



JAVNA USTANOVA  
"SPORTSKA DVORANA"

TIVAT

Broj 243/17

05. 12. 2017. god.



JAVNA USTANOVA

**SPORTSKA DVORANA**

TIVAT



## **PROGRAM RADA SA FINANSIJSKIM PLANOM ZA 2018. 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](mailto:dvoranativat@t-com.me)**

**Tivat, decembar 2017. godine**

## 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 ustanova 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, sajмова, 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 2017. godinu urađen je u skladu sa Uputstvom za izradu Programa rada sa finansijskim planom i Izvještajem o radu sa finansijskim izvještajem.

## 2. OPIS POSTOJEĆEG STANJA

### 2.1 ORGANIZACIONA STRUKTURA

Sportska dvorana nema organizacionih jedinica, unutrašnja organizacija i sistematizacija radnih mjesta uređena je Pravilnikom.

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 m<sup>2</sup>, s teretom Morskog dobra. Zemljište u naravi dvorište (br.par.4719 LN-561 Tivat), površine 2.492m<sup>2</sup>, 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 (884m<sup>2</sup>), 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 m<sup>2</sup>;
- sanitarnim čvorom za gledaoce, 36m<sup>2</sup>;





- sanitarnim čvorom za ostali sportsko-rekreativni sadržaj, 35m<sup>2</sup>;
- svlačionicom za sudije, 17m<sup>2</sup>;
- prostorom za režiju i razglas, 24m<sup>2</sup>;
- kancelarijom za sportske potrebe, 17m<sup>2</sup>;
- ostavama, dvije po 16m<sup>2</sup>;
- kancelarijom za sastanke, 26m<sup>2</sup>;
- prostorom za pružanje ugostiteljskih usluga, 17m<sup>2</sup>;
- kancelarijskim prostorom, 43m<sup>2</sup>.

U osnovi prizemlja:

- malom salom dimenzija 22x12m<sup>2</sup> (264 m<sup>2</sup>);
- teretanom pod malim tribinama, 80 m<sup>2</sup>;
- svlačionicama s tuš kabinama i WC- om, četiri po 35m<sup>2</sup>;
- kuglanom – 4 stazna automatska kuglana, plastične podloge, 258m<sup>2</sup>;
- svlačionicama s tuš kabinama i WC- om u prostoru kuglane, 15m<sup>2</sup>;
- tehničkim prostorom koji služi za smještaj instalacija grijanja, provjetravanja, bojlera i mini priručne radionice, 92m<sup>2</sup>;
- podrumsko-magacinskim prostorom s boilerom, 27m<sup>2</sup>; 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 i grijanja.

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 zadržaće se u radnom prošlogodišnji broj od 8 zaposlenih.

Trenutna prosječna neto zarada bez minulog rada je 483 €, s minulim radom je 529 €. Najviša zarada bez minulog rada je 900 €, dok s minulim radom iznosi 951 €, a najniža zarada je 374 €, bez min.rada 370 €. Raspon najniže i najveće neto zarade bez minulog rada kreće se u srazmjeri 1:2,54.

Tabela 2-1 Struktura po kvalifikaciji i prosječne neto zarade

Stepen stručne spremlje	Bruto zarada	Neto zarada	Neto zarada bez minulog rada
VSS	1.485	951	900
SSS	755	495	402
SSS / KV	809	530	465
VKV / KV	874	580	489
PK	603	404	375
Prosječna zarada	811	529	483

Tabela 2-2 Starosna struktura sa godinama radnog staža

Godine života	Broj radnika	Godine radnog staža	Broj radnika
do 30	0	do 10	2
31 - 35	1	10 - 15	1
36 - 40	1	15 - 20	1
41 - 50	2	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	Neto zarada bez minulog rada
Direktor	1.485	951	900
Administrativni referent	755	495	402
Domar	809	530	465
Kućni majstor	874	580	489
Čistačica	603	404	375

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 spremlje obračunate po novim koeficijentima su prikazane u tabeli 2-4.

Tabela 2-4 Struktura po kvalifikaciji i prosječne neto zarade (novi koeficijenti)

Stepen stručne spreme	Bruto zarada	Neto zarada	Neto zarada bez minulog rada
VSS	1.462	965	914
SSS	669	448	383
SSS / KV	496	359	326
VKV / KV	536	332	320
PK	444	297	279
Prosječna zarada	721	480	444

### 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, 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;
- RK Adriatic - Tivat, ženski rukometni klub, mlađe kategorije;
- FK Arsenal - Tivat, fudbalski klub, mlađe kategorije;
- OFK Boka - 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, i

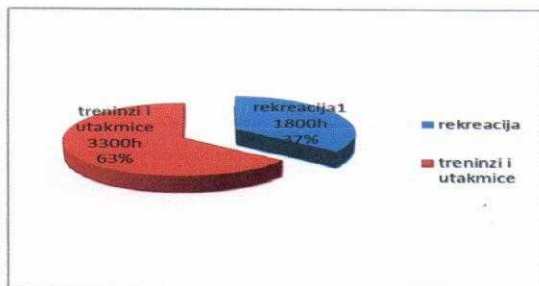
ostali korisnici koji će povremeno koristiti usluge *Sportske dvorane*.

Planom rada *Sportske dvorane* predviđa se korišćenje 3300 h za potrebe treninga i utakmica ( klubovi i reprezentacije) i 1800 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.

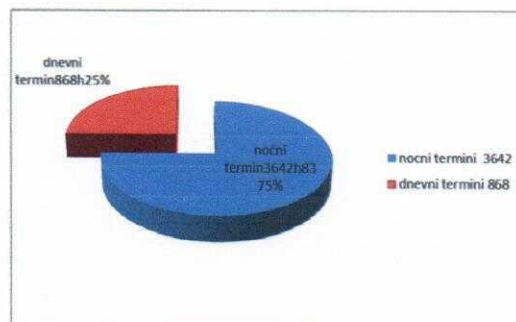
Korišćenje kapaciteta dvorane za potrebe sporta (treninzi i utakmice) i rekreacije prikazano je na slici 3-1, a korišćenje u prijedpodnevnim i poslijepodnevnim terminima dato je na slici 3-2.





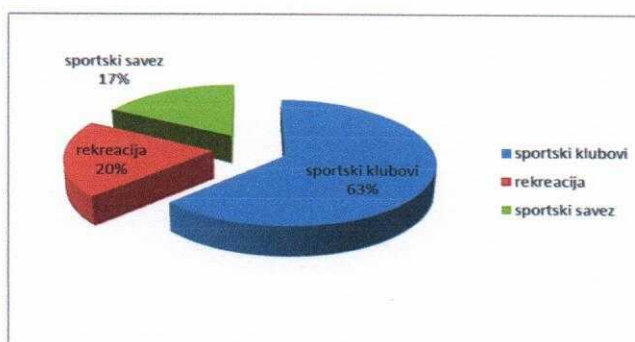


3-1



3-2

Planom osnovnih aktivnosti predviđa se korištenje dvorane za košarku, rukomet, mali fudbal, borilačke sportove, fitnes, 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 prijedpodnevne termine u trajanju od 2 sata.

Klubovima koji se takmiče u prvoj ili regionalnoj ligi (KK Teodo/ košarka, RK Partizan/ rukomet, ŽRK Tivat/ rukomet) 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.

Za ostvarivanje dopunskih prihoda predviđa se održavanje zabavnih i sportskih priredbi.

Dopunski prihodi očekuju se i od valorizacije reklamnog prostora. Partnerima će se ponuditi reklamni prostor za oglašavanja njihovih proizvoda i usluga.

Marketinško predstavljanje *Sportske dvorane* nastaviće se kroz aktivnosti na izradi i izmjeni vizuelnog identiteta (grb, logo, zastava i boja) i oglašavanja putem medija.

U narednoj godini planira se aktiviranje web sajta (u izradi) kojim će se prezentovati rad *Sportske dvorane* i sportska dešavanja u gradu.

## 4. FINANSIJSKI PLAN

Finansijski plan sastoji se od tekućeg i kapitalnog plana.

Polazne pretpostavke za projekciju finansijskog plana za 2018. 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, uslovili su da planirana ukupna sredstva budžeta za 2018.godinu iznose **180.140 €**.

### 4.1 TEKUĆI PLAN

#### 4.1.1 PRIHODI

Sopstveni prihod iz osnovne i dopunske djelatnosti predviđa se u iznosu od **55.000 €**, a planirani prihod sredstva iz budžeta bi iznosio **125.140 €** ( 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		181.140
<b>SOPSTVENI PRIHODI</b>		<b>55,000</b>
Prihodi od priprema i utakmica ostalih sportskih ekipa		15,000
Prihodi od rekreacije građana		22,000
Prihodi od reklama i zabavno-kulturnih priredbi		3.000
Prihodi od zakupa		15,000
<b>PRIHODI OD BUDŽETA OPŠTINE</b>		<b>125,440</b>

Prihodi od sopstvene djelatnosti predviđaju se od izdavanja termina za rekreaciju, priprema sportskih ekipa ( KSCG, FSCG i dr.) i od izdavanja komercijalno-reklamnog prostora.



#### 4.1.2 RASHODI

Projekcija rashoda za 2018.godinu je urađena na bazi poznatih troškova za period jan-okt 2017, procjenjenih troškova do kraja tekuće godine, tendencija kretanja troškova i planiranog obima aktivnosti (korišćenje) *dvorane* za 2018.godinu.

Za narednu godinu planirani su ukupni rashodi u iznosu od **180.140 €** 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 korišćenje 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 narednoj godini nastavće se s aktivnostima i mjerama u cilju racionalnije upotrebe imovine i smanjenja troškova.

Tabela 4-2 Rashodi

			u €			
Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta 2017	Plan budžeta 2018	Mjesečno Plan 2017	Razlika 2018 minus 2017
13		<b>JU Sportska dvorana</b>	<b>181.940</b>	<b>180.140</b>		74140
	<b>411</b>	<b>Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca</b>	<b>148,440</b>	<b>148,440</b>	<b>12,370</b>	73040
	4111	Neto zarade	83,440	83,440	6,953	38940
	4112	Porez na zarade	31,200	31,200	2,600	24300
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	16,400	16,400	1,367	400
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	14,900	14,900	1,242	7900
	4115	Opštinski prirez	2,500	2,500	208	1500
	<b>413</b>	<b>Rashodi za materijal</b>	<b>18,300</b>	<b>18,800</b>	<b>1,525</b>	1000
	41331	Materijal za posebne namjene	2,500	3,000	250	1000
	4134	Rashodi za energiju	15,500	15,500	1,292	0
	4135	Rashodi za gorivo	300	300	25	0
	<b>414</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>2,000</b>	<b>1,900</b>	<b>158</b>	500
	4141	Službena putovanja	400	300	25	100
	4143	Komunikacione usluge	1,600	1,600	133	400
	<b>415</b>	<b>Rashodi za tekuće održavanje</b>	<b>5,000</b>	<b>5,000</b>	<b>417</b>	-500
	41521	Tekuće održavanje zgrade	5,000	5,000	417	-500
	<b>419</b>	<b>Ostali izdaci</b>	<b>8,200</b>	<b>6,000</b>	<b>500</b>	100
	4196	Komunalne naknade	4,200	3,000	250	100
	41995	Ostali izdaci	4,000	3,000	250	0

#### Obrazloženje rashoda za tekući rad

##### Eko. Klasa 411

Bruto sredstva za zarade i naknade članovima Savjeta u 2017.godini planiraju se u iznosu od 148.440 € sto je na nivou 2017 g. Plate, naknade, druga lična primanja zaposlenih i doprinosi planirani su na bazi aktualnih troškova zarada i potrebnog broja radnika za predviđene poslove i radne zadatke. Restriktivne mjere i budžetska ograničenja, uslovljavajuće da eventualni prekovremeni rad nadoknađujemo preraspodjele radnog vremena i korišćenjem slobodnih radnih dana. Bruto naknade članovima savjeta *Sportske dvorane* kretaće se na nivou prošlogodišnjeg budžeta u iznosu od 2.800 €.

##### Eko. Klasa 413 Rashodi za materijal

Planirana sredstva za materijal iznosiće 18.800 €. Najveća stavka u rashodima materijala je električna energija kao i u prethodnoj godini od 15.500 €, troškovi goriva su 300€, ostale stavke od 3.000€ 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 1.900 €, i odnose se na službena putovanja (300 €) i komunikacione usluge (troš.fiksnog i mobilnog telefona i interneta) od 1.600 €.

#### **Eko. Klasa 415 Rashodi za tekuće održavanje**

Za preventivno i tekuće održavanje planiran je iznos od 5.000 € 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 6.000 €. Planirani iznos od 3.000 € odnosi se na troškove sportskih rekvizita, proslave jubileja, usluge izrade i održavanje web sajta, održavanja računara, objavljivanje oglasa, taksi i drugih usluga. Troškovi komunalnih usluga (vode i odvoz otpada) planirani su u iznosu od 3.000 €.

#### **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).

	<b><u>Prioriteti u realizaciji kapitalnog budžeta</u></b>	<b>35.000</b>
1	Nadkrivanje spoljnih nosećih i veznih drvenih greda međuprostora velike i male sale (3.2.1 ), hitno;	10.000
3	Ugradnja klimatizacije i ventilacije u velikoj sali (jedinstven sistem) (1.2.2.2)	25.000

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 (zamjena kotla, ugradnja toplotnih pumpi i korišćenje alternativnih izvora energije) i opremanja *Sportske dvorane* opremom koja bi proširila sportsko-rekreativnu ponudu.

Tivat, decembar 2017.godine

Predlagач,  
V.d. Direktor Dalibor Petković

