

**PROGRAM RADA I FINANCIJSKI PLAN
ŠPORTSKI OBJEKTI d.o.o.
ZA 2022. GODINU**

Temeljem članka 35. Društvenog ugovora direktor Društva predložio je, a Nadzorni odbor na svojoj 4. sjednici održanoj 21.12.2021. godine prihvatio sljedeći

PROGRAM RADA ŠPORTSKI OBJEKTI d.o.o. ZA 2022. GODINU

ŠPORTSKI OBJEKTI je društvo s ograničenom odgovornošću u većinskom vlasništvu Grada Osijeka (85,72%), dok je ostatak od 14,28% raspoređen na općine: Erdut, Antunovac, Ernestinovo, Vladislavci, Vuka i Semeljci.

Osnovna djelatnost Društva je upravljanje i održavanje športskim objektima u gradu Osijeku. Društvo upravlja i održava sljedeće objekte:

1. Nastavno športska dvorana Gradski vrt
2. Športska dvorana Zrinjevac
3. Športska dvorana Jug
4. Srednjoškolsko igralište
5. Gradski bazeni
6. RC Copacabana
7. Streljana Pampas
8. TC Perivoj kralja Tomislava
9. SC Mačkamama
10. Boćarski dom Retfala
11. Hipodrom Pampas
12. SC Olimpija

1. NASTAVNO ŠPORTSKA DVORANA GRADSKI VRT

Nastavno športska dvorana Gradski vrt najveći je objekt kojim upravljaju i koji održavaju Športski objekti.

Nastavno športska dvorana Gradski vrt će raditi od 6,00 do 24,00 sata dnevno.

Za 2022. godinu planira se korištenje dvorane za:

- nastavu tjelesne i zdravstvene kulture za fakultete i Sveučilišta u Osijeku, cca. 2000 sati;
- treninge, utakmice i druge aktivnosti sportskih klubova cca. 13 000 sati;
- rekreaciju cca. 500 sati

Također se planira dvoranu iznajmljivati za razne kulturne, športske i druge manifestacije.

U dvorani je zaposleno 18 radnika.

2. ŠD ZRINJEVAC

Športska dvorana Zrinjevac će raditi od 6,00 do 24,00 sata dnevno.

Za 2022. godinu planira se korištenje dvorane za:

- nastavu tjelesne i zdravstvene kulture za srednje škole cca. 760 sati;
- treninge, utakmice i druge aktivnosti sportaskih klubova cca. 2500 sati;
- razna natjecanja cca. 1100 sati
- druge sportske aktivnosti cca. 300 sati

Također se planira dvoranu iznajmljivati za razne kulturne, športske i druge manifestacije.

U dvorani je zaposleno 4 radnika.

3. ŠPORTSKA DVORANA JUG

Športska dvorana Jug raditi će od 8,00 do 24,00 sata dnevno.

Za 2022. godinu planira se korištenje dvorane za:

- treninge, utakmice i druge aktivnosti sportaskih klubova cca. 2800 sati;
- razna natjecanja cca. 1000 sati;
- sportske aktivnosti Školskog sportskog saveza cca. 700 sati;
- sportske aktivnosti Studentskog sportskog saveza cca. 200 sati;
- rekreaciju cca. 300 sati

Također se planira dvoranu iznajmljivati za razne kulturne, športske i druge manifestacije.

U dvorani Jug zaposleno je 5 radnika.

4. SREDNJOŠKOLSKO IGRALIŠTE

SC Srednjoškolsko igralište raditi će od 8,00 do 23,00 sata dnevno u razdoblju od 01. svibnja do 01. studenoga.

Srednjoškolsko igralište koristiti će građani za rekreaciju, srednjoškolski centri za nastavu tjelesne i zdravstvene kulture i razne udruge za humanitarne svrhe (utakmice i koncerte).

U objektu su zaposlena 3 radnika.

5. GRADSKI BAZENI

Za 2022. godinu planira se korištenje gradskih bazena za:

- treninge klubova korisnika bazena cca 4056 sati;
- natjecanja cca. 46 sati
- obuku plivanja - Školski sportski savez (peti razredi) cca 570 sati;
- obuka plivanja - vrtići cca. 400 sati;
- obuka neplivača 250 sati
- studenti nastava 350 sati
- druge sportske aktivnosti cca. 100 sati.

Objekt će raditi od 7,00 do 22,00 sati.
U Gradskim bazenima zaposleno je 28 radnika.

6. RC COPACABANA

Ovaj objekt je sezonskog karaktera radi od 01. lipnja do 31. kolovoza.
Za 2022. godinu planira se rekonstrukcija cijelog bazenskog kompleksa.

7. STRELJANA PAMPAS

Ovaj objekt koristit će u 2022. godini će udruge i savezi ali prema programu koji će se utvrditi Odsjek za šport Grada Osijeka, direktni korisnici Zajednica Športskih udruga Grada Osijeka i Osječki sajam d.o.o. U ovaj objekt 2021. godine izmještena je tehnička služba.

Na streljani Pampas zaposlena su 5 radnika.

8. TC PERIVOJ KRALJA TOMISLAVA

Teniski centar Preivoj Kralja Tomislava ima dvjestotinjak stalnih članova. Planira se zadržati ovaj broj članova. Na objektu svoje aktivnosti provoditi će TK Osijek, TK Tennis Talents, te udruga Tennis Talents, sa svim svojim pogonima.

U objektu je postavljen balon, odnosno natkrivena su dva teniska igrališta, što omogućuje provođenje teniskih aktivnosti tijekom cijele godine.

Objekt će raditi od 8,00 do 23,00 sati. Objekt planira raditi sa 5 radnika.

9. SC MAČKAMAMA

Ovaj objekt koristiti će ŽNK Osijek. Objekt planira raditi sa 1 radnikom.

10. BOČARSKI DOM RETFALA

Objekt koristiti će Boćarski klub Retfala, kao i građani gradske četvrti Retfala. Ovaj objekt Društvo će održavati samo povremeno.

11. HIPODROM PAMPAS

Objekt koristi Konjički klub Osijek za provođenje svojih programskih aktivnosti. Objekt koriste i građani za rekreaciju i korištenje pansiona za smještaj konja.

U objektu radi 5 radnika.

12. SC OLIMPIJA

Ovaj objekt osim NK Olimpije objekt koristi RK Olimpija. U objektu se nalaze sobe za iznajmljivanje. Ovaj objekt planira se bolje iskoristiti i osvježiti postojeće sadržaje. U objektu rade 4 radnika.

14. TEHNIČKA SLUŽBA

Ova služba će raditi na održavanju svih objekata Društva, ali biti će angažirana i na obavljanju raznih radova za potrebe Grada Osijeka, (popravak i održavanje dječjih igrališta, igrališta gradskih četvrti i mjesnih odbora, usluge prijevoza, montaže i demontaže pozornica, štandova, pomoć u organizaciji sajмова i slično).

U Tehničkoj službi radi 21 radnik.

15. UPRAVA DRUŠTVA

Planira se da u Upravi Društva radi 15 radnika.

FINANCIJSKI PLAN ŠPORTSKI OBJEKTI d.o.o. ZA 2022. GODINU

Financijski plan poduzeća Športski objekti d.o.o. sastoji se od planiranih prihoda i rashoda za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine.

Tijekom 2020. i 2021. godine zbog pandemije uzrokovane pojavom virusa Covid 19 poslovanje u djelatnostima organiziranja koncerata, svih kulturnih i sportskih događanja je onemogućeno ili značajno smanjeno. Ta činjenica je značajno utjecala na vlastite prihode Športskih objekata. Obzirom da u 2022. godini očekujemo da će pojavom cjepiva utjecaj Covida 19 biti smanjen financijski plan formiramo očekujući barem približno iste podatke u odnosu na predpandemijsku 2019. godinu.

PRIHODI

Prihodi poduzeća se sastoje od dotacija i vlastitih prihoda. Vlastiti prihodi su u 2019. godini iznosili 4.941.312,11 kn. Očekujući kako smo već naveli barem približno iste rezultate u 2022. godini procjenjujemo vlastite prihode za 2022. godinu na 80% realizacije iz 2019. godine što iznosi 3.953.049,69 kn, odnosno oko 4.000.000,00 kn.

Prihodi od subvencija su poznati obzirom da je objavljen Program javnih potreba u sport u na području Grada Osijka za 2022.godinu. Prema programu, u točkama grupe 2.1.1. prihodi od subvencija iznose ukupno 20.080.000,00 kn i namjenjene su:

- Subvencioniranje gospodarenju Športskim objektima 18.000.000 kn
- Subvencioniranje gospodarenja RC Copacabana 300.000,00 kn
- Subvencioniranje hitnih intervencija na sportskim građevinama 1.700.000,00 kn
- Subvencioniranje uređenja otvorenog kupališta na rijeci Dravi 50.000,00 kn
- Nadzor nad funkcioniranjem sustava fotonaponskih ploča 30.000,00 kn

Financijskim planom predložene su izmjene Odluke za 2022. godinu u odnosu na Odluku o odobranju financijskih sredstava za Športske objekte d.o.o. za 2021. godinu od 09. studenog 2020. godine u dijelu 2.1.1.5 na način da osim otplate Cash pool-a nastavimo smanjivati dozvoljeno prekoračenje kako je to bilo i u 2019. i 2020.godini.

U tablici 1 je iskazan sufinancirani iznos po točki 2.1.1.5 tijekom 2019, 2020. i 2021. godine po kojem je vidljivo da se otplatio u cijelosti jedan kredit što ostavlja prostor za daljnji nastavak saniranja kreditnih obveza po dozvoljenom prekoračenju što će u konačnici povećati stabilnost poduzeća Športski objekti d.o.o. i smanjiti troškove kamata po dozvoljenom prekoračenju.

Navedeni prijedlog je usvojen. Odobren je novi kredit od 1.000.000 kn koji je korišten za smanjenje dozvoljenog prekoračenja sa 6.000.000 kn na 5.000.000 kn, a za čiju će otplatu u 6 obroka u razdoblju od svibnja do prosinca 2022. godine sredstva osigurati Grad Osijek.

U Osijeku 31.08.2021 - PREGLED OTPLATE KREDITA KOJE REFUNDIRA GRAD OSIJEK							
KREDIT	opis	2020		2021		2022-plan	
		u EUR	u KN	u EUR	u KN	u EUR	u KN
1. kredit partija 5100417243 iznos kredita u valuti: 166.666,67 eura razdoblje otplate: od 01.07.2017 - 30.06.2021 broj rata: 48	kamate 01.01.	698,20 kn	5.194,44 kn	277,39 kn	2.880,29 kn	-	-
	glavnica siječanj	3.472,22 kn	25.841,39 kn	3.472,22 kn	26.254,80 kn	-	-
	glavnica veljača	3.472,22 kn	25.894,84 kn	3.472,22 kn	26.312,16 kn	-	-
	glavnica ožujak	3.472,22 kn	26.410,03 kn	3.472,22 kn	26.282,65 kn	-	-
	kamate 01.04	585,15 kn	4.456,83 kn	169,33 kn	1.280,79 kn	-	-
	glavnica travanj	3.472,22 kn	26.224,34 kn	3.472,22 kn	26.271,77 kn	-	-
	glavnica svibanj	3.472,22 kn	26.315,28 kn	3.472,22 kn	26.069,71 kn	-	-
	glavnica lipanj	3.472,22 kn	26.273,56 kn	3.472,22 kn	26.003,29 kn	-	-
	kamate 01.07	481,53 kn	3.643,99 kn	67,74 kn	507,30 kn	-	-
	glavnica srpanj	3.472,22 kn	26.082,45 kn	otplaćeno	otplaćeno	-	-
	glavnica kolovoz	3.472,22 kn	26.114,62 kn			-	-
	glavnica rujan	3.472,22 kn	26.195,08 kn			-	-
	kamate 01.10	382,52 kn	2.886,92 kn			-	-
	glavnica listopad	3.472,22 kn	26.294,93 kn			-	-
glavnica studeni	3.472,22 kn	26.226,69 kn			-	-	
glavnica prosinac	3.472,22 kn	26.145,04 kn			-	-	
UKUPNO:		43.814,04 kn	330.200,43 kn	21.347,78 kn	161.862,76 kn	-	-
KREDIT	opis	2020		2021		2022-plan	
		u EUR	u KN	u EUR	u KN	u EUR	u KN
2. kredit partija 5100497033 - cash pool	kamate 01.01.	1.911,24 kn	14.223,81 kn	1.429,53 kn	10.785,08 kn	955,63 kn	7.167,23 kn
	glavnica siječanj	4.351,85 kn	32.389,07 kn	4.351,85 kn	32.822,72 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn
	glavnica veljača	4.351,85 kn	32.361,68 kn	4.351,85 kn	32.889,58 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn
	glavnica ožujak	4.351,85 kn	32.449,11 kn	4.351,85 kn	32.996,83 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn
	kamate 01.04	1.767,48 kn	13.465,47 kn	1.285,42 kn	9.726,08 kn	818,00 kn	6.135,00 kn
	glavnica travanj	4.351,85 kn	33.146,20 kn	4.351,85 kn	32.916,91 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn
	glavnica svibanj	4.351,85 kn	32.888,75 kn	4.351,85 kn	32.866,49 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn
	glavnica lipanj	4.351,85 kn	33.004,60 kn	4.351,85 kn	32.708,57 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn
	kamate 01.07	1.649,65 kn	12.476,59 kn	1.181,54 kn	8.855,93 kn	708,93 kn	5.316,98 kn
	glavnica srpanj	4.351,85 kn	32.905,49 kn	4.351,85 kn	32.593,97 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn
	glavnica kolovoz	4.351,85 kn	32.571,43 kn	4.351,85 kn	32.644,73 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn
	glavnica rujan	4.351,85 kn	32.728,30 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn
	kamate 01.10	1.549,08 kn	11.691,06 kn	1.075,50 kn	8.066,25 kn	597,70 kn	4.482,75 kn
	glavnica listopad	4.351,85 kn	32.843,91 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn
glavnica studeni	4.351,85 kn	32.936,26 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn	
glavnica prosinac	4.351,85 kn	32.859,00 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn	4.351,85 kn	32.638,88 kn	
UKUPNO:		59.099,65 kn	444.940,73 kn	57.194,19 kn	430.428,64 kn	55.302,46 kn	414.768,45 kn
sveukupno za godinu			775.141,16 kn		592.291,40 kn		414.768,45 kn
* travanj, svibanj 2019. - početak							
**- tečajevi iskazani u tablici su stvarni na dan plaćanja osim za ostatak 2021 i 2022- po otplatnom planu primijenjen tečaj 7,5							

*tablica 1

PRIHODI

		prihodi u razdoblju 01.01.2019-31.12.2019	prihodi u razdoblju 01.01.2020-31.12.2020	prihodi u razdoblju 01.01.2021-31.08.2021	planirani vlastiti prihodi za 2022 (80% realizacije iz 2019.g)	zaokruženi iznos planiranih prihoda u 2022.g
7510	Prihodi od servisnih usluga (popravaka i sl)	254.147,73	218.947,40	128.103,00	203.318,18	
					203.318,18	205.000,00
7511	Prihodi od ugostiteljskih usluga	614.531,00	355.472,11	383.299,90	491.624,80	
7603	Prihod od prodaje robe na malo	83.890,40	81.460,20	75.988,00	67.112,32	
					558.737,12	560.000,00
75111	Prihod od najma soba i postelja	24.185,81	9.292,03	4.867,26	19.348,65	
75112	Prihod od ostalih najmova (opreme i dr)	68.649,19	155.573,44	7.651,40	54.919,35	
7514	Prihod od usluga prijevoza	15.740,00	2.060,00	2.340,00	12.592,00	
7560	Prihodi od najma poslovnih prostora	1.115.501,53	767.259,94	432.636,47	892.401,22	
75601	Prihod od zakupa dvorana i terena	1.167.343,42	622.100,00	231.654,60	933.874,74	
75602	Prihod od najma staze u bezenu	107.232,00	68.720,00	95.404,00	85.785,60	
					1.998.921,56	2.000.000,00
7516	Prihod od promidžbenih usluga-reklama	115.934,57	52.453,80	219.950,00	92.747,66	
					92.747,66	95.000,00
7540	Prihod od prodaje ulaznica i karata	1.247.430,40	543.108,80	609.832,00	997.944,32	
	Prihodi od prodaje ulaznica i karata na RC Copacabana (prema pregledu prodaje karata u 2019.g)				400.000,00	
75401	Prihod od prodaje ulaznica i karata-pravne osobe	108.056,00	60.720,00	78.704,00	86.444,80	
					1.484.389,12	1.500.000,00
7652	Prihodi za vl potrebe (pl. u naravi..) i uporaba telefona	18.662,37	21.408,60	19.523,08	14.929,90	
7681	Prihodi od zbrinjavanja otpada	7,69	9.040,00	0,00	6,15	
					14.936,05	15.000,00
	UKUPNI VLASTITI PRIHODI	4.941.312,11	2.967.616,32	2.289.953,71	4.353.049,69	4.375.000,00

		prihodi u razdoblju 01.01.2019-31.12.2019	prihodi u razdoblju 01.01.2020-31.12.2020	prihodi u razdoblju 01.01.2021-31.08.2021	planirani prihodi od subvencija za 2022	zaokruženi iznos planiranih prihoda u 2022.g
7832	Prihodi od subvencija	16.730.000,00	18.655.000,00	12.600.000,00	18.000.000,00	
	Prihodi od namjenskih subvencija	2.562.000,00	2.517.500,00	492.142,97	2.080.000,00	
	ostale namjenske subvencije -troškovi financiranja	832.097,44	726.196,47	483.373,37	1.775.000,00	*
	SUBVENCIJE GRAD OSIJEK	20.124.097,44	21.898.696,47	13.575.516,34		20.080.000,00
	subvencije HZZ i dr. pravnih osoba u 2020 refundacija troškova Civilna zaštita, Covid potpore	14.060,88	1.053.297,97	332.357,40	0,00	
	SUBVENCIJE - DRUGE PRAVNE OSOBE	14.060,88	1.053.297,97	332.357,40	0,00	0,00
	financijski prihodi - od kamata, teč. Razl.	10.212,08	22,06	473,35	8.169,66	
	izvredni prihodi (od otpisa obveza, prodaje dugotrajne imovine, naknadnih odobrenja od dobavljača..)	306.323,85	18.847,12	4.680,48	245.059,08	
	prihodi od vremenskih razgraničanja	1.457.639,74	1.534.889,74	0,00	1.166.111,79	
	OSTALI PRIHODI	1.774.175,67	1.553.758,92	5.153,83	1.419.340,53	1.410.000,00
	UKUPNI PRIHODI	26.853.646,10	27.473.369,68	16.202.981,28	26.632.390,22	25.865.000,00

- * prihodi od refundacija za troškove financiranja nisu ubrojani u ukupne planirane prihode je je iz njih ne financiraju troškovi nego služe za pokriće obveza koje nisu trošak (otplata glavnice po novom kratkoročnom kreditu i otplata glavnice za cash pool). Razlog iz kojeg je ta namjenska subvencija povećana na 1.775.000 kn je u činjenici da osim dosadašnjih obveza za otplatu cash pool-a imamo suglasnost kojom će Grad Osijek financirati i otplatu novog kratkoročnog kredita od 1.000.000,00 kn kojim se smanjilo dozvoljeno prekoračenje.

RASHODI

KONTO	opis troška	troškovi od 01.01.2019- 31.12.2019	očekivani troškovi za 2022. g	ukupno za grupu
40001	Osnovni materijali i sirovine-kemikalije za bazene	222.724,19	220.000,00	
4003	Pomoćni materijali za održavanje	172.205,25	172.000,00	
40101	Izrada ključeva	4.384,00	4.300,00	
4014	Voda za piće	3.352,00	3.300,00	
4041	Trošak uk.bilja za blagdane i trošak ambalaže	5.964,00	6.000,00	
4042	Trošak autoguma-teretna vozila	0,00	0,00	
4046	50% troška autoguma - por. nepriznato	0,00	0,00	
4050	Potrošeni rezervni dijelovi za popravak opreme	653.682,08	650.000,00	
40501	Potršeni rezervni dijelovi za popravak teretnih vozila	15.218,92	15.000,00	
4051	Materijal za održavanje opreme	29.347,56	30.000,00	
4055	50% materijala za održav.automobila-por.priz	3.168,23	3.000,00	
4056	50% materijala za održavanje automobila-por.nepr	3.168,23	3.000,00	
4075	50% troškova goriva porezno priznato	16.332,65	16.000,00	
4076	50% troškova goriva porezno nepriznato	12.523,28	12.000,00	
			1.134.600,00	1.135.000,00
4005	Zaštitna i radna odjeća	47.198,54	47.000,00	
			47.000,00	47.000,00
4040	Trošak sitnog inventara	128.665,84	129.000,00	
			129.000,00	129.000,00
4010	Uredski materijal	34.787,41	35.000,00	
			35.000,00	35.000,00
4000	Utrošak sirovine i materijala ugostiteljstvo	200.154,74	200.000,00	
4008	Pomoćni materijali u ugostiljskoj djelatnosti	37.867,45	37.000,00	
			237.000,00	237.000,00
4070	Trošak električne energije	2.083.474,23	2.100.000,00	
			2.100.000,00	2.100.000,00
40711	Trošak - toplinarstvo	950.311,64	950.000,00	
			950.000,00	950.000,00
4071	Trošak plina	713.264,94	710.000,00	
			710.000,00	710.000,00
4062	Mazut i lož ulje	47.913,97	48.000,00	
			48.000,00	48.000,00
4077	Trošak goriva za teretna vozila i strojeve	87.095,23	87.000,00	
			87.000,00	87.000,00
40901	Trošak kontrole mikrobiološke čistoće uzoraka	574,20	500,00	
4100	Troškovi telefona, interneta..	145.977,42	146.000,00	
4101	Poštanski troškovi	8.016,10	8.000,00	
			154.500,00	154.500,00
4102	Prijevozne usluge u cestovnom prometu	30.671,12	31.000,00	
41021	Ostali troškovi dostave	1.740,00	2.000,00	

			33.000,00	33.000,00
4112	Usluge studentskog servisa	231.336,14	31.000,00	
4114	Grafičke usluge tiska i uveza	71.485,30	0,00	
			31.000,00	31.000,00
4117	Usluge rada spasioca na bazenima	174.060,00	174.000,00	
			174.000,00	175.000,00
4120	Usluge tekućeg održavanja	415.694,86	416.000,00	
41201	Usluge održavanja software-a	85.145,01	85.000,00	
41202	Usluge servisa teretnih automobila	7.948,00	8.000,00	
41203	Troškovi održavanja ostalih javnih igralište	29.454,05	29.000,00	
4125	50% usluga servisa osobnih automobila-por.priz	1.875,92	2.000,00	
4126	50% usluga servisa automobil-porez.nepriznato	1.967,42	2.000,00	
4127	Usluge zaštite na radu i održavanja okoliša	63.490,00	63.000,00	
4128	Usluge zaštitara na čuvanju imovine i osoba	39.456,00	40.000,00	
			645.000,00	645.000,00
4130	Trošak registracije 50%-por.priznato	1.747,36	2.000,00	
4131	Trošak registracije 50%-por.nepriznato	1.763,18	2.000,00	
4133	Trošak registracije dostavnih vozila	8.244,98	8.000,00	
			12.000,00	12.000,00
4137	Troškovi licenci i dr. prava	2.420,18	2.000,00	
4138	Trošak naknada za ceste, parkiranje i sl	7.977,60	8.000,00	
			10.000,00	10.000,00
4140	Troškovi zakupnine	24.301,44	0,00	
4141	Zakup opreme	19.446,91	0,00	
4145-1	Usluga najma osobnog vozila	1.000,00	0,00	
4157	Trošak uređenja prostora	6.436,25	0,00	
4149	Usluga najma prostora-skladištenje mont.tribina	46.822,58	0,00	
			0,00	0,00
4150	Usluge promidžbe putem tiskovina, TV, plakata..	173.824,54	120.000,00	
4161	Troškovi autorskih honorara	661,50	0,00	
4166	Usluge revizije	19.000,00	28.000,00	*1
4167	Odvjetničke, bilježničke usluge i izr.pravnih akata	28.175,00	28.000,00	
4169	Usluge vještačenja, administrativne i dr intelek.usluge	12.500,00	12.500,00	
			188.500,00	188.500,00
4170	Komunalna naknada	80.458,24	80.000,00	
4171	Odvoz smeća i odštopavanje	170.936,29	171.000,00	
4172	Trošak vode i odvodnje	1.981.714,63	1.057.000,00	*2
4173	Trošak održavanja zelenila	58.457,74	58.000,00	
4177	Dimnjačarske usluge	19.533,20	20.000,00	
4190	Usluga kontrole kakvoće vode	20.911,40	21.000,00	
			1.407.000,00	1.407.000,00
4175	Parkiranje vozila	2.640,00	0,00	
4176	Trošak deratizacije i dezinfekcije	19.100,00	19.000,00	
4178	Servis i održavanje vatroganih aparata	814,50	12.000,00	
4179	Usluga zbrinjavanja otpada	0,00	0,00	
4180	50% troškova reprezentacije porezno priznato	64.785,40	30.000,00	
4181	50% troškova reprezentacije porezno nepriznato	64.785,49	30.000,00	
4195	Troškovi oglašavanja u tisku	20.316,40	20.000,00	

			111.000,00	111.000,00	
	Povećanje troška plaće zbog izmjenea Zakona o minimalnoj plaći i nove sistematizacije radnih mjesta		1.000.000,00		
4200	Trošak neto plaće	6.545.669,25	6.700.000,00		*3
4200-2	Trošak neto plaće - plaća u naravi	9.756,60	30.000,00		
4210	Trošak poreza i prireza	343.256,90	303.000,00		
4210-1	Trošak poreza i prireza - plaća u naravi	3.630,70	9.000,00		
4220	Doprinosi iz plaće	1.722.617,54	1.750.000,00		*3
4220-1	Doprinosi iz plaće-stručno osposobljavanje	2.503,99	0,00		*3
4220-3	Doprinosi iz plaće -plaća u naravi	-63,17	10.000,00		*3
4230	Doprinosi na plaće	1.380.271,49	1.400.000,00		*3
42301	Doprinosi na plaće-novč.naknada za invalide	12.256,41	0,00		*3
4230-1	Doprinosi na plaće-stručno osposobljavanje	1.059,38	0,00		*3
4230-3	Doprinosi na plaću - plaća u naravi	5.535,02	8.000,00		*3
4232	Neisk.godišnji odmor	7.051,51	7.000,00		
4300	Amortizacija	3.005.476,69	3.005.000,00		
4600	Dnevnice za službena putovanja	5.380,68	2.000,00		
4602	Troškovi vlastitog automobila na sl.putovanju	6.364,00	0,00		
4607	Ostali troškovi na službenom putu (cestarine...)	1.228,90	1.000,00		
4610	Troškovi prijevoza na posao	316.417,69	316.000,00		
4611	Trošak loko vožnje	37.078,00	37.000,00		
4614	Otpremnine zbog odlaska u mirovinu	24.000,00	567.911,28		
46150	Dar djetetu do neoprezivog iznosa	26.400,00	26.000,00		
46150	Potpore za novorođeno dijete	1.600,00	1.600,00		
4616	Troškovi jubilarnih nagrada	21.350,00	21.000,00		
46160	Prigodne nagrade (božićnice, uskrsnice, regres)	290.050,00	277.500,00		*4
46161	Prigodne nagrade za radne rezultate	285.800,00	388.500,00		*5
46162	Dar u naravi zaposlenicima	28.912,80	29.000,00		
4617	Potpore zbog invalidnosti, smrti ..	15.000,00	15.000,00		
			15.904.511,28	15.905.000,00	
4620	Naknade članovima nadzornog odbora	177.003,60	177.000,00		
			177.000,00	177.000,00	
4635	Trošak promidžbe kroz ugovore o sponzorstvu	0,00	500.000,00	0,00	
			500.000,00	500.000,00	
4640	Trošak osiguranja dugotrajne materijalne imovine	254.396,67	199.000,00		
4650	Trošak platnog prometa	58.632,62	59.000,00		
4653	Troška provizija prema izdavateljima kreditnih kartica	2.831,10	3.000,00		
4654	Troškovi obrade kredita	8.936,38	9.000,00		
4667-1	Članarina, pristojbe..	17.119,82	17.000,00		
4676	PDV koji se ne može priznati	940,93	1.000,00		
4677	PDV po obračunu javnih potreba	561.657,34	1.585.000,00		*6
	PDV po godišnjem ispravku predporeza	414.066,25	714.000,00		*6
4684	Trošak HRT pretplate	12.800,00	13.000,00		
4685	Trošak izrade certifikata i elaborata	19.850,00	20.000,00		
4690	Trošak obrazovanja i izobrazbe zaposlenika (seminari..)	18.560,00	19.000,00		

4692	Troškovi službenih glasila i novina	23.354,53	23.000,00	
4693	Troškovi pristojbi i biljega	8.472,50	8.000,00	
4693-1	Trošak sudskih pristojbi za ovrhe	13.070,00	13.000,00	
4694-1	Trošak naknade za provjeru vjerodostojnosti diploma	2.750,00	500,00	
4696	Troškovi sistematskih pregleda	38.051,74	38.000,00	
4698	Trošak ZAMP-a	14.129,63	14.000,00	
			2.735.500,00	2.735.500,00
4451	Vrijed.uskl.potraživanja od kupaca-utužena i do 5000 kn	331,25	0,00	
4452	Vrijednosno usklađenje potraž.od kupaca-porezno nepriz	34.628,43	0,00	
4460	Vrijednosno usklađenje zaliha	13.949,18	0,00	
4619	Troškovi otkupa stanova-Zavod za stanovanje	49,82	0,00	
48110	Izravan otpis pot.od kupaca porezno priznat	39.912,29	30.000,00	
48111	Izravan otpis pot.od kupaca porezno nepriznat	38.414,80	0,00	
			30.000,00	30.000,00
47302	Redovne kamate po kreditu 5100417243	34.781,55	0,00	*7
47303	Redovne kamate po kreditu 3264230033	43.360,92	0,00	
47304	Redovne kamate na dozvoljeno prekoračenje	57.132,03	57.132,03	*7
47305	Redovne kamate po kreditu 5100497033	29.852,47	23.101,96	*7
47306	redovne kamate po fin.leas. 31/0104/20	0,00		*7
47311	Kamate po leasing ugovoru 9510000898	0,00	2.310,45	*7
47312	Kamate po leasing ugovoru 9510000863	0,00	553,95	*7
47313	Kamate po leasing ugovoru 9510000855	0,00	983,25	*7
47314	Kamate po leasing ugovoru 9510000847	0,00	11.156,33	*7
47315	Kamate po leasing ugovoru 9510000871	0,00	3.788,10	*7
47316	Kamate po leasing ugovoru 9510000880	0,00	7.825,35	*7
4732	Redovne kamate od pravnih osoba	15.440,93	15.440,93	*7
4740	Zatezne kamate	327.955,15	0,00	*8
4750	Negativne tečajne razlike	679,36	0,00	
4771	Troškovi iz financijskih nagodbi	147.459,06	0,00	
4772	Odštete po pravomoćnoj presudi	0,00	0,00	
			122.292,35	122.000,00
4820	Neamortizirana vrijednost rashodovane,prodane imovine			
4840	Troškovi opomena	90,00	0,00	
4861	Darivanje za zdravstvene potrebe do 2%UP	7.300,00	0,00	
7050	Troškovi prijašnjih razdoblja	310.609,04	0,00	*9
7100	Trošak prodanih proizvoda	160.625,49	161.000,00	
7104	Nabavna vrijednost robe u tranzitu	42.060,79	42.000,00	
7130	Kalo, rasip, kvar i lom do visine HGK stope	2.581,38	2.500,00	
7180	Troškovi vrijednosnog usklađenja robe	68.470,66	68.000,00	
			273.500,00	273.500,00
	UKUPNO	26.761.382,82	27.986.403,63	27.988.000,00

*1	planirani trošak revizije za 2022 je formiran prema novom natječaju o javnoj nabavi
*2	planirani troška vode i odvodnje za 2022 je formiran uspoređujući trošak u 2021 i uvažavajući činjenicu da se planira da tijekom 2022 rade dva bazena na RC Copacabana
*3	očekivani trošak plaće i plaće u naravi je planiran prema realizaciji iz 2021. (plaće isplaćene u razdoblju od 01.01.2021-31.08.2021.). U plan je uvršteno i povećanje troška plaće zaposlenika koji će nastati zbog povećanja minimalne zakonom propisane plaće te plana da se i ostalim zaposlenicima koji rade na održavanju (maistorima) plaća poveća
*4	111 zaposlenika x 2500
*5	111 zaposlenika x 3500
*6	obračun pdv-a na nefakturirane isporuke i pdv koji se ne može priznati procijenjen prema 2021. a
*7	planirani troška kamata po kreditima prema otplatnom planu
*8	trošak zateznih kamata ne očekujemo
*9	trošak prijašnjih razdoblja ne očekujemo

Iz navedenog proizlazi da su:

planirani prihodi	25.865.000,00 kn
očekivani rashodi	27.988.000,00 kn
manjak prihoda u odnosu na očekivani rashod	2.123.000,00 kn

Na koji način će se nadoknaditi manjak prihoda u odnosu na rashod ovisiti će o situaciji vezanoj uz prilagođavanje mjerama vezanim uz zaštitu građana od virusa Covid 19.

Povoljnija varijanta bi svakako bila povećanje prihoda i vraćanje na predpandemijsku 2019. godinu.

U planu za 2022. godinu su izkazani prihodi u 80%-tom iznosu u odnosu na 2019. godinu. U slučaju da Covid 19 tijekom 2022. godine ne bude utjecao na kulturna i sportski događanja te da se prihodi vrate na razinu iz razdoblja 2019. godine manjak prihoda u odnosu na očekivani rashod u iskazanom planu bi se pokrio iz tih 20% prihoda koje nismo pretpostavili a koji iznose oko 1.000.000,00 kn (razlika između vlastitih prihoda 2019. godine od 4.941.312,11 kn i planiranih za 2022. godinu u iznosu od 3.975.000,00 kn).

U slučaju da Covid 19 nastavi značajno utjecati na život i rad ljudi razliku manjka prihoda u odnosu na rashode biti ćemo prisiljeni nadoknaditi smanjenjem troškova iako će to biti jako teško obzirom da je većina troškova Športskih objekata d.o.o. fiksni troškovi.

Manjku prihoda u odnosu na rashode ide u prilog i činjenica da su Športski objekti d.o.o. tijekom 2020. godine i u siječnju 2021. godine uspjeli realizirati poticaje za održavanje radnih mjesta zbog pojave virusa Covid 19. Iznos tih poticaja je značajan i iznosio je za 2020. godinu 1.053.297,97 kn te za 2021. godinu 332.357,40 kn, a već nam je sad poznato da ga tijekom 2022. godine nećemo moći ostvariti iz razloga što je u kriterij uvršten uvjet da se potpore dodjeljuju isključivo poduzećima koja nisu u vlasništvu jedinica lokalne samouprave.

Obzirom na navedeno osim potencijalnog smanjenja troškova u slučaju da se prihodi ne povećaju razliku između prihoda i rashoda ćemo pokušati nadoknaditi rebalansom tijekom 2022. godine.

Broj: 1611/21

Osijek 21.12.2021.

Voditelj računovodstva
Blaženka Kegalj, mag.oec

Športske objekte d.o.o.
Direktorica
Nataša Brčić, mag oec