

**„MEDITERANSKI SPORTSKI
CENTAR“ D.O.O. BUDVA**

**PROGRAM RADA I
FINANSIJSKI PLAN ZA
2021.GODINU**

ARIL 2021.GODINE

SADRŽAJ PROGRAMA RADA :

- UVOD
- DJELATNOSTI PREDUZEĆA
- STRUKTURA ZAPOSLENIH
- PROBLEMI U POSLOVANJU

SADRŽAJ FINANSIJSKOG PLANA :

- PLAN PRIHODA
- PLAN RASHODA
- TABELARNI PRIKAZ PRIMITAKA I IZDATAKA
BUDŽETSKIH SREDSTAVA ZA 2021.GODINU

UVOD

Društvo sa ograničenom odgovornošću "Mediterranski sportski centar" - Budva osnovano je Odlukom SO Budva od 10.02.2014.(Sl. list CG - Opštinski propisi br 05/14) godine kao pravni sljedbenik JP "Mediterranski sportski centar" (osnovanog Odlukom SO Budva od 27.10.1995.god.) s obzirom da su Javna preduzeća shodno čl. 13 Zakona o unaprjeđenju poslovnog ambijenta ("Službeni list CG", br. 40/10) bila dužna da se reorganizuju u skladu sa Zakonom o privrednim društvima.

DJELATNOSTI PREDUZEĆA

Društvo upravlja sportsko - poslovnim objektom sa pratećim sportskim sadržajima i obavlja sljedeće poslove:

1. Organizovanje sportskih takmičenja, sportskih treninga, fizičkog vježbanja, sportsko-rekreativnih aktivnosti i drugih sportskih manifestacija i programa koji su od značaja za fizičku kulturu;
2. Preduzimanje mjera i aktivnosti na održavanju postojećih i izgradnju novih sportskih objekata;
3. Podsticanje i razvijanje saradnje sa drugim organizacijama i slično iz oblasti sporta u zemlji i inostranstvu;
4. Marketing u oblasti sportskih programa od javnog interesa za Opštinu;
5. Sistemski rad na postizanju što boljeg i potpunijeg zadovoljenja potreba građana i drugih korisnika iz sfere sporta i fizičke kulture.

Navedene djelatnosti su djelatnosti od javnog interesa.

1) Organizovanje sportskih takmičenja i drugih sportskih manifestacija i programa koji su od značaja za fizičku kulturu i sport uopšte

Očekujući da će se smiriti situacija sa širenjem korona virusa kod nas i u svijetu i nadajući se uspješnijoj turističkoj sezoni za razliku od prošle godine, planiramo da će 2021. godina biti uspješnija nego predhodna.

a) prvenstveno korisnici sale biti sportski klubovi iz grada kojima su odobrena sredstva iz budzeta SO Budva kao i ostali korisnici koji će redovno izmirivati svoje obaveze prema MSC d.o.o. Budva. Tu je JUSMŠ "Danilo Kiš", koja salu koristi za potrebe održavanja časova fizičke kulture 2 sata dnevno u prijepodnevnom terminu.

b) Što se tiče male sale, njeni korisnici će u 2021.god. kao i protekle godine biti Karate klub „Stari grad“, teakwondo klub „Montenegro stars“, dzudo klub „Jadran“ i novi zainteresovani subjekti ...

c) Na terenima na Jazu korisnici će također biti sportski klubovi iz grada kojima su odobrena sredstva iz budzeta SO Budva kao i ostali korisnici koji će redovno izmirivati svoje obaveze prema MSC d.o.o. Budva.

d) Po dostavljenim zahtjevima Društvo će izaći u susret subjektima koji žele u 2021. godini organizovati razne manifestacije a to su: memorijalni turnir Nikola Zenović, medicinijada, ljetnje pripreme inostranih ekipa i razne druge turnire kao i održavanje promotivnih političkih skupova i drugih kulturno – umjetničkih manifestacija za djecu i mlade.

e) Planom se predviđa da se sala koju sportski klubovi i škola ne koriste u ljetnjim mjesecima izda na korišćenje klubovima iz inostranstva koji istu koriste za pripreme.

2) Pružanje marketinških usluga u vidu isticanja reklama u hali Mediteranskog sportskog centra i na terenima na Jazu, kao i izdavanje u zakup poslovnih prostora

Što se tiče zakupa reklamnog prostora na zidovima i parketu sportske sale, u prošloj godini nije bilo zainteresovanih subjekata za ova vrstu saradnje, što je bilo I očekivano s obzirom na tešku materijalnu I ekonomsku situaciju uzrokovanu korona virusom. Društvo planira da se potruži da zainteresuje privredne subjekte kako bi i po osnovu ove djelatnosti ostvarilo prihod i upotpunila izgled sale i sportskih terena na Jazu.

Raspolažemo sa 13 poslovnih prostora od kojih na dan predavanja ovog izvještaja samo jedan nije izdat u zakup, ostalih 12 su izdati na period od tri godine od kojih ćemo i u narednom periodu ostvarivati značajan prihod.

U planu je nalaženje strateškog partnera odnosno generalnog sponzora sportske dvorane.

3) Preduzimanje mjera i aktivnosti na održavanju postojećih i izgradnju novih sportskih objekata

Što se tiče održavanja postojećeg objekta i uređaja u planu su kao i svake godine redovni servisi agregata, pp aparata, protivpožarne centrale u sportskoj hali, semafora ...

U 2019.godini parket u sportskoj dvorani je zamijenjen novim. Sklopljen je Ugovor sa SO Budva o korišćenju sportskih terena na Jazu bez nadoknade, na period od 5 godina. Uložena su znatna sredstva u tehničku zgradu na Jazu kao i na samim terenima kako bi se tereni priveli namjeni i kako bi se mogli izdavati zainteresovanim subjektima. Kompletno je popravljena ograda oko svih terena, prirodnih i vještačkih. U 2021.godini se planira još bolja iskorišćenost terena na Jazu, planira se stavljanje u funkciju 4 nova terena sa prirodnom podlogom za koje je već uradjena revitalizacija travnate površine. U 2020.godini nije završeno iako je planirano zbog pandemije korona virusa i nedostatka finansijskih sredstava.

U planu je da se, u 2021.godini, dobije na korišćenje stadion Lugovi u Budvi, gdje bi smo imali dodatnih ulaganja oko zastitne ograde i reflektora ali takodje i povećanje kako ponude MSC -a novim terenima, tako i prihoda preduzeća. Planirano je da preuzmemo **streljanu** koja se nalazi u naselju Stanišići nadomak Budve. Pomenuta lokacija je privedena namjeni tako da ne bi bilo značajnijih ulaganja I tako bi preduzeće i opština Budva u svoju ponudu uvrstila još jedan vid rekreacije.

STRUKTURA ZAPOSLENIH

DOO“MSC“ trenutno zapošljava 43 radnika od kojih su 40 u stalnom radnom odnosu, 2 po osnovu Ugovora na određeno i 1 lice na mandatu. U 2021.godini ne planira se zapošljavanje novih lica zbog pandemije korona virusa i ograničenih sportskih aktivnosti kao i zbog restrikcije koju je planirala Opština Budva zbog pomenutih okolnosti.

PROBLEMI U POSLOVANJU

Od samog početka poslovanja objekat nema upotrebnu dozvolu iako je pribavljena sva projektna dokumentacija. Naime, prilikom tehničkog prijema nije zadovoljen kriterijum koji se odnosi na krovnu konstrukciju. Samim tim, zakupci i vlasnici poslovnih prostora u objektu MSC-a ne mogu dobiti potrebnu dokumentaciju za obavljanje svoje djelatnosti.

Problem sa krovnom konstrukcijom je riješen tako što je u 2019.godini uradjen sanacioni i adaptacioni projekat od strane firme „Aqua inženjering“ d.o.o. iz Tivta a radove je izvodila firma „Montgrej“ d.o.o. iz Budve.

Preduzeće je u predhodnim godinama počelo da prikuplja potrebnu dokumentaciju i angažovalo firmu „Sau“ d.o.o. iz Budve kako bi došli do upotrebne dozvole, međjutim ni u 2020.godini ona nije dobijena.

Potrebno je uraditi projekat izvedenog stanja i geodetski elaborat bruto i neto površine čitavog objekta i tehnički prijem zgrade što sve kosta oko 150.000,00 €. Kada preduzeće dobije upotrebnu dozvolu trebalo bi uraditi rekonstrukciju cijelog objekta na osnovu idejnog projekta koje je već uradila firma „Sau“d.o.o. Rekonstrukcija cijelog objekta kostala bi oko 500.000,00 € gdje bi

MSC d.o.o. dobio još 500m² poslovnog prostora na osnovu uradjenog projekta, koji bi se ambijentalno uklopio u mediteranski stil gradnje. Ovaj projekat bi mogli uraditi mi ili bi ga mogao preuzeti neki od sekretarijata za kapitalne investicije opštine Budva (Sekretarijat za investicije ili Sekretarijat za komunalno stambene poslove)

Jedan od problema je i potražnja za zakupom sportske sale koja je mnogo veća nego što smo u mogućnosti da ponudimo, tako da nam prioritet čine prvi timovi, a za treninge podmlatka koji je vrlo bitan iz raznih aspekata nemamo dovoljno prostora.

Zbog preuzimanja na korišćenje terena na Jazu preduzeće je u 2019.godini imalo znatnih troškova kako bi osposobilo tehničku zgradu i same terene kako bi se mogli koristiti i izdavati zainteresovanim subjektima.

U planu je saradnja sa JUMSS Danilo Kiš i SO Budva oko izgradnje manje sportske sale kako bi se rasteretio postojeći objekat što bi se znatno odrazilo i na samu finansijsku dobit Društva i razvoj sporta u gradu. Izgradnja jedne nove balon sale na teritoriji Budve ili Jaza bi mogla pomoći u rješavanju ovog problema.

Sledeće probleme rješavati parcijalno:

1. Adaptacioni projekat
2. Struja (postavljanje solarnih panela i toplotnih pumpi)
3. Podzemne vode
4. Promjena zastarjelog sistema rasvjete, novim štedljivim led sistemom
5. Rashodovanje stare centralne klime, kupovina nove i popravka ventilacionog sistema
6. Projekat fasade koji bi uslovio promjenu vizuelnog izgleda putem novih fasadnih rješenja
7. Preuzimanje nadležnosti nad upravljanjem baštama oko MSC-a koje su u vlasništvu Opštine Budva i izrada projekta za njihovu rekonstrukciju

Svi ostali problemi su svakodnevni problemi koji prate rad jednog preduzeća i nisu u tolikoj mjeri značajni.

FINANSIJSKI PLAN

- 1) Plan prihoda**
- 2) Plan rashoda**

1. PLAN PRIHODA

Za 2021.g. planiran je iznos od **625.000,00 eura** koji se odnosi na :

- prihod od sopstvene djelatnosti	120.000,00 eura
- opštinski budžet u iznosu od	<u>505.000,00 eura</u>
	625.000,00 eura

Prihod od sopstvene djelanosti odnosi se na:

a) po osnovu zakupa poslovnih prostora	45.000,00 eura
b) po osnovu zakupa reklamnih prostora	1.000,00 eura
c) po osnovu zakupa velike sale	46.500,00 eura
d) po osnovu zakupa male sale	7.500,00 eura
e) po osnovu zakupa terena na Jazu	<u>20.000,00 eura</u>
	120.000,00 eura

- DOO"MSC" u svom sastavu posjeduje trinaest poslovnih prostora koji se izdaju u zakup po sledećim uslovima :

- period trajanja zakupa 3 godine
- plaćanje zakupa pola godine unaprijed

- Što se tiče plana prihoda po osnovu zakupa sale i sportskih terena na Jazu, on je usklađen sa potrebama klubova iz grada . Ostatak je planiran za ostale kulturne i sportske manifestacije. Obezbjedenje plaćanja za potrebe klubova iz grada vrši se iz budzeta Opštine Budva.
- Mala sala ce se izdavati za potrebe održavanja časova borilackih sportova, gimnastike plesa i sl. tako da će Društvo, u 2021.god., od nje ostvarivati značajne prihode.

2.

PLAN RASHODA

Za 2021.god. planiran je iznos od **625.000,00 eura** koji se odnosi na:

• Bruto zarade u iznosu od:	483.300,00 eura
• Rashodi za materijale i usluge u iznosu od	38.300,00 eura
• Ostala lična primanja u iznosu od	20.000,00 eura
• Tekuće održavanje u iznosu od	5.000,00 eura
• Ostali izdaci	11.337,00 eura
• Sredstva za tehnološke viškove	66.000,00 eura
• Kapitalni izdaci u iznosu od	<u>1.063,00 eura</u>

sto ukupno iznosi:

625.000,00 eura

U 2020.godini su isplaćene obaveze koje je preduzeće imalo po osnovu poreza i doprinosa po osnovu ličnih dohodaka, shodno reprogramu poreskog duga, tako da preduzeće, osim tekućih obaveza prema dobavljačima, nema drugih dugovanja. Navedeni Plan rashoda uskladjen je sa potrebama tekućeg poslovanja.

Finansijski plan prihoda i rashoda prikazan je i tabelarno u tabelama br 4.2 i br 5.

Direktor:
Nikola Vučićević



Nikola Vučićević

tabela 1

TABELA BROJ 1
EVIDENCIJA O ZAPOSLENIMA
Opština Budva, 2021.godina

Potrošačka jedinica 033 DOO"MSC"

Stalno zaposleni

Br.	Ime	Radno mjesto	Obrazovanje	Koeficijent
	41			

Nisu stalno zaposleni

Br.	Ime	Radno mjesto	Obrazovanje	Koeficijent
	2			

Predložena nova radna mjesta

Br.	Ime	Radno mjesto	Obrazovanje	Koeficijent

Predložene redukcije radnih mjesta

Br.	Ime	Radno mjesto	Obrazovanje	Koeficijent
	/			

tabela 2

**TABELA BROJ 2
ZA SITNU OPREMU, MATERIJAL I OSTALE USLUGE
Opština Budva, 2021.godina**

Potrošačka jedinica 033 DOO"MSC"

RASHODI ZA SITAN INVENTAR			Budžetski zahtjev
Br.	Opis	Obrazloženje	
1	4131	sitan inventar za salu	1063.00
2	4131	ostali sitan inventar	0
		UKUPNO	1063.00

RASHODI ZA MATERIJAL			Budžetski zahtjev
Br.	Opis	Obrazloženje	
1	4131	kancelarijski materijal	3000.00
2	4131	higijenska sredstva	1500.00
3	4131	rezervni djelovi	500
		UKUPNO	5000.00

OSTALE USLUGE			Budžetski zahtjev
Br.	Opis	Obrazloženje	
1	4149	servis agregata	1000.00
2	4149	servis pp centrale	800.00
3	4149	sevis semafora	700.00
4	4149	usluge raznih popravki	1300.00
5	4149	usluge deratizacije	500.00
6	4149	usluge oglašavanja	500.00
7	4149	poštanske usluge	200.00
		UKUPNO	5000.00

TABELA br. 3

ŠEMA KAPITALNIH IZDATAKA POTROŠAČKE JEDINICE

OPŠTINA BUDVA , 2021.godine

Šema kapitalnih izdataka				
Potrošačka jedinica: 033 DOO"MSC"				
Stavka	Broj jedinica	Cijena jedinice	Procijenjeni troškovi	Izvor finansiranja
4415 kancelarijski namještaj i ostala oprema za sportsku salu			1.063,00	Budzet Opštine Budva
441 Ukupni procijenjeni troškovi			1.063,00	

TABELA BR. 4.2

NAZIV KORISNIKA BUDŽETA: 033 DOO "MSC"

Opis vrste prihoda	Ostvareni prihodi u 2019.	Realizovani prihodi do 30.09.2020.	Planirani prihodi do 31.12.2020.	Plan prihoda za 2021
1. Opštinski budžet	266,276.70	217772.67	484,680.42	505000.00
2. Sopstveni budžet	186,380.83	140574.72	106,415.44	120000.00
2,1,				
2,2,				
2,3,				
2,4,				
3. Ostali prihodi				
3,1,				
3,2,				
3,3,				
4. Prihodi od donacija				
4,1,				
4,2,				
4,3,				
UKUPNO:	452,657.53	358,347.39	591,095.86	625000.00

tabela 5

TABELA br.5 DETALJNI PREGLED IZDATAKA POTROŠAČKIH JEDINICA

ekonomska šifra	Opis	izvršenije do 31.12. 2020.	plan za 2021.	plan za 2022.
411	BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	389,256.69	483,300.00	531,630.00
4111	Neto zarade	235,213.29	320,000.00	352,000.00
4112	Porez na zarade	31,174.74	30,000.00	33,000.00
4113	Doprinosi na teret zaposlenog	87,040.67	95,000.00	104,500.00
4114	Doprinosi na teret poslodavca	32,708.57	35,000.00	38,500.00
4115	Opštinski prirez	3,119.42	3,300.00	3,630.00
412	OSTALA LIČNA PRIMANJA	58,732.11	20,000.00	22,000.00
4126	Naknade skupštinskim odbornicima	14167.28		
4127	Ostale naknade	44,564.83	20,000.00	22,000.00
413	RASHODI ZA MATERIJAL I USLUGE	26,555.61	23,000.00	25,300.00
4131	Administrativni materijal	5,012.07	5,000.00	5,500.00
4133	Materijal za posebne namjene			
4134	Rashodi za energiju	18,543.54	15,000.00	16,500.00
4135	Rashodi za gorivo	3,000.00	3,000.00	3,300.00
414	RASHODI ZA USLUGE	15,697.55	15,300.00	16,830.00
4141	Sluzbena putovanja	0.00	0.00	0.00
4142	Reprezentacija	1,208.66	1,500.00	1,650.00
4143	Komunikacione usluge	5,753.07	6,000.00	6,600.00
4144	Bankarke usluge I negativna kursna razlika	721.45	800.00	880.00
4146	Advokatske, notarske I pravne usluge	2,306.73	1,000.00	1,100.00
4147	Konsultatske usluge,projekti I studije	320.00	500.00	550.00
4148	Usluge stručnog usavršavanja	0.00	500.00	550.00
4149	ostale usluge	5,387.64	5,000.00	5,500.00
415	RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	5,091.37	5,000.00	27,000.00
4151	Tekuće održavanje javne infrastrukture			
4152	Tekuće održavanje građevinskih objekata	3,409.27	3,000.00	25,000.00
4153	Tekuće održavanje opreme	1,682.10	2,000.00	2,000.00
416	KAMATE			
4161	Kamate rezidentima			
417	RENTA			
4171	Zakup objekta			
418	SUBVENCIJE			
4181	Subvencije za proizvodnju I pružanje usluga			
419	OSTALI IZDACI	13,651.04	11,337.00	9,030.00
4191	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu			
4192	Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	3,103.75		

tabela 5

4193	Izrada i održavanje softvera	363.00	800.00	880.00
4194	Osiguranje	1,081.19	1,000.00	1,100.00
4790	Obaveza za pdv	8,367.10	5,500.00	6,050.00
4810	Obaveza poreza na dobit	336.00	4,037.00	1,000.00
4830	Izdaci za kazne	400.00		
421	PRAVA IZ OBLASTI SOCIJALNE ZAŠTITE			
4215	Tuđa njega i pomoć			
422	SREDSTVA ZA TEHNOLOŠKE VIŠKOVE	0.00	66,000.00	44,000.00
4222	Opremine za tehnološke viškove	0.00	66,000.00	44,000.00
431	TRANSFERI INSTIT., POJEDIN., NEVLAD. I JAV. SEKTORU			
4311	Transferi za zdravstvenu zaštitu			
4312	Transferi obrazovanju			
4313	Transferi institucijama kulture i sporta			
4314	Transferi nevladinim organizacijama			
4315	Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima			
4316	Transferi za jednokratne socijalne pomoći			
4318	Ostali transferi pojedincima			
4319	Ostali transferi institucijama			
432	OSTALI TRANSFERI			
4325	Transferi budžetu države	733.14	1,063.00	1,169.30
441	KAPITALNI IZDACI			
4412	Izdaci za lokalnu infrastrukturu			
4413	Izdaci za građevinske objekte			
4414	Izdaci za uređenje zemljišta			
4415	Izdaci za opremu	733.14	1,063.00	1,169.30
4416	Investiciono održavanje			
461	Otplata duga			
4611	Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima			
462	Otplata garancija			
4621	Otplata garancija u zemlji			
463	OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	70,585.48	0.00	.00
4631	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	70,585.48	0.00	.00
471	TEKUĆA BUZETSKA REZERVA			
4711	Tekuća budžetska rezerva			
472	Stalna budžetska rezerva			
4721	Stalna budžetska rezerva			
	UKUPNO:	580,302.99	625,000.00	676,959.30