



# **GODIŠNJI PROGRAM RADA I FINANCIJSKI PLAN PAZIN SPORT d.o.o.**

**za 2015. godinu**

**Pazin, 30. prosinca 2014. godine**

# Sadržaj

<b>1. Uvod</b> .....	3
<b>1.1 Kratak pregled osnivanja</b> .....	3
<b>1.2 Djelatnosti društva i organi društva</b> .....	4
<b>1.3 Vizija, misija i ciljevi društva</b> .....	6
<b>1.4 Unutarnji ustroj društva</b> .....	6
<b>1.5 Pregled ostvarenja u 2014. godini</b> .....	9
<b>1.5.1 Donošenje cjenika korištenja Školsko – gradsko sportske dvorane</b> .....	9
<b>1.5.2 Sklapanje ugovora sa Gradom Pazinom i korisnicima</b> .....	12
<b>1.5.3 Davanje u zakup ugostiteljskog objekta</b> .....	13
<b>1.5.4 Ostalo</b> .....	14
<b>2. Godišnji program rada i financijski plan za 2015. godinu</b> .....	15
<b>2.1 Planirani ukupni prihodi</b> .....	15
<b>2.2 Planirani ukupni rashodi</b> .....	20
<b>2.3 Planirani rezultat poslovanja</b> .....	24
<b>2.4 Ostalo</b> .....	25
<b>3. Procijenjeni plan ulaganja za 2015. godinu</b> .....	27
<b>3.1 Program ruralnog razvoja – Mjera 7, Podmjera 7.4</b> .....	27
<b>3.2 Procijenjeni plan ulaganja za 2015. godinu – prikaz</b> .....	29
<b>4. Zaključak sa komentarima</b> .....	32

## 1. Uvod

Gradsko vijeće Grada Pazina na sjednici održanoj 22. svibnja 2014. godine donijelo je odluku o osnivanju trgovačkog društva Pazin Sport d.o.o. Grad Pazin jedini je osnivač i član društva. Društvo stupa u pravni promet odnosno posluje pod tvrtkom Pazin Sport d.o.o., Pazin sa sjedištem u Pazinu. Odluka o osnivanju društva objavljena je u Službenim novinama Grada Pazina i Općina Cerovlje, Gračišće, Karojba, Lupoglav, Motovun i Sv. Petar u Šumi.

U nastavku uvodnog djela donosi se kratak pregled osnivanja društva, djelatnosti, pregled ostvarenja u 2014. godini, potom planirani ukupni prihodi i rashodi, njihova razlika kao rezultat poslovanja za 2015. godinu, te procijenjeni plan ulaganja za 2015. godinu zajedno sa prikazom Programa ruralnog razvoja.

### 1.1 Kratak pregled osnivanja

Društvo je upisano u Trgovački sud u Rijeci – Stalna služba u Pazinu dana 12. lipnja 2014. godine pod MBS 040329424.

Puni naziv tvrtke je Pazin Sport društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje i održavanje sportskih građevina, skraćeni naziv je Pazin Sport d.o.o. Sjedište odnosno adresa društva je Družbe Sv. Ćirila i Metoda 10, Pazin. Pravni oblik društva je društvo s ograničenom odgovornošću.

Predmet poslovanja društva su:

- Upravljanje i održavanje sportskom građevinom i sportskim objektima
- Sportska priprema
- Sportska poduka
- Sportska rekreacija
- Organiziranje sportskih natjecanja
- Vođenje sportskih natjecanja
- Poslovanje nekretninama
- Iznajmljivanje nekretnina
- Posredovanje u prometu nekretnina
- Poslovi upravljanja nekretninom i održavanja nekretnina
- Iznajmljivanje strojeva i opreme
- Organiziranje tečajeva, sajmovi, izložbi, priredbi i kongresa
- Priprema hrane i pružanje usluga prehrane
- Pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- Pružanje usluga smještaja

- Javni prijevoz putnika i tereta u domaćem i međunarodnom cestovnom prometu
- Prijevoz za vlastite potrebe
- Knjigovodstveni i računovodstveni poslovi

Osnivač odnosno član društva je Grad Pazin, koji je jedini član društva s ograničenom odgovornošću, OIB 07969842379.

Nadzorni odbor sastoji se od predsjednika, zamjenika predsjednika te člana nadzornog odbora. Predsjednik nadzornog odbora je Lucijan Ujčić, OIB 24927509476, na adresi Pazin, Žbrlini 94 B; zamjenik predsjednika je Mate Jurić, OIB 55945523824, na adresi Pazin, Maršeti 14 C; te član nadzornog odbora Sandi Blagonić, OIB 04765956333, na adresi Pazin, Stancija Pataj 61.

Osoba ovlaštena za zastupanje je Armando Lušetić, OIB 07678588614, na adresi Previž, Cerovlje, Lovrečići 1, koji je član uprave, zastupa društvo samostalno i pojedinačno, te je imenovan odlukom od 02. lipnja 2014. godine na mandat od četiri godine.

Temeljni kapital društva iznosi 20.000,00 kuna te je uplaćen u cijelosti.

Pravni osnivački akt društva je Izjava o osnivanju trgovačkog društva od 02. lipnja 2014. godine.

Prema Obavijesti o razvrstavanju poslovnog subjekta prema NKD – i 2007. godine matični broj subjekta je 4234987, OIB 43950983256, djelatnost Rad sportskih objekata pod šifrom 9311.

Društvo je po vlastitom zahtjevu prema Ministarstvu financija Poreznoj Upravi postalo obveznik poreza na dodanu vrijednost od 01. srpnja 2014. godine kao tromjesečni obveznik podnošenja prijava poreza na dodanu vrijednost, po Rješenju od 08. srpnja 2014. godine.

Transakcijski račun društvo otvoren je kod Privredne banke Zagreb sa danom 18. lipnja 2014. godine, te glasi HR89 2340 0091 1106 6424 4.

Društvo je prijavljeno na Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje i Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje pri nadležnim ispostavama u Pazinu.

## **1.2 Djelatnosti društva i organi društva**

Djelatnosti društva je, prema Obavijesti o razvrstavanju poslovnog subjekta prema NKD – i 2007. godine Rad sportskih objekata pod šifrom 9311.

Puni naziv društva je Pazin Sport d.o.o. za upravljanje i održavanje sportskih građevina, dok su djelatnosti predmeta poslovanja navedene u 1.1 Kratak pregled osnivanja.

Organi društva su Uprava, Skupština i Nadzorni odbor.

Uprava društva sastoji se od jednog člana uprave – direktora društva. Pri vođenju poslovanja društva direktor odnosno uprava ima sljedeće nadležnosti:

- Planira i programira poslovanje društva
- Prati stanje sredstava društva
- Brine o likvidnosti društva i poduzima mjere za njeno poboljšanje
- Donosi opće akte društva
- Priprema prijedloge odluka i općih akata
- Razmatra izvješće o poslovanju tijekom poslovne godine
- Podnosi Nadzornom odboru izvješće o poslovanju društva
- Saziva sjednice Skupštine
- Zaključuje ugovore o zapošljavanju sa djelatnicima
- Predlaže raspodjelu dobiti i mjere za pokrivanje gubitaka te druge poslove određene zakonom

Skupština odlučuje o:

- Godišnjem planu rada društva
- Financijskim izvješćima društva
- Upotrebi ostvarene dobiti i pokrivanju gubitaka
- Otudivanju i opterećivanju nekretnina društva te kreditnim zaduživanjima
- Imenovanju i opozivu članova uprave – direktora
- Organizacijskom ustroju društva
- Statusnim promjenama
- Izmjeni poslovne djelatnosti i sjedištu društva
- Izmjeni Izjave o osnivanju i drugim pitanjima određenim zakonom

Nadzorni odbor obavlja sljedeće poslove:

- Nadzire vođenje poslova društva
- Po potrebi saziva Skupštinu društva
- Podnosi pisano izvješće o obavljenom nadzoru Skupštini društva
- Sudjeluje u utvrđivanju godišnjeg obračuna
- Zastupa društvo prema Upravi društva
- Daje suglasnost na odluke Uprave
- Djeluje kao drugostupanjsko tijelo u svim pitanjima u kojima se treba osigurati takvo postupanje
- Donosi pravilnik o radu
- Obavlja i druge zadaće koje su mu izrijekom povjerene zakonom ili posebnom odlukom Skupštine društva

### 1.3 Vizija, misija i ciljevi društva

Poduzeće razvija vlastitu viziju, misiju i ciljeve kako bi se omogućilo i olakšalo njihovo ostvarenje od dana poslovanja društva.

Vizija poduzeća je postati središnje društvo za upravljanje i održavanje sportskih građevina na području Grada Pazina konstantnim ulaganjima u sportske građevine dane na upravljanje i održavanje.

Misija poduzeća je upravljanje i održavanje sportskih građevina uz profitabilno poslovanje.

Ciljevi poduzeća proizlaze iz postojeće misije i vizije poduzeća, a prvenstveno se odnose na:

- Profitabilno poslovanje, odnosno ostvarenje dobiti,
- Usmjerenje na učinkovito i efikasno upravljanje i održavanje sportskih građevina danih na upravljanje i održavanje,
- Konstantna briga o potrebama kupaca, odnosno klijenata društva te zaposlenika društva.

### 1.4 Unutarnji ustroj društva

Unutarnji ustroj društva utemeljen je Pravilnikom o radu koji je donijet od strane Nadzornog odbora društva na redovnoj sjednici odbora održanoj dana 01. prosinca 2014. godine.

Društvo ima sljedeću strukturu zaposlenika:

1. Direktor, koji je ujedno član Uprave društva,
2. Računovotkinja,
3. Dva kućna majstora,
4. Čistačica.

Direktor – član Uprave društva obavlja sljedeće poslove:

- Upravljačke djelatnosti nadzora i upravljanja poduzećem
- Donošenje strategijskih i organizacijskih planova i odluka
- Organizacija, promocija i/ili vođenje događaja kao što su poslovni i trgovački sajmovi, manifestacije, konferencije, sastanci i slično
- Planiranje i programiranje poslovanja
- Praćenje stanja sredstava
- Briga o likvidnosti i poduzimanje mjera za poboljšanje likvidnosti

- Donošenje općih akata
- Pripremanje prijedloga odluka i akata
- Razmatranje izvješća o poslovanju tijekom poslovne godine
- Podnošenje izvješća o poslovanju Nadzornom odboru
- Sazivanje sjednica Skupštine
- Zaključenje ugovora o zapošljavanju
- Predlaganje raspodjele dobiti i mjera za pokrivanje gubitaka
- Druge poslove po potrebi
- Sve navedene djelatnosti za Pazin Sport d.o.o. uključuju sve objekte dane na upravljanje Pazin Sport d.o.o.

Računovotkinja obavlja sljedeće poslove:

- Vođenje poslovnih knjiga u skladu sa propisima
- Organiziranje i vođenje računovodstva
- Priprema godišnjeg popisa imovine, kapitala i obveza
- Kontrola obračuna i isplata putnih naloga
- Knjiženje poslovnih transakcija poduzeća
- Priprema financijskih izvještaja
- Kontrola i potvrđivanje ispravnosti financijskih izvještaja
- Sastavljanje osobnih i poslovnih poreznih prijava
- Obrada podataka i izrada prikaza po potrebi
- Naplata računa
- Evidencija radnika, obračun plaća i drugog, obrasci
- Sastavljanje ponuda o slobodnim radnim mjestima
- Prijave radnika na mirovinsko i zdravstveno osiguranje
- Svakodnevni uredski administrativni poslovi (priprema i uređivanje dokumenata, tipkanje i obrada teksta, tajničke pomoćne usluge, prijepis dokumenata, pošta)
- Sve navedene djelatnosti za Pazin Sport d.o.o. uključuju sve objekte dane na upravljanje Pazin Sport d.o.o.
- Sve ostale radne poslove po nalogu poslodavca – direktora društva

Kućni majstori obavljaju sljedeće poslove:

- Nadziranje i održavanje objekata
- Briga o pravilnom funkcioniranju svih instalacija (elektroinstalacije, vodovodne, telefonske)
- Kontroliranje ispravnog rada uređaja



- Dnevno kontroliranje sustava grijanja, rasvjete, vode, struje, sanitarnih čvorova
- Čišćenje i održavanje okoliša i zelenih površina izvan objekata
- Briga o čistoću i redu u objektima i izvan njih
- Pomoć pri prijenosu inventara
- Sve navedene djelatnosti za Pazin Sport d.o.o. uključuju sve objekte dane na upravljanje Pazin Sport d.o.o.
- Sve ostale radne poslove po nalogu poslodavca – direktora društva

Čistačica obavlja sljedeće poslove:

- Osnovne djelatnosti unutarnjeg čišćenja i održavanja urednim objekata (uredi, sanitarni čvorovi, dvorane i druge prostorije), kao i vanjskih okolnih prostora objekata
- Sve navedene djelatnosti za Pazin Sport d.o.o. uključuju sve objekte dane na upravljanje Pazin Sport d.o.o.
- Sve ostale radne poslove po nalogu poslodavca – direktora društva

Zaposlenici su odabrani temeljem javno objavljenih natječaja pri nadležnom Hrvatskom zavodu za zapošljavanje. Prvi kućni majstor zaposlen je sa danom 01. srpnja 2014. godine u fazi završnih radova na Školsko – gradskoj sportskoj dvorani u Pazinu, drugi kućni majstor zaposlen je sa danom 01. rujna 2014. godine. Računovotkinja je zaposlena sa danom 18. kolovoza 2014. godine, dok je direktor – član Uprave društva zaposlen (prijavama na nadležne institucije) sa danom 01. rujna 2014. godine. Čistačica je zaposlena sa danom 01. listopada 2014. godine.

Pravilnik o radu društva kako je napomenuto, donijet je na redovnoj skupštini Nadzornog odbora dana 01. prosinca 2014. godine, na osnovi članka 26. stavka 1. Zakona o radu („Narodne novine“ broj 93/14). Iako društvo nije obvezno zakonski na njegovo donošenje, jer zapošljava manje od minimalno dvadeset zaposlenika koliko je potrebno za njegovo obvezno donošenje, društvo je ovim putem uskladilo i definiralo temeljne zakonske odredbe a koje se tiču rada i poslovanja društva. Tako Pravilnik o radu društva definira temeljna pitanja koja se tiču radnih odnosa, radnog vremena, odmora i dopusta, plaće i naknada i ostalih materijalnih prava radnika, naknade štete učinjene na radu i u vezi s radom, obveze iz radnog odnosa, mjere zaštite od diskriminacije i zaštita dostojanstva radnika, prestanak radnog odnosa, zaštita prava radnika, ostale odredbe, sistematizacija poslova i drugo.

Isto tako, donijet je dana 10. studenog 2014. godine Etički kodeks radnika



zaposlenih u Pazin Sport – u d.o.o. kojim se uređuju temeljna etička načela i pravila dobrog ponašanja radnika utemeljena na Ustavu, zakonima i drugim propisima Republike Hrvatske, te pravilima struke. Kodeks sadrži načela i pravila ponašanja radnika u odnosima prema fizičkim i pravnim osobama te međusobnim odnosima s drugim radnicima. Svrha kodeksa jest da se njegovim donošenjem, prihvaćanjem i dosljednom provedbom uspostavi primjerena razina poslovne kulture te stvori ozračje za zajamčeno učinkovito ostvarivanje prava i interesa svih osoba. Kodeks propisuje ponašanja koje osobe imaju pravo očekivati od radnika Pazin Sport – a d.o.o.

## **1.5 Pregled ostvarenja u 2014. godini**

U nastavku se donosi pregled ostvarenja u 2014. godini od dana osnivanja društva, odnosno od 12. lipnja 2014. godine, i to kroz nekoliko stavki – donošenjem cjenika, sklapanjem ugovora sa korisnicima dvorane, posebno istaknuto je sklapanje ugovora za zakup ugostiteljskog objekta u prostoru dvorane, te ostalo.

### **1.5.1 Donošenje cjenika korištenja Školsko – gradsko sportske dvorane**

Trgovačko društvo Pazin Sport d.o.o. osnovano je sa namjerom stjecanja dobiti, prvenstveno od prihoda zakupnina prostora dvorane, stoga je prvi korak bio donošenje cjenika Pazin Sport d.o.o., koji je donijet od strane Direktora – člana Uprave dana 01. rujna 2014. godine, a donosi se u nastavku (Tablica 1. Cjenik Pazin Sport d.o.o.). Od osnivanja društva na upravljanju je Školsko – gradska sportska dvorana, a krajem 2014. godine društvo na upravljanju ima i Boćarsku dvoranu u Pazinu.

U cjeniku se nalaze temeljne usluge društva, iskazane u kunama, bez PDV-a i sa PDV-om. Cjenik je podijeljen na usluge iskazane za Školsko – gradsku sportsku dvoranu (prvi dio Cjenika), te Boćarsku dvoranu (drugi dio Cjenika). U prvom dijelu iskazane su cijene velike dvorane, polivalentne te ostalih pripadajućih prostora Školsko – gradske sportske dvorane. Valja naglasiti kako su u Cjeniku iskazane cijene za redovne korisnike, sa posebnim osvrtom na Gimnaziju i strukovnu školu Jurja Dobrile Pazin, te udruge članice Zajednice sportskih udruga Grada Pazina, kao korisnici za koje su predviđene posebne cijene, kako je iskazano Cjenikom. U drugom dijelu iskazane su cijene dvorane, svlačionica, vanjskog boćališta te pripadajućih prostora Boćarske dvorane, također sa posebnim osvrtom na predviđene posebne cijene za udruge članice

Zajednice sportskih udruga Grada Pazina. U oba dijela Cjenika, i za Školsko – gradsku sportsku dvoranu i Boćarsku dvoranu, cijena predviđena za korištenje prostora dvorana za održavanje manifestacija, koncerata, sajмова i sličnih događaja ostavljena je prema dogovoru, budući da se za takva događanja ugovaraju pisanim putem ugovori sa posebno ugovorenim cijenama, što nije moguće unaprijed odrediti cjenikom, budući da takav dogovor cijena ovisi o većem broju čimbenika, što se onda mora posebno ugovarati.

Sve ostalo što nije obuhvaćeno Cjenikom ugovara se sklopljenim ugovorima.

Tablica 1. Cjenik Pazin Sport d.o.o.

<b>I. ŠKOLSKO – GRADSKA SPORTSKA DVORANA</b>		
<b>LOKACIJA: TUGOMILA UJČIĆA, PROF. 2, PAZIN</b>		
<b>USLUGA</b>	<b>CIJENA (u kunama, bez PDV-a)</b>	<b>CIJENA (u kunama, sa PDV-om)</b>
Jedan sat korištenja velike dvorane	240,00	300,00
Jedan sat korištenja 1/3 velike dvorane od strane Gimnazije i strukovne škole Jurja Dobrile Pazin	65,60	82,00
Jedan sat korištenja velike dvorane od strane Gimnazije i strukovne škole Jurja Dobrile Pazin	196,80	246,00
Jedan sat korištenja velike dvorane od strane udruga članica Zajednice sportskih udruga Grada Pazina*	40,00	50,00
Jedan sat korištenja polivalentne dvorane	144,00	180,00
Jedan sat korištenja polivalentne dvorane od strane udruga članica Zajednice sportskih udruga Grada Pazina**	28,00	35,00
Jedan sat korištenja polivalentne dvorane na bazi godišnjeg ugovora minimalno 3xtjedno	95,00	118,75
Dva uzastopna sata korištenja polivalentne dvorane	240,00	300,00
Tri uzastopna sata korištenja polivalentne dvorane	360,00	450,00

Četiri uzastopna sata korištenja polivalentne dvorane***	480,00	600,00
Korištenje velike i polivalentne dvorane i njezinih prostora za održavanje manifestacija, koncerata, sajmovi i sl. događaja	prema dogovoru	
<b>II. BOČARSKA DVORANA****</b>		
<b>LOKACIJA: TRG POD LIPOM 1, PAZIN</b>		
Jedan sat korištenja dvorane sa grijanjem	128,00	160,00
Jedan sat korištenja dvorane bez grijanja	64,00	80,00
Utakmica 4 – 5 sati u dvorani	400,00	500,00
Usluga korištenja svlačionice*****	24,00	30,00
Jedan sat korištenja vanjskog bočališta (sa sve 4 staze)*****	64,00	80,00
Utakmica 4 – 5 sati na vanjskom bočalištu	160,00	200,00
Korištenje dvorane i njezinih prostora za održavanje manifestacija, koncerata, sajmovi i sl. događaja	prema dogovoru	

\* cijena se ne odnosi na korištenje dvorane za potrebe rekreacije (za rekreaciju naplaćuje se puna cijena sata korištenja velike dvorane od 240,00 kn, iskazano bez PDV-a).

\*\* cijena se ne odnosi na korištenje polivalentne dvorane za potrebe rekreacije.

\*\*\* svaki daljnji uzastopni sat korištenja polivalentne dvorane povećava cijenu prethodnog sata iskazanu sa PDV-om za 50,00 kn (za 12 uzastopnih sati korištenja cijena iznosi 1.000,00 kn, iskazano sa PDV-om).

\*\*\*\* na sve cijene usluga Bočarske dvorane udruge članice Zajednice sportskih udruga Grada Pazina ostvaruju 50% popusta od pune cijene (npr. cijena jednog sata korištenja dvorane sa grijanjem udruge članice plaćaju 64,00 kn, što je 50% popusta od pune cijene, 128,00 kn, iskazano bez PDV-a).

\*\*\*\*\* cijene svih usluga Bočarske dvorane ne uključuju korištenje svlačionica. Usluga korištenja svlačionica posebno se naplaćuje sukladno cjeniku, odnosno 24,00 kn, iskazano bez PDV-a, bez obzira na sate korištenja.

\*\*\*\*\* sukladno cijeni korištenja jednog sata vanjskog bočališta sa sve 4 staze, cijena korištenja jednog sata jedne staze iznosi 16,00 kn, iskazano bez PDV-a, dvije staze 32,00 kn, iskazano bez PDV-a, tri staze 48,00 kn, iskazano bez PDV-a.

Društvo vodi evidencije korištenja dvorane od strane korisnika, i to dvorane i polivalentne dvorane, od strane svih korisnika, sa kojima su sklopljeni ugovori i korisnika kojima je korištenje dvorane predviđeno rasporedom korištenja, kao i izvanredni slučajevi korištenja dvorane i pripadajućih prostora. Iz tog razloga

društvo je donijelo raspored korištenja početkom rujna, kada se dvorana i počela koristiti. Sve zainteresirane strane mogle su poslati zahtjev za korištenje dvorane u terminima koji im odgovaraju, a onda je društvo utemeljilo raspored korištenja za 2014./2015. godinu, gledajući pri tome da se ostvare interesi većine korisnika, budući da je postojao veliki interes za korištenjem dvorane, a mogućnosti korištenja su ipak ograničene. Isto se očekuje za 2015. godinu.

### **1.5.2 Sklapanje ugovora sa Gradom Pazinom i korisnicima**

Društvo je, nakon utvrđenog rasporeda korištenja za 2014./2015. godinu i cjenika, sklopilo ugovore sa korisnicima, i to redom:

- TV Istra d.o.o. dana 01. srpnja 2014. godine, sa predmetom ugovaranja uvjeta i načina snimanja, montaže i emitiranja televizijskih reportaža, usluge redovnog medijskog praćenja i izvješćivanja o radu;
- Inter Partes d.o.o. dana 01. kolovoza 2014. godine, kao posrednikom pri obavljanju svih poslova posredovanja vezanih uz osiguranje imovine i osoba kod osiguravajućih društava;
- Agencija V.I.B. d.o.o. dana 11. rujna 2014. godine, radi organizacije jednodnevnog događanja i to koncerta Tomislava Bralića i klape Intrade dana 12. rujna 2014. godine;
- Udruga Prvi korak dana 11. rujna 2014. godine, za zakup dijela Školsko – gradske sportske dvorane, konkretno polivalentne dvorane i pripadajućih prostora;
- Športsko rekreativni klub Vita dana 11. rujna 2014. godine, za zakup dijela Školsko – gradske sportske dvorane, konkretno polivalentne dvorane i pripadajućih prostora;
- Vedras d.o.o. dana 16. rujna 2014. godine, radi organizacije jednodnevnog događanja i to koncerta Night Express – a u prostoru Boćarske dvorane u Pazinu;
- MNK Potpićan 98 dana 01. listopada 2014. godine, za zakup dijela Školsko – gradske sportske dvorane, konkretno dvorane i pripadajućih prostora;
- Ustanova za zdravstvenu skrb Adria Medic dana 01. listopada 2014. godine, za zakup dijela Školsko – gradske sportske dvorane, konkretno prostorija ambulante i pripadajućih prostora;
- Veleučilište u Rijeci dana 10. listopada 2014. godine, za zakup dijela Školsko – gradske sportske dvorane, konkretno dvorane i pripadajućih prostora;

- Guerin d.o.o. dana 15. listopada 2014. godine, koji se posebno obrađuje u točki 1.5.3 Davanje u zakup ugostiteljskog objekta; te
- Gimnazija i Strukovna škola Jurja Dobrila u Pazinu dana 03. prosinca 2014. godine, za zakup prostora i opreme Školsko – gradske sportske dvorane u Pazinu.

Sklapanju ugovora sa korisnicima prethodilo je sklapanje Ugovora o načinu upravljanja i održavanja Školsko – gradske sportske dvorane u Pazinu između Pazin Sport d.o.o. i Grada Pazina dana 05. rujna 2014. godine, kojim je društvo preuzelo na upravljanje i održavanje dvoranu. Predmet upravljanja i održavanja od strane društva je jedinstvena cjelina dvorane odnosno svi zatvoreni i otvoreni prostori građevine, sportski i poslovni, te prateći prostori i oprema.

Osim Školsko – gradske sportske dvorane u Pazinu, na upravljanje i održavanje društvu dana je i Boćarska dvorana.

Novi ugovor o upravljanju sportskim građevinama uz pripadajuću Odluku o načinu upravljanja javnim sportskim građevinama u vlasništvu Grada Pazina donijet je na Gradskom vijeću Grada Pazina dana 27. studenog 2014. godine, kojima se uređuju načini i uvjeti upravljanja Školsko – gradskom sportskom dvoranom i Boćarskom dvoranom s vanjskim igralištem i poslovnim prostorima u Pazinu, Trg pod lipom kbr. 1 – 3. Nakon prava upravljanja društva i nad Boćarskom dvoranom, početkom 2015. godine planira se sklapanje ugovora za zakup poslovnih prostora u Boćarskoj dvorani, sa korisnicima koji trenutno ugovore imaju sklopljene sa Gradom Pazinom. Radi se o sklapanju ugovora za poslovne prostore za obavljanje djelatnosti sa TV Istrom, Ideaart te U. O. Nino.

### **1.5.3 Davanje u zakup ugostiteljskog objekta**

Dana 13. rujna 2014. godine objavljen je Poziv za iskazivanje interesa za iznajmljivanje ugostiteljskog objekta u prostoru Školsko – gradske sportske dvorane u Pazinu u novinama Glas Istre. Ponude za korištenje objekta trebalo je poslati na adresu društva u roku 8 dana uz dokaz o uplaćenom jamstvu u iznosu od 2.000,00 kn za ozbiljnost ponude. Zainteresirani ponuditelji pristupili bi provedbi postupka usmene javne dražbe, uz početnu mjesečnu cijenu najamnine od 4.500,00 kn, iskazanu bez PDV – a.

Do vremena trajanja javnog poziva primljene su četiri ponude, te su sve prihvaćene sukladno odredbama koje su trebale ispunjavati iz Poziva. Dana 25. rujna 2014. godine održana je javna dražba s početkom u 12:00 sati u prostoru dvorane, odnosno ugostiteljskog objekta. Temeljem dražbe i usmenog nadmetanja, dražbu je dobio Guerin d.o.o., sa kojim je potom dana 15. listopada sklopljen Ugovor o zakupu dijela Školsko – gradske sportske dvorane (poslovni

prostor ugostiteljskog objekta).

#### 1.5.4 Ostalo

Od ostalih ostvarenja u 2014. godini, društvo je sukladno odredbama Zakona o sportu (NN 71/06, 150/08, 124/10, 124/11, 86/12, 94/13), te Pravilnika o Registru športskih djelatnosti (NN 112/06), izvršilo upis u Registar športskih djelatnosti dana 14. studenog 2014. godine pri nadležnom Uredu državne uprave.

Kako pri osnivanju društva nije postojao kućni broj dvorane, on je dobiven dana 21. listopada 2014. godine, te je nakon toga na redovnoj sjednici Skupštine društva održane dana 03. prosinca 2014. godine donijeta odluka o promjeni adrese sjedišta društva sa Družbe Sv. Ćirila i Metoda 10, Pazin na Tugomila Ujčića, prof. 2, Pazin. Navedena promjena provedena je kroz upis promjene u sudski registar pri nadležnom Trgovačkom sudu, kao i Državnom zavodu za statistiku.

Društvo do kraja 2014. godine nema svoju službenu web stranicu već privremeno za osnovne informacije koristi stranice Grada Pazina ([www.pazin.hr](http://www.pazin.hr); <http://www.pazin.hr/sport/pazin-sport-d-o-o/>), te vlastitu Facebook stranicu Pazin Sport d.o.o., na kojoj se objavljuju informacije o događanjima u Školsko – gradskoj sportskoj dvorani te ostale novosti vezane uz poslovanje.

U 2015. godini planira se ulaganje u vlastitu Internet stranicu društva, kako je navedeno u dijelu 2. Godišnji program rada i financijski plan za 2015. godinu, kako bi društvo moglo objavljivati vlastite akte, odluke, i slično radi poštivanja zakonskih odredbi, time veće transparentnosti poslovanja, kao i koristiti istu u promidžbene svrhe – objave događanja i slično, uz istovremeno korištenje i Facebook stranice u iste svrhe.

Također, od 2015. godine društvo će se orijentirati na projekte i programe na nacionalnoj razini i razini Europske unije na koje se može prijavljivati i osigurati sredstva za određena ulaganja. Iz tog razloga bitno je praćenje svih navedenih natječaja i programa, prvenstvo na: Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova EU, Ministarstvu znanosti, obrazovanja i sporta, Europskog fonda za regionalni razvoj i ostalih. Posebno se za 2015. godinu planira iskorištavanje sredstava potpore iz Programa ruralnog razvoja Mjere 7 – Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima, odnosno Podmjera 7.4 Ulaganja u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu.



## 2. Godišnji program rada i financijski plan za 2015. godinu

U odnosu na prvu, nepunu godinu poslovanja društva, 2014. godinu, za 2015. godinu, društvo planira znatno veće ostvarenje ukupnih prihoda, ali i znatno veće ostvarenje ukupnih rashoda. Ukupni prihodi biti će veći iz nekoliko razloga – društvo u 2014. godini posluje nepunih pola godine, odnosno od 12. lipnja 2014. godine, međutim prvi prihodi ostvaruju se tek nakon ustroja poslovanja, uglavnom od rujna; zatim, društvo u 2015. godini ima pravo upravljanja ne samo nad Školsko – gradskom sportskom dvoranom, već i Boćarskom dvoranom, također danom na upravljanje od strane Grada Pazina. Obzirom na povećanje prostora pod upravljanjem društva, povećavaju se i rashodi prvenstveno zbog održavanja većeg broja prostora danih na upravljanje.

### 2.1 Planirani ukupni prihodi

Ukupni planirani prihodi za 2015. godinu iskazani su u Tablici 2. Pregled planiranih ukupnih prihoda Pazin Sport d.o.o. 2015. godine (u kunama). Za razliku od tekuće 2014. godine iskazuju se na drugačiji način zbog povećanja prostora kojima upravlja društvo. Tako planirani prihodi iz poslovanja društva za 2015. godinu, proizlaze iz:

- Prihoda od zakupnina Boćarske dvorane
- Prihoda od zakupnina polivalentne dvorane ŠGSD
- Prihoda od zakupnina dvorane ŠGSD
- Prihoda od zakupnina ugostiteljskog objekta ŠGSD
- Prihoda od zakupnina ambulatnog prostora ŠGSD

Ostali prihodi poslovanja društva planiraju se od Grada Pazina, te prihoda od redovnih kamata po računu društva.

Prihodi od zakupnina Boćarske dvorane u 2014. godini odnosili su se samo na jednokratnu zakupninu u mjesecu rujnu, posebno ugovorenu ugovorom, međutim u 2015. godini sklopiti će se ugovori sa svim korisnicima koji koriste prostore dvorane budući da je od kraja 2014. godine odnosno mjeseca prosinca Boćarska dvorana pod upravljanjem društva. Sukladno tome, prihodi od zakupnina poslovnih prostora Boćarske dvorane biti će prihodi Pazin Sport d.o.o. Unutar tih prihoda, nalaze se prihodi od zakupnina prostora za U.O. Nino, Tv Istru, te Ideaart. Svi su izračunati temeljem sklopljenih ugovora sa navedenim korisnicima i iznosima mjesečnih zakupnina na bazi 12 mjeseci korištenja u 2015.



godini. Ukupni planirani prihodi u 2015. godinu po osnovi ugovora sa U.O. Nino su 69.600,00 kn (uz mjesečnu zakupninu od 2.000,00 kn za prostor caffe bara, te mjesečnu zakupninu od 3.800,00 za prostor restorana), sa Tv Istrom (uz mjesečnu zakupninu od 7.000,00 kn) 84.000,00 kn, te sa Ideaart (uz mjesečnu zakupninu od 2.523,00) 30.276,00 kn. Uz njih, planiraju se ostali prihodi od zakupnina dvorane od održavanja raznih manifestacija, koncerata i slično u iznosu od 170.124,00 kn. Ukupni planirani prihodi su 354.000,00 kn.

Prihodi od zakupnina polivalentne dvorane Školsko – gradske sportske dvorane odnose se na zakupnine od stane korisnika sa kojima je ugovor sklopljen u 2014. godini te traje do kraja svibnja 2015. godine budući da je u ljetnim mjesecima pauza, te se očekuje ponovno sklapanje ugovora od rujna 2015. godine. Sukladno tome, prihodi od zakupnina polivalentne dvorane planiraju se u ukupnom iznosu od 23.940,00 kn za 2015. godinu (11.970,00 kn po korisniku, ukupno dva korisnika sa sklopljenim ugovorima o zakupu polivalentne dvorane). Prihod je izračunat na temelju prosjeka od 14 termina mjesečno po cijeni od 95,00 kn za ukupno 9 mjeseci u 2015. godini. Budući da je polivalentna dvorana prigodna za održavanje raznih događanja poput organizacije seminara, predavanja, konferencija i slično, očekuju se godišnji prihodi po toj osnovi od 7.200,00 kn izračunato temeljem prosjeka korištenja od ukupno 50 sati godišnje sa cijenom iz cjenika od 144,00 kn/sat. Ukupni prihodi od polivalentne dvorane planiraju se u iznosu od 31.140,00 kn.

Prihodi od zakupnina velike dvorane Školsko – gradske sportske dvorane odnose se na prihode po osnovi rekreacije u dvorani od strane klubova te ugovora sa korisnicima za zakup dvorane. Planira se prihod od strane klubova u ukupnom iznosu od 43.200,00 kn (uz pretpostavku korištenja 4 termina mjesečno po sat vremena po cijeni od 240,00 kn/sat od strane ukupno 5 udruga za razdoblje od 9 mjeseci). Uz klubove, kod prihoda od zakupnina dvorane ulazi i prihod po osnovi sklopljenog ugovora sa Veleučilištem u Rijeci za zakup dvorane za potrebe održavanja Tjelesne nastave. Za 2015. godinu planira se u iznosu od 12.960,00 kn (uz pretpostavku korištenja 6 sati mjesečno po cijeni od 240,00 kn za razdoblje od 9 mjeseci). Značajna stavka prihoda se odnosi na prihod od zakupnine dvorane od strane Gimnazije i strukovne škole Jurja Dobrile Pazin, sa kojima je krajem 2014. godine dovršeno sklapanje ugovora za korištenje dvorane uz suglasnost Istarske županije, odnosno Upravnog odjela za obrazovanje, sport i tehničku kulturu. Planira se sklapanje ugovora za školsku godinu 2014./2015. te se temeljem utvrđene cijene zakupnine dvorane planiraju ukupni prihodi za 2015. godinu u iznosu od 356.400,00 kn (uz pretpostavku korištenja dvorane od ukupno 9 sati dnevno, odnosno 1620 sati godišnje na bazi 9 mjeseci – izuzeti božićni i novogodišnji, te proljetni praznici škole, po cijeni od 220,00 kn/sat). Uz navedene prihode, očekuju se i prihodi od ostalih zakupnina za potrebe održavanja

koncerata i drugih manifestacija u iznosu od 24.000,00 kn izračunato na temelju 100 sati korištenja godišnje po cijeni iz cjenika od 240,00 kn/sat. Ukupni planirani prihodi od zakupnina dvorane iznose 436.560,00 kn.

Prihodi od zakupnina ugostiteljskog objekta u dvorani po sklopljenom ugovoru sa Guerin d.o.o. planiraju se za 2015. godinu u iznosu od 103.200,00 kn (ugovorena mjesečna najamnina od 8.600,00 kn kroz 12 mjeseci u 2015. godini).

Prihodi od zakupnina ambulatnog prostora ostvaruju se po sklopljenom ugovoru sa Ustanovom za zdravstvenu skrb Adria Medic te se planira ukupan prihod od 38.118,00 kn za 2015. godinu (uz pretpostavku korištenja svih 12 mjeseci po ugovorenoj cijeni od 3.176,50 kn mjesečno).

Ostali prihodi od poslovanja društva odnose se na prihode od dotacija Grada Pazina, koji se planiraju u iznosu od 237.000,00 kn (po proračunu Grada Pazina od čega se 200.000,00 kn odnosi na održavanje Školsko – gradske sportske dvorane, a 37.000,00 kn na održavanje Boćarske dvorane), te prihodi od redovnih kamata po računu društva koji se obračunavaju tromjesečno, te se za 2015. godinu planiraju u iznosu od 29,20 kn (7,30 kn svako tromjesečje u 2015. godini).

Ukupni planirani prihodi za 2015. godinu očekuju se u iznosu od 1.200.047,20 kn.

Udjeli pojedinih prihoda u planiranim ukupnim prihodima za 2015. godinu su:

- Prihodi od zakupnina Boćarske dvorane 29,50 %
- Prihodi od zakupnina polivalentne dvorane ŠGSD 2,59 %
- Prihodi od zakupnina dvorane ŠGSD 36,38 %
- Prihodi od zakupnina ugostiteljskog objekta ŠGSD 8,60 %
- Prihodi od zakupnina ambulatnog prostora ŠGSD 3,18 %
- Prihodi od redovnih kamata 0,00 %
- Prihodi od dotacija Grada Pazina 19,75 %, zbroj čini 100 %, odnosno 1.

Najveću stavku planiranih prihoda čine prihodi od zakupnina dvorane Školsko – gradske sportske dvorane, za razliku od tekuće 2014. godine kada daleko najveću stavku prihoda čine prihodi od dotacija Grada Pazina, dok najmanju stavku, kao u 2014. godini čine prihodi od redovnih kamata. Promjena u udjelu prihoda u 2015. godini pokazatelj je kako se dvorana počinje komercijalizirati i kako više najznačajnija stavka nije prihod od dotacija, već vlastiti prihodi stečeni upravljanjem dvorane, odnosno prihodi od obavljanja redovne djelatnosti poduzeća, a koje je upravo upravljanje sportskim građevinama. Značajna stavka udjela prihoda u ukupnim prihodima nakon prostora velike dvorane Školsko – gradske sportske dvorane su prihodi od zakupnina Boćarske dvorane.

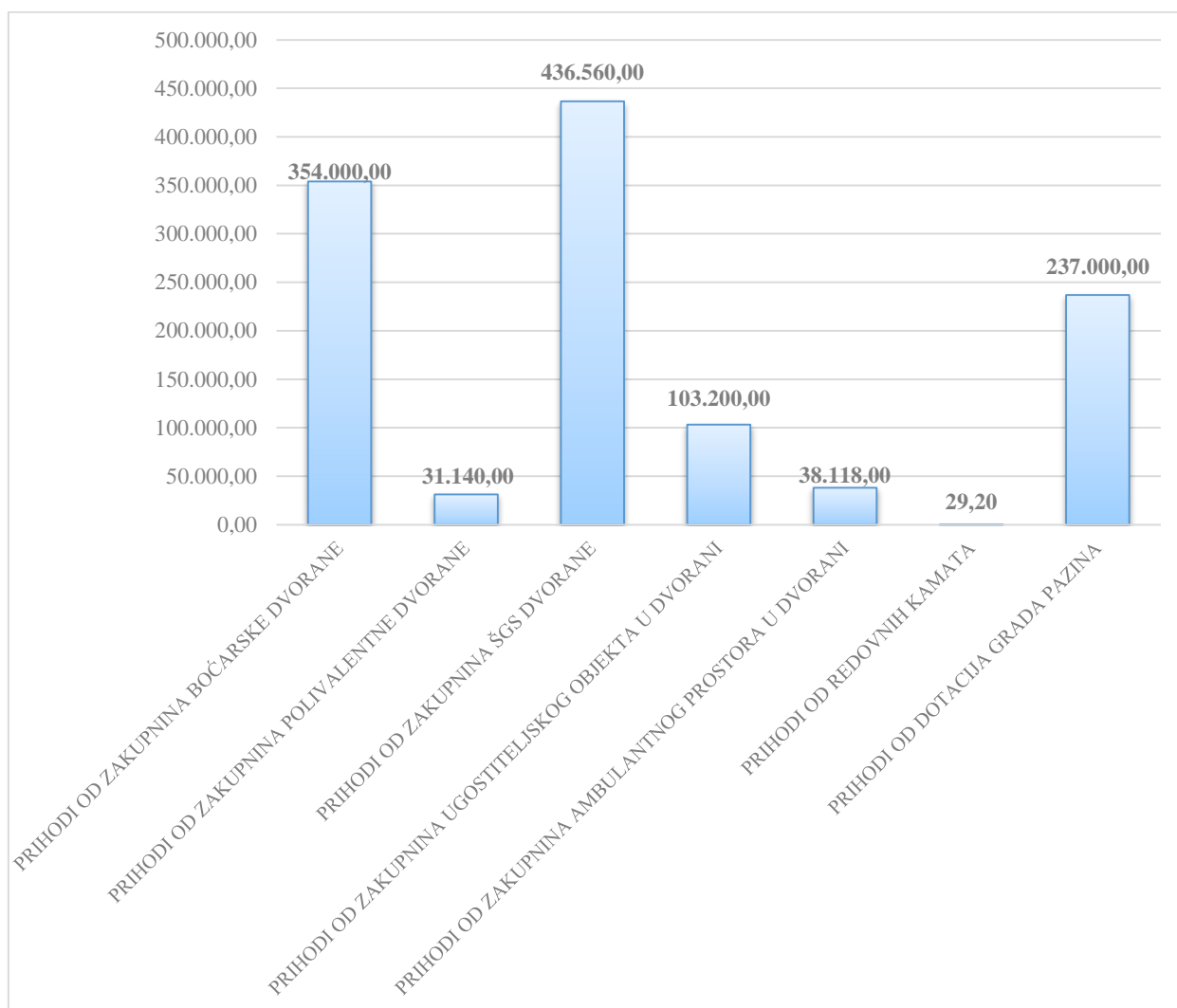
Tablica 2. Pregled planiranih ukupnih prihoda Pazin Sport d.o.o. 2015. godine (u kunama)

PRIHOD/RAZDOBLJE	01-12/2015	UKUPNO	UDIO U %
<b>PRIHODI OD ZAKUPNINA BOČARSKE DVORANE</b>	<b>354.000,00</b>	<b>354.000,00</b>	<b>29,50</b>
Prihodi od zakupnina U.O. Nino (prostor caffe bara i restorana)	69.600,00		
Prihodi od zakupnina Tv Istra	84.000,00		
Prihodi od zakupnina Ideaart	30.276,00		
Ostali prihodi od zakupnina dvorane (manifestacije i sl.)	170.124,00		
<b>PRIHODI OD ZAKUPNINA POLIVALENTNE DVORANE ŠGSD</b>	<b>31.140,00</b>	<b>31.140,00</b>	<b>2,59</b>
Prihodi od zakupnina korisnika (rekreacija)	23.940,00		
Ostali prihodi od zakupnina dvorane (manifestacije i sl.)	7.200,00		
<b>PRIHODI OD ZAKUPNINA DVORANE ŠGSD</b>	<b>436.560,00</b>	<b>436.560,00</b>	<b>36,38</b>
Udruge i klubovi	43.200,00		
GSŠJD Tjelesna nastava	356.400,00		
VERI Tjelesna nastava	12.960,00		
Ostali prihodi od zakupnina dvorane (manifestacije i sl.)	24.000,00		
<b>PRIHODI OD ZAKUPNINA UGOSTITELJSKOG OBJEKTA ŠGSD</b>	<b>103.200,00</b>	<b>103.200,00</b>	<b>8,60</b>
<b>PRIHODI OD ZAKUPNINA AMBULANTNOG PROSTORA ŠGSD</b>	<b>38.118,00</b>	<b>38.118,00</b>	<b>3,18</b>
<b>PRIHODI OD REDOVNIH KAMATA</b>	<b>29,20</b>	<b>29,20</b>	<b>0,00</b>
<b>PRIHODI OD DOTACIJA GRADA PAZINA</b>	<b>237.000,00</b>	<b>237.000,00</b>	<b>19,75</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>1.200.047,20</b>	<b>1.200.047,20</b>	<b>100,00</b>

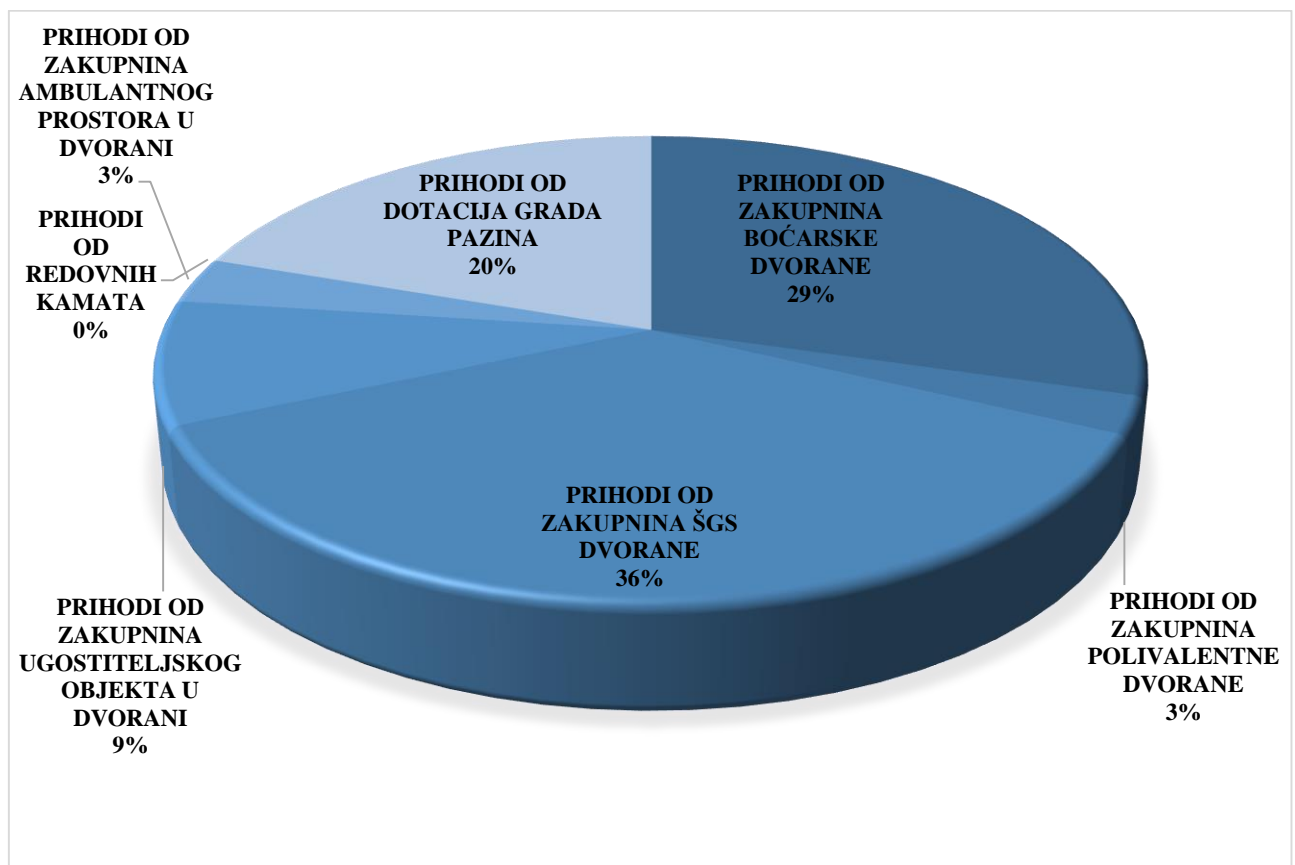
U nastavku se Grafikonom 1. Planirani ukupni prihodi 2015. godine (u kunama) daje grafički prikaz planiranih ukupnih prihoda po pojedinim stavkama na način kako se iskazuju, dok se Grafikonom 2. Udjeli planiranih prihoda u ukupnim prihodima 2015. godine (u %) daje grafički prikaz udjela pojedinih stavki prihoda u ukupnim prihodima.

Grafikonom 1. vidljiva je struktura prihoda, koji se sastoje od prihoda od zakupnina Bočarske dvorane, prihoda od zakupnina polivalentne dvorane, prihoda od zakupnina dvorane, prihoda od zakupnina ugostiteljskog objekta u dvorani, prihoda od zakupnina ambulantskog prostora u dvorani, prihoda od redovnih kamata, te prihoda od dotacija Grada Pazina. Grafikonom 2. vidljivi su udjeli pojedinih prihoda u ukupnim prihodima, gdje najveći udio čine prihodi od zakupnina dvorane Školsko – gradske sportske dvorane, a najmanji prihodi čine prihodi od redovnih kamata.

Grafikon 1. Planirani ukupni prihodi 2015. godine (u kunama)



Grafikon 2. Udjeli planiranih prihoda u ukupnim prihodima 2015. godine (u %)



## 2.2 Planirani ukupni rashodi

Ukupni planirani rashodi za 2015. godinu iskazani su u Tablici 3. Pregled planiranih ukupnih rashoda Pazin Sport d.o.o. 2015. godine (u kunama). Kao za tekuću 2014. godine iskazuju se u istim grupama troškova u ukupnim godišnjim iznosima. Tako planirani rashodi iz poslovanja društva za 2015. godinu, proizlaze iz:

- Materijalnih troškova
- Troškova osoblja
- Amortizacije
- Ostalih troškova
- Financijskih troškova

Ukupni planirani rashodi za 2015. godinu, kao i prihodi, veći su za 2015. godinu zbog obima poslovanja te upravljanja nad većim brojem objekata u odnosu na 2014. godinu, prvu nepunu godinu poslovanja društva.

Materijalni troškovi sastoje se od troškova pomoćnog materijala, uredskog

materijala, materijala i sredstva za čišćenje i održavanje, troškova otpisa sitnog inventara, troška električne energije, lož ulja, usluge telefona i Interneta, dostave i logistike, promidžbe, organizacije događaja, odvoza smeća i fekalija, deratizacije i dezinfekcijskih usluga, troška vode, troška pošte, ostalih nespomenutih vanjskih troškova te troškova izrade Internet stranice. Za 2015. godinu planiraju se u ukupnom iznosu od 521.650,00 kn.

Troškovi osoblja, osim plaća i naknada, sadrže troškove službenih putovanja i stručnog usavršavanja, te se planiraju u iznosu od 484.914,84 kn.

Trošak amortizacije planira se u iznosu od 4.550,00 kn a koji se odnosi na amortizaciju dugotrajne nematerijalne imovine – ulaganja u računalni softver koji se amortizira u razdoblju od 2 godine, po amortizacijskoj stopi od 50 % sukladno propisanim amortizacijskim stopama iz članka 12. Zakona o porezu na dobit.

Ostali troškovi planiraju se u iznosu od 148.907,16 kn.

Ukupni planirani rashodi za 2015. godinu očekuju se u iznosu od 1.160.022,00 kn.

Udjeli pojedinih rashoda u planiranim ukupnim rashodima za 2015. godinu su:

- Materijalni troškovi 44,97 %
- Troškovi osoblja 41,80 %
- Amortizacija 0,39 %
- Ostali troškovi 12,84 %
- Financijski troškovi 0,00 %, zbroj čini 100 %, odnosno 1.

Najveću stavku planiranih rashoda za 2015. godinu čine materijalni troškovi i troškovi osoblja u vrlo sličnom udjelu, dok su najmanje stavke rashoda financijski troškovi i amortizacija.

Tablica 3. Pregled planiranih ukupnih rashoda Pazin Sport d.o.o. 2015. godine (u kunama)

RASHOD/RAZDOBLJE	01-12/2015	UKUPNO	UDIO U %
<b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>521.650,00</b>	<b>521.650,00</b>	<b>44,97</b>
Pomoćni materijal	4.000,00		
Uredski materijal	4.000,00		
Materijal za čišćenje i održavanje	18.000,00		
Sredstva za čišćenje i održavanje	18.000,00		
Troškovi otpisa sitnog inventara	8.000,00		
Trošak električne energije	120.000,00		
Trošak lož ulja	160.000,00		
Usluge telefona i Interneta	18.000,00		
Usluge dostave i logistike			
Troškovi promidžbe			
Troškovi organizacije događaja			
Odvoz smeća i fekalija	25.000,00		
Deratizacija i dezinfekcijske usluge			
Trošak vode	90.000,00		
Trošak pošte	8.000,00		
Ostali nespomenuti vanjski troškovi	37.150,00		
Izrada Internet stranice	11.500,00		
<b>TROŠKOVI OSOBLJA</b>	<b>484.914,84</b>	<b>484.914,84</b>	<b>41,80</b>
Neto plaće	283.955,96		
Doprinos MO, porez, prirez	86.706,00		
Doprinos na plaće	59.252,88		
Troškovi službenih putovanja (dnevnice, troškovi korištenja osobnih automobila u službene svrhe i sl.)	10.000,00		
Trošak prijevoza na posao i s posla	35.000,00		
Troškovi stručnog usavršavanja	10.000,00		
<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>4.550,00</b>	<b>4.550,00</b>	<b>0,39</b>
Trošak amortizacije	4.550,00		
<b>OSTALI TROŠKOVI</b>	<b>148.907,16</b>	<b>148.907,16</b>	<b>12,84</b>
Osiguranje	40.000,00		
Platni promet	3.500,00		
Kupoprodaja deviza			
Članarine HGK	504,00		
Trošak licenciranih prava i certifikata			
Sudski troškovi			
Troškovi osnivanja			
Trošak službenih glasila			
Ostali nepredviđeni troškovi	104.903,16		
<b>FINANCIJSKI TROŠKOVI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zatezne kamate			
Negativne tečajne razlike			

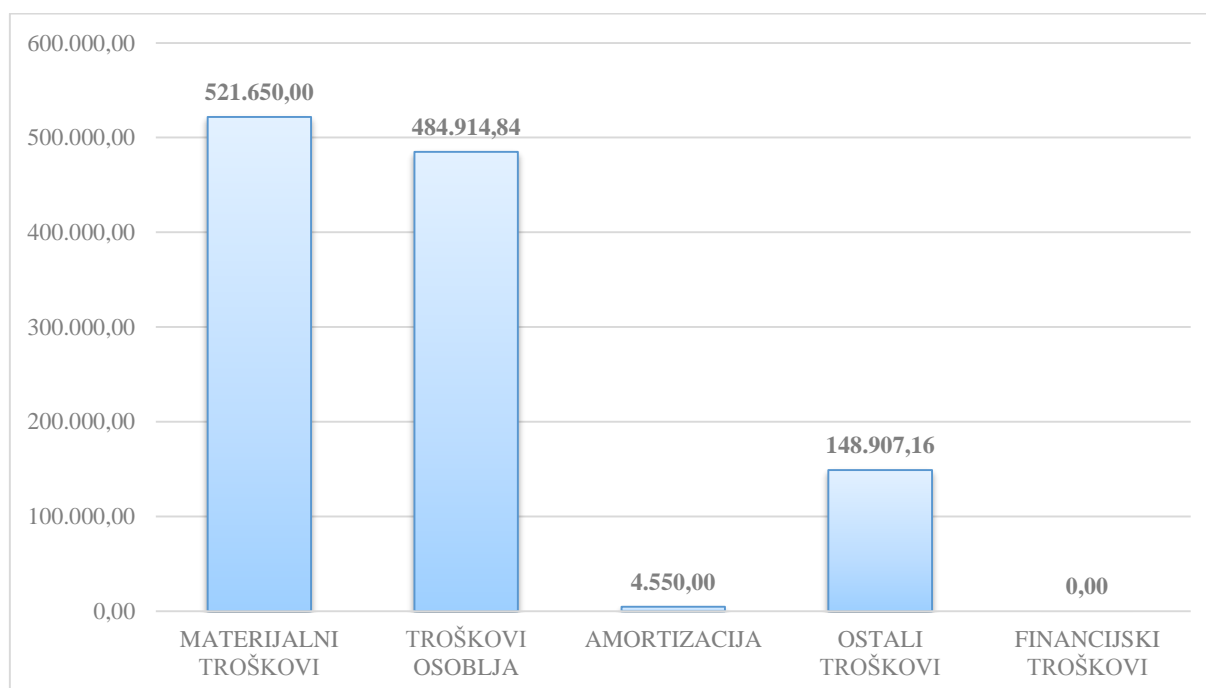


<b>UKUPNO</b>	<b>1.160.022,00</b>	<b>1.160.022,00</b>	<b>100,00</b>
---------------	---------------------	---------------------	---------------

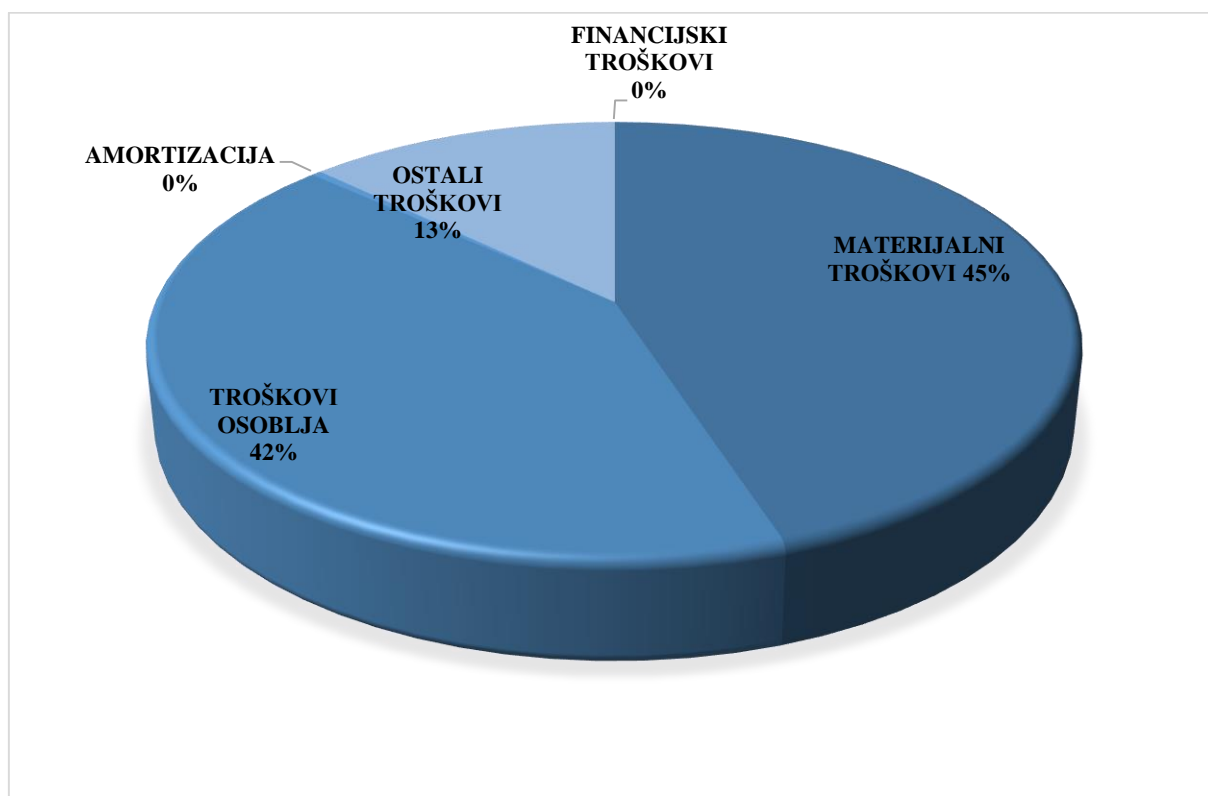
U nastavku se Grafikonom 3. Planirani ukupni rashodi 2015. godine (u kunama) daje grafički prikaz planiranih ukupnih rashoda po pojedinim stavkama na način kako se iskazuju, dok se Grafikonom 4. Udjeli planiranih rashoda u ukupnim rashodima 2015. godine (u %) daje grafički prikaz udjela pojedinih stavki rashoda u ukupnim rashodima.

Grafikonom 3. vidljiva je struktura rashoda, koji se sastoje od materijalnih troškova, troškova osoblja, amortizacije, ostalih troškova, te financijskih troškova. Grafikonom 4. vidljivi su udjeli pojedinih rashoda u ukupnim rashodima, gdje najveći udio čine materijalni troškovi i troškovi osoblja, a najmanji financijski troškovi, te amortizacija.

Grafikon 3. Planirani ukupni rashodi 2015. godine (u kunama)



Grafikon 4. Udjeli planiranih rashoda u ukupnim rashodima 2015. godine (u %)



### 2.3 Planirani rezultat poslovanja

Obzirom da se ukupni planirani prihodi za 2015. godinu očekuju u iznosu od 1.200.047,20 kn, a ukupni rashodi 1.160.022,00 kn, planirani rezultat poslovanja društva za 2015. godinu je dobit u iznosu od 40.025,20 kn, kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda na godišnjoj razini za 2015. godinu.

Društvo je u vlasništvu Grada Pazina te kao trgovačko društvo nastoji svojim racionalnim poslovanjem odnosno ostvarenjem prihoda na što većoj razini i držanjem rashoda na što nižoj razini, ostvariti što veću dobit. Zbog toga je politika poduzeća usmjerena na povećanje prihoda od temeljne djelatnosti društva (usluga zakupnina) uz istovremenu kontrolu rashoda poslovanja.

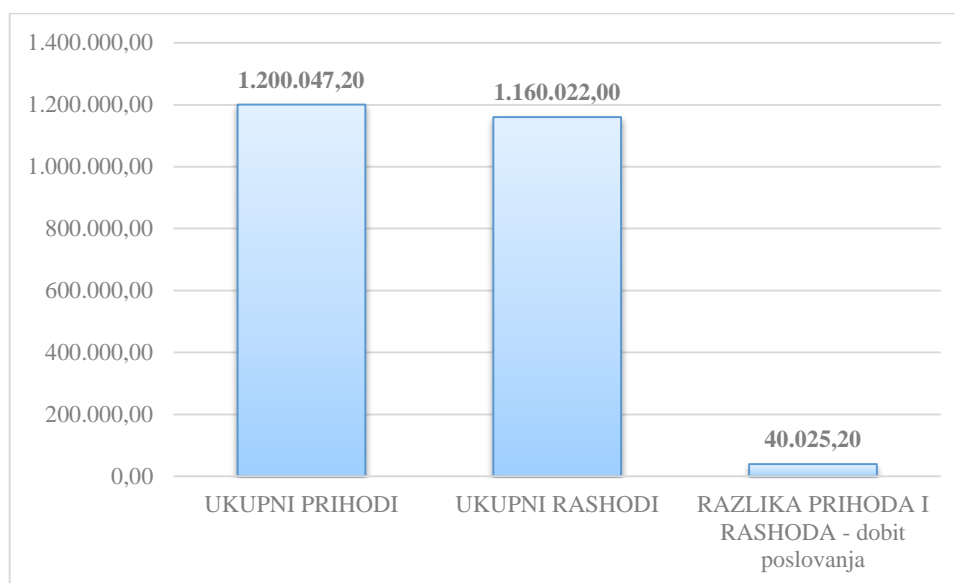
Donošenjem plana za 2015. godinu društvo nastoji dobro i učinkovito obavljati svoju djelatnost upravljanja i održavanja sportskih objekata, odnosno osigurati njihovu učinkovitu funkcionalnost.

Tablicom 4. Planirani rezultat poslovanja 2015. godine (u kunama) prikazuju se iznosi planiranih ukupnih prihoda i rashoda, te dobiti kao pozitivnog financijskog rezultata za 2015. godinu. Grafikonom 5. Planirani rezultat poslovanja 2015. godine prikazuje se grafički prikaz plana prihoda i rashoda te dobiti za 2015. godinu.

Tablica 4. Planirani rezultat poslovanja 2015. godine (u kunama)

<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>1.200.047,20</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>1.160.022,00</b>
<b>RAZLIKA PRIHODA I RASHODA - dobit poslovanja</b>	<b>40.025,20</b>

Grafikon 5. Planirani rezultat poslovanja 2015. godine



## 2.4 Ostalo

U sklopu godišnjeg programa rada za 2015. godinu, a izvan financijskih pokazatelja ukupnih planiranih prihoda i rashoda te rezultata poslovanja za 2014. godinu, valja napomenuti kako sa 01.01.2015. godine započinje vođenje knjigovodstva Zajednice sportskih udruga Grada Pazina, te sportskih udruga članica Zajednice, kojih ima ukupno 35.

Knjigovodstvo će obavljati računovođa društva Pazin Sport d.o.o. prema važećim zakonskim odredbama neprofitnih organizacija.

Za potrebe uređivanja načina vođenja knjigovodstva donesen je Pravilnik o obavljanju knjigovodstvenih poslova udrugama članicama Zajednice sportskih udruga Grada Pazina na Izvršnom odboru Zajednice dana 22. prosinca 2014. godine, koji uređuje sva pitanja vezana za obavljanje knjigovodstvenih poslova.

Za 2015. godinu nije predviđena naknada udrugama za obavljanje knjigovodstvenih i ostalih savjetodavnih poslova prema potrebama udrugama

članicama.

Udruge članice Zajednice sportskih udruga Grada Pazina nisu obvezne prijeći na vođenje knjigovodstva u Zajednicu, te je sukladno tome dana im ista mogućnost. Sačinjen je popis sa utvrđenim udrugama koje su dobrovoljno prešle u vođenje knjigovodstva od strane Zajednice sportskih udruga Grada Pazina a s druge strane, udruge koje nastavljaju sa samostalnim vođenjem knjigovodstva.

Sa Ministarstvom financija, Službom za državno računovodstvo i računovodstvo neprofitnih organizacija, provjeren je status svih udruga članica Zajednice pri Registru neprofitnih organizacija i njihovim utvrđenim načinom vođenja knjigovodstva i predaje financijskih izvještaja.

Također, kako udruge moraju poštivati sve zakonske odredbe koje se na njih odnose, radi se na točnom utvrđivanju svih informacija o udrugama članicama Zajednice pri nadležnim institucijama, kao i upisu/promjeni upisa informacija udruga članica pri Registru udruga, Registru neprofitnih organizacija i Registru sportskih djelatnosti.

Na ovaj se način želi postići ne samo udovoljavanje svim zakonskim propisima koje obvezuje neprofitne organizacije, već i veća transparentnost, ali i učinkovitost samih udruga i njihova rada i poslovanja.

U suradnji sa Lokalnom akcijskom grupom Središnje Istre, te putem pomoći nadležnih tijela Istarske Županije, radi se na organizacijama predavanja o mogućnostima koje neprofitnim organizacijama, u ovom slučaju, sportskim udrugama stoje na raspolaganju za uključivanje u programe na nacionalnoj razini i razini Europske unije, a sve u svrhu poboljšanja djelovanja i mogućnosti ostvarenja što većeg broja ciljeva udruga.

### **3. Procijenjeni plan ulaganja za 2015. godinu**

Za ostvarivanje upravljanja i održavanja sportskih građevina na što učinkovitiji način, društvo će u 2015. godini pratiti natječaje te objavljene javne pozive na koje se može javljati kao trgovačko društvo u vlasništvu jedinice lokalne i područne samouprave. Za 2015. godinu planira se apliciranje na Program ruralnog razvoja, Mjera 7, odnosno Podmjera 7.4, koja se detaljnije opisuje u nastavku, a temeljem koje se nastoji realizirati projekt ulaganja u pomoćno igralište sa umjetnom travom sa stupovima rasvjete (reflektorima) i potpornim zidom uz planiranje jednosmjernog prometnice, proširenje nogometnog igrališta uz rekonstrukciju navodnjavanja i stupova rasvjete (reflektora), te rekonstrukciju atletske staze.

Osim navođenja osnovnih stavki Programa, donosi se Procijenjeni plan ulaganja za 2015. godinu koji sadrži sve najvažnije stavke navedenog projekta.

#### **3.1 Program ruralnog razvoja – Mjera 7, Podmjera 7.4**

U nastavku se navode najznačajnije odredbe Mjere 7, odnosno Podmjere 7.4 sukladno Pravilniku o provedbi iste od Ministarstva poljoprivrede.

Korisnici su:

- a) jedinice lokalne samouprave
- b) trgovačka društva u većinskom vlasništvu jedinica lokalne samouprave
- c) javne ustanove neprofitnog karaktera u kojima su osnivači jedinice lokalne samouprave
- d) udruge/organizacije civilnog društva i vjerske zajednice koje se bave humanitarnim i društvenim djelatnostima od posebnog interesa za lokalno stanovništvo
- e) lokalne akcijske grupe (LAG-ovi)

Unutar skupine korisnika Mjere 7, odnosno Podmjere 7.4, društvo spada pod točku b) trgovačko društvo u većinskom vlasništvu jedinica lokalne samouprave.

Uvjeti prihvatljivosti:

- a) ulaganje je prihvatljivo u naseljima do 5.000 stanovnika

b) ulaganje je prihvatljivo ako je u skladu razvojnom i/ili prostorno planskom dokumentacijom jedinice lokalne samouprave

c) korisnik mora osigurati održavanje i upravljanje investicijom najmanje 5 godina od konačne isplate sredstava

d) korisnik je dužan uz prijavu na natječaj za Podmjeru 7.4. priložiti izjavu jedinice lokalne samouprave o suglasnosti za provedbu ulaganja na području jedinice lokalne samouprave

Društvo zadovoljava sve uvjete prihvatljivosti Mjere, budući da naselje Pazin ima manje od 5.000 stanovnika, odnosno prema zadnjem Popisu stanovništva od 2011. godine Pazin ima 4.386 stanovnika (prema Državnom zavodu za statistiku, Naselja i stanovništvo RH, Popis stanovništva 2011.); projekt je u skladu sa razvojnom i/ili prostorno planskom dokumentacijom Grada Pazina; društvo će osigurati održavanje i upravljanje investicijom najmanje 5 godina od konačne isplate sredstava; društvo će uz prijavu priložiti izjavu Grada Pazina o suglasnosti za provedbu ulaganja na području Grada.

Prihvatljiva ulaganja:

a) ulaganje u građenje i/ili opremanje vatrogasnih domova, društvenih domova planinarskih domova, lovačkih domova te kulturnih centara

b) ulaganje u građenje i/ili opremanje igrališta (dječja, sportska), sportskih terena i pratećih objekata, objekata za sportski ribolov, rekreacijskih zona i kupališta, biciklističkih staza, tematskih putova

c) ulaganje u građenje i/ili opremanje dječjih vrtića

d) ulaganje u javne površine (javne zelene površine, pješačke staze, pješačke zone, otvorene odvodne kanale, trgove, parkove, tržnice i javne prometne površine)

e) opći troškovi: usluge izrade projektno-tehničke dokumentacije, geodetske podloge i elaborati, troškovi izrade elaborata zaštite okoliša, studijsku dokumentaciju, troškovi pripreme dokumentacije za natječaj (usluge konzultanata i stručnjaka).

Unutar prihvatljivih ulaganja, projekt se odnosi na točku b) ulaganje u građenje i/ili opremanje igrališta (dječja, sportska), sportskih terena i pratećih objekata, objekata za sportski ribolov, rekreacijskih zona i kupališta, biciklističkih staza, tematskih putova.

Prema trenutnim saznanjima od strane nadležnih tijela (Istarske razvojne agencije, Europskog fonda za regionalni razvoj, Lokalne akcijske grupe Središnje

Istre) Javni poziv nije izašao za navedenu Mjeru, ali se ista očekuje u prvoj polovini 2015. godine. Stoga će se društvo do tada orijentirati na pripremu osnovne dokumentacije.

Minimalna vrijednost javne potpore po projektu iznosi 30.000,00 EUR protuvrijednosti u kunama, a maksimalna vrijednost 1.000.000,00 EUR.

### **3.2 Procijenjeni plan ulaganja za 2015. godinu – prikaz**

U nastavku se Tablicom 5. Procijenjeni plan ulaganja za 2015. godinu donosi prikaz stavki po planiranome ulaganju u projekt koji se planira financirati Programom ruralnog razvoja objašnjenome u točki 3.1, a koji se odnosi na pomoćno igralište sa umjetnom travom sa stupovima rasvjete (reflektorima) i potpornim zidom uz planiranje jednosmjerne prometnice, proširenje nogometnog igrališta uz rekonstrukciju navodnjavanja i stupova rasvjete (reflektora), te rekonstrukciju atletske staze.

Procijenjeni plan ulaganja radi lakšeg razumijevanja dijeli se u tri dijela. Prvi dio odnosi se na pomoćno nogometno igralište sa umjetnom travom sa stupovima rasvjete (reflektorima) i potpornim zidom uz planiranje jednosmjerne prometnice, u ukupnom procijenjenom iznosu nabave od 2.343.114,46 kn. Drugi dio odnosi se na ulaganje u proširenje nogometnog igrališta uz rekonstrukciju navodnjavanja i stupova rasvjete (reflektora), u ukupnom procijenjenom iznosu nabave od 801.046,10 kn. Treći dio odnosi se na rekonstrukciju atletske staze u ukupnom procijenjenom iznosu od 2.004.167,00 kn.

Ukupna procijenjena vrijednost projekta iznosi 5.148.327,56 kn.

Za pripremu i izradu potrebne projektne dokumentacije procjenjuje se iznos od 190.000,00 kn, a za stručni nadzor nad građenjem 128.708,19 kn, što je 2,5 % od ukupne procijenjene vrijednosti radova u iznosu od 5.148.327,56 kn.



Tablica 5. Procijenjeni plan ulaganja za 2015. godinu

RBR	Naziv radova/ulaganja	Procijenjena vrijednost nabave (bez PDV-a)
<b>I. POMOĆNO IGRALIŠTE SA UMJETNOM TRAVOM SA STUPOVIMA RASVJETE (REFLEKTORIMA) I POTPORNIM ZIDOM UZ PLANIRANJE JEDNOSMjerne PROMETNICE</b>		
1. Armiranje tla – Terramesh sustav (potporni zid)		
1.1	Zemljani radovi – strojni iskop	50.600,00 kn
1.2	Uređenje temeljne podloge za postavljanje armiranog tla	17.638,40 kn
1.3	Košare za izradu zida od armiranog tla	163.680,00 kn
1.4	Košare za izradu gabionskog zida	17.310,00 kn
1.5	Ispuna košara armiranog tla	129.360,00 kn
1.6	Nasip iza košara armiranog tla	79.230,00 kn
1.7	Zamjena temeljnog tla	4.200,00 kn
UKUPNO 1.		462.018,40 kn
2. Kontrolni istražni radovi		
2.1	Izvođenje sondažnih jama na lokaciji budućeg armiranog tla; geodetsko snimanje; zatrpavanje iskopa	5.000,00 kn
UKUPNO 2.		5.000,00 kn
3. Projektantski geotehnički nadzor		
3.1	Geotehnička prospekcija i determinacija iskopanog materijala; izvješće o nadzoru	10.000,00 kn
UKUPNO 3.		10.000,00 kn
4. Ostali radovi		
4.1	Septička taložnica (premještaj kanalizacije; izrada septičke jame)	49.793,50 kn
4.2	Ograda (vanjska metalna ograda igrališta)	127.480,56 kn
UKUPNO 4.		177.274,06 kn
5. Elektroinstalacijski radovi		
5.1	Priključni energetski kabel	63.600,00 kn
5.2	Troškovi priključivanja za priključnu snagu 30 kW	40.500,00 kn
UKUPNO 5.		104.100,00 kn
6. Prelaganje DTK (EKI) instalacije		
6.1	Izmještanje postojećeg telefonskog kabla	26.750,00 kn
UKUPNO 6.		26.750,00 kn
7. Elektroinstalacija – rasvjeta		
7.1	Rasvjeta, građevinski radovi, elektroinstalaterski radovi	494.962,00 kn
UKUPNO 7.		494.962,00 kn
8. Pripremni radovi za postavljanje umjetne trave		
8.1	Iskolčenje terena; iskopi; ugradnje; rubnjaci; izrada slivnika; betoniranje	397.010,00 kn
UKUPNO 8.		397.010,00 kn
9. Dobava i postavljanje umjetne trave		
9.1	Umjetna trava, postavljanje, nadzor i transport	666.000,00 kn
UKUPNO 9.		666.000,00 kn
<b>UKUPNO I.</b>		<b>2.343.114,46 kn</b>
<b>II. PROŠIRENJE NOGOMETNOG IGRALIŠTA UZ REKONSTRUKCIJU NAVODNJAVANJA I STUPOVA RASVJETE (REFLEKTORA)</b>		
1. Proširenje glavnog nogometnog terena		
1.1	Proširenje travnjaka i sanacija postojećeg travnatog terena sa pripadajućim radovima	122.440,00 kn
1.2	Sistem automatskog zalijevanja terena	140.000,00 kn
1.3	Priključni aerifikator, profesionalna kosilica	195.000,00 kn

UKUPNO 1.		457.440,00 kn
2. Rasvjetni stupovi		
2.1	Uklanjanje hrđe ili boje; pranje stupa; nanošenje boje	31.600,00 kn
UKUPNO 2.		31.600,00 kn
3. Rekonstrukcija – preuređenje svlačionica		
3.1	Građevinski radovi (pripremni; zidarski; krovopokrivački radovi)	20.498,60 kn
3.2	Obrtnički radovi (gipserski; stolarski, keramičarski; kamenorezački; soboslikarski i ličilački radovi)	54.280,00 kn
3.3	Vodoinstalaterski radovi (instalacija vode; sanitarna oprema)	25.111,00 kn
3.4	Elektroinstalaterski radovi (jaka struja)	29.512,50 kn
UKUPNO 3.		129.402,10 kn
4. Rekonstrukcija i dogradnja rasvjete		
4.1	Nadgradni reflektor; električno spajanje; demontaža i montaža; servisiranje	182.604,00 kn
UKUPNO 4.		182.604,00 kn
<b>UKUPNO II.</b>		<b>801.046,10 kn</b>
<b>III. REKONSTRUKCIJA ATLETSKE STAZE</b>		
1. Rekonstrukcija postojeće atletske staze		
1.1	Pripremni radovi	46.500,00 kn
1.2	Zemljani radovi	132.250,00 kn
1.3	Nosiva konstrukcija	271.380,00 kn
1.4	Odvodnja	254.840,00 kn
1.5	Ispitivanja i kontrola izvedbe	37.000,00 kn
1.6	Završni sloj atletske staze	1.080.000,00 kn
1.7	Ostali nepredviđeni radovi	182.197,00 kn
UKUPNO 1.		2.004.167,00 kn
<b>UKUPNO III.</b>		<b>2.004.167,00 kn</b>
<b>UKUPNO I. + II. + III.</b>		<b>5.148.327,56 kn</b>

## 4. Zaključak sa komentarima

Godišnji program rada i financijski plan društva za 2015. godinu donosi se do kraja tekuće 2014. godine kako bi društvo na taj način moglo pratiti ostvarenje planiranih ukupnih prihoda i rashoda, te rezultata poslovanja.

U programu i planu društvo iskazuje u prvom uvodnom dijelu kratak pregled osnivanja, djelatnost, organe i unutarnji ustroj, te kratak pregled ostvarenja u 2014. godini. U drugom dijelu donose se projekcije planiranih ukupnih prihoda i planiranih ukupnih rashoda za 2015. godinu, zajedno sa projekcijom planiranog rezultata poslovanja. U posljednjem, trećem dijelu programa i plana društvo iskazuje Procijenjeni plan ulaganja za 2015. godinu u koji spadaju pomoćno igralište sa umjetnom travom sa stupovima rasvjete (reflektorima) i potpornim zidom uz planiranje jednosmjerne prometnice, proširenje nogometnog igrališta uz rekonstrukciju navodnjavanja i stupova rasvjete (reflektora), te rekonstrukcija atletske staze.

Navedena ulaganja planiraju se u 2015. godini aplicirati na Program ruralnog razvoja čiji se javni poziv i natječaj očekuju sredinom 2015. godine (svibanj – lipanj 2015. godine).