



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

za 2018. godinu

Pazin, prosinac 2017. godine

Sadržaj

1. Uvod	3
1.1 Kratak pregled osnivanja	3
1.2 Djelatnosti društva i organi društva	4
1.3 Vizija, misija i ciljevi društva	5
1.4 Unutarnji ustroj društva	5
1.4.1 Korištenje mjera Ministarstva rada i mirovinskog sustava	7
1.5 Pregled ostvarenja u 2017. godini	7
1.5.1 Rasporedi korištenja i (novi) ugovorni odnosi sa korisnicima	7
1.5.2 Obrasci korištenja kvalitete	8
1.5.3 Evidencije korištenja sportskih objekata	8
1.5.4 Pravilnici o korištenju sportskih objekata	9
1.5.5 Obrasci prijave za korištenje sportskih objekata	9
1.5.6 Održana događanja i provedeni projekti	9
1.5.7 Web i FB stranice	10
1.5.8 Održane sjednice Skupštine i Nadzornog odbora	12
2. Financijski plan za 2018. godinu	13
2.1 Planirani ukupni prihodi za 2018. godinu	13
2.2 Planirani ukupni rashodi za 2018. godinu	17
2.3 Planirani rezultat poslovanja za 2018. godinu	24
3. Projekt Sportsko – rekreacijskog centra u Pazinu	25
4. Zaključak	26

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., sa sjedištem u Pazinu. Odluka o osnivanju društva objavljena je u Službenim novinama Grada Pazina i Općinama Cerovlje, Gračišće, Karojba, Lupoglav, Motovun i Sv. Petar u Šumi.

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 Tugomila Ujčića, prof. 2. 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, sajмова, 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, zamjenik predsjednika je Mate Jurić, član Sandi Blagonić. Osoba ovlaštena za zastupanje je Samanta Grizila Tomišić, koja je članica uprave, zastupa društvo samostalno i pojedinačno, te je imenovana odlukom od 20. lipnja 2017. 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 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 istih u Pazinu.

1.2 Djelatnosti društva i organi društva

Djelatnost 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 predmeti poslovanja navedeni 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 u 2017. godini ima **sljedeću strukturu zaposlenika:**

1. Direktor, koji je ujedno član Uprave društva, objedinjena funkcija Računovotkinje (od 20. lipnja 2017. godine),
2. Tri kućna majstora,
3. Čistačica,
4. Osoba na stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa u računovodstvu.

Prikaz poslova po strukturi zaposlenika prikazan je u nastavku. Radni odnosi temelje se, osim na zakonskim propisima, i na internim aktima donesenima od strane društva, i to Pravilnika o radu od 01. prosinca 2014. godine i Etičkog kodeksa radnika.

<p>Direktor – član Uprave društva obavlja sljedeće poslove</p>	<p>Računovodkinja obavlja sljedeće poslove</p>	<p>Čistačica obavlja sljedeće poslove</p>	<p>Kućni majstori obavljaju sljedeće poslove</p>
<ul style="list-style-type: none"> • Upravljačke djelatnosti nadzora i upravljanja poduzećem • Donošenje stratejskih 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. 	<ul style="list-style-type: none"> • 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 	<ul style="list-style-type: none"> • Osnovne djelatnosti unutarnjeg čišćenja i održavanja urednim objektima (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 	<ul style="list-style-type: none"> • 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 čistoći 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

1.4.1 Korištenje mjera Ministarstva rada i mirovinskog sustava

Od 2015. godine nakon evidentirane potrebe za dodatnom radnom snagom u računovodstvu i srodnim poslovima koristi se **mjera „Rad, staž i prijevoz“ Hrvatskog zavoda za zapošljavanje**, sukladno Zakonu o poticanju zapošljavanja. Prvi Ugovor o stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa sklopljen je u trajanju od 07. prosinca 2015. do 06. prosinca 2016. godine. Mentor za osobu na stručnom osposobljavanju je Samanta Grizila Tomišić pri obavljanju poslova definiranih Programom stručnog osposobljavanja za rad. Drugi Ugovor o stručnom osposobljavanju sklapa se u trajanju od 27. ožujka 2017. godine do 26. ožujka 2018. godine, nakon isteka kojeg se ponovno planira objava natječaja za korištenje navedene mjere.

Usporedno s time, od veljače 2016. godine sa 01.02. društvo počinje koristiti i **mjeru Garancija za mlade**, za dvije osobe – Marko Lepinjica i Samanta Grizila Tomišić. **Na mjesečnoj razini to je ušteda, po ugovorenim iznosima bruto plaće od 2.694,56 kn, odnosno na godišnjoj razini ušteda od 32.334,72 kn, odnosno za 5 godina trajanja olakšice ušteda u iznosu od 161.673,60 kn.** Shema Garancije za mlade se temelji na preporuci da svakoj osobi mlađoj od 30 godina treba osigurati zaposlenje, naukovanje, pripravništvo ili nastavak obrazovanja u roku od četiri mjeseca po izlasku iz sustava obrazovanja, odnosno završetku formalnog obrazovanja ili u slučaju nezaposlenosti. Unutar paketa Garancija za mlade, odabrana je treća mjera Olakšica za zapošljavanje mladih na neodređeno prema Zakonu o doprinosima. Ugovor o radu sklopljen je se s osobama do 30. godina života, na neodređeno vrijeme, mlade osobe nisu imale prethodno sklopljen ugovor o radu na neodređeno vrijeme s istim poslodavcem, trajanje je pet godina od dana sklapanja ugovora na neodređeno, što ujedno predstavlja uvjete za korištenje navedene mjere.

1.5 Pregled ostvarenja u 2017. godini

1.5.1 Rasporedi korištenja i (novi) ugovorni odnosi sa korisnicima

Društvo je, nakon **utvrđenog rasporeda korištenja za 2017./2018. godinu** za sve sportske objekte, sklopilo **ugovore sa korisnicima objekata** (ostali ugovori su na snazi iz prijašnjih godina):

- Športsko rekreativni klub Vita, Ugovor o korištenju Školsko-gradske sportske dvorane za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018;
- Udruga Prvi korak, Ugovor o korištenju Školsko-gradske sportske dvorane za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018;
- Stolnoteniski klub Pazin, Ugovor o korištenju Školsko-gradske sportske dvorane za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018;
- Valentina Baf, Ugovor o korištenju Školsko-gradske sportske dvorane za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018; novi korisnik od prosinca 2017. godine;

- Ženski odbojkaški klub Pazin, Ugovor o korištenju Školsko-gradske sportske dvorane za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018;
- Rukometni klub Pazin, Ugovor o korištenju Školsko-gradske sportske dvorane za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018;
- Košarkaški klub Pazin, Ugovor o korištenju Školsko-gradske sportske dvorane za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018;

- Gimnazija i strukovna škola Jurja Dobrile, Ugovor o zakupu prostora i opreme Školsko - gradske sportske dvorane za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018;
- Veleučilište u Rijeci, Ugovor o korištenju Školsko-gradske sportske dvorane za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018;
- Udruga roditelja djece s poteškoćama u razvoju Hoću Mogu, Ugovor o zakupu prostora Školsko-gradske sportske dvorane, za zakup prostora ambulante, kabineta fizičke kulture i medicinske dijagnostike, ulaznog prostora i hodnika, te pripadajućih prostora kupaonice, garderobe i sanitarija sa preprostorom na razdoblje do 01.08.2018. godine; novi korisnik od prosinca 2017. godine;
- Nogometni klub Pazinka Pazin, Ugovor o korištenju Gradskog stadiona Pazin za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018;
- Boćarski savez Grada Pazina odnosno boćarski klubovi, Ugovor o korištenju Boćarskog centra A. Anzur Pazin za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018;
- Kickboxing klub Minotaur Pazin, Ugovor o zakupu poslovnog prostora Boćarskog centra A. Anzur Pazin za akademsku odnosno natjecateljsku godinu 2017/2018; novi korisnik od prosinca 2017. godine.

Ostali ugovori o korištenju odnosno zakupu poslovnih prostora u objektima na snazi su od ranijih godina (Guerin d.o.o., Tv Istra d.o.o., Ugostiteljski obrt B. Fornažar, Ugostiteljsko obrt N. Sirotić).

Rasporedi korištenja svih korisnika za akademski odnosno natjecateljsku godinu po pojedinim sportskim objektima objavljeni su na web stranici, link: <http://www.pazin-sport.hr/index.php/najam-i-rekreacija>.

Osim redovnog korištenja za provođenje sportskih aktivnosti, programa i rekreacije, tijekom 2017. godine sklopljeni su **Ugovori o poslovnoj suradnji za tri održane koncertne manifestacije** tijekom druge polovice 2017. godine, odnosno Ugovor o poslovnoj suradnji za manifestaciju dana 23.09.2017. godine sa VEDRAS d.o.o., potom za manifestaciju dana 04.11.2017. godine sa CIK Dr. Božo Milanović d.o.o. i LA LU d.o.o., te manifestaciju dana 02.12.2017. godine sa VEDRAS d.o.o. Ugovorima se korisnicima stavlja na raspolaganje prostor velike dvorane i pripadajući prostori za održavanje manifestacije, uz obvezu korisnika po pitanju korištenja i održavanja objekta, dostave police osiguranja, podmirenje svih financijskih obaveza po Ugovoru, te prijava i osiguranja dokaza o istima.

1.5.2 Obrasci korištenja kvalitete

U svrhu praćenja kvalitete korištenja sportskih objekata, izrađeni su **Obrasci ocjene kvalitete korištenja sportskih objekata** za sportske objekte – Školsko-gradsku sportsku dvoranu, Boćarski centar A. Anzur Pazin i Gradski stadion Pazin. Obrasci su objavljeni na web stranici, link: <http://www.pazin-sport.hr/index.php/objekti>.

1.5.3 Evidencije korištenja sportskih objekata

U svrhu praćenja evidencije korištenja sportskih objekata sukladno utvrđenom Rasporedu akademske odnosno natjecateljske godine 2017/2018 godine, mjesečno se rade **evidencije korištenja svih korisnika**, te posebno korisnika sportskih udruga članica Zajednice sportskih udruga Grada Pazina koji se mjesečno po utvrđenim obrascima Specifikacije dostavljaju Gradu Pazinu. Korištenja se zaključuju istekom godine, te su trenutno dostupne

evidencije korištenja za 2016. godinu, objavljeni na web stranici, link: <http://www.pazin-sport.hr/index.php/objekti>.

1.5.4 Pravilnici o korištenju sportskih objekata

U svrhu utvrđivanja načina korištenja i kućnog reda sportskih objekata, izrađeni su **Pravilnici o korištenju sportskih objekata za pojedine sportske objekte** koji su objavljeni na oglasnim pločama u pojedinim sportskim objektima, kao i web stranici, link: <http://www.pazin-sport.hr/index.php/objekti>. Pravilnicima se utvrđuju prioriteti, vrijeme i način korištenja (kućni red), te ostala pitanja vezana za korištenje, načini prijave korištenja, odustajanje od korištenja, sklapanje ugovornih odnosa sa korisnicima, načini održavanja sigurnosti i ostala pitanja.

1.5.5 Obrasci prijave za korištenje sportskih objekata

Svi zainteresirani korisnici – pravne i fizičke osobe, sukladno aktivnostima iz Pravilnika o korištenju sportskih objekata ispunjavaju **Obrazac prijave za korištenje sportskih objekata** koji na propisani način dostavljaju Pazin sport d.o.o. Pravilnicima su propisani rokovi dostave Obrasca za status prijave održavanja treninga za uvrštenje u Raspored korištenja, odnosno za status prijave održavanje utakmica i drugih sportskih događaja, te ostalih događaja (konferencije, manifestacije). Obrasci za prijavu dostupni su i objavljeni na web stranici, link: <http://www.pazin-sport.hr/index.php/objekti>.

1.5.6 Održana događanja i provedeni projekti

Tijekom 2017. godine Zaklada za poticanje partnerstva i razvoja civilnog društva odobrila je četiri projekta za područje Grada Pazina preko Natječaja za male projekte u zajednici "Mali projekti za bolje sutra" koji se financiraju se iz Fonda gradova i općina za 2017. godinu. Među njima je bio projekt Zajednice sportskih udruga Grada Pazin „**Mići i zdravi biti**“ u kojem je partner bio Pazin sport d.o.o. Projektom se nastojalo djecu uključiti u sport i edukaciju za bavljenje sportom od njihove najranije dobi kako bi se istaknule prednosti bavljenja sporta za njihovo zdravlje i život. Na taj bi se način u kasnijim školskim godinama života djeca trebala više baviti sportom, uključivati se u sportske udruge, baviti se sportom rekreacijski i/ili natjecateljski, doprinijeti poboljšanom zdravlju i svim koristima koje sport donosi. Projekt se provodio od 16.08. do 30.11. u Školsko-gradsko sportskoj dvorani i na vanjskim terenima – Gradski stadion. Izravni korisnici obuhvaćeni projekt bila su djeca odgojne skupine Zujalice, dječjeg vrtića Olga Ban Pazin.

Dana 24.06.2017. godine u Pazinu se održao **Trophy Tour GNK Dinamo**, na Trgu Slobode. U Školsko-gradskoj sportskoj dvorani održalo se druženje legendi s medijima, predstavio sport u Pazinu te pogledala malonogometna utakmica u organizaciji Pazin sport d.o.o. sa NK Pazinka Pazin.

Informativni dan o programu Erasmus + Sport za područje Istarske županije u organizaciji Pazin sport d.o.o. i Zajednice sportskih udruga Grada Pazina održao se 6. prosinca 2017. godine, u polivalentnoj dvorani Školsko-gradske sportske dvorane Pazin. Predavanje je održano Hrvatski olimpijski odbor sa ciljem informiranja o mogućnostima financiranja sporta kroz fondove Europske unije. Ciljne skupine bile se udruge, JLP(R)S, obrazovne institucije, razvojne agencije. Na predavanju je sudjelovalo oko 50-ak sudionika te je ostvarena suradnja sa HOO.

U Školsko-gradsko sportskoj dvorani tijekom godine održane su brojne manifestacije – **Dani meda, Istarska izložba gljiva, tri koncertne manifestacije, te Festival palačinki.**

Također, u sportskim objektima održana su **brojna sportska događanja**, veliko finale četvrte sezone IBS-ovog projekta Boćajmo u školi koji je za cilj imalo popularizaciju boćanja kod mladih i njihovo poticanje da se bave boćanjem, ali i prenošenje svojevrstne kulturne vrijednost Istre na mlade; Europski kup prvaka u boćanju na kojem je domaćin došao do samog završnog turnira; nogometni turnir za U11 kategoriju u organizaciji Nogometnog kluba Pazinka Pazin; završno takmičenje lige u mini košarci Pazinštine; u sklopu mariborskih priprema za tri turnira World Grand Prixa, ženska seniorska odbojkaška reprezentacija Hrvatske u Školsko – gradskoj sportskoj dvorani snage je odmjerila protiv ekipe američkog sveučilišta iz Washingtona.; tradicionalno za pučku feštu Rim organiziran je malonogometni turnir koji je bio ujedno i 5. memorijalni turnir u čast Igora Stranića. Također ove se godine održao 9. po redu otvoreni međunarodni boćarski turnir parova „Velika nagrada Pazin – Kompakt Cup“ kojeg je i ove godine organizirao Boćarski savez Grada Pazin. ŠRD Pazinčica je povodom Rima održalo natjecanje u lovu ribe udicom na plovak, na kojem su se okupile brojne ekipe. Memorijalni turnir Salomon Salko tradicionalno se održava trinaestu godinu zaredom u zadnjem tjednu u rujnu. Turnir se održao u organizaciji Košarkaškog kluba Pazin; Boćarski savez Grada Pazina organizirao je Zimsku ligu u boćanju, koja nosi naziv Zimska liga Tino Matošević. Zimska liga se organizirala za boćare i boćarice koji su imali natjecateljsku pauzu u ligi natjecanja; Košarkaški klub Pazin pod pokroviteljstvom Grada Pazina i Istarske županije organizirao je košarkaški turnir za predkadete. Turnir se održati u Školsko gradsko sportskoj dvorani u Pazinu; u Splitu se održalo prvenstvo Hrvatske u sportskom penjanju, discipline brzinsko i težinsko. Svoje su sposobnosti pokazali su i istarski penjači iz Pazina, Sportsko penjački klub Hiperaktiv koji je ostvario zapažene rezultate; Treće kolo Istarske zimske lige u trčanju održalo se u Pazinu, u organizaciji SD Trickera, gdje se trčalo po zahtjevnoj stazi dužine 7000 metra djelom asfaltom i makadamom sa startom i ciljem ispred Spomen doma Pazin; u organizaciji Zajednice sportskih udruga Grada Pazina u Školsko-gradsko sportskoj dvorani igrala se **Malonogometna zimska liga početkom godine i nova sezona 2017/2018** koja je započela početkom prosinca. Izrađene su Propozicije lige te su po prvi puta osigurane materijalne nagrade za ekipe i pojedince, sve propisano Propozicijama, dostupnima na web stranici, link: <http://www.zsu-pazin.hr/projekti-i-programi/>.

1.5.7 Web i FB stranice

Društvo Pazin sport d.o.o. ima izrađenu **web stranicu** www.pazin-sport.hr, koju samostalno održava. Na web stranici objavljene su informacije po kategorijama:

- **O nama** – objedinjene informacije o osnivanju društva, djelatnostima i organima, održanim sjednicama tijela društva, viziji, misiji i ciljevima, unutarnjem ustroju, osnovnoj dokumentaciji društva, financijskom poslovanju, fiskalnoj odgovornosti, zaštiti potrošača, zaštiti od požara i arhivskom gradivu.
- **Objekti** – objedinjene tehničke informacije i dokumentacija o sportskim objektima na održavanju i upravljanju, uz Pravilnike o korištenju sportskih objekata, obrascima prijave korištenja, te obrascima ocjene kvalitete korištenja.
- **Najam i rekreacija** – cjenik društva sa rasporedima korištenja svih korisnika po sportskim objektima.
- **Strategija** – Strategija razvoja sporta i rekreacije grada Pazina 2017.-2021. je prvi strateški dokument razvoja sporta i rekreacije u gradu Pazinu. Strategiju je donijelo Gradsko vijeće Grada Pazina na sjednici 25. srpnja 2017. godine, a Prijedlog strategije usvojila je i Skupština Zajednice sportskih udruga Grada Pazina na sjednici 13. srpnja

2017. godine. Strategija razvoja sporta i rekreacije grada Pazina 2017.-2021. objavljena je u Službenim novinama Grada Pazina broj 29/17.

- **Događanja** – objedinjeni prikaz sportskih i drugih događanja i manifestacija u sportskim objektima.
- **Nabava** – dokumentacija i zakonski propisi temeljem Zakona o javnoj nabavi.
- **Zapošljavanje** – dokumentacija i zakonski propisi temeljem Zakona o radu.
- **Zakonske odredbe** – objedinjeni prikaz zakonskih propisa trgovačkih društava u aspektu obveznih odnosa, poreznih propisa, financijskih propisa, revizije, fiskalne odgovornosti i ostalog.
- **Pristup informacijama** – dokumentacija i zakonski propisi temeljem Zakona o pravu na pristup informacijama.
- **Zaštita podataka** – dokumentacija i zakonski propisi temeljem Zakona o zaštiti osobnih podataka
- **Kontakt** – informacije sa kontakt podacima.

Također, izrađena je **web stranica Zajednice sportskih udruga Grada Pazina**, www.zsu-pazin.hr koristeći **mjeru besplatne izrade web stranice za udruge** tvrtke Exdizajn na kojoj su objedinjene informacije sukladno Programu javnih potreba u sportu Grada Pazina i sportskih udruga članica Zajednice. Na web stranici objavljene su informacije po kategorijama:

- **O nama** – objedinjeni prikaz tijela Zajednice, temeljne dokumentacije, održanim sjednicama tijela Zajednice, Obrascima prijave korištenja kombi vozila u vlasništvu Zajednice.
- **Članice** – prikaz sportskih udruga članica Zajednice sa osnovnim podacima i informacijama.
- **Izvjestavanje** – prikaz dokumentacije za financiranje godišnjeg programa udruga – redovne aktivnosti, sportskih manifestacija i izobrazbe trenera, financijskih izvještaja Zajednice, izvještaja koji se tiču samoprocjene te potrošnje proračunskih sredstava.
- **Projekti i programi** – prikaz provedenih prijavljenih programa i projekata na razne dostupne natječaje za udruge bilo u direktnoj provedbi Zajednice ili sportskih udruga članica.
- **Strategija** – Strategija razvoja sporta i rekreacije grada Pazina 2017.-2021. je prvi strateški dokument razvoja sporta i rekreacije u gradu Pazinu. Strategiju je donijelo Gradsko vijeće Grada Pazina na sjednici 25. srpnja 2017. godine, a Prijedlog strategije usvojila je i Skupština Zajednice sportskih udruga Grada Pazina na sjednici 13. srpnja 2017. godine. Strategija razvoja sporta i rekreacije grada Pazina 2017.-2021. objavljena je u Službenim novinama Grada Pazina broj 29/17.
- **Zakonske odredbe** – objedinjeni prikaz zakonskih propisa udruga u aspektu obveznih odnosa, poreznih propisa, financijskih propisa, revizije, fiskalne odgovornosti i ostalog.
- **Kontakti** – informacije sa kontakt podacima.

Na društvenoj mreži Facebook otvorene su stranice **Pazin sport d.o.o. i Zajednice sportskih udruga Grada Pazina**. Na navedenim stranicama objavljuju se događanja u sportskim objektima u organizaciji istih ili sportskih udruga članica Zajednice, te sve relevantne informacije. Po dostupnim statističkim podacima, posjećenija stranica je stranica Pazin sport d.o.o. Obje stranice izrađene su tijekom 2015. godine.

Po dostupnim podacima stranica Zajednice sportskih udruga Grada Pazina ima 232 pratitelja, od čega 53% žene i to 19% u dobi 25-34 godina i 21% 35-44 godine, te 46 %

muškarci i to 13% u dobi od 25-34 godina i 13% u dobi od 35-44 godine. Od pratitelja, ukupnog broja 232, 220 osoba je iz RH, 93 iz Grada Pazina, 29 iz Zagreba, 25 iz Rijeke, 22 iz Žminja i 11 iz Pule. Najveći broj postignutih pregleda po objavi je 846.

Po dostupnim podacima stranica Pazin sport d.o.o. ima 643 pratitelja, od čega 48 % žene i to 12% u dobi od 18-24 godine, 19% u dobi od 25-34 godine i 10% u dobi od 35-44 godine, te 50% muškarci i to 16% u dobi od 18-24 godine, 18% u dobi od 25-34 godine i 8% u dobi od 35-44 godine. Ukupno 623 pratitelja dolazi iz RH, 201 iz Grada Pazina, 113 iz Rijeke, 107 iz Zagreba, 35 iz Žminja, 33 iz Pule, 15 iz Cerovlja, 10 iz Gračišća, 10 iz Poreča, 9 iz Karojbe, te 9 iz Rovinja.

1.5.8 Održane sjednice Skupštine i Nadzornog odbora

Tijekom 2017. godine održane su **dvije sjednice Nadzornog odbora**, i to 14. po redu dana 23.05.2017. godine u svezi Izvještaja o poslovanju društva za 2016. godinu, te 15. po redu dana 09.06.2017. godine u svezi informiranja o prijedlogu imenovanja novog člana Uprave odnosno Direktora društva. Također, izvršeno je **izvješćivanje Nadzornog odbora o tijeku poslova, prihoda i stanja društva za razdoblja siječanj-ožujak, siječanj-lipanj i siječanj-rujan 2017. godine** sukladno odredbama ZTD-a (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15) o potrebi izvješćivanja, i to mailom. Do kraja godine očekuje se 16. po redu sjednica u svezi Godišnjeg programa rada i financijskog plana za 2018. godinu.

Tijekom 2017. godine održane su **dvije sjednice Skupštine**, i to 7. po redu dana 25.05.2017. godine u svezi Izvještaja o poslovanju društva za 2016. godinu uz donošenje Odluka o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja i uporabe dobiti za 2016. godinu, uz razrješenje dotadašnjeg člana Uprave – Direktora društva A. Lušetića. Dana 16.06.2017. godine održana je 8. sjednica u svezi imenovanja novog člana Uprave – Direktora društva. Do kraja godine očekuje se 9. po redu sjednica u svezi Godišnjeg programa rada i financijskog plana za 2018. godinu.

2. Financijski plan za 2018. godinu

U nastavku se donose planirani prihodi i rashodi za 2018. godinu, te planirani rezultat poslovanja za 2018. godinu kao razlika iskazanih prihoda i rashoda, putem tabličnih i grafičkih prikaza, uz tekstualna objašnjenja pojedinih stavki.

2.1 Planirani ukupni prihodi za 2018. godinu

Ukupni planirani prihodi za 2018. godinu iskazani su u Tablici 1. Pregled planiranih ukupnih prihoda Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama).

Tablica 1. Pregled planiranih ukupnih prihoda Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama)

PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA			
			14.800,00
7513	Prihodi od knjigovodstvenih i drugih usluga	Ugovor - Razvojna agencija Srce Istre d.o.o. na 400,00 kn mjesečno, 12 mj	4.800,00
7516	Prihodi od promidžbenih usluga	Nakon registracije djelatnosti, minimalno 1 sponzor po sportskim objektima po Planu o promidžbenim aktivnostima	10.000,00
PRIHODI OD ZAKUPNINA I NAJAMNINA			
			578.831,50
7571	Prihodi od zakupa velike dvorane		273.200,00
	GŠŠJD	Redovno korištenje tijekom 7 mj od 20.000,00 kn, smanjeno korištenje tijekom 3 mj od 10.000,00 kn, bez korištenja 2 mj - srpanj i kolovoz	170.000,00
	OŠ	Procjena	2.000,00
	VERI	Redovno korištenje tijekom 6 mj od 1.000,00 kn	6.000,00
	Sportske udruge članice ZSU PAZIN	Korištenje koje plaća Grad Pazin	60.000,00
	Rekreacija	Malonogometni klubovi, 1 h 300,00 kn zimski, jesenski i dio proljetnog perioda, tijekom 5 mj po 2 h tjedno odnosno cca 17 tjedana	10.200,00
	Ostalo	Procjena	25.000,00
7572	Prihodi od zakupa polivalentne dvorane		55.000,00
	GŠŠJD	Procjena	2.000,00
	OŠ	Procjena	2.000,00
	Sportske udruge članice ZSU PAZIN	Korištenje koje plaća Grad Pazin	30.000,00

	Rekreacija	3 korisnika tijekom 8 mj po 3 termina tjedno, cca 2.000,00 kn mjesečno za obe udruge	16.000,00
	Ostalo	Procjena	5.000,00
7573	Prihodi od zakupa ugostiteljskog prostora	Ugovor - Guerin d.o.o., aneksi ugovora, 9 mj puna zakupnina 8.600,00 kn, 3 mj nema naplate	77.400,00
7574	Prihodi od zakupa ambulatnog prostora	Ugovor - Udruga Hoću Mogu na 600,00 kn mjesečno, 12 mj	7.200,00
7575	Prihodi od zakupa BC A. Anzur		22.000,00
	Sportske udruge članice ZSU PAZIN	Korištenje koje plaća Grad Pazin	20.000,00
	Ostalo	Procjena	2.000,00
7576	Prihodi od zakupa poslovnih prostora BC A. Anzur		78.000,00
	U. O. Nino	Ugovor - 2.000,00 kn mjesečno, 12 mj	24.000,00
	U. O. Nino	Ugovor - 3.800,00 kn mjesečno, 12 mj	45.600,00
	KBX Minotaur	Ugovor - 1.200,00 kn mjesečno, 7 mj	8.400,00
7577	Prihodi od zakupa poslovnih prostora Gradskog stadiona		36.031,50
	U. O. Club	Ugovor - 3.202,80 kn mjesečno, 11 mj, popust za 12. mj. - iznos 800,70	36.031,50
7578	Prihodi od zakupa Gradskog stadiona		30.000,00
	Sportske udruge članice ZSU PAZIN	Korištenje koje plaća Grad Pazin	30.000,00
FINANCIJSKI PRIHODI			
			10,00
7710	Prihodi od redovnih kamata	Po redovnom poslovnom računu u PBZ dd, HR8923400091110664244	10,00
PRIHODI OD DONACIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, POTPORA I POTICAJA			
			496.000,00
7530	Prihodi od donacija za održavanje sportskih objekata		490.000,00
75301	Prihodi od donacija za održavanje sportskih objekata - ŠGSD		250.000,00
75302	Prihodi od donacija za održavanje sportskih objekata - BC A. Anzur		80.000,00
75303	Prihodi od donacija za održavanje sportskih objekata - Gradski stadion		160.000,00

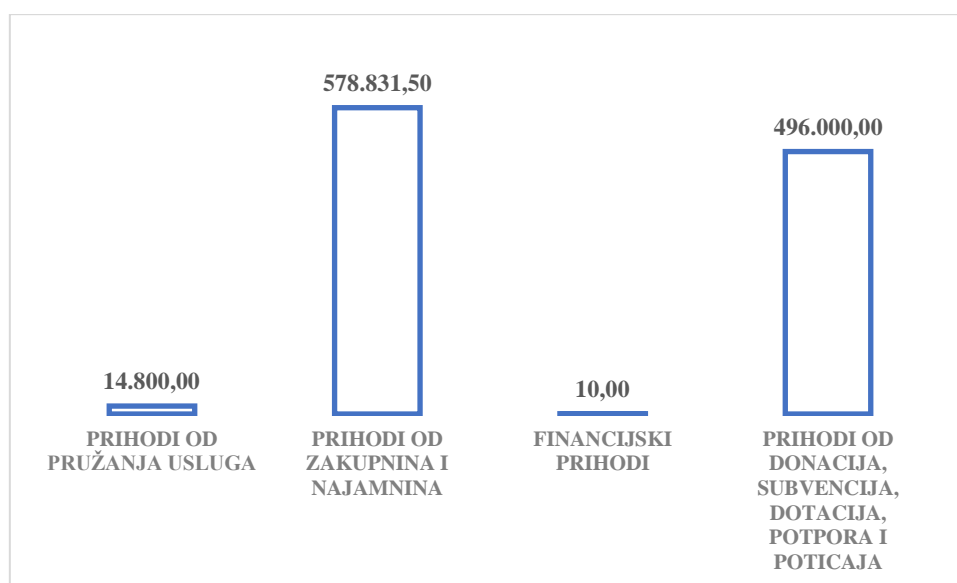
7533	Prihodi od ostalih nadoknada - HZZ	Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa, prosječni mjesečni trošak doprinosa za 10 mj - postojeće završava u 03/2018, nova osoba nakon toga (razdoblje provedbe natječaja)	6.000,00
UKUPNI PRIHODI			1.089.641,50

Planirani prihodi iz poslovanja društva za 2018. godinu, proizlaze iz:

- Prihoda od pružanja usluga
- Prihodi od zakupnina i najamnina
- Financijskih prihoda
- Prihoda od donacija, subvencija, dotacija, potpora i poticaja.

Prihodi od pružanja usluga planiraju se u iznosu od 14.800,00 kn te se sastoje od prihoda od knjigovodstvenih i drugih usluga u iznosu od 4.800,00 kn i prihoda od promidžbenih usluga u iznosu od 10.000,00 kn. Prihodi od zakupnina i najamnina planiraju se u iznosu od 578.831,50 kn te se sastoje od planiranih prihoda po pojedinim sportskim objektima odnosno 273.200,00 kn za veliku dvoranu ŠGSD, 55.000,00 kn polivalentna dvorana ŠGSD, 77.400,00 kn ugostiteljski objekat ŠGSD, 7.200,00 kn ambulanti prostor ŠGSD, ukupno 98.000,00 kn BC A. Anzur te ukupno 66.031,50 kn Gradski stadion. Financijski prihodi planiraju se u iznosu od 10,00 kn. Ukupno planirani prihodi od donacija za održavanje sportskih objekata iznose 490.000,00 kn te 6.000,00 kn od donacija za mjeru stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa. Ukupno planirani prihodi za 2018. godinu iznose 1.089.641,50 kn.

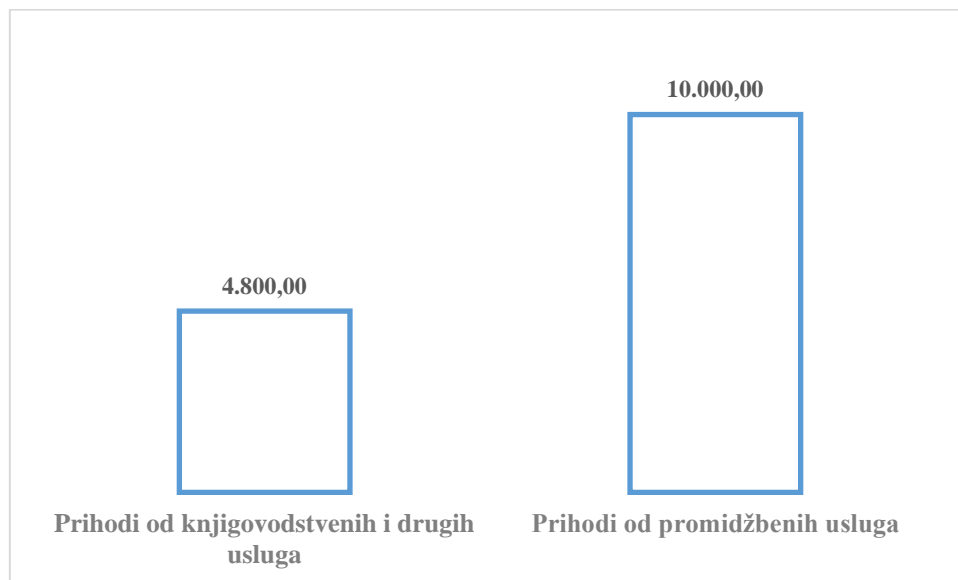
Grafikon 1. Prikaz planiranih prihoda Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama)



Ukupni planirani prihodi sastoje se od četiri skupine prihoda – prihoda od pružanja usluga u iznosu od 14.800,00 kn, prihoda od zakupnina i najamnina u iznosu od 578.831,50 kn,

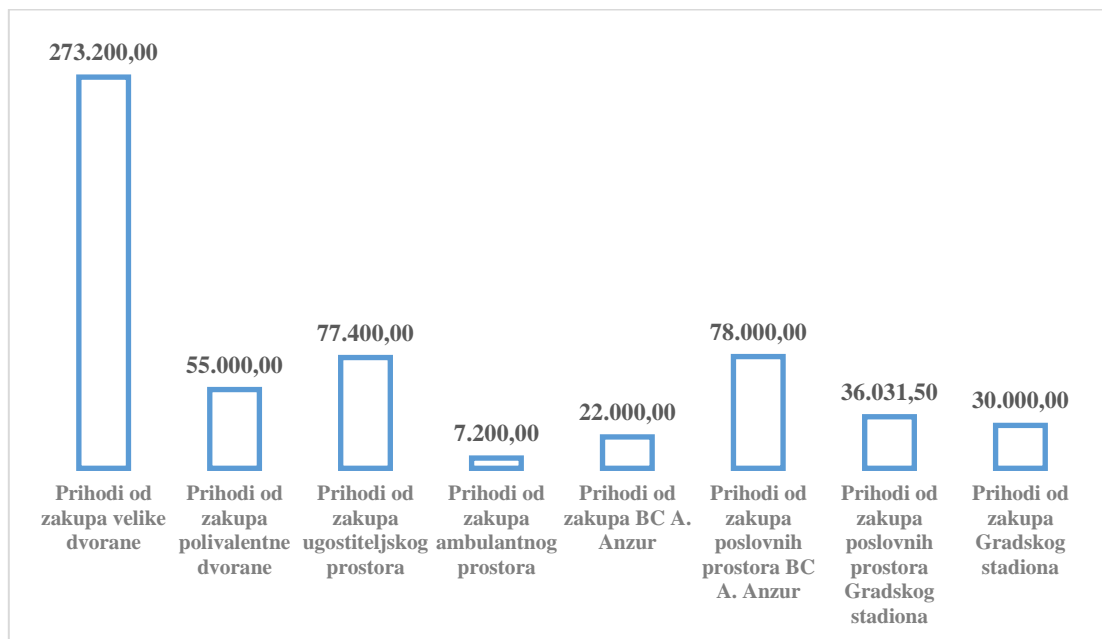
financijskih prihoda od 10,00 kn te prihoda od donacija u iznosu od 496.000,00 kn. Najveću stavku čine prihodi od zakupnina i najamnina.

Grafikon 2. Prikaz planiranih prihoda od pružanja usluga Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama)



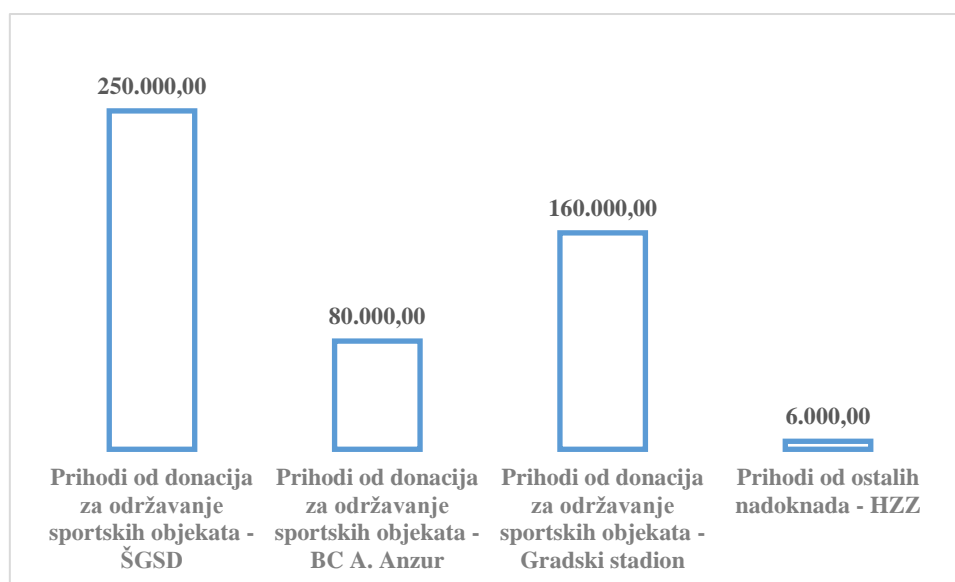
Prihodi od pružanja usluga planiraju se u iznosu od 14.800,00 kn te se sastoje od prihoda od knjigovodstvenih i drugih usluga po Ugovoru o pružanju istih sa Razvojnoum agencijom Srce Istre d.o.o. u iznosu od 4.800,00 kn, te prihoda od promidžbenih usluga u iznosu od 10.000,00 kn, gdje se planira nakon registracije navedene djelatnosti početkom 2018. godine sklapanje Ugovora o promidžbi sa najmanje jednim sponzorom za prostor Školsko-gradske sportske dvorane.

Grafikon 3. Prikaz planiranih prihoda od zakupnina i najamnina Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama)



Planirani prihodi od zakupnina iznose 578.831,50 kn te se dijele na pojedine sportske objekte odnosno prostore unutar sportskih objekata. Najveći dio prihoda dolazi od zakupnina prostora ŠGSD, i to prostora velike dvorane, slijedi BC A. Anzur u dijelu zakupa poslovnih prostora, te potom Gradski stadion. Prihodi od zakupa velike dvorane planiraju se u iznosu od 273.200,00 kn (170.000,00 kn od korištenja GSŠJD, 2.000,00 kn OŠ, 6.000,00 kn VERI, 60.000,00 kn sportske udruge članice ZSU PAZIN, 10.200,00 rekreacija i 25.000,00 kn ostalo), polivalentne dvorane 55.000,00 kn (2.000,00 kn GSŠJD, 2.000,00 kn OŠ, 30.000,00 kn sportske udruge članice ZSU PAZIN, 16.000,00 kn rekreacija, 5.000,00 kn ostalo), ugostiteljskog objekta 77.400,00 kn (po sklopljenom Ugovoru sa Guerin d.o.o.), ambulatnog prostora 7.200,00 kn (po sklopljenom Ugovoru sa Udrugom Hoću Mogu). Dalje, prihodi od zakupa BC A. Anzur 22.000,00 kn (20.000,00 kn sportske udruge članice ZSU PAZIN, 2.000,00 kn ostalo), te 78.000,00 kn poslovnih prostora u navedenom objektu (po sklopljenim Ugovorima sa Ugostiteljskim obrtom Nino, Kickboxing klub Minotaur Pazin). Zadnje, prihodi od zakupa poslovnih prostora Gradskog stadiona planiraju se u iznosu od 36.031,50 kn (sklopljen Ugovor sa Ugostiteljskim obrtom B. Fornažar) i 30.000,00 kn prihoda od zakupa samog objekta stadiona (sportske udruge članice ZSU PAZIN).

Grafikon 4. Prikaz planiranih prihoda od donacija Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama)



Planirani prihodi od donacija iznose ukupno 496.000,00 kn, gdje se 6.000,00 kn odnosi na planirano stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa tijekom druge polovine 2018. godine korištenjem mjere HZZ-a, a 490.000,00 kn na donacije Grada Pazina za održavanje sportskih objekata, i to 250.000,00 kn za objekt ŠGSD, 80.000,00 kn za objekt BC A. Anzur i 160.000,00 kn Gradski stadion. Svi navedeni objekti zahtijevaju sve veće troškove upravljanja i održavanja, objekte koristi sve veći broj korisnika, propisi protupožarne i druge zaštite postaju sve zahtjevniji, a kako je najveći broj korisnika iz obrazovnih institucija, događa se uništavanje inventara i imovine, što zahtjeva kontinuirane popravke, te minimalno jednom godišnje veća tekuća održavanja.

2.2 Planirani ukupni rashodi za 2018. godinu

Ukupni planirani rashodi za 2018. godinu iskazani su u Tablici 2. Pregled planiranih ukupnih rashoda Pazin sport d.o.o. 2018. godine (u kunama).

Tablica 2. Pregled planiranih ukupnih rashoda Pazin sport d.o.o. 2018. godine (u kunama)

MATERIJALNI TROŠKOVI			
			280.000,00
4001	Pomoćni materijal		15.000,00
4010	Uredski materijal		10.000,00
4011	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje		40.000,00
4015	Radna odjeća i obuća	Majice kratki i dugi rukavi, hlače, kape, uz uslugu uvezivanja loga	5.000,00
4040	Troškovi sitnog inventara	Parking za bicikle, stupići nogostupa, 2 betonske pepeljare	35.000,00
4070	Troškovi električne energije	RWE zajednički ugovor za ŠGSD, BD i posl. Prostor Trg pod Lipom 3	90.000,00
4072	Troškovi lož ulja	Rijeka Trans za ŠGSD, BD	80.000,00
4079	Ostali troškovi energije	Za korištenje kosilice na GS i ŠGSD	5.000,00
TROŠKOVI USLUGA			
			236.191,00
4100	Usluge telefona, Interneta i sl.	VIPnet ugovor, fiksne i mobilne linije, Internet	15.000,00
4101	Poštanske usluge		1.000,00
4102	Prijevozne usluge u cestovnom prometu	U slučaju planirane narudžbe travnih busena i najma strojeva za radove na Gradskom stadionu	3.000,00
4120	Nabavljene usluge tekućeg održavanja	Za sve sportske objekte, redovno tekuće održavanje, farbanje ŠGSD unutarnji prostori, ograde i metalna vrata izvan, radovi BC A. Anzur - svlačionica, kotlovnica	90.000,00
41230	Usluge održavanja računalnog softvera		2.000,00
4129	Ostale servisne usluge i usluge osoba	Ugovor ZIK d.o.o., Osojnica d.o.o., zaštita od požara, čišćenje ventilacijskih kanala za sve sportske objekte, planirana 2 zamjena filtra klima komore	24.255,00

4141	Zakupnine opreme	Ugovor Usluga d.o.o. za najam kosilice, te ostalo u slučaju radova na Gradskom stadionu	2.000,00
4150	Troškovi promidžbe putem tiskovina, TV, plakata i sl.	Za slobodne posl. prostore pod upravljanjem, za nuđenje usluga promidžbe	7.000,00
4171	Odvoz smeća i fekalija	Ugovor Usluga d.o.o.	15.936,00
4172	Trošak vode i odvodnja	Ugovor Istarski Vodovod d.o.o.	35.000,00
4176	Deratizacija i dezinfekcijske usluge	Za sportske objekte ŠGSD i BD, 2x godišnje	2.000,00
4177	Dimnjačarske i ekološke usluge	Za sportske objekte ŠGSD i BD, 2x godišnje	6.000,00
46491	Premije osiguranja		30.000,00
4650	Troškovi platnog prometa	PBZ račun	3.000,00
TROŠKOVI OSOBLJA			
			402.000,00
4200	Neto plaće	Sa postojećim iznosima bruto plaća po postojećim ugovorima o radu, uz korištenje olakšica za 2 dvije osobe	276.000,00
4210	Troškovi poreza i prireza		16.800,00
4220	Troškovi doprinosa iz plaća		79.200,00
4230	Troškovi doprinosa na plaće		30.000,00
NAKNADE TROŠKOVA RADNIKA I IZDACI ZA OSTALA MATERIJALNA PRAVA RADNIKA			
			87.500,00
4602, 4609	Troškovi službenih putovanja		3.000,00
4610	Troškovi prijevoza na posao i s posla	Po dnevnim putnim kartama, uključujući trošak prijevoza za osobu na stručnom osposobljavanju	72.000,00
4616	Prigodne nagrade	Po broju zaposlenika i maksimalnom neoporezivom iznosu po zaposleniku od 2.500,00 kn mjesečno	12.500,00
TROŠKOVI AMORTIZACIJE			
			60.000,00
43	Amortizacija	Po okvirnoj vrijednosti postojeće imovine	60.000,00
OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA			
			10.960,37

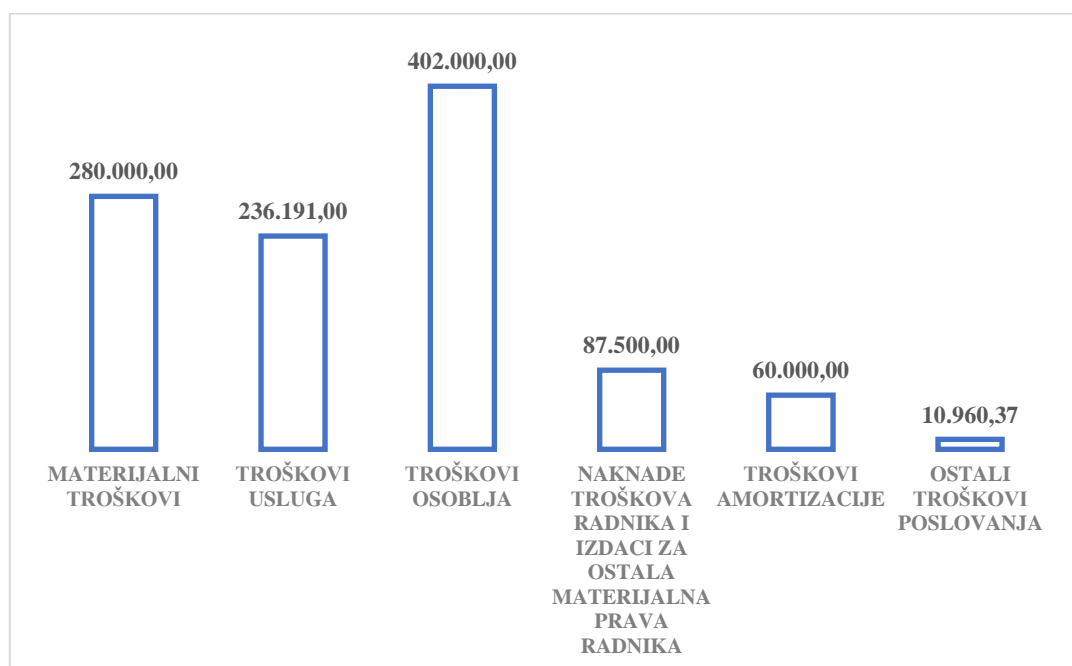
4660	Članarine Hrvatskoj gospodarskoj komori	42,00 kn mjesečno sukladno veličini poduzetnika	504,00
4662	Članarine Općekorisna funkcija šuma	Stopa od 0,1564 na ukupne prihode	1.672,92
4663	Članarine Turistička zajednica	Stopa od 0,000265 na ukupne prihode	283,45
4685	Troškovi licenciranih prava i certifikata		1.500,00
4690	Troškovi školovanja i usavršavanja		2.000,00
4691	Troškovi stručne literature		3.000,00
4693	Sudski troškovi i pristojbe	Registriranje na Trg. sudu za ostale djelatnosti	2.000,00
UKUPNI RASHODI			1.071.651,37

Planirani rashodi iz poslovanja društva za 2018. godinu, proizlaze iz:

- Materijalnih troškova
- Troškova usluga
- Troškova osoblja
- Naknada troškova radnika i izdataka za ostala materijalna prava radnika
- Troškova amortizacije
- Ostalih troškova poslovanja.

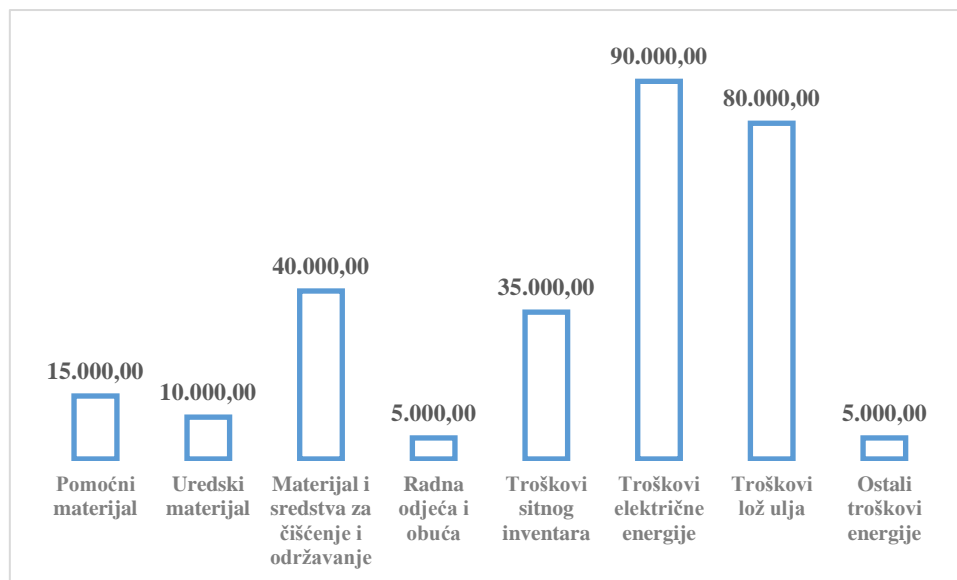
Materijalni troškovi planiraju se u iznosu od 280.000,00 kn, troškovi usluga u iznosu od 236.191,00 kn, troškovi osoblja 402.000,00 kn, naknade troškova radnika 87.500,00 kn, troškovi amortizacije 60.000,00 kn te ostali troškovi poslovanja 10.960,37 kn. Ukupni planirani troškovi iznose 1.071.651,37 kn.

Grafikon 5. Prikaz planiranih rashoda Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama)



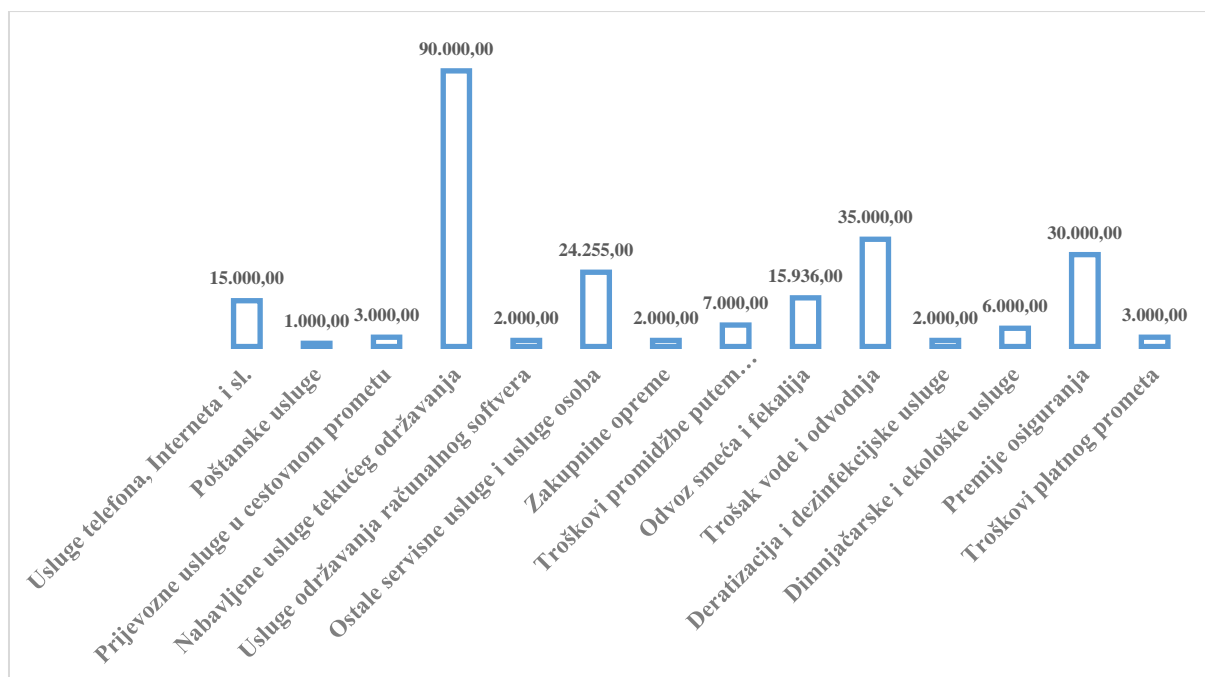
Materijalni troškovi planiraju se u iznosu od 280.000,00 kn, troškovi usluga u iznosu od 236.191,00 kn, troškovi osoblja 402.000,00 kn, naknade troškova radnika 87.500,00 kn, troškovi amortizacije 60.000,00 kn te ostali troškovi poslovanja 10.960,37 kn. Najveći iznos čine troškovi osoblja, slijede materijalni troškovi i troškovi usluga koji u zbroju prelaze troškove osoblja, a čine ukupne troškove održavanja sportskih objekata.

Grafikon 6. Prikaz materijalnih troškova Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama)



Materijalni troškovi planiraju se u ukupnom iznosu od 280.000,00 kn te se sastoje od pomoćnog materijala u iznosu od 15.000,00 kn (stavke potrebnog materijala poput žarulja, utičnica, alata i slično), uredskog materijala 10.000,00 kn, materijala i sredstava za čišćenje i održavanje 40.000,00 kn (papiri, sapuni, metle i drugi inventar), radne odjeće i obuće za radnike 5.000,00 kn (osnovna radna odjeća majica kratkih i dugih rukava za ljetno i zimsko doba za kućne majstore i čistačicu uz uvez loga), troškovi sitnog inventara 35.000,00 kn (nabava parkinga za bicikle, stupića nogostupa i betonskih pepeljara za okolicu ŠGSD te ostalo po potrebi), troškova električne energije 90.000,00 kn (Ugovor sa RWE za mjerna mjesta, jedno u ŠGSD, te dva mjerna mjesta BC A. Anzur), troškova lož ulja 80.000,00 kn (Ugovor sa Rijeka trans d.o.o. za lož ulje u objektima ŠGSD i BC A. Anzur) te ostalih troškova energije 5.000,00 kn (energija za korištenje kosilica, trimera i puhalice za održavanje okoliša sportskih objekata naročito Gradski stadion i ŠGSD).

Grafikon 7. Prikaz troškova usluga Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama)



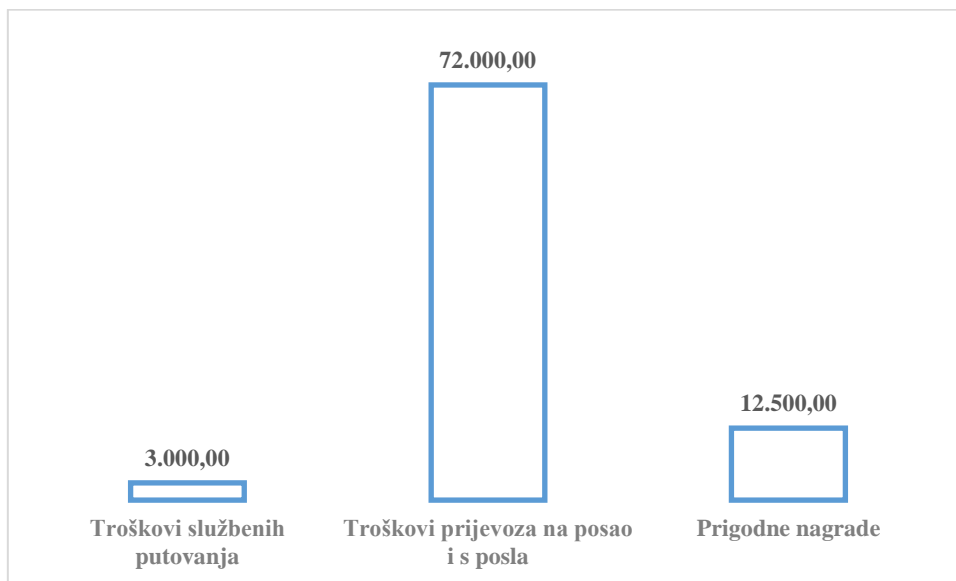
Troškovi usluga planiraju se u iznosu od 236.191,00 kn te se sastoje od usluga telefona i interneta u iznosu od 15.000,00 kn (po Ugovoru sa operaterem za usluge interneta, fiksnih telefona i mobilnih telefona), poštanskih usluga 1.000,00 kn, prijevoznih usluga 3.000,00 kn (za održavanje objekta stadiona u svrhu dopreme travnih busena i najma strojeva za radove na održavanju terena), usluga tekućeg održavanja 90.000,00 kn (redovno tekuće održavanje za sve sportske objekte te planirani radovi u objektu BC A. Anzur u sklopu svlačionice i kotlovnice), usluge održavanja računalnog softvera 2.000,00 kn, ostalih servisnih usluga 24.255,00 kn (sukladno sklopljenom Ugovoru sa ZIK d.o.o. za poslove zaštite na radu i zaštite od požara, Ugovoru sa Osojnica d.o.o. za obavljanje poslova čišćenja ventilacijskih kanala i zamjene filtera klime), zakupnina opreme 2.000,00 kn (sukladno sklopljenom Ugovoru sa Usluga d.o.o. za najam kosilice za potrebe održavanja objekta stadiona), promidžba 7.000,00 kn (troškovi potrebni za uređenje prostora i usluge za sklapanje ugovora o promidžbi sa potencijalnim sponzorima), odvoz smeća i fekalija 15.936,00 kn, troška vode 35.000,00 kn za objekt ŠGSD, deratizacije i dezinfekcijskih usluga 2.000,00 kn za sportske objekte ŠGSD i BC A. Anzur, dimnjačarskih usluga 6.000,00 kn za sportske objekte ŠGSD i BC A. Anzur, premija osiguranja 30.000,00 kn po postojećim policama osiguranja te troška platnog prometa 3.000,00 kn po otvorenom računu društva.

Grafikon 8. Prikaz troškova osoblja Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama)



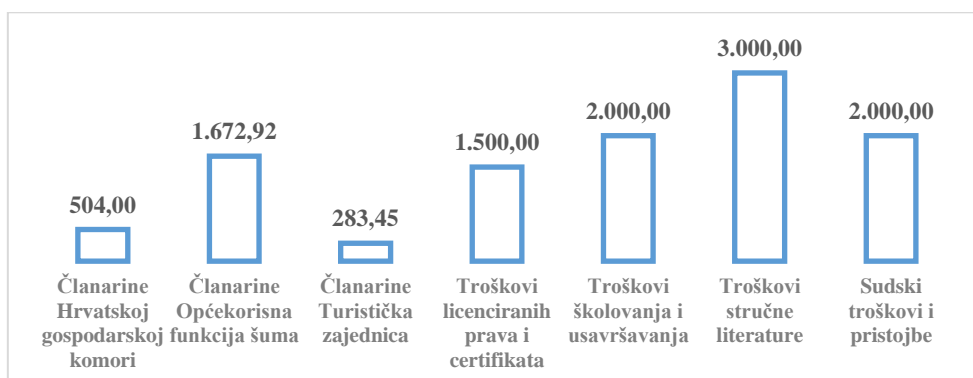
Troškovi osoblja planiraju se u iznosu od 402.000,00 kn te se sastoje od troškova neto plaća u iznosu od 276.000,00 kn, poreza i prireza 16.800,00 kn, doprinosa iz plaća 79.200,00 kn te doprinosa na plaće 30.000,00 kn. Troškovi plaća nisu se mijenjali iz 2014. godine, odnosno ukupni iznos raste kako se povećava broj radnika, ali se ugovoreni iznosi bruto plaća nisu mijenjali. Valja naglasiti kako se u dijelu doprinosa na plaće postiže znatna ušteda zbog korištenja mjere Garancije za mlade za čak dvije osobe – kućnog majstora i Direktora, gdje se postižu na mjesečnoj razini uštede po ugovorenim iznosima bruto plaće od 2.694,56 kn, odnosno na godišnjoj razini ušteda od 32.334,72 kn, odnosno za 5 godina trajanja olakšice ušteda u iznosu od 161.673,60 kn.

Grafikon 9. Prikaz naknada troškova radnika i izdataka za ostala materijalna prava Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama)



Naknade troškova radnika iznose 87.500,00 kn te se sastoje od planiranih troškova službenih putovanja u iznosu od 3.000,00 kn što je minimalan izdatak obzirom na potrebe planiranja odlazaka na seminare zbog usavršavanja, seminara zbog zakonskih obveza produžavanja certifikata iz područja javne nabave sukladno Zakonu o javnoj nabavi i slično. Troškovi prijevoza na posao i s posla planiraju se u iznosu od 72.000,00 kn sukladno dnevnim putnim kartama za prijevoz na posao i s posla za radnike i osobu na stručnom osposobljavanju, što predstavlja izdatak koji snosi poslodavac, te planirane prigodne nagrade do maksimalnog neoporezivog iznosa od 2.500,00 kn po osobi odnosno radniku.

Grafikon 10. Prikaz ostalih troškova poslovanja Pazin sport d.o.o. za 2018. godinu (u kunama)



Trošak amortizacije planira se u iznosu od 60.000,00 kn sukladno stanju dugotrajne imovine na dan 01.01.2017. godine za ukupno 23 stavke dugotrajne imovine.

Ostali troškovi poslovanja planiraju se u iznosu od 10.960,37 kn te se odnose na dio zakonskih obveza poslovanja društva, i to članarine HGK u iznosu od 504,00 kn odnosno 42,00 kn za male poduzetnike na mjesečnoj razini, članarine OKFŠ u iznosu od 1.672,92 kn što se računa kao procjena ostvarenja prihoda za 2018. godinu sa stopom od 0,1564 na ukupne prihode, članarine TZ u iznosu od 283,45 kn što se računa kao procjena ostvarenja prihoda za 2018. godinu sa stopom od 0,000265 na ukupne prihode. Dalje, troškovi licenciranih prava i certifikata sukladno obvezi certificiranja za korištenje aplikacija za Internet bankarstvo, E porezna te E mirovinsko u iznosu od 1.500,00 kn, troškovi školovanja i usavršavanja u iznosu od 2.000,00 kn od kojih je dio seminara zakonski obvezan zbog prikupljanja certifikata iz područja javne nabave sukladno Zakonu o javnoj nabavi, troškovi stručne literature u iznosu od 3.000,00 kn te sudskih troškova i pristojbi u iznosu od 2.000,00 kn sukladno planiranom registriranju i izmjeni osnivačkog akta zbog dodavanja djelatnosti promidžbe i drugih po potrebi u djelatnosti društva.

2.3 Planirani rezultat poslovanja za 2018. godinu

Obzirom da se ukupni planirani prihodi za 2018. godinu planiraju u iznosu od 1.089.641,50 kn, a ukupni rashodi 1.071.651,37 kn, planirani rezultat poslovanja društva za 2018. godinu je dobit u iznosu od 17.990,13 kn, kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda na godišnjoj razini za 2018. godinu. Politika poduzeća usmjerena je na povećanje prihoda od temeljne djelatnosti društva (usluga zakupnina) uz istovremenu kontrolu rashoda poslovanja. Donošenjem plana za 2018. godinu društvo nastoji dobro i učinkovito obavljati svoju djelatnost upravljanja i održavanja sportskih objekata, odnosno osigurati njihovu učinkovitu funkcionalnost. Planirani rezultat poslovanja iskazan je u Tablici 3. Pregled planiranog rezultata poslovanja Pazin sport d.o.o. 2018. godine (u kunama).

Tablica 3. Pregled planiranog rezultata poslovanja Pazin sport d.o.o. 2018. godine (u kunama)

Ukupni prihodi	1.089.641,50
Ukupni rashodi	1.071.651,37
Dobit prije oporezivanja	17.990,13
Porez na dobit 12 %	2.158,82
Dobit nakon oporezivanja	15.831,31

Planirani prihodi u iznosu od 1.089.641,50 kn u sučeljavanju sa planiranim rashodima u iznosu od 1.071.651,37 kn dovode do utvrđene dobiti prije oporezivanja od 17.990,13 kn. Porez na dobit od 12 % na utvrđenu dobit prije oporezivanja iznosi 2.158,82 kn, odnosno dobit nakon oporezivanja iznosi 15.831,31 kn. O raspodjeli dobiti utvrđuje Skupština na sjednici tijekom utvrđivanja financijskih izvještaja za 2018. godinu, odnosno u 2019. godini.

Novost u dijelu utvrđivanja dobiti nakon oporezivanja je smanjenje poreznog opterećenja u dijelu smanjenja stope poreza na dobit sa 20 na 12% za male poduzetnike. Zakonom o porezu na dobit, NN 177/04, 90/05, 57/06, 146/08, 80/10, 22/12, 148/13, 143/14, 50/16, 115/16 propisana je porezna stopa od 12% na utvrđenu poreznu osnovicu ako su u poreznom razdoblju ostvareni prihodi do 3.000.000,00 kn.

3. Projekt Sportsko – rekreacijskog centra u Pazinu

Društvo od 2015. godine radi na projektu Sportsko rekreacijskog centra u Pazinu naziva „Rekonstrukcija postojećeg nogometnog igrališta i atletske staze uz izgradnju pomoćnog nogometnog igrališta“. Projekt je apliciran preko Grada Pazina na Program ruralnog razvoja, Mjera 7, odnosno Pod mjeru 7.4, a temeljem koje se nastoji sufinancirati navedeni projekt. Trenutno se čeka objava rezultata natječaja za navedenu mjeru. Tijekom 2015. i 2016. godine, nakon provedene nabave za izradu projektne dokumentacije – Idejnog rješenja, Glavnog te Izvedbenog projekta, realizirano je Idejno rješenje u vrijednosti od 75.600,00 kuna (bez Poreza na dodanu vrijednost), te Glavni projekt u vrijednosti od 103.950,00 kuna (bez Poreza na dodanu vrijednost).

4. Zaključak

Godišnji program rada i financijski plan društva za 2018. godinu donosi se do kraja tekuće 2017. godine nakon donošenja Proračuna Grada Pazina za 2018. godinu. U prvom uvodnom dijelu iskazuje se kratak pregled osnivanja, djelatnost, organi i unutarnji ustroj, te kratak pregled ostvarenja u tekućoj 2017. godini. U drugom dijelu donose se projekcije planiranih ukupnih prihoda i planiranih ukupnih rashoda za 2018. godinu, zajedno sa projekcijom planiranog rezultata poslovanja. U posljednjem, trećem dijelu programa i plana društvo iskazuje ulaganja u projektu Sportsko rekreacijskog centra u Pazinu. Obzirom da se ukupni planirani prihodi za 2018. godinu planiraju u iznosu od 1.089.641,50 kn, a ukupni rashodi 1.071.651,37 kn, planirani rezultat poslovanja društva za 2018. godinu je dobit u iznosu od 17.990,13 kn, kao razlika između ukupnih prihoda i rashoda na godišnjoj razini za 2018. godinu.