



JU Sportska dvorana Tivat

Broj: 249/19

Tivat, 06.12. 2019. godine

Na sjednici Savjeta JU Sportska dvorana Tivat, održanoj dana 06.12.2019. godine donesena je sledeća:

ODLUKA

1. Usvaja se "PROGRAM RADA SA FINANSIJSKIM PLANOM ZA 2020 GODINU" JU Sportska dvorana broj: 246/19

PREDSJEDNIK SAVJETA JU „SPORTSKA DVORANA“

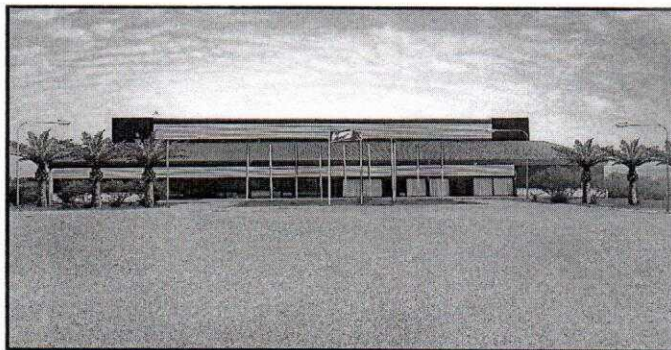
Dejan Krunic



JAVNA USTANOVA
"SPORTSKA DVORANA"
TIVAT
Broj 246/19
06. 12 2019 god.



JAVNA USTANOVA
SPORTSKA DVORANA
TIVAT



PROGRAM RADA SA FINANSIJSKIM PLANOM ZA 2020. GODINU

OSNIVAČ: Opština Tivat
OSNOVNA DJELATNOST: Djelatnost sportskih objekata
ŠIFRA DJELATNOSTI: 93.11
MATIČNI BROJ: 02041570
PDV Reg.broj: 92/31-00088-7
SJEDIŠTE: Tivat, Župa b.b.

e- mail: dvoranativat@t-com.me

Tivat, decembar 2019. godine

SADRŽAJ PROGRAMA

1 - OPŠTI DIO

2 - OPIS POSTOJEĆEG STANJA

3 - PLANIRANE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

4 - FINANSIJSKI PLAN DRUŠTVA

1.OPŠTE

Sportska dvorana je zvanično otpočela s radom oktobra 1985 godine, odlukom Skupštine opštine Tivat

JU *Sportska dvorana* je samostalni pravni subject, sa sjedištem u Tivtu, Župa b.b.

Kao Javna ustavova upisana je u Registar privrednih društava kod Centralnog privrednog suda u Podgorici pod reg.brojem 8-0005810 od 12.08.2002. godine.

Registrovana je kao poreski obveznik pod brojem 91-01-00126-9 od 18.02.2003. g.(PIB br. 02041570).

Osnovna djelatnost *Sportske dvorane* je djelatnost sportskih objekata (šifra 93.11).

Djelatnost od javnog interesa *Sportske dvorane* utvrđena je zakonom i Statutom, a obuhvata naročito:

- organizaciju i sprovođenje sportskih priprema, odnosno treninga;
- organizaciju sportskih takmičenja i manifestacija;
- organizaciju i sprovođenje sportske rekreacije i razvoja sporta za sve građane; i dr.

Pored osnovne djelatnosti, radi ostvarivanja dopunskih prihoda i optimalizacije korišćenja kapaciteta, *Dvorana* može vršiti i sporedne djelatnosti koje doprinose ostvarivanju osnovne djelatnosti od javnog interesa u sportu:

- organizaciju zabavnih priredbi;
- organizaciju skupova, sajmova, izložbi i revija;
- pružanju ugostiteljskih usluga; i dr.

Sportska dvorana, čija je ciljna funkcija obavljanje aktivnosti od javnog značaja u sportu, finansira se iz:

- sopstvenih prihoda ostvarenih pretežno od izdavanja *komercijalnih* termina za potrebe rekreacije građana, pripremu sportskih ekipa, i ostalih prihoda koji se ostvaruju od zakupa, isticanja reklama i održavanja raznih manifestacija;
- Opštinskog budžeta (dotacije za sportske klubove) kojim se finansira dio rashoda za redovne aktivnosti od javnog interesa u sportu i od dotacija za kapitalna ulaganja i održavanja.

Poslovne knjige i finansijske transakcija vode se u okviru stručnih službi Opštine.

Kao korisnik budžetskih sredstava, *Sportska dvorana* svoj rad i poslovanje usklađuje sa realizacijom budžeta Opštine.

Kontrolu rada i poslovanja vrše stručne službe Opštine i nezavisni revizor u sklopu revizije Opštinskog budžeta.

Plan rada sa finansijskim planom JU *Sportska dvorana* Tivat za 2020. godinu urađen je u skladu sa Statutom JU *Sportska Dvorana* br.27. član 12.

2. OPIS POSTOJEĆEG STANJA

2.1 ORGANIZACIONA STRUKTURA

Sportska dvorana nema organizacionih jedinica, unutrašnja organizacija i sistematizacija radnih mjesta uređena je Pravi Pravilnikom br 219-1/17 od 19.11.2017.godine.

Organi Sportske dvorane su Savjet i direktor.

2.2 IMOVINA

Dvorana je vlasnik zgrade označene kao zgr.br.1 na kat.par.br.4719, upisane u listu nepokretnosti LN.561 Tivat, površine 2.699 m², s teretom Morskog dobra. Zemljište u naravi dvorište (br.par.4719 LN-561 Tivat), površine 2.492m², je u vlasništvu Crne Gore s pravom korišćenja 1/1 Opštine Tivat.

Sportska dvorana raspolaže sa sljedećim prostorom i opremom:

U osnovi sprata:

- velikom salom – borilišta markiranim za košarku, rukomet i odbojku, dimenzija 42,5x20,8 m (884m²), s jednostranim gledalištem na betonskoj tribini kapaciteta 900 sjedećih mjesta koji se može uvećati za dodatnih 400 stolica na parteru za potrebe organizovanja zabavnih manifestacija;
- višenamjenskim sportsko-rekreativnim prostorom (ostali sportsko-rekreativni sadržaj), 250 m²;
- sanitarnim čvorom za gledaoce, 36m²;
- sanitarnim čvorom za ostali sportsko-rekreativni sadržaj, 35m²;
- svlačionicom za sudije, 17m²;
- prostorom za režiju i razglas, 24m²;
- kancelarijom za sportske potrebe, 17m²;
- ostavama, dvije po 16m²;
- kancelarijom za sastanke, 26m²;
- prostorom za pružanje ugostiteljskih usluga, 17m²;
- kancelarijskim prostorom, 43m².

U osnovi prizemlja:

- malom salom dimenzija 22x12m² (264 m²);
- teretanom pod malim tribinama, 80 m²;
- svlačionicama s tuš kabinama i WC- om, četiri po 35m²;
- kuglanom – 4 stazna automatska kuglana, plastične podloge, 258m²;
- svlačionicama s tuš kabinama i WC- om u prostoru kuglane, 15m²;
- tehničkim prostorom koji služi za smještaj instalacija grijanja, provjetravanja, bojlera i mini priručne radionice, 92m²;
- podrumsko-magacinskim prostorom s bojlerom, 27m²; i dr.

Od važnije opreme ima na raspolaganje:

- opremu za košarku, rukomet, mali fudbal, odbojku i dr;
- sportski semafor;
- sistem ozvučenja i razglasa;
- sistem ventilacije

Takođe se raspolaže i sa sistemom video nadzora, internetom zasnovanim na tehnologiji ultrabrzih komunikacija preko optičkih vlakana, visokokvalitetnim parketom u velikoj i maloj Sali. Evidentan je i nedostatak klimatizacije velike sale koji ograničava veće iskorišćavanje dvorane za pripreme sportskih ekipa, pogotovo tokom ljetnog perioda.

Raspoloživi prostor i tehnička opremljenost su u dobrom stanju i funkcionalno-tehnički zadovoljavaju standarde za sportsko-rekreativne i druge aktivnosti.

2.3 KADROVI

Sportska dvorana ima 9 zaposlenih.

2.4 Nakon usvajanja novog Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta u JU Sportska dvorana, kao i Pravilnika o zaradama koji je usaglašen sa Zakonom o zaradama zaposlenih u javnom sektoru ("Službeni list Crne Gore", br. 016/16 od 08.03.2016, 083/16 od 31.12.2016, 021/17 od 31.03.2017, 042/17 od 30.06.2017), zarade u JU Sportska dvorana nakon dobijanja saglasnosti od strane Ministarstva finansija će biti promjenjene. Prosječna zarada po stepenu stručne spreme obračunate po novim koeficijentima su prikazane u tabeli 2-1,2-2,2-3

Trenutna prosječna neto zarada s minulim radom je 426 €, . Najviša zarada s minulim radom iznosi 965 €, a najniža zarada je 289 €, .

Tabela 2-1 Struktura po kvalifikaciji i prosječne neto zarade

Stepen stručne spreme	Bruto zarada	Neto zarada
VSS	1.462	937
SSS	674	452
SSS / KV	550	386
VKV / KV	500	334
PK	446	299
Prosječna zarada		426

Tabela 2-2 Starosna struktura sa godinama radnog staža

Godine života	Broj radnika	Godine radnog staža	Broj radnika
do 30	0	do 10	3
31 - 35	1	10 - 15	1
36 - 40	1	15 - 20	1
41 - 50	3	20 - 25	2
51 - 55	4	25 - 30	2
Ukupno	8		8

Tabela 2-3 Primanja zaposlenih po radnim mjestima

Radno mjesto	Bruto zarada	Neto zarada
Direktor	1.462	965
Administrativni referent	674	452
Domar	550	386
Kućni majstor	500	334
Čistačica	446	299

3. PLANIRANE AKTIVNOSTI

3.1 Osnovne aktivnosti

Javni interes u sportu predstavlja: "podsticanje razvoja sporta, posebno kod djece i mladih; obezbjeđivanje uslova za trening i takmičenje sportista, sportsko-rekreativne aktivnosti djece, mladih i građana, kao i drugih sportskih aktivnosti koje su u funkciji unapređivanja psihofizičkih sposobnosti građana i prevencije sociopatoloških pojava kod djece i mladih; obezbjeđivanje uslova za sprovođenje ... takmičenja; ... održavanje sportskih objekata; i druge..." iz Zakona o sportu (Sl.List CG br.36/11, 36/13).

Shodno zakonu i Statutu br.27, osnovne aktivnosti u ostvarivanju javnog interesa u sportu obuhvataju:

- izdavanje termina za treninge i utakmice sportskim klubovima koji su registrovani sa sjedištem u Tivtu,
- izdavanje termina za treninge i utakmice klubovima koji su sa sjedištem izvan Tivta,
- izdavanje termina za potrebe rekreacije (pretežno sportske) građana,
- održavanje sportskih takmičenja i manifestacija.

Plan korišćenja kapaciteta urađen je s korisnicima koji koriste sportsko-rekreativne usluge, a odnosi se na sportske klubove i prvenstveno rekreativce iz grada. Sportski sadržaj dvorane za zimsko-ljetne pripreme koristiće i mlađe selekcije nacionalne reprezentacije u košarci, crnogorska reprezentacija u malom fudbalu (futsal) i drugi.

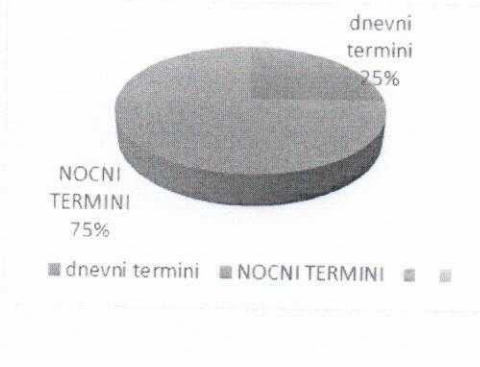
Planiranim brojem termina za treninge, utakmice, razne turnire, susrete i druge potreba sportskih klubova, predviđa se korišćenje dvorane sljedećih klubova iz grada:

- KK Teodo - Tivat, košarkaški klub, po svim kategorijama;
- RK Partizan - Tivat, rukometni klub, po svim kategorijama;
- ŽRK Tivat - Tivat, ženski rukometni klub, mlađe kategorije;
- Kuglaški klub Mornar - Tivat, muška i ženska selekcija;
- Kuglaški klub Porto - Tivat, ženska selekcija;
- FK Arsenal - Tivat, fudbalski klub, mlađe kategorije;
- KK Veterani - Tivat, košarkaški klub, veterani;
- RK Veterani/ Boka - Tivat, rukometni klub, veterani;
- JK Tivat - Tivat, džudo klub, po svim kategorijama;
- TK Teodo - Tivat, teniski klub, mlađe kategorije
- GK Budva ritmicka gimnastika,
- KB Rebel – Tivat, kik boks klub

ostali korisnici koji će povremeno koristiti usluge *Sportske dvorane*.

Planom rada *Sportske dvorane* predviđa se korišćenje 3800 h za potrebe treninga i utakmica (klubovi i reprezentacije) i 900 h za potrebe sportske rekreacije. Prema planu takmičenja sportskih klubova planira se održavanje 70-80 utakmica (200-240h) domaćeg (prva i druga liga, Kup Crne Gore i eventualno Play-off) i međunarodnog (regionalna liga i kup) karaktera.

Korišćenje kapaciteta dvorane za potrebe sporta (treninzi i utakmice) i rekreacije prikazano je na slici 3-1, a korišćenje u prijedpodnevnim i poslijepodnevnim terminima dato je na slici 3-2.



Planom osnovnih aktivnosti predviđa se korištenje dvorane za košarku, rukomet, mali fudbal, borilačke sportove, fitness, stoni tenis i kuglanje i druge sportove. Korišćenje dvorane po načinu organizovanja korisnika pokazuje slika 3-3.



Slika 3-3.

Naši sportski klubovi svakodnevno će koristiti dvoranu i njen sadržaj za treninge u velikoj sali u terminima koji su rezervisani od 14 do 20 h, dok će profesionalni klubovi koristiti i prijepodneve termine u trajanju od 2 sata.

Klubovima koji se takmiče u prvoj ili drugoj ligi (KK Teodo/ košarka, RK Partizan/ rukomet, ŽRK Tivat/ rukomet, FK Arsenal/fudbal mlađe kategorije) rezervisaće se standardno vrijeme za treninge u trajanju od 2 sata, a za utakmice u zavisnosti od lige 2-3 sata.

S obzirom da će se za sportske klubove rezervisati značajan broj termina (najatraktivnijih) za rekreaciju ostaće mali broj povoljnih termina u velikoj sali.

3.2. Ostale aktivnosti

Ostale aktivnosti su u funkciji ostvarenja prihoda po osnovu dopunskih djelatnosti od izdavanja reklamnog i drugog prostora.

Ove godine su odrađeni radovi u prednjem dijelu dvorane, a sve u cilju povećanja mogućnosti za ostvarivanje dopunskih prihoda samim tim očekujemo povećanje prihoda valorizacijom novi prostora

Marketinško predstavljanje *Sportske dvorane* nastaviće se kroz aktivnosti na izradi i izmjeni vizuelnog indentiteta (grb, logo, zastava, boja) i oglašavanja putem medija, društvenih mreža kao i izradom web sajta.

3.3. Planirani prihodi po kvartalima

I kvartal 2019. godine planirani prihodi

- Rekreativci
- Reprezentacija Crne gore – Fucal

II kvartal 2019. godine planirani prihodi

- Rekreativci

III kvartal 2019. godine planirani prihodi

- Rekreativci
- Reprezentacija Crne Gore – Košarka, Fucal
- Pripreme klubova (košarka,rukomet...)

IV kvartal 2019. godine planirani prihodi

- Rekreativci
- Reprezentacija Crne Gore – Fucal

Uz prihode od rekreativaca za korišćenje velike i male dvorana, kao i priprema Saveza i klubova iz okruženja od dopunske djelatnosti planirani su prihodi tokom čitave kalendarske godine od:

- Izdavanja prostorija u gornjem dijelu dvorane kao i teretane u suterenu
- Izdavanja reklamnih površina

4. FINANSIJSKI PLAN

Finansijski plan sastoji se od tekućeg i kapitalnog plana.

Polazne pretpostavke za projekciju finansijskog plana za 2020. godinu su planirane aktivnosti iz osnovne i dopunske djelatnosti, obim i dinamika sredstava koji moraju omogućiti finansiranje javne funkcije u sportu i neophodna sredstva za kapitalna ulaganja i održavanja u cilju očuvanja i unapređivanja uslova rada za optimalno korišćenje dvorane.

Uzimajući u obzir društveno-ekonomsku situaciju, potrebu usklađivanja Plana sa jedinstvenim Uputstvom nadležnih organa lokalne uprave i predviđene ciljeve i aktivnosti, usloveli su da planirana ukupna sredstva budžeta za 2020.godinu iznose **148.400 €**.

4.1 TEKUĆI PLAN

4.1.1 PRIHODI

Sopstveni prihod iz osnovne i dopunske djelatnosti predviđa se u iznosu od **50.000 €**, a planirani prihod sredstva iz budžeta bi iznosio **98.400 €** (iznos za uravnotežavanje tekućeg plana).

Sredstva iz budžeta Opštine (dotacije za javnu funkciju) koja će se koristiti za finansiranje tekućih potreba za rad, u principu, su sredstva kojima se finansiraju naši sportski klubovi kroz obezbjeđene termine za obavljanje treninga i utakmica. Ta dotirana sredstva su ustvari prihod dvorane za pružene usluge sportskim klubovima iz grada.

Tabela 4-1

	u €
PRIHODI	148,400
SOPSTVENI PRIHODI	50,000
Prihodi od priprema i utakmica ostalih sportskih ekipa	15,000
Prihodi od rekreacije građana	15,000
Prihodi od zakupa	20,000
PRIHODI OD BUDŽETA OPŠTINE	98,400

4.1.2 RASHODI

Projekcija rashoda za 2019. godinu je urađena na bazi poznatih troškova za period jan-okt 2018, procjenjenih troškova do kraja tekuće godine, tendencija kretanja troškova i planiranog obima aktivnosti (korišćenje) *dvorane* za 2019. godinu.

Za narednu godinu planirani su ukupni rashodi u iznosu od **148,400 €** i većinom su fiksnog karaktera (plate zaposlenih, investiciono i tekuće održavanje, otpada, telefona i dr.) koji su uslovljeni veličinom kapaciteta *dvorane*. Ostali troškovi variraju u zavisnosti od korišćenja *dvorane* i odnose se na energiju i gorivo, vodu, higijenski materijal i druge rashode. S obzirom na visoko učešće fiksnih troškova (cca 85%) neophodna je optimalizacija korišćenja kapaciteta *dvorane*.

Troškovi energije i goriva, vode, odvoza otpada i drugi rashodi, procjenjeni su na bazi očekivanih iznosa, planiranog obima aktivnosti, i pretpostavke da neće doći do cijenovnog povećanja više 2-3% na godišnjem nivou.

U tekućoj godini ugrađeni su novi led reflektori u velikoj *dvorani* I sa solarnim panelima preko kojih dobijama toplu vodu značajno smo smanjili troškove za električnu energiju.

U narednoj godini nastavće se s aktivnostima i mjerama u cilju racionalnije upotrebe imovine i smanjenja troškova.

Tabela 4-2 Rashodi

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Budžet 2019	Plan budžeta 2020
13		JU Sportska dvorana	170.800	148,400
	411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	134,600	116,200
	4111	Neto zarade	74,700	68,000
	4112	Porez na zarade	14,400	10,000
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	29,000	25,000
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	14,000	12,000
	4115	Opštinski prirez	2,500	1,200
	413	Rashodi za materijal	18,800	13,800
	41331	Materijal za posebne namjene	3,000	1,000
	4134	Rashodi za energiju	15,500	12,500
	4135	Rashodi za gorivo	300	300
	414	Rashodi za usluge	2,300	2,300
	4141	Službena putovanja	300	300
	4143	Komunikacione usluge	2,000	2,000
	415	Rashodi za tekuće održavanje	4,000	4,000
	41521	Tekuće održavanje zgrade	4,000	4,000
	419	Ostali izdaci	11,100	12,100
	4196	Komunalne naknade	3,000	4,000
	41995	Ostali izdaci	2,000	2,000
	41911	Komisije I savijeti	6,100	6.100

Obrazloženje rashoda za tekući rad

Eko. Klasa 411

Plate, naknade, druga lična primanja zaposlenih i doprinosi planirani su na bazi aktuelnih troškova zarada i potrebnog broja radnika za predviđene poslove i radne zadatke. Restriktivne mjere i budžetska ograničenja, uslovljavaće da eventualni prekovremeni rad nadoknađujemo preraspodjele radnog vremena i korišćenjem slobodnih radnih dana.

Eko. Klasa 413 Rashodi za materijal

Planirana sredstva za materijal iznosiće 13.800 €. Najveća stavka u rashodima materijala je električna energija kao i u prethodnoj godini od 12.500 €, troškovi goriva su 300€, ostale stavke od 2.000€ su troškovi hemijskih sredstava za čišćenje, kancelarijski materijal, HTZ oprema, radna odjeća, potrošni materijal i sitan inventar.

Eko. Klasa 414 Rashodi za usluge

Rashodi za usluge planirani su u visini od 2,300 €, i odnose se na službena putovanja (300 €) i komunikacione usluge (troš.fiksnog i mobilnog telefona i interneta) od 2,000 €.

Eko. Klasa 415 Rashodi za tekuće održavanje

Za preventivno i tekuće održavanje planiran je iznos od 4.000 € koji je namenjen za popravku i održavanje objekta, elektro, vodovodnih i kanizacionih instalacija, rasvjete, ventilacije, servisa PP aparata i dr.

Eko. Klasa 419 Ostali izdaci

Ostali izdaci planirani su u iznosu od 12.100 €. Planirani iznos od 2.000 € odnosi se na troškove sportskih rekvizita, usluge objavljivanje oglasa, taksi i drugih usluga. Troškovi komunalnih usluga (vode i odvoz otpada) planirani su u iznosu od Troškovi za komisije I savjet iznose 6.100 €

4.1.3 OBAVEZE IZ POSLOVANJA I KREDITNA ZADUŽENJA

Sportska dvorana nema neizmirenih obaveza iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja), niti bilo kakve finansijske obaveze koje uključuju kredite ili pozajmice.

4.2 KAPITALNI PLAN

Osnovni cilj kapitalnog plana je produžetak vijeka korišćenja i unapređivanja imovine *Sportske dvorane*, uz stvaranje uslova za optimalno korišćenje kapaciteta.

Kapitalni plan se sastoji od održavanja, očuvanja i unapređivanja objekta, opreme i ulaganja u nove sadržaje (opremu i uređenje prostora).

	<u>Prioriteti u realizaciji kapitalnog budžeta</u>	42.000
1	Ugradnja klimatizacije I ventilacije u velikoj I maloj Sali (klima uređaji)	12.000
2	Druga faza zamjena fasadnih otvora	15.000
3	Nabavka masine ya ciscenje podova (parket & keramika)	5.0000
4	Renoviranje kancelarija (vrata, laminate, plafona, krećenje, namještaj...)	10,000

S obzirom na postojeće stanje i nastavak započetih radova na investicionom održavanju i ulaganju, planira se sljedeće: Ne oslanjajući se samo na budžetske izvore finansiranja kapitalnih ulaganja, Dvorana će nastaviti tržiti dodatna sredstva (donatori/ sponzori) za finansiranje projekata poboljšanja energetske efikansnosti , ugradnja toplotnih pumpi i korišćenje alternativnih izvora energije) kao što smo I ove godine uradili zamjenu bojlera i prešli na zagrijavanje vode na principu solarnih panela, a sve u cilju smanjivanja troškopva I poboljšanja uslova korišćenja usluga *Sportske dvorane*

Tivat, decembar 2019.godine

Predlagač,
V.d. Direktor Dalibor Petković

