

**MOTO-NAUTIČKI KLUB
"NEPTUN" OSIJEK**

Materijal za sjednicu

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



Osijek, prosinca 2020.

Predlagatelj

PREDSJEDNIK MNK Neptun

PROGRAM RADA MOTO-NAUTIČKOG KLUBA "NEPTUN" OSIJEK ZA 2021. GODINU

I. UVOD

Moto-nautički klub „Neptun“ je udruga u koju se dragovoljno udružuju građani i pravne osobe radi zaštite i promicanja osobnih i zajedničkih interesa vezanih za motonautiku i suživot s vodom i prirodom. Klub ima svojstvo neprofitne pravne osobe koja nije osnovana sa svrhom stjecanja dobiti i ne obavlja gospodarsku djelatnost.

Klub je učlanjen u Gradski savez za sport i rekreaciju „Sport za sve“ i Zajednicu športskih udruga Grada Osijeka. Aktivnosti su usmjerene na slobodne aktivnosti na vodi (veslanje, vožnja na čamcima), aktivnosti u prirodi te rekreacijska natjecanja, manifestacije povodom državnih praznika, susrete rekreativaca i sl.

Cilj kluba je poticanje, razvijanje i unapređenje moto-nautike i razvitak odgojnih, moralnih i športskih vrijednosti kod svojih članova bavljenjem rekreativnim sportom.

II. ZAKONSKE ODREDNICE

Područje moto-nautike uređuje nekoliko propisa: Zakon o plovidbi i lukama unutarnjih voda („Narodne novine“ br. 109/07, 132/07, 51/13, 152/14), Naredba o kriterijima za određivanje visini lučkih pristojbi u lukama i pristaništima unutarnjih voda („Narodne novine“ br. 124/15, 128/15), Uredba o upravljanju i vođenju poslova lučkih uprava unutarnjih voda („Narodne novine“ 100/08, 76/12) i Pravilnik o plovidbi na unutarnjim vodama („Narodne novine“ 138/15).

Pored toga, rad Moto-nautičkog kluba „Neptun“ utvrđen je Zakonom o udrugama („Narodne novine“ 74/14). Kao članica Gradskog saveza za šport i rekreaciju, Moto-nautički klub primjenjuje i Zakon o sportu („Narodne novine“ broj 71/06., 150/08., 124/10., 124/11., 86/12., 94/13. i 85/15.).

III. FINANCIRANJE

Financiranje rada Moto-nautičkog kluba „Neptun“ provodi se u najvećoj mjeri kroz uplatu članarine članova a manjim dijelom kroz donacije iz proračuna Grada Osijeka, Osječko-baranjske županije i drugih pravnih subjekata, putem javnih natječaja za provedbu projekata. Dio sredstava ostvaruje se i kroz podzakup poslovnog prostora. Prateći odredbe Zakona o udrugama, kao i drugih zakona i propisa koji reguliraju djelatnost neprofitnih organizacija: Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija („Narodne novine“ broj 121/14.), Pravilnik o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija („Narodne novine“ broj 31/15), Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“, broj 01/15) i Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija („Narodne novine“ broj 119/15) izrađen je Program rada i Financijski plan za 2021. godinu.

IV. OSNOVNI CILJEVI

MNK obavlja stručne i organizacijske poslove koji su usmjereni na ostvarivanje ciljeva kroz ove aktivnosti u 2021. godini:

1. Redovna djelatnost propisana Statutom
2. Uređenje prostorija koje koristi klub (sanitarije, struja i kanalizacija)
3. Promicanje rekreativnog bavljenja sportom i suradnja sa srodnim organizacijama

Ove aktivnosti provode se u suradnji s članstvom.

V. AKTIVNOSTI I RAZVOJNI PROJEKTI U 2021. GODINI

Radi realizacije postavljenih ciljeva Moto-nautičkog kluba "Neptun" Osijek (dalje: MNK) će poduzimati slijedeće aktivnosti:

1. Redovna djelatnost

- 1.1. Organizacija sjednica skupštine
 - a) Redovna i Izborna sjednica skupštine MNK
Izvršitelj zadatka: Izvršni odbor, predsjednik
Rok: veljača, prosinac 2021. godine
- 1.2. Održavanje objekta i vezova
 - a) Redovno održavanje objekta
 - b) Tekuće održavanje pristaništa
 - c) Nabavka prikolice za čamac
Izvršitelj zadatka: Izvršni odbor, predsjednik
Rok: tokom 2021. godine
- 1.3. Pravni poslovi
 - a) Plaćanje režija
 - b) Provedba Ugovora o podzakup u gostiteljskog prostora
 - c) Sudjelovanje u natječajima za dodjelu sredstava Grada i Županije
Izvršitelj zadatka: Izvršni odbor, predsjednik, tajnik, blagajnik
Rok: tokom 2021. godine
- 1.4. Promidžbena djelatnost
 - a) Održavanje web stranica MNK
 - b) Održavanje facebook stranica MNK
Izvršitelj zadatka: Izvršni odbor
Rok: tokom 2021. godine
- 1.5. Volonterski rad članova
 - a) Organizacija radnih akcija na čišćenju objekta i okoliša
 - b) Održavanje vezova i pristaništa
 - c) Sudjelovanje u društvenim događajima u organizaciji Grada
Izvršitelj zadatka: Predsjednik, članstvo
Rok: tokom 2021. godine
- 1.6. Njegovanje nautičkog sporta
 - a) Provođenje Programa osposobljavanja za voditelja čamca B kategorije
 - b) Obuka članova za spašavanje i pružanje pomoći na vodi

Izvršitelj zadatka: Predsjednik, članstvo
Rok: tokom 2021. godine

2. Uređenje prostorija koje koristi klub (sanitarije, struja i kanalizacija) i pristaništa

2.1. Uređenje sanitarnog čvora i održavanje objekata u koncesiji

Izvršitelj zadatka: Izvršni odbor, predsjednik
Rok: srpanj 2021. godine

2.2. Ulaganje u obnovu elektro-instalacija

Izvršitelj zadatka: Predsjednik, članstvo
Rok: lipanj 2021. godine

2.4. Uređenje pristaništa

Izvršitelj zadatka: Izvršni odbor, predsjednik
Rok: studeni 2021. godine

3. Promicanje rekreativnog bavljenja sportom i suradnja sa srodnim organizacijama

3.1. Organizacija Utrke čamaca

Izvršitelj zadatka: Izvršni odbor, predsjednik
Rok: lipanj 2021. godine

3.2. Pomoć u organizaciji božićnog boćarskog turnira BK "NEPTUN"

Izvršitelj zadatka: Izvršni odbor, predsjednik
Rok: tokom 2021. godine

3.3. Pomoć u realizaciji ribolovnog natjecanja kao i natjecanja u kuhanju fiša ŠRD „NEPTUN“

a) Sudjelovanje u organizaciji ribolovnog natjecanja (organizacijski poslovi, članstvo MNK Neptun)

b) Organizacija natjecanja u kuhanju ribljeg paprikaša

Izvršitelj zadatka: Izvršni odbor, članstvo
Rok: rujan 2021. godine

3.4. Pružanje pomoći članovima koji sudjeluju na regatama

Izvršitelj zadatka: Izvršni odbor
Rok: tokom 2021. godine

3.5. Suradnja s športskim društvima iz Osijeka

Izvršitelj zadatka: Izvršni odbor
Rok: tokom 2021. godine

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI KOJE SE PLANIRAJU PROVODITI U 2021. GODINI

1. Redovna djelatnost

1.1. Organizacija sjednica skupštine

MNK Neptun organizira sukladno Statutu izbornu i izvještaju skupštinu udruge koja se održava u mjesecu veljači. Na sjednici skupštine razmatra se financijsko izvješće i izvješće o radu za prethodnu godinu kao i potrebne odluke iz područja financijskog i statutarnog poslovanja MNK te izbor novih dužnosnika. Naravno, sjednica će se održati sukladno trenutnoj epidemiološkoj situaciji.

Pored toga sukladno odredbama Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (119/15) krajem godine donosi se i financijski plan za slijedeću godinu pa se u okviru ove aktivnosti planira održavanje sjednice skupštine krajem 2021. godine. Troškovi održavanja dvaju sjednica skupštine odnose se na troškove pića i objeda za članove skupštine, izrade kalendara i trošak

izrade zahvalnica i priznanja istaknutim članovima MNK. Ukupni rashodi za ovu namjenu su 3.300,00 Kn.

1.2. Održavanje objekta i vezova

Zbog potreba koje imaju članovi društva u rukovanju plovilima, planirana je nabavka prikolice za čamce, za što se očekuje donacija. Ukupni rashodi za ovu namjenu planirani su u iznosu od 5.000 Kn.

1.3. Pravni poslovi

Za potrebe rada MNK blagajnik vodi blagajničko poslovanje koje se odnosi i na evidenciju o dugovanjima za režije (plin, voda, struja, komunalne i telefonske usluge). S zakupcem treba obnoviti Ugovor o zakupu poslovnog prostora. Osječko-baranjska županija i Grad Osijek svake godine sukladno posebnim programima raspisuju natječaje za dodjelu sredstava za različite aktivnosti. MNK planira sudjelovati u natjecajima radi ostvarivanja pomoći za realizaciju planiranih aktivnosti u 2021. godini, poglavito vezano uz investicije na objektu i pristaništu.

1.4. Promidžbena djelatnost

MNK radi informiranja članstva i javnosti o aktivnostima koje provodi ima izrađene web stranice na adresi: <http://moto-nauticki-klub-neptun.hr/> te stranice na društvenoj mreži Facebook. Za održavanje web stranice (zakup servera) planira se izdvojiti 300,00 kn.

1.5. Volonterski rad članova

Članovi MNK svake godine po potrebi sudjeluju u radnim akcijama na čišćenju i održavanju objekta i okoliša na adresi Pampas 31. Tom prigodom volonterskim radom pridonose ljepšem izgledu objekta te održavanju u funkcionalnom stanju a troškovi koji se planiraju odnose se na troškove goriva za kosilicu, nabavka potrošnog materijala za čišćenje i održavanje i jela i pića za volontere. Pored toga članovi MNK sudjelovat će u događajima u organizaciji Grada Osijeka. Ukupni rashodi planirani za ovu namjenu su 1.900,00 Kn.

1.6. Njegovanje nautičkog sporta

Za Organizaciju tečajeva za polaganje ispita za vođitelje čamaca uz pomoć Kapetanije Osijek i obuku članova za spašavanje i pružanje pomoći na vodi nisu predviđeni rashodi.

2. Uređenje prostorija koje koristi klub (sanitarije, struja i kanalizacija) i pristaništa

2.1. Uređenje sanitarnog čvora i objekta

U 2021. godini planiraju se daljnje investicijske aktivnosti ulaganja u izgradnju sanitarnog čvora. Nadalje i objekti u koncesiji zahtijevaju dodatna ulaganja. Za ove investicije sredstva se planiraju ostvariti iz javnih poziva za dodjelom sredstava udrugama koje raspisuju Grad i Osječko-baranjska županija u ukupnom iznosu od 30.000 Kn..

2.2. Ulaganje u obnovu elektro-instalacija

Postojeće elektro-instalacije kao i instalacije video-nadzora također zahtijevaju tekuće održavanje i zamjenu dotrajalih dijelova za što se sredstva planiraju ostvariti iz redovnih izvora i iz natječaja koje raspisuju Grad, Osječko-baranjska županija te druge javne ustanove a ukupni planirani rashodi su 10.000,00 Kn.

2.3. Uređenje pristaništa

Uz redovno održavanje pristaništa potrebna su investicijska ulaganja u isto, s obzirom na dotrajalost boje, otklanjanje kvarova i nedostataka na pristaništu te drugi zahvati koji zahtijevaju određena financijska sredstva u iznosu od 5.500,00 Kn koja se planiraju ostvariti

iz redovnih izvora i iz natječaja koje raspisuju Grad, Osječko-baranjska županija te druge javne ustanove.

3. Promicanje rekreativnog bavljenja sportom i suradnja sa srodnim organizacijama

3.1. Organizacija Utrke čamaca

U mjesecu lipnju planira se organizacija Utrke čamaca. Troškovi organizacije obuhvaćaju trošak pripreme objeda i pića, izrade diploma, pehara, troškove goriva za sudionike i drugi troškovi. Planirani rashodi za ovu aktivnost iznose 7.500,00 Kn.

3.2. Pomoć u organizaciji božićnog boćarskog turnira BK "NEPTUN"

Boćarski klub „Neptun“ koji djeluje u okrilju MNK kao samostalna pravna osoba organizira svake godine u našem okružju poznat i cijenjen boćarski turnir na prostoru MNK. S obzirom na povezanost s BK Neptun i korisnu popularizaciju cijelog prostora, planira se sudjelovanje u organizaciji ovog turnira. Rashodi se odnose na organizacijske troškove te pomoć u obnavljanju i održavanju terena za boćanje i iznose 400,00 Kn.

3.3. Pomoć u realizaciji ribolovnog natjecanja kao i natjecanja u kuhanju fiša ŠRD "NEPTUN"

Ribolovno natjecanje na plovak organizira se tradicionalno u mjesecu rujnu a sudjeluju članovi MNK. Planirane aktivnosti MNK u ovom športskom natjecanju odnose se na pomoć u organizaciji natjecanja te popratne aktivnosti (natjecanje u kuhanju fiš paprikaša) na prostoru Pampas 31. Rashodi se odnose na trošak nabavke pića i iznose 400,00 Kn.

3.4. Pružanje pomoći članovima koji sudjeluju na regatama drugih klubova

MNK pruža potporu svojim članovima koji sudjeluju na regati a planirani troškovi obuhvaćaju donaciju u gorivu u iznosu od 1.000,00 Kn.

3.5. Suradnja s športskim društvima iz Osijeka

MNK pruža potporu i pomoć u provedbi aktivnosti drugih sportskih udruga prema potrebi i zahtjevima. Ne planiraju se posebni troškovi, samo ustupanje dijela prostora za sudionike događanja.

FINANCIJSKI PLAN
MOTO-NAUTIČKOG KLUBA "NEPTUN" OSIJEK ZA 2021. GODINU

1) PRIKAZ FINANCIJSKOG PLANA PRIHODA I RASHODA

Račun	Naziv	Plan za 2021.		
		OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO
PRIHODI				
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	0,00	0,00
	311 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	0,00	0,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	35.000,00	0,00	35.000,00
	321 Prihodi od članarine	35.000,00	0,00	35.000,00
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00	0,00
	331 Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00	0,00
34	Prihodi od imovine	0,00	37.200,00	37.200,00
	341 Prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00
	342 Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	37.200,00	37.200,00
35	Prihodi od donacija	30.000,00	0,00	30.000,00
	351 Prihodi od donacija iz proračuna	25.000,00	0,00	25.000,00
	353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	5.000,00	0,00	5.000,00
36	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00
	362 Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00
	371 Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIHODI		65.000,00	37.200,00	102.200,00
KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)		2.000,00	0,00	3.000,00
UKUPNO ZA POKRIĆE		67.000,00	37.200,00	105.200,00

RASHODI				
41	Rashodi za radnike	0,00	0,00	0,00
	411 Plaće	0,00	0,00	0,00
	412 Ostali rashodi za radnike	0,00	0,00	0,00
	413 Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00
42	Materijalni rashodi	37.171,00	29.829,00	67.000,00

422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	0,00	0,00	0,00
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
425	Rashodi za usluge	9.434,00	10.566,00	20.000,00
426	Rashodi za materijal i energiju	12.737,00	14.263,00	27.000,00
427	Rashodi za reprezentaciju i osiguranje	15.000,00	5.000,00	20.000,00
43	Rashodi amortizacije	7.780,00	4.100,00	11.880,00
431	Amortizacija	7.780,00	4.100,00	11.880,00
44	Financijski rashodi	708,00	792,00	1.500,00
443	Ostali financijski rashodi	708,00	792,00	1.500,00
45	Donacije	0,00	0,00	0,00
451	Tekuće donacije	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI		45.659,00	34.721,00	80.380,00
PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)				
UKUPNO ZA POKRIĆE		45.659,00	34.721,00	80.380,00
PRIHODI - RASHODI		21.341,00	2.479,00	23.820,00

UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA(522)	OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO
OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE (5221)	0,00	0,00	0,00
OSTATAK PRENESENOG MANJKA PRIHODA ZA POKRIĆE (5222)	0,00	0,00	0,00
PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	21.341,00	2.479,00	23.820,00
PLANIRANI MANJAK PRIHODA			

Redni broj	Naziv	PLAN 2019
1.	NABAVA NOVE DUGOTRAJNE IMOVINE	
1.1.	NEFINANCIJSKA IMOVINA	26.000
	Sanitarije (povećanje vrijednosti)	15.000
	Elektro-instalacije u objektu (povećanje vrijednosti)	5.000
	Ostala oprema objekta	6.000
	UKUPNO	26.000

2) PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA U 2021. GODINI

MNK se neće dugoročno niti kratkoročno zaduživati tijekom 2021. godine te neće imati izdatke po osnovi otplata.

3) OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

Na temelju članka 18. Zakona o udrugama („Narodne novine“ broj 74/14) te članka 30. Statuta MNK te prateći odredbe: Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, („Narodne novine“ broj 121/14.) Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“, broj 01/15), Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija („Narodne novine“ broj

31/15) te Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (119/15), MNK je izradio Financijski plan za 2021. godinu.

Polazne osnove Financijskog plana za 2021. godinu

Financijski plan za 2021. godinu polazi od financijskih rezultata i ostvarenih aktivnosti u ranijim godinama.

Pretpostavke izrade financijskog plana za 2021. godinu

Uvažavajući zakonske i statutarne osnove te javni interes i odluke Skupštine o prioritarnim aktivnostima, u planiranju potrebnih sredstava za financiranje predviđenih aktivnosti polazi se od odredbi Zakona o udrugama i Statuta MNK kao i pratećih odluka te ostvarenog viška prihoda nad rashodima u prethodnoj poslovnoj godini. Planirani troškovi razrađeni su po aktivnostima i izvorima financiranja.

Obrazloženje pozicija

1. PRIHODI

1.1. Prihodi od članarina i članskog doprinosa - podskupina 321

Polazna osnova za procjenu iznosa je broj članova MNK koji su plaćali članarinu u protekloj godini. U 2021. godini predviđa se da će biti 130 članova MNK koji plaćaju članarinu i druge oblike članskih doprinosa te dvije pravne osobe.

1.2. Prihodi od nefinancijske imovine - najam poslovnog prostora - podskupina 342

Polazna osnova za planiranje ove vrste prihoda je naplaćeni mjesečni podzakup za poslovni prostor u 2020. godini. Ovaj prihod svrstan je u gospodarsku djelatnost udruge i koristit će se za pokriće redovnih rashoda kao što su režijski troškovi, troškovi tekućeg održavanja, amortizacija, premija osiguranja imovine i nabavka sitnog inventara.

1.3. Prihodi od donacija iz proračuna - podskupina 351

Polazna osnova je realizacija planiranih aktivnosti dijelom kroz sufinanciranje od strane Osječko-baranjske županije, Grada Osijeka i drugih pravnih osoba koji putem natječaja i poziva za dodjelu sredstava udrugama dodjeljuju financijska sredstva za određene programe.

2. RASHODI

2.1. Materijalni rashodi - skupina 42

Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za usluge (telefonske, komunalne i druge usluge), rashode za materijal i energiju te rashode za reprezentaciju i osiguranje.

2.2. Amortizacija - skupina 43

Polazna osnova za rashod s osnova amortizacije je obveza godišnjeg otpisa dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine sukladno zakonodavnom okviru za neprofitne organizacije. Planirani iznos amortizacije proizlazi iz ukupne vrijednosti dugotrajne imovine i primjene linearne metode otpisa kroz očekivano vrijeme korištenja sukladno usvojenim računovodstvenim načelima.

2.3. Financijski rashodi - skupina 44

Polazna osnova je ugovorna obveza MNK prema pružateljima bankarskih usluga i usluga platnog prometa. Planirani iznos financijskog rashoda baziran je na ostvarenju 2020. godine.

NABAVA NOVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Za 2021 godinu planira se investicijsko ulaganje u objekt i pristanište u ukupnom iznosu od 26.000,00 Kn.

PREDSJEDNIK
Dragutin Kopf