žova. sna- ga u kW	Jed. ci- jena u KM/ kW	Iznos u KM bez PDV-a*	Utro- šak u m ³	Jedi- nič. cije- na u KM/ m ³ **	Iznos u KM bez PDV-a	
Januar	36.176,88	1,119	42.779,93	36.028,8 32.548,3	0,2021 0,1363	201,6	7,24	14.095,37	5.055 3,17	16.035,05	69.910,35	
Februar	32.209,22	1,119	36.102,12	40.690,6 38.796,6	0,2021 0,1363	174,0	7,24	15.825,44	3.107 3,17	9.870,60	61.798,16	
Mart	27.331,60	1,119	30.644,06	40.110,3 43.412,5	0,2021 0,1363	169,4	7,24	16.336,44	8.282 3,17	10.493,67	57.504,17	
April	28.120,26	1,119	29.288,57	39.928,0 39.324,4	0,2021 0,1363	164,2	7,24	15.662,33	4.462 3,17	14.156,15	59.107,05	
Maj	20.638,76	1,119	23.154,77	33.055,7 30.025,7	0,2021 0,1363	196,1	7,24	16.689,49	4.782 3,17	15.343,50	55.187,76	
Juni	10.277,18	1,119	11.660,14	37.628,5 41.699,9	0,2021 0,1363	186,0	7,24	15.663,55	3.867 3,17	12.390,86	39.614,55	
Suma/ sred. cij.	154.753,9	1.119	142.887,1	237.436,9 235.854,4	0,2021 0,1363	923,9	7,24	94.272,5	24.665 3,17	78.289,8	343.122,1	

*Uvećano za naknadu za obnovljive izvore **Uvećano za PVN (posebne vodne naknade) za korištenje i zaštitu voda ***Remont

Tabela – Utrošak 3 osnovna energenta u prvih 6 mjeseci 2024. godine

Godina/ mjesec	PRIRODNI GAS**			ELEKTRIČNA ENERGIJA*			VODA I KANALIZACIJA			€ 3 ENERGENATA SA PDV		
	2022.	2023.	2024.	2022.	2023.	2024.	2022.	2023.	2024.	2022.	2023.	2024.
Januar	58.714	53.378	50.397	20.394	13.249	16.544	16.967	19.087	18.761	95.075	85.714	85.702
Februar	37.949	53.985	42.531	14.843	15.557	18.516	15.858	11.588	11.549	68.850	81.130	72.598
Mart	41.250	46.875	36.101	15.307	16.748	19.174	16.810	11.574	12.278	73.367	75.198	57.553
April	55.399	36.243	34.506	13.800	16.198	18.489	16.942	12.151	15.583	66.341	64.592	69.558
Maj	21.472	23.733	27.278	15.489	18.820	19.701	19.205	13.074	17.951	55.166	55.627	64.930
Juni	12.367	13.071	13.619	15.549	18.984	18.489	16.394	13.512	14.497	44.310	45.587	46.605
Jul	11.534	5.014		16.599	19.564		17.059	13.850		44.192	38.518	
Avgust	15.341	5.833		15.425	19.062		16.077	10.929		46.843	35.824	
Septem.	21.668	9.649		14.399	18.641		17.497	13.939		53.564	42.229	
Oktobar	33.949	20.984		14.509	19.346		16.817	12.065		65.269	52.372	
Novem.	47.743	37.563		14.616	20.117		17.162	15.593		79.521	73.273	
Decem.	56.308	41.875		15.253	19.280		12.055	10.500		83.616	71.655	
Ukupno	393.688	348.181	204.432	185.542	215.566	110.913	197.843	157.862	91.599	776.714	721.600	406.944

**Uvećano za posebnu taksu *Uvećano za zateznu kamatu

Tabela – Utrošak 3 osnovna energenta sa PDV-om u protekle 2,5 godine

Na osnovu tabelarnog prikaza može se zaključiti slijedeće:

-Ukupna potrošnja 3 osnovna energenta (prirodni gas, električna energija i voda s kanalizacijom) u prvih 6 mjeseci 2024. iznosila je cca 407.000 KM sa PDV-om.(99,8% za pola 2023. i 56,4 % u odnosu na cijelu 2023.)

-Najveći udio u potrošnji ova 3 osnovna energenta otpada na prirodni gas u iznosu od cca 228.000 KM, a to je cca 50,2 % ukupne potrošnje svih energenata zajedno. (kao što je bilo i prethodnih godina).

-Udio koji otpada na električnu energiju iznosi cca 111.000 KM, a što u procentima iznosi cca 27,3 %.

-Udio koji otpada na vodu s kanalizacijom, iznosi cca 81.000 KM, a što u procentima iznosi cca 22,5 %.

-Jedinične cijene za vodu s kanalizacijom u 2023. nisu se mijenjale, za električnu energiju su bile uvećane za 20%. Za prirodni gas jedinične cijene su ostale iste, kada se uzme u obzir prosječna cijena za 2023. godinu.

Komparativna analiza u odnosu na 2023. pokazuje, da se i pored zagrijavanja sanitarne vode na električnu energiju (na jeftinoj tarifi), potrošilo u sumi cca 8.000 kWh sati manje (ušteta 1,7 %). Potrošeno je cca 5.000 m³ manje prirodnog gasa (ušteta 3,1 %), te cca 1.300 m³ vode manje (ušteta 5,0 %). Ove uštede su ostvarene najviše zbog tehničko-tehnološkog remonta objekta, koji je trajao pola mjeseca januara (u sumi 4,8 %), a ostatak je ostvaren zahvaljujući aktivnostima tehničkog sektora pri zagrijavanju sanitarne vode, te uštedama na mehaničkim ispiranjima filtera bazenske tehnike i kontrolama upotrebe vode na tuševima.

5.2.5. OSVRT NA POGONSKE TROŠKOVE

Ti troškovi se odnose na sav repromaterijal (različita sredstva koja se troše) i razne servise, popravke, održavanja, ispitivanja i radove, koje u sebi uključuju slijedeće materijale i usluge:

- Hemijska sredstva za pripremu i održavanje kvaliteta bazenske vode, a u što spadaju: gasni hlor, flokulanti, sredstva za regulaciju-snižavanje PH vrijednosti, sredstva za neutralizaciju vode, antigljivična sredstva za sprečavanje pojave algi i za skidanje kamenca, dezinfekciona sredstva na hlornoj bazi itd.
- Sredstva i preparati za sprečavanje protivepidemijskih mjera (KOVID 19 i slično) i zaštite na radu.
- Tehnički repromaterijal (filteri na uređajima grijanja, klimatizacije i ventilacije, elementi pruga za plivanje i vaterpolo, sijalice i potrošni elektro materijal, mašinski i vodovodni materijal, građevinski materijali itd.)
- Materijal za održavanje čistoće opšte namjene, kao i za specifične potrebe. Nabavka 5 novih hlornih boca.
- Usluge kontrole kvaliteta bazenske vode, mikrobiološki i fizičko-hemijski izvještaji, na bazenu i slavinama.
- Usluge sistemske dezinfekcije, dezinfekcije i deratizacije, kao i termičke aerosolizacije svih prostora bazena.
- Usluge održavanja opreme za mikroprocesorske automatske regulacije na raznim sistemima.
- Usluge održavanja vatrodajne opreme i PP aparata, sa zamjenom neispravnih baterija i aparata.
- Usluge održavanja video nadzora i protivprovalnog sistema, sa zamjenom neispravnih komponenti.
- Usluge održavanja, servisiranja i registracije službenih automobila i autobusa.
- Usluge održavanja kotlovnice uz zamjenu šamota na kotlu, klima uređaja i liftovskih postrojenja.
- Usluge održavanja računarske opreme- hardvera, LAN-a i pripadajućih softvera na objektu.
- Usluge popravke aktuatora, zamjene sklopki na bojlerima, proširenja broja utičnica itd.
- Ostale servisne i proizvodne usluge sa potrebnim rezervnim dijelovima.

Na osnovu prikazanih stavki koji održavaju nivo usluga- pogonskih troškova, a koje obuhvataju stavke koje odražavaju nabrojano mogu se ustanoviti slijedeći zaključci:

- Nivo utroška koje odražavaju pogonske troškove (sredstva, sirovine i materijal, servisne i proizvodne usluge, analiza bazenske vode i različita ispitivanja, sanitarne i usluge održavanja i

popravki, čišćenje prostorija na objektu itd.), za prvih 6 mjeseci 2024. godine, iznosi očekivanih cca **186.500 KM**.

- S obzirom na planiran iznos za 2024. od 360.000 KM, potrošeno 3,5 % više, zbog remontnih radova.

5.2.6. SANITARNO TEHNIČKA HIGIJENA BAZENSKE VODE

Shodno odredbama Zakona o zaštiti stanovništva od zaraznih bolesti („Službene novine FBiH, broj 29/05) i Pravilnika o sanitarno – tehničkim higijenskim uslovima bazenskih kupališta i zdravstvene ispravnosti bazenskih voda („Službene novine KS“ broj 50/18), redovno se vrši mikrobiološka i fizičko hemijska analiza kvaliteta bazenske vode sa pripadajućim izvještajima o uzorkovanju i izjavama o usaglašenosti.

Na osnovu izdatih nalaza vodi se redovna analiza svih parametara bazenske vode (reziudalni hlor, pH vrijednost, mutnoća vode, temperatura ambijenta i vode, prisustvo bakterija (Pseudomonas, povišena koncentracija trihalometana, kao i drugi parametri), kao i analiza vode za punjenje na objektu. Provođene korektivne mjere vrše se naložene korektivne mjere u skladu s Pravilnikom o uređenim kupalištima.

Dana 19.05.2024. godine u poslijepodnevni satima, je zatvoreno plivalište, te provedene korektivne mjere zbog povišene koncentracije trihalometana. Naredni dan su kontrolni nalazi vode bili u redu.

Mikrobiološka i fizičko hemijska analiza podrazumijeva:

- sedmičnu, osnovnu analizu bazenske vode za dva bazena;
- mjesečnu proširenu analizu bazenske vode za dva bazena;
- godišnju proširenu analizu bazenske vode za dva bazena;
- analizu vode za punjenje bazena sa gradskog vodovoda;

Mikrobiološku i fizičko hemijsku analizu vode sprovodi Zavod za javno zdravstvo Kantona Sarajevo.

Za neophodan tretman i higijensko sanitarnu pripremu bazenskih voda;

- Izvršena je nabavka hemijskih sredstava, koji se koriste za tretman bazenske vode
- Izvršena je nabavka hemijskog sredstva - gasnog hlora u čeličnim bocama;
- Izvršena je nabavka sredstva za čišćenje keramičkih površina, kamenca i odčepljavanje odvoda;
- Izvršena je nabavka potrebnih kemikalija za obradu vode: algicida, izosana, sredstva za regulaciju i kontrolu pH vrijednosti, te A i B komponenti za kontrolu hlora bazenske vode.

5.2.7. INFORMACIONE TEHNOLOGIJE, ENERGETSKA EFIKASNOST, ZAŠTITA NA RADU

- Postavljen je panik alarm na sportskoj recepciji i blagajni
- Urađeno je ispitivanje elektroinstalacija, uzemljenja i gromobranske instalacije
- Pokrenut je postupak javne nabavke za održavanje parking sistema
- Urađeno je konzerviranje jonske mase za omekšavanje vode
- Urađen je redovni godišnji servis uređaja UPS-a
- Serviseri su više puta popravljali LAN mrežu na objektu
- Proveden konkurentski postupak JN za nabavku računara za potrebe na objektu
- Urađen je Akt o procjeni rizika za radna mjesta i na mjestima rada i Interni akt o zaštiti na radu
- Proveden je postupak JN za dopremu, ugradnju i puštanje u rad toplotne pumpe zrak-zrak
- Proveden postupak JN izrada kabine za solarijum sa pripadajućim elementima
- Urađeno je ponovno ažuriranje energetskog audita za potrebe objekta
- Predana je aplikacija za zamjenu postojećeg kotla s kondenzacionim kotlom
- Predata je aplikacija za zamjenu razglasnog sistema na plivalištu
- Urađeno je odmuljavanje kotla K2 u cilju preventivnog održavanja
- Pokrenut je postupak za servisiranje i održavanje video nadzora
- Predat je punjač za električna vozila ispred objekta na popravak
- Predati su podaci Gradskoj upravi za postupak nabavke električnog vozila

5.3. NORMATIVNO UREĐENJE POSLOVANJA

5.3.1. AKTIVNOSTI SLUŽBE OPŠTIH I PRAVNIH POSLOVA

Izveštaj službe opštih i pravnih poslova sačinjen je na osnovu Plana rada i poslovanja za 2024. godinu. Poslovi iz nadležnosti službe osiguravaju zakonito, stručno, racionalno i efikasno vršenje poslova i zadataka.

Početak poslovne 2024. godine potpisani su ugovori sa korisnicima usluga, odnosno sa plivačkim i vaterpolo klubovima, sportskim udruženjima i sindikalnim organizacijama o uvjetima, načinu i vremenu korištenja usluga koje pruža Preduzeće. Prilikom potpisivanja ugovora korisnici uručuju mjenicu kao sredstvo obezbjeđenja naplate eventualnih dugovanja i potpisuju mjenično ovlaštenje.

U prvom polugodištu 2024. godine na protokolu je evidentirano ukupno 929 predmeta što je u odnosu na 2023. godinu, za isti period više za 256 predmeta, što ukazuje na povećan obim poslova i aktivnosti koje se provode u Preduzeću.

Federalnom zavodu za statistiku redovno se dostavlja mjesečni obrazac o zaposlenima i plaći u skladu sa članom 31. Zakona o statistici FBiH.

Preduzeće je pripremlilo Plan korištenja godišnjih odmora za 2024. godinu i u skladu sa istim pripremljena su pojedinačana rješenja o godišnjem odmoru za radnike.

Na osnovu člana 30. i 31. Zakona o zaštiti stanovništva od zaraznih bolesti („Službene novine Federacije BiH, broj: 29/05), a s ciljem ispunjavanja zakonske obaveze, obavljen je godišnji sanitarni pregled za radnike JP "Olimpijski bazen Otoka" d.o.o. Sarajevo.

Preduzeće redovno vrši analizu vode u skladu sa Pravilnikom o sanitarno – tehničkim i higijenskim uslovima bazenskih kupališta i zdravstvenoj ispravnosti bazenskih voda („Službene novine Kantona Sarajevo“, broj: 50/18).

5.3.2. SUDSKI POSTUPCI

U izvještajnom periodu Preduzeće, pored postupaka koji su u toku, pokrenulo je apelaciju pred Ustavnim sudom BiH, koja se odnosi na problematiku PDV-a u vezi sa projektom škole plivanja za učenike osnovnih škola sa područja Kantona Sarajevo, koji se finansira iz bespovratnih novčanih sredstava, čime se pokrивaju troškovi realizacije projekta.

Okončana je sudski postupak, koji je pokrenula tužiteljica Džafić Sadžida, radi poništenja nezakonite odluke o poništenju javnog oglasa za prijem u radni odnos na neodređeno vrijeme i odluke drugostepenog organa, uspostavljanje radno – pravnog statusa i isplate nakande. Preduzeće je s tužiteljicom zaključilo sudsku nagodbu.

Prilikom potpisivanja ugovora sa korisnicima usluga, kao sredstvo obezbjeđenja priložena je bjanko mjenice bez protesta sa mjeničnom izjavom na ime JP "Olimpijski bazen Otoka" d.o.o. Sarajevo, čime je realizovan planirana aktivnost, a što olakšava naplatu eventualnih potraživanja.

5.3.3. OSTALI TEKUĆI POSLOVI SLUŽBE ZA PRAVNE I OPŠTE POSLOVE

Tekući poslovi Službe za pravne i opšte poslove koji imaju konstantan karakter u izvršenju:

- Koordiniranje rada sa subjektima izvan Preduzeća;
- Praćenje i obezbjeđenje primjene zakonskih i drugih propisa;
- Izrada svih općih akata i odluka donesenih po svim osnovima;
- Pismena poslovna korespodencija sa institucijama, ustanovama, poslovnim partnerima i dr.;
- Ustrojavanje i ažuriranje kadrovske evidencije;
- Ažuriranje matičnih personalnih podataka radnika;
- Izvještaj o ljudskim resursima i njegovo ažuriranje sa tekućim promjenama;
- Obavljanje svih poslova iz domena radnih odnosa po svim osnovima;
- Obavljanje svih poslova iz domena prijava i odjava radnika kod Poreske uprave (PIO i zdravstveno osiguranje);
- Izrada ugovora o radu, odluka i rješenja u vezi ostvarivanja prava i obaveza iz radnog odnosa;
- Kolektivno osiguranje radnika;
- Anketiranje radnika povodom izrade Plana godišnjih odmora;
- Plan godišnjih odmora sa izradom pojedinačnih rješenja o korištenju godišnjih odmora;
- Vođenje knjige udjela;
- Izvršenje svih administrativno tehničkih poslova za potrebe, ne samo ove službe, nego i za potrebe drugih organizaciono radnih cjelina;
- Obavljanje svih poslova vezanih za prijem i otpremu službene pošte i njeno evidentiranje;
- Arhiviranje dokumentacije i arhivskog fonda i svih drugih poslova iz domena arhivskog poslovanja (pronalaženje i izdavanje dokumenata korisnicima);
- Izlučivanje bezvrijedne arhivske građe i saradnja s Arhivom;
- Mjesečno dostavljanje izvještaja Federalnom zavodu za statistiku;
- Dostavljanje godišnjeg izvještaja Fondu za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom u F BiH;
- Prijem, tehnička obrada i dostava materijala za Upravu Društva;
- Kontakt sa strankama i davanje informacija u okviru datih ovlaštenja;
- Obezbjedenje dozvola potrebnih za nesmetano korištenje parkinga na području grada za vozila za koja je zadužen

aprijed pobrojane aktivnosti su tekuće i redovno se izvršavaju u ovisnosti o potrebi.

5.4. PROMOCIJA USLUGA I PROGRAMSKIH AKTIVNOSTI

a. Realizacija promotivnih aktivnosti Odjela

Kako je već najavljeno u Planu rada, javnost je redovno informisana o projektno-programskim aktivnostima, te sportskim, edukativnim i rekreativnim sadržajima. Zvanični web sajt, www.bazen.ba, konačno je pokrenut u novom ruhu, sa preglednijim sadržajima i programima, a aktivnosti su na društvenim mrežama (Instagram i Facebook) učestale i svakodnevne. (Kako kroz promociju našeg sajta, tako i kroz stalne, ponavljajuće *storyje* koji promovišu trenutne programe obuke: Intenzivnu školu plivanja¹, Večernju školu plivanja te Individualnu školu plivanja.) Dokaz uspješne promocije veliki je broj prijavljenih za ove programe, kako putem *online* obrasca, tako i telefonom te donošenjem obrazaca na neku od naših recepcija.)

U Planu su postavljeni elementarni ciljevi za društvene mreže: stalni rad na popularizaciji *branda*, komunikacija sa mogućim korisnicima i prodaja, pa možemo zaključiti da su sve tri stavke uspješno realizirane i realiziraju se kontinuirano.

Briga o korisnicima nam je prioritet, tako da smo u stalnoj komunikaciji putem svih društvenih mreža, ali i zvaničnog maila. Na odgovor se u prosjeku čeka 60ak minuta, budući da su notifikacije centralizirane na jednom mjestu te ne mogu proći neprimijećeno.

U svrhu privlačenja što većeg broja novih, ali i korisnika koji su već u našem sistemu kupljenih usluga, pokrenuli smo nove načine promocije. Tako smo prikupili i sredili bazu starih korisnika unatrag do 2020. godine (prilikom prijave u Školu plivanja, korisnik navodi godište djeteta, kontakt telefon i mail). Na taj način dobili smo tzv. zdravu bazu od preko 1.500 mogućih budućih korisnika.

iz baze starih klijenata koju smo pripremili početkom ove godine, povlačimo elektronske adrese za slanje Newslettera, koji sadrži isključivo informacije o datumima početka novih mjesečnih ciklusa Škole plivanja. Još jedan novitet jeste izrada Viber zajednice, budući da u bazi podataka imamo i kontakt telefone. Ova zajednica osmišljena je tako da njeni članovi također dobijaju isključivo informacije o Školi plivanja, nema drugog oblika interakcije, a mogu se u svakom času isključiti. Budući da smo imali pozitivno iskustvo nakon slanja testnog Newslettera (odaziv u komercijalnoj Školi plivanja dosegnuo je ove sezone gornji limit u odnosu na prethodne sezone), stalno pripremamo nove tekstove koji će sadržavati informacije o ostalim programima i projektima koji se odvijaju na Olimpijskom bazenu Otoka. Potom ćemo iz baza klijenata izdvojiti one sa kojima nismo imali duži period interakciju te na njihove mailove, kao i u Viber zajednicu "OBO" poslati ove informacije. Tekstualni dio informacija uskladili smo sa Zakonom o zaštiti ličnih podataka, tako da obaviještena osoba ima mogućnost u svakom trenutku da se odjavi sa mailing ili kontakt liste.

¹ koja je lansirana od 10.06, a završava 31.08.2024. godine

Sve promotivne objave, osim na sajt, postavljaju se i na zvaničnim FB i IG računima Preduzeća, a većina njih šalje se u medije. Neki od linkova su:

<https://www.klix.ba/sport/plivanje/novosti-s-olimpijskog-bazena-otoka-krecu-skola-plivanja-i-obuka-spasilaca-potpisana-dva-sporazuma/240510063>,

<https://www.klix.ba/sport/plivanje/bazen-otoka-na-sastanku-sportskih-centara-u-zenici-najavljen-i-novi-ciklus-skole-plivanja/240425063>

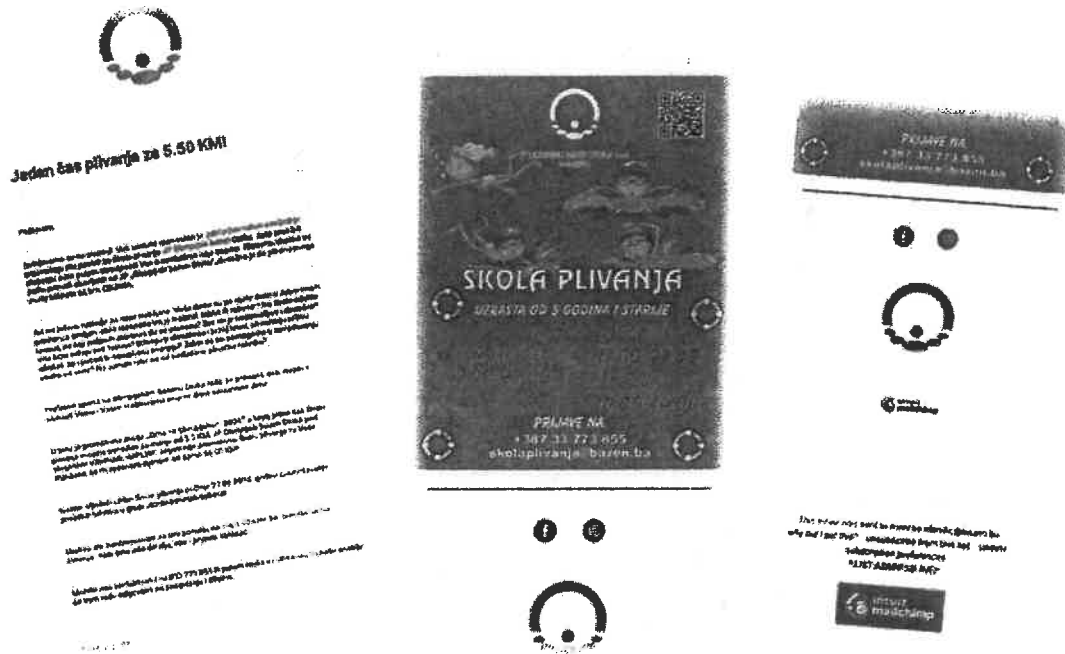
<https://www.klix.ba/sport/plivanje/olimpijski-bazen-otoka-u-cetvrtak-promovira-nove-spasioce-organizuje-i-aerobik-u-vodi/240311095>

<https://visitbih.ba/olimpijski-bazen-otoka-aerobik-u-vodi/>

<https://visitbih.ba/sportska-rehabilitacija-boracke-populacije-ratnih-vojnih-invalida-i-clanova-udruzenja-pogorasa/>

<https://www.fena.ba/article/1578757/novi-ciklus-skole-plivanja-na-olimpijskom-od-15-maja>

<https://onasa.ba/2024/05/10/olimpijski-bazen-otoka-15-i-30-maja-pocinju-novi-ciklusi-kole-plivanja-2/>



Slika - Prikaz izgleda newsletter-a

Promotivna aktivnost „Zima na Olimpijskom“ bila je aktivna je 15.01. pa do 30.04.2024: u sklopu nje ponudili smo akcijske cijene za Školu plivanja u navedenom periodu. (Link na objavu <https://bazen.ba/privremena-odluka-o-visini-akcijskih-cijena-usluga-za-period-15-01-30-04-2024-godine/>)

Na proljeće smo nastavili novi vid promotivne aktivnosti: „Budi FIT prije i tokom ljeta!“ koji traje sve do kraja mjeseca augusta.

Što se tiče drugih vidova promocije, nastavili smo trend prethodnih mjeseci: pojačane aktivnosti i interakcija sa korisnicima na društvenim mrežama sada su već konstanta. Najbitnija dešavanja redovno šaljemo na objave velikim internet portalima, poput klix.ba, Feni, Onasi i visit.ba, dok medijska kuća TVSA redovno prati naša dešavanja sa blic javljanjima uživo.

Produžena je saradnja sa firmom koja održava TV aparate instalirane po objektu: trenutno se na njima oglašavaju svi aktivni projekti, sa načinom prijave i kontaktima.

Knjiga žalbi pregleda se periodično, pritužbe i pohvale se evidentiraju te u slučaju potrebe (i ako je klijent ostavio svoj kontakt), odgovaramo na komentare. Također, zvanični mail Preduzeća, info@bazen.ba kontinuirano se ažurira i odgovara na pristigle upite/komentare, a tu su i DM-i na društvenim mrežama Instagram i Facebook preko kojih komuniciramo sa klijentima.

b. Projektno-programske aktivnosti koje provodi Odjel

Motivisani obukom šticenika Centra Vladimir Nator, koju je u prošloj godini finansirala Općina Novo Sarajevo, pokrenuli smo i Projekat rehabilitacije djece sa poteškoćama koja pripadaju nekoj od pet krovnih institucija koje se bave atipičnom djecom. Tim povodom obratili smo se institucijama te ih zamolili da animiraju roditelje svojih polaznika. Ono što Olimpijski bazen može ponuditi ovoj populaciji, jeste slobodan ulazak i korištenje plivališta, a pojedinci koji nisu dosada imali profesionalnog trenera, bili su ohrabreni da apliciraju na naš mail i traže podršku nekog od naših instruktora. Dosada se na ovaj Projekat prijavilo 60 djece. Nakon pohađanja prvih deset slobodnih časova sa našim profesorima sporta, neki od roditelja su se javili sa molbama za produžetak saradnje. Odlučili smo nastaviti ovaj izuzetno društveno koristan projekat u nešto drugačijem obliku: trenutno ovoj populaciji nudimo slobodan ulazak na plivalište, kao i njihovoj pratnji, dok su časovi sa našim profesorima sporta na čekanju (Link na objavu <https://bazen.ba/projekat-rehabilitacije-djece-sa-poteskocama-u-razvoju-na-podrucju-ks/>).

Ministarstvu rada i socijalne politike FBiH, kao i kantonalnom Ministarstvu, upućen je poziv za učešće u ovom društveno odgovornom i korisnom projektu u vidu aplikacije na objavljeni Javni poziv. Međutim, nismo naišli na podršku.

Još uvijek je u toku realizacija Projekta „Rehabilitacija i vježbanje u vodi za boračku populaciju, RVI i članove Udruženja logoraša Kantona Sarajevo na Olimpijskom bazenu Otoka“. (Link na objavu <https://bazen.ba/projekat-rehabilitacija-i-vježbanje-u-vodi-za-boracku-populaciju-rvi-i-clanove-udruzenja-logorasa-kantona-sarajevo-na-olimpijskom-bazenu-otoka/>).



Izgled promotivne ajfiše

Pripremljeni su promotivni leci i ajfiše sa informacijama o našim projektima, s tim što smo, u cilju kvalitetnije realizacije i postizanja većeg odaziva za Projekat "Borci", napravili poseban letak koji planiramo ostaviti svim boračkim udruženjima i udruženjima logoraša, kako bi što veći broj njihovih članova saznao za ovaj projekat.

Pokrenut je program aerobika i aqua aerobika: dvaput sedmično u večernjim terminima. (Link na objavu <https://bazen.ba/aerobik-u-vodi/>).

c. Administrativne aktivnosti Odjela

- ✦ Korisnički ugovori produženi su za tekuću godinu. Također, svi klubovi su, po nalogu sanitarne inspektorice, dostavili kopirane ili skenirane sanitarne knjižice za svoje trenere
- ✦ Aktivno saradujemo sa Službom za zapošljavanje KS i Federalnim zavodom za zapošljavanje u vezi projekata i javnih poziva
- ✦ Okončan je Konkurs za izbor i imenovanje predsjednika i članova Odbora za reviziju JP "Olimpijski bazen Otoka" d.o.o. Sarajevo
- ✦ Okončan je Konkurs za izbor i imenovanje članova Nadzornog odbora JP "Olimpijski bazen Otoka" d.o.o. Sarajevo
- ✦ Produžena je saradnja sa Zavodom za transfuziologiju FBiH, a u cilju podsticanja društvenih interesa i koristi, kroz razvoj motiviranosti i zadovoljstva višegodišnjih dobrovoljnih davalaca krvi koji humanim činom pomažu osobama kojima krv znači život, Uprava OBO donijela je novu Odluku da dobrovoljnim darivaocima krvi koji su deset i više puta dali krv, obezbijedi beneficije u smislu pružanja usluga rekreativnih aktivnosti po Tarifi 2 zvaničnog Cjenovnika objavljenoj na web stranici www.bazen.ba. (Link na objavu: <https://bazen.ba/produzena-saradnja-sa-zavodom-za-transfuziologiju-fbih/>).
- ✦ Krajem aprila u Zenici održan je radni sastanak grupe predstavnika sportskih i kulturnih centara sa područja FBiH, a na poziv "JP za upravljanje i održavanje sportskih objekata d.o.o." Zenica, na čelu sa direktorom Nedimom Talićem. (Link na objavu: <https://bazen.ba/radni-sastanak-grupe->

predstavnik-a-sportskih-i-kulturnih-centara-sa-podrucja-fbih/). Potom je drugi sastanak održan za ministricom Vlasisavljević u Sarajevu, na istu temu.

- ↓ Izvršena je podjela certifikata za spasioce na uređenim plivalištima koji su uspješno položili kurs, te je zakazan naredni termin za obuku spasilaca i produženje godisnje licence za one koji već posjeduju certifikat. Link na objave:

<https://bazen.ba/termini-za-završni-ispit-i-finalno-testiranje-kandidata-koji-su-pohadjali-kurs-za-spasioce/>,

<https://bazen.ba/dopunski-ispit-iz-teorije-pruzanja-prve-pomoci/>

<https://bazen.ba/novi-termini-obuke-spasilaca-na-uredjenim-plivalistima/>



Slika 3. QR code JP "Olimpijski bazen Otoka" d.o.o.

REALIZACIJA PLANA LJUDSKIH RESURSA

U planu rada i poslovanja za 2024. godinu sadržan je i plan ljudskih resursa za 2024. godinu, i sadrži:

- Kvalifikacionu strukturu zaposlenih
- Starosnu i polnu strukturu radnika

KVALIFIKACIONA STRUKTURA ZAPOSLENIH

Preduzeće je zaključno sa 31. 12. 2023. godine, po osnovu ugovora o radu na neodređeno vrijeme upošljavalo 40 radnika, po osnovu Ugovora o radu na određeno 15 radnika koje je sufinansirala Služba za zapošljavanje Kantona Sarajevo.

Zaključno sa 30. 06. 2024. godine Preduzeće upošljava 44 radnika angažovana po osnovu ugovora o radu na neodređeno vrijeme. Po osnovu ugovora zaključenog sa JU „Služba za zapošljavanje KS“ angažovano je 18 radnika koje sufinansira Služba.

U nastavku tabelarni prikaz kvalifikacione strukture radnika sa uporednim pokazateljima:

Red. broj	Kvalifikaciona struktura	Ukupan broj zaposlenih 31.12.2023	Ukupan broj zaposlenih 30.06.2024.	Muškarci – 30.06.2024.	Žene – 30.06.2024.
				Broj	Broj
1.	VSS	25	28	17	8
2.	SSS/KV	15	16	17	2
Ukupno		40	44	34	10

Iz prikazane tabele vidljivo je da je veći broj zaposlenih sa VSS kao i da je veći broj uposlenika muškog spola.

Planom rada za 2024. godinu nije planirano povećanje broja radnika. U nastavku tabelarni prikaz sa uporednim pokazateljima:

Organizacijski dio	Broj radnika 31.12.2023.	Organizacijski dio	Projekcija broja radnika 31.12.2023.	Projekcija broja radnika 30.06.2024.
Direktor	1	direktor	1	1
Pomoćnici direktora	2	pomoćnici direktora	2	2
VSS	22	VSS	25	25
SSS/KV	15	SSS/KV	16	16
Ukupno:	40	Ukupno:	44	44

Iz prikazane tabele vidljivo je da je nije došlo do povećanja broja radnika, odnosno broj zaposlenih po osnovu ugovora o radu na neodređeno vrijeme zaključno sa 30.06.2024. godine je 44.

Podaci prikazuju povećanje radnika sa VSS iz razloga što je poslodavac u skladu sa zakonom i podzakonskim aktima (Zakon o radu i Uredba o postupku prijema u radni odnos u javnom sektoru na teritoriji Kantona Sarajevo) ponudio izmjenjeni ugovor radnicima koji su radili na poslovima SSS, a stekli su VSS, i ispunjavali su uslove propisane unutrašnjim aktima.

U skladu sa Planom rada i poslovanja za 2024. godinu radnici se redovno upućuju na edukaciju, čime se povećava zaštita konkurentnosti preduzeća kroz razvoj ljudskog potencijala, a radnici usvajaju nova i proširuju stara znanja i upoznaju se sa eventualno novim tehnologijama i saznanjima iz svih oblasti rada.

Razvoj ljudskih potencijala i kadrovska politika kroz zacrtane ciljeve u Planu pomogao je i ostvarivanju strateških ciljeva Preduzeća.

U prvom polugodištu 2024. godini uredno su se vodile kadrovske evidencije radnika i rješavala druga pitanja iz radnih odnosa radnika (penziono i zdravstveno osiguranje i dr.)

7. REALIZACIJA PLANA ULAGANJA

U junu 2024. Gradska uprava je donijela odluku o angažovanju kreditna sredstva iz Razvojne banke u iznosu od 1 milion KM za investiciono-sanaciona ulaganje na Olimpijskom bazenu Otoka. Do kraja 2024. je ovim sredstvima predviđena zamjena ili generalna popravka sljedećih tehničkih cjelina-segmenata na objektu s uključenim PDV-om:

R.B.	VRSTA USLUGE	DETALJNIJI OPIS	CIJENA
1.	Zamjena dotrajale kvarcne filterske ispune u mehaničkim filterima sa aktivnim staklom	Transport, demontaža i montaža opreme i materijala sa svim ispitivanjima i atestima	160.300
2.	Zamjena analizatora i kontrolera bazenske tehnike za olimpijski i rekreacioni bazen	Sa dozirnim pumpama za hlor, flokulante i pH vrijednosti sa detektorima i alarmima	44.300
3.	Automatski čistač bazena na kolicima	Sa upravljačkom konzolom uz transport	21.500
4.	Zamjena 3 pumpe za atrakcije, elektromagnetnih ventila i zastarjelih nivo sonde	Sva oprema se odnosi na elemente bazenske tehnike uz transport i montažu	24.800
5.	Ugradnja adekvatnih UV lampi za olimpijski i rekreacioni bazen sa pripadnom opremom	Sa transportom i montažom uz rekonstrukciju cijevnog razvoda, te puštanje u rad	257.900
6.	Izrada tehničkog elaborata bazenske tehnik.	Sa predmjerom radova i skicama montaže	8.000
7.	Nabavka baterijske mašine za podove	Za kupljenje vode i dezinfekciju površina	9.400
8.	Nabavka instrumenata za mjerenje trihalometana, hlora i ph vrijednosti bazenske vode	Uključujući potrebne količine različitih vrsta reagensa i otopina za razne vrste mjerenja	11.900
9.	Rekonstrukcija dotrajale hlorne stanice	Vakum regulator, preklopnik, vodovi, grijači..	11.600
10.	Rekonstrukcija kotlovnice uz postavni motor	Automatika, regulacija, jonski omekšivač itd	15.900
11.	Nabavka i ugradnja 60 kompaktnih ormarića sa bravicama za ostavljanje garderobe	Uključujući transport i montažu u suterenu objekta, kao zamjena za stare metalne	212.900
12.	Zamjena dotrajalog sistema Metre, kontrole ulaska i prolaska kroz objekat s transportom	Uključujući tripode, elektronske čitače, montažu i konfiguraciju sa obukom osoblja	58.800
13.	Zamjena dotrajalog parking sistema istih gabarita uz novi parkomat i tehnički elaborat	Transport, demontaža starog i montaža novog sistema, montaža i obuka osoblja	61.100
14.	Popravka video nadzora na objektu	Zamjena kamera i izmještanje monitora	7.000
15.	Sanacija prokišnjavanja na 3 različita mjesta	Sjeverna, istočna i južna strana krova	38.600
16.	Izrada revizije hodne staze na krovnoj kupoli objekta i prosijecanje snjegobrana	Za bezbjedan pristup središnjem prstenu krova i za smanjenje opterećenja snijegom	19.500
17.	Popravka 2 vrata u kafiću objekta i montaža 4 prozora na 2 fasadna portala plivališta	Transport, demontaža i montaža uz automate na vrata, Al-prozori- staklena ispuna	26.400
18.	Sanacija sistema hlađenja u kafiću objekta	Ventilatori, trafoi, sobni termostati, montaža	7.000
	Svih 18 investicionih cjelina	Ukupno cca (KM) sa PDV-om	995.400

Tabela – Planirane aktivnosti u okviru investicionog ulaganja u objekat u vrijednosti od cca 1 milion KM

Stavke pod brojevima: 3, 7, 14, 15 i 16, su bile planirane u 2024. godini u ukupnoj vrijednosti od cca 96.000 KM, kao i stavke: 2, 4, 5, 11 i 12, ali u puno manjem finansijskom obimu, odnosno ukupno još 70.000 KM.

U prethodnih 6 mjeseci, kontaktirani su adekvatni potencijalni izvođači usluga i radova, koji imaju potrebne reference i dovoljno iskustva u ovakvim poslovima. Oni su bili u detaljnom obilasku objekta, kako bi napravili stručne i mjerodavne ponude, a koje odgovaraju tehničkim potrebama objekta. Navedene ponude su stručno analizirane i preciznije definisane, kako bi bile osnova za izradu traženih tehničkih specifikacija u cilju pokretanja postupaka javnih nabavki od strane stručnih službi Gradske uprave.

ZAKLJUČAK

- I. Uobičajeno nepovoljan period poslovanja u zimskim mjesecima prvog polugodišta poslovne godine, povećani troškovi personala zbog poteškoća u angažovanju povremenih i privremenih spoljnih saradnika na društvenokorisnim projektima, izostanak i pomjeranje za drugo polugodište planiranih prihoda po osnovu programskih i projektnih aktivnosti (cca 260.000 KM), direktno su uticali na negativan finansijski rezultat poslovanja Preduzeća u prvom polugodištu ove godine u visini od -251.071 KM. Preduzeće uobičajeno u prvom polugodištu poslovne godine ostvaruje negativan rezultat poslovanja. Međutim, prema projekciji poslovanja Preduzeća do kraja godine, kalkulisanom na osnovu planiranih i projektovanih poslovnih zadataka i aktivnosti te prihoda i rashoda u drugom polugodištu, projektovano je da će Preduzeće na kraju poslovne 2024.godine ostvariti pozitivan finansijski rezultat u visini dobiti na nivou planirane od cca 15.000 KM.
- II. Adekvatna podrška Osnivača – Grada Sarajeva, kao i prethodnih godina, ni u prvom polugodištu 2023. godine nije izostala i izvršena je u potpunosti u skladu sa odobrenim budžetom.
- III. Programski pristup realizaciji strateških ciljeva Preduzeća i realizacija društveno korisnih i društveno opravdanih projekata utvrđen je i realizuje se kao jedan od osnovnih principa poslovanja Preduzeća. U prvom polugodištu 2024.godine na Olimpijskom bazenu Otoka realizovan je niz društvenokorisnih projekata u cilju zadovoljavanja javnog interesa građana:
 - o Sistemski škola plivanja učenika četvrtih razreda osnovnih škola u Kantonu Sarajevo;
 - o Projekat rekreacije i rehabilitacije boračke populacije i RVI;
 - o Projekat rehabilitacije dobrovoljnih darivaoca krvi u saradnji sa Zavodom za transfuziologiju;
 - o U okviru sistemske škole plivanja učenika četvrtih razreda osnovnih škola u Kantonu Sarajevo realizovana je škola plivanja za učenike Zavoda za specijalno obrazovanje i odgoj djece „Mjedenica sa kojima je primjenjen individualni način rada, jedan trener jedan učenik, prema Hallwick konceptu obuke plivanja;
 - o Nastavljena je realizacija Projekta „Sarajevo – zdrav grad“, u sklopu kojeg se realizira program „Tjelesno vježbanje kao faktor kvalitete života osoba starije životne dobi;
 - o Nastavljena je saradnja sa multidisciplinarnim trenažnim projektom „FitPass“.
- IV. Održavanje tehničko-tehnoloških sistema u objektu Olimpijskog bazena Otoka u prvom polugodištu 2023. godine bilo je na adekvatnom nivou, naročito zbog činjenice da objekat i oprema u kontinuitetu funkcionišu petnaest godina te da tehnički sistemi već zahtijevaju značajnije ulaganje u tekuće i investiciono održavanje zbog zastarjevanja opreme.
- V. Obezbjedena su sredstva u Budžetu Grada Sarajeva za 2024.godinu u visini od 1.000.000 KM za investiciono-sanaciona ulaganja u objekat i opremu Bazena.



sci. Avdija Hasanović
direktor