

IV. izmjena Plana poslovanja Opatije 21 d.o.o. za 2024. godinu usvojena je na 20. sjednici Nadzornog odbora održanoj 23.09.2024. godine

IV. IZMJENA PLANA POSLOVANJA OPATIJE 21 d.o.o. ZA 2024. GODINU

Igor Štok, član uprave

Mladen Sinožić, član uprave

Opatija, rujan 2024.

SADRŽAJ:

1. UVOD	3
2. RAČUN DOBITI I GUBITKA	3
2.1. PRIHODI	4
2.2. RASHODI	5
3. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA	7

1. UVOD

Nadzorni odbor Društva je na 16. sjednici održanoj 18. prosinca 2023. godine usvojio Plan poslovanja Opatije 21 d.o.o. za 2024. godinu.

Na 17. sjednici održanoj 15. veljače 2024. godine Nadzorni odbor je usvojio I. izmjenu Plana poslovanja Društva za 2024. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti.

Na 18. sjednici održanoj 25. travnja 2024. godine Nadzorni odbor je usvojio II. izmjenu Plana poslovanja Društva za 2024. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti.

Na 19. sjednici održanoj 27. lipnja 2023. godine Nadzorni odbor je usvojio III. izmjenu Plana poslovanja Društva za 2024. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti.

Temeljem ostvarenja u poslovanju u razdoblju siječanj – kolovoz 2024. godine, usvojenih novih Općih uvjeta parkiranja, koji su stupili na snagu 01. kolovoza 2024. godine, ali i razvojem projekata rekonstrukcije nogometnog igrališta te planirane izgradnje gradskog bazena, nužno je izvršiti IV. izmjenu Plana poslovanja za 2024. godinu.

U skladu s navedenim u nastavku slijedi prijedlog IV. izmjene Plana poslovanja za 2024. godinu.

2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

U tablici br. 1 prikazan je račun dobiti i gubitka Društva, sa iskazanim usporednim vrijednostima prethodno planiranog u 2024. godini te planirane vrijednosti ovim prijedlogom IV. izmjene Plana poslovanja za 2024. godinu. Iz tablice je vidljivo sljedeće:

• Planirani ukupni prihod	3.064.973 eura
• Planirani ukupni rashod	2.566.321 eura
• Rezultat prije oporezivanja	498.652 eura

IV. izmjenom Plana planirani ukupni prihod za 2024. godinu iznosi 3.064.973 eura, što je 9% više od prethodno planiranih.

U 2024. godini izmjenom se planiraju ukupni rashodi u iznosu od 2.566.321 eura, što je 2% više od prethodno planiranih.

Planirani rezultat poslovanja je dobit u iznosu od 498.652 eura.

Tablica br. 1: Račun dobiti i gubitka

	PLAN 2024	IV. IZMJENA PLANA 2024	INDEKS IV. IZMJENA PLANA 2024 / PLAN 2024
PRIHODI			
1. Prihodi od prodaje	2.675.500	2.888.973	107,98
Korištenje dvorane - škole i sportski klubovi	232.000	254.000	109,48
Dvorana - korištenje za manifestacije	60.000	60.000	100,00
dvorana - parkiralište garaža	102.000	132.000	129,41
Prihodi od otvorenih parkirališta	1.837.000	1.987.000	108,17
Prihodi od zatvorenih parkirališta - Gorovo	7.000	9.973	142,47
Prihodi od zatvorenih parkirališta - Ika	2.500	5.000	200,00
Prihodi od autobusa	206.000	215.000	104,37
Prihodi od "pauka"	18.000	15.000	83,33
Prihodi od parkirališta u koncesiji	167.000	167.000	100,00
Prihodi od najma posl. prostora	44.000	44.000	100,00
2. Ostali poslovni prihodi	141.000	176.000	124,82
3. Fin.prihodi (kamate, tečajne razlike,...)	0	0	
Ukupno prihodi	2.816.500	3.064.973	108,82
RASHODI			
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	849.521	849.521	100,00
1.1. Troškovi sirovina i materijala	291.151	291.151	100,00
1.2. Ostali vanjski troškovi	558.370	558.370	100,00
2. TROŠKOVI OSOBLJA	867.000	910.000	104,96
3. AMORTIZACIJA	271.200	271.200	100,00
4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	293.800	292.300	99,49
4.1. Naknade troškova djelatnicima	163.900	163.900	100,00
4.2. Premije osiguranja	55.900	55.900	100,00
4.3. Doprinosi koji ne zavise od posl.rezultata	0	0	
4.4. Ostali troškovi poslovanja	74.000	72.500	97,97
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	27.000	27.000	100,00
6. OSTALI POSLOVNI RASHODI	44.000	44.000	100,00
7. FINANCIJSKI RASHODI (kamate, tečajne razlike,...)	172.300	172.300	100,00
Ukupno rashodi	2.524.821	2.566.321	101,64
Dobit / gubitak prije oporezivanja	291.679	498.652	

2.1. PRIHODI

Prihodi se planiraju temeljem novih saznanja i ostvarenja u poslovanju u prvih 8 mjeseci 2024. godine.

Prihodi od korištenja dvorane ovom izmjenom plana uvećavaju se za iznos od 22.000 eura, koliko je procijenjena vrijednost iskazivanja uvećanih prihoda za obračun poreznih davanja, koje Društvo vrši zbog odobravanja popusta na korištenje prostora Sportske dvorane Marino Cvetković za

srednje škole čiji je osnivač Primorsko – goranska županija. Ukupni iznos odobrenog popusta u cijelosti tereti troškove poslovanja Društva te su isti iskazani na stavci ostalih poslovnih rashoda.

Prihodi od parkirališta u garaži sportske dvorane uvećani su ovom izmjenom plana sukladno očekivanim većim prihodima od prodaje povlaštenih parkirnih karata, čija cijena je veća od srpnja 2024. godine.

Prihodi od otvorenih parkirališta ovom izmjenom plana poslovanja planiraju se temeljem dosadašnjeg ostvarenja u 2024. godini te očekivanim utjecajem primjene novih Općih uvjeta parkiranja. Planiraju se iznosom od 1.987.000 eura, odnosno 8% više od prethodno planiranog. Na ovoj stavci planirani su prihodi od parkiranja na otvorenim parkiralištima u vlasništvu Grada Opatije, parkiralištima kojima upravlja ŽUC PGŽ te parkiralištima kojima upravljaju Hrvatske ceste d.o.o.

Prihodi od parkirališta Gorovo u 2024. godini ostvareni su u iznosu od 9.973 eura te se do okončanja radova na izgradnji nove garaže ne planiraju ostvariti dodatni prihodi.

Zatvoreno parkiralište Ika korišteno je za potrebe smještaja vozila filmske produkcije, stoga se ovom izmjenom plana poslovanja planiraju ukupni prihodi za 2024. godinu iznosom od 5.000 eura.

Prihodi od autobusnog parkiranja planiraju se u iznosu od 215.000 eura, što je za 9.000 eura više od prethodno planiranog i u skladu s dosad ostvarenim u 2024. godini.

Prihodi od službe za premještanje i čuvanje nepropisno parkiranih vozila planiraju se u manjem iznosu od dosadašnjeg, sukladno očekivanim rezultatima.

Stavka ostali poslovni prihodi se ovom izmjenom plana poslovanja za 2024. godinu planira u većem iznosu od ranije planiranog. Ranije su predviđena manja sredstva sufinanciranja potrošnje električne energije od strane Vlade RH, sukladno najavama. Međutim, Uredba Vlade je i dalje na snazi te se stoga i planira veći iznos sufinanciranja, koji je iskazan na ovoj stavci.

2.2. RASHODI

IV. izmjenom plana poslovanja za 2024. godinu planiraju se veći ukupni troškovi osoblja, sukladno provedenim izmjenama u Organizacijskoj shemi Društva. Planirani novi iznos troškova osoblja iznosi 910.000 eura.

Također, mijenja se iznos troška naknade Nadzornom odboru, koji se evidentira pod stavkom 4.4. Ostali troškovi poslovanja, a sukladno stvarnom broju člana Nadzornog odbora.

Tablica br. 2: Prihodi i rashodi Opatije 21 d.o.o.

	PLAN 2024	IV. IZMJENA PLANA 2024	INDEKS IV. IZMJENA PLANA 2024 / PLAN 2024
PRIHODI			
1. Prihodi od prodaje	2.675.500	2.888.973	107,98
Korištenje dvorane - škole i sportski klubovi	232.000	254.000	109,48
Dvorana - korištenje za manifestacije	60.000	60.000	100,00
dvorana - parkiralište garaža	102.000	132.000	129,41
Prihodi od otvorenih parkirališta	1.837.000	1.987.000	108,17
Prihodi od zatvorenih parkirališta - Gorovo	7.000	9.973	142,47
Prihodi od zatvorenih parkirališta - Ika	2.500	5.000	200,00
Prihodi od autobusa	206.000	215.000	104,37
Prihodi od "pauka"	18.000	15.000	83,33
Prihodi od parkirališta u koncesiji	167.000	167.000	100,00
Prihodi od najma posl. prostora	44.000	44.000	100,00
2. Ostali poslovni prihodi	141.000	176.000	124,82
3. Fin.prihodi (kamate, tečajne razlike,...)	0	0	
Ukupno prihodi	2.816.500	3.064.973	108,82
RASHODI			
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	849.521	849.521	100,00
1.1. Troškovi sirovina i materijala	291.151	291.151	100,00
Utrošeni materijal	45.920	45.920	100,00
Uredski materijal	4.200	4.200	100,00
El.energija i gorivo	225.500	225.500	100,00
Sitni inventar	15.531	15.531	100,00
1.2. Ostali vanjski troškovi	558.370	558.370	100,00
Troškovi telefona i pošte	14.770	14.770	100,00
Usluge održavanja	212.900	212.900	100,00
Usluge čišćenje	27.000	27.000	100,00
Trošak zakupa	46.300	46.300	100,00
Komunalne usluge	21.800	21.800	100,00
Naknada za korištenje park mjesta/ koncesijska naknada	71.500	71.500	100,00
Usluge zaštitara i čuvanja imovine	35.000	35.000	100,00
Zaštita na radu	5.000	5.000	100,00
Radna odjeća	8.700	8.700	100,00
Intelektualne usluge	18.200	18.200	100,00
Ostali vanjski troškovi	97.200	97.200	100,00
2. TROŠKOVI OSOBLJA	867.000	910.000	104,96
3. AMORTIZACIJA	271.200	271.200	100,00
4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	293.800	292.300	99,49
4.1. Naknade troškova djelatnicima	163.900	163.900	100,00
4.2. Premije osiguranja	55.900	55.900	100,00
4.3. Doprinosi koji ne zavise od posl.rezultata	0	0	
4.4. Ostali troškovi poslovanja	74.000	72.500	97,97
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	27.000	27.000	100,00
6. OSTALI POSLOVNI RASHODI	44.000	44.000	100,00
7. FINANCIJSKI RASHODI (kamate, tečajne razlike,...)	172.300	172.300	100,00
Ukupno rashodi	2.524.821	2.566.321	101,64
Dobit / gubitak prije oporezivanja	291.679	498.652	

3. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

U tablicama 3, 4, 5 i 6 prikazane su planirane investicijske aktivnosti Društva u 2024. godini. Planirane investicijske aktivnosti odnose se na redovne djelatnosti Društva, kao što je kontrola i naplata parkiranja te upravljanje sportskom dvoranom Marinom Cvetković, ali i sve planirane investicijske aktivnosti koje se odnose na realizaciju gradskih projekata izgradnje garaže Gorovo, rekonstrukcije nogometnog igrališta te planirane izgradnje gradskog bazena.

Društvo je planiralo IV izmjenom plana poslovanja u 2024. godini nabaviti sredstava u ukupnoj vrijednosti 9.461.083 eura.

Izvor financiranja ovih aktivnosti je amortizacija i dobit društva, kreditna sredstva i sredstva planirana proračunom Grada Opatije.

Tablica br. 3. Investicijske aktivnosti Društva iz redovnog poslovanja

RED. BR.	OPIS	III IZMJENA PLANA 2024	OSTVARENO	IV IZMJENA PLANA 2024	INDEKS IV IZMJENA PLANA / III IZMJENA PLANA 2024
1	Projektantske usluge (pripremna dokumentacija - idejni, glavni i izvedbeni) do početka gradnje parkirališta za autobuse	99.542	-	0	0
2	Geodetske usluge (pripremna dokumentacija) do početka gradnje parkirališta za autobuse	6.636	-	0	0
3	Nabavka software-a za daljinsko upravljanje parkirnim automatima	3.982	-	3.982	100
4	Nabava informatičke i ostale opreme	7.500	-	7.500	100
5	Nabava specijalnog vozila pauk	106.178	-	106.178	100
6	Nabava 3 kartomata	39.817	-	39.817	100
7	Nabava mopeda - trokolice za SCAN sustav	10.618	-	0	0
8	Fotonaponske ćelije na krovu sportske dvorane - projektiranje i nadzor	26.545	-	0	0
9	Fotonaponske ćelije na krovu sportske dvorane - izgradnja fotonaponske elektrane	126.087	-	0	0
10	Nabava novih koševa za sportsku dvoranu	18.000	-	18.000	100
11	Izrada novog osnovnog parkirnog ERP sustava za kontrolu i naplatu parkiranja	130.000	-	130.000	100
12	Nabava uređaja za odbrojavanje proteka vremena - 3 kom	10.000	-	10.000	100
13	Nabava projektiranja i programiranja novog poslovnog modela upravljanja djelatnošću turističkih autobusa	135.000	-	135.000	100
14	Nabava aluminijske bravarije za pregrađivanje ureda uprave	2.000	1.500	2.000	100
15	Nabava dva nova vozila	26.530	25.485	26.530	100
16	Dopuna dokumenta poslovnih procesa Društva sustavom internih kontrola	4.800	4.800	4.800	100
17	Nabava roba i radova za izgradnju i opremanje poslovnih prostora u sportskoj dvorani Marino Cvetković	5.000	-	5.000	100
18	Nabava konzultantskih usluga - usklađa s GDPR propisima	15.000	4.800	4.800	32
19	Nabava čitača kartica za parkirne automate	40.000	21.483	21.483	54
20	Nabava novih naplatnih uređaja s mogućnošću kartičnog plaćanja - 5 kom	22.500	22.900	22.900	102
21	Elaborat upravljanja sportskim objektima - modeli upravljanja	12.800	-	12.800	100
22	Nabava novog scan a car sustava	65.000	-	65.000	100
23	Nabava novog električnog vozila	25.000	-	25.000	100
24	Nadogradnja hardverskog dijela sustava za automatsko prepoznavanje registarskih oznaka vozila	-	-	20.000	
	UKUPNO	938.534	80.968	660.790	70

U tablici br. 3 prikazane su planirane investicijske aktivnosti Društva koje se odnose na redovne djelatnosti Društva – kontrola i naplata parkiranja te upravljanje sportskom dvoranom. Izvor financiranja ovih aktivnosti je amortizacija i dobit Društva.

Stavke 1 i 2 odnose se na prethodno planiran projekt izgradnje novog parkirališta i terminala za autobuse na lokaciji čestice K4 (Kuk). Obzirom da je projekt obustavljen te se traže nova rješenja, ovom izmjenom plana poslovanja odustaje se i od planiranih investicijskih aktivnosti.

Stavkama 8 i 9 prethodno je planirana izgradnja fotonaponskih ćelija na krovu sportske dvorane. Kako je Društvo u međuvremenu preuzelo i započelo realizaciju nekoliko investicijskih projekata (izgradnje garaže Gorovo, rekonstrukciju nogometnog igrališta i izgradnju gradskog bazena) za ove dvije stavke Društvo više nije u mogućnosti osigurati dostatna financijska sredstva te se odustaje od realizacije ovih aktivnosti.

Ovom izmjenom plana poslovanja dodatno je planirana nabava nadogradnje hardverskog dijela sustava za automatsko prepoznavanje registarskih oznaka vozila, iskazana u **stavci 24**. Opatija 21 d.o.o. u obvezi je nadograditi SCANACAR hardverski sustav intervencijom u „TOP BOX“, odnosno u hardversku opremu za automatsko prepoznavanje registarskih oznaka vozila. Potrebno je sustav nadograditi sa ukupno 6 digitalnih kamera visoke razlučivosti, dva računala te ostalom potrebnom opremom, a kako bi se fotografije vozila, čije su registarske oznake očitane, mogle transferirati u informacijski parkirni sustav Društva te kako bi postale osnova za izdavanje digitalne parkirne karte korisniku parkirališta. Uz to, dodatne fotografije omogućit će podlogu za pripremu dokumentacije za prometne prekršaje. Planirana ukupna vrijednost nabave iznosi 20.000 eura.

Slijedom navedenog, obzirom na planiranu nabavu nadogradnje sustava na automobilu, odustaje se od planirane nabave mopeda – trokolice za SCAN sustav, prethodno planiran **stavkom 7**.

Tablica br. 4. Investicijske aktivnosti Društva za projekt izgradnje garaže Gorovo

RED. BR.	OPIS	III IZMJENA PLANA 2024	OSTVARENO	IV IZMJENA PLANA 2024	INDEKS IV IZMJENA PLANA / III IZMJENA PLANA 2024
1	Nabava radova za izgradnju garaže Gorovo	3.449.246	710.993	3.449.246	100
2	Voditelj projekta izgradnje garaže Gorovo	23.000	4.741	23.000	100
3	Usluge stručnog nadzora - garaža Gorovo	25.500	5.256	25.500	100
4	Usluge koordinatora zaštite na radu - garaža Gorovo	9.860	1.734	9.860	100
5	Usluge projektantskog nadzora - garaža Gorovo	13.800	-	13.800	100
6	Parkiralište Gorovo - sustav naplate parkiranja: 4 blagajne, ulazno - izlazni terminal	267.469	-	267.469	100
7	Parkiralište Gorovo - sustav videonadzora i daljinskog upravljanja sustavom naplate	26.412	-	26.412	100
8	Izrada korekcije projektne dokumentacije garaže Gorovo	25.992	20.975	25.992	100
9	Troškovi pratećih usluga pri realizaciji izgradnje garaže Gorovo	115.226	74.583	115.226	100
	UKUPNO	3.956.505	818.282	3.956.505	100

U tablici br. 4 prikazane su planirane investicijske aktivnosti Društva koje se odnose na projekt izgradnje garaže Gorovo.

Izvor financiranja ovih aktivnosti su kreditna sredstva HBOR-a, ugovorena u ukupnom iznosu od 4.900.000 eura.

Ovom izmjenom plana poslovanja ne mijenjaju se prethodno planirana sredstva.

Tablica br. 5. Investicijske aktivnosti Društva za projekt rekonstrukcije nogometnog igrališta

RED. BR.	OPIS	III IZMJENA PLANA 2024	OSTVARENO	IV IZMJENA PLANA 2024	INDEKS IV IZMJENA PLANA / III IZMJENA PLANA 2024
1	Projektna dokumentacija - rekonstrukcija nogometnog stadiona	25.000	43.688	43.688	175
2	Izvedbeni projekt - rekonstrukcija nogometnog stadiona	26.000	-	25.600	98
3	Investicijska studija rekonstrukcije nogometnog stadiona u Opatiji	26.000	2.500	2.500	10
4	Nabava radova za rekonstrukciju nogometnog igrališta	-	-	4.000.000	
5	Voditelj projekta rekonstrukcije nogometnog igrališta	-	-	85.000	
6	Usluge stručnog nadzora rekonstrukcije nogometnog igrališta	-	-	140.000	
7	Usluge geodetskog nadzora rekonstrukcije nogometnog igrališta	-	-	10.000	
8	Usluge projektantskog nadzora rekonstrukcije nogometnog igrališta	-	-	26.000	
9	Troškovi pratećih usluga pri realizaciji rekonstrukcije nogometnog igrališta	-	31.104	90.000	
	UKUPNO	77.000	77.291	4.422.788	5.744

U tablici br. 5 prikazane su planirane investicijske aktivnosti Društva koje se odnose na projekt rekonstrukcije nogometnog igrališta.

Izvor financiranja ovih aktivnosti su kreditna sredstva HBOR-a, ugovorena u ukupnom iznosu od 4.000.000 eura, proračunska sredstva Grada Opatije, tekuće poslovanje Društva te amortizacija i dobit Društva.

Stavka 9 obuhvaća nabave pratećih usluga pri realizaciji rekonstrukcije nogometnog igrališta, kao što su troškovi priključenja na elektroenergetsku mrežu, savjetodavne usluge u provedbi postupaka javne nabave, geodetski troškovi, razne pristojbe, dozvole, ali i svi financijski rashodi (naknada za odobrenje kredita i interkalarnе kamate HBOR-a). Društvo sve troškove nastale za potrebe projekta rekonstrukcije nogometnog igrališta evidentira kao imovinu u pripremi, stoga se ovom izmjenom plana planiraju kao dio investicijskih aktivnosti. Procijenjena vrijednost nabave ove stavke ukupno iznosi 90.000 eura.

Tablica br. 6. Investicijske aktivnosti Društva za projekt izgradnje gradskog bazena

RED. BR.	OPIS	III IZMJENA PLANA 2024	OSTVARENO	IV IZMJENA PLANA 2024	INDEKS IV IZMJENA PLANA / III IZMJENA PLANA 2024
1	Projektna dokumentacija - gradnja bazena	300.000	-	300.000	100
2	Usluga izrade predinvesticijske studije izgradnje gradskog bazena u Opatiji	6.000	-	6.000	100
3	Troškovi pratećih usluga pri realizaciji izgradnje gradskog bazena	-	16.411	115.000	
	UKUPNO	306.000	16.411	421.000	138

U tablici br. 6 prikazane su planirane investicijske aktivnosti Društva koje se odnose na projekt izgradnje gradskog bazena.

Izvor financiranja ovih aktivnosti su planirana kreditna sredstva, proračunska sredstva Grada Opatije, tekuće poslovanje Društva te amortizacija i dobit Društva.

Stavka 3 obuhvaća nabave pratećih usluga pri realizaciji projekta izgradnje gradskog bazena, kao što su troškovi priključenja na elektroenergetsku mrežu, savjetodavne usluge u provedbi postupaka javne nabave, savjetodavne usluge pri pripremi razne dokumentacije za potrebe zadovoljavanja kriterija za osiguravanje kreditnih sredstava iz posebnih programa HBOR-a, geodetski troškovi, razne pristojbe, dozvole i ostalo. Društvo sve troškove nastale za potrebe projekta izgradnje gradskog bazena evidentira kao imovinu u pripremi, stoga se ovom izmjenom plana planiraju kao dio investicijskih aktivnosti. Procijenjena vrijednost nabave ove stavke ukupno iznosi 115.000 eura.