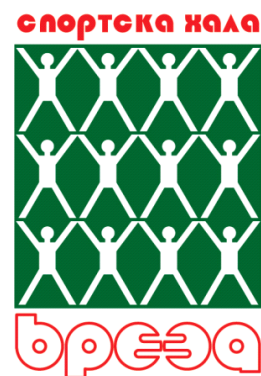




ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„СПОРТСКО-РЕКРЕАТИВНИ ЦЕНТАР“  
ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ



## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2016. ГОДИНУ

**ПОСЛОВНО ИМЕ:** Јавно предузеће „Спортско – рекреативни центар“  
Горњи Милановац

**СЕДИШТЕ:** Корчагинова бб, 32300 Горњи Милановац

**ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:** 9311 - Делатност спортских арена и стадиона

**МАТИЧНИ БРОЈ:** 20456108

**ПИБ:** 105764670

**ЈББК:** 80302

**НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ**

**ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:** Скупштина општине Горњи Милановац

Горњи Милановац  
Децембар, 2015. године

**САДРЖАЈ:**

<b>1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ .....</b>	<b>3</b>
<b>2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА.....</b>	<b>4</b>
<b>3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ .....</b>	<b>5</b>
<b>4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015. ГОДИНУ .....</b>	<b>9</b>
<b>5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2015. ГОДИНУ .....</b>	<b>10</b>
<b>6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....</b>	<b>17</b>
<b>7. ИНВЕСТИЦИЈЕ .....</b>	<b>21</b>
<b>8. ЗАДУЖЕНОСТ .....</b>	<b>21</b>
<b>9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....</b>	<b>22</b>
<b>10. ЦЕНЕ .....</b>	<b>23</b>
<b>11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА .....</b>	<b>23</b>
<b>12. ПРИЛОЗИ.....</b>	<b>23</b>

## 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

### МИСИЈА

ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац основан је ради обезбеђивања услова за задовољавање потреба грађана у области спорта и физичке културе и рекреације.

Предузеће управља спортско – рекреативним објектима, а управљање подразумева њихово одржавање, обнављање и унапређивање, све у циљу развијања успешног пословања у пружању услуга највиших стандарда у области спорта.

Кроз широк спектар услуга, Предузеће пружа својим корисницима врхунске услове за бављење спортом и рекреацијом, а самим тим стиче све веће поверење својих корисника.

Приоритети Предузећа су:

- Да корисницима спортске хале „Бреза“ обезбеде довољан број термина за тренинге и утакмице спортских клубова у области разних врста спортова (кошарка, мали фудбал, одбојка, рукомет...), као и довољан број термина за рекреацију свих заинтересованих корисника у горе поменутих областима спорта;
- Да се корисницима омогући пријатан амбијент за уживање у културно – забавним садржајима (концерти, приредбе...);
- Да се корисницима омогући употреба отворених терена за спорт и рекреацију („Мини – пич“ терен са вештачком травом, терени са природном травом за мали фудбал, терен за одбојку на песку, теретана на отвореном, клизалиште и Градски базен);
- Да се запосленима обезбеди економска сигурност, али и перманентна едукација и пословно и лично унапређење;
- Да активно учествује у унапређењу локалне средине и унапређењу сопствене бриге о окружењу, а поготово анимацији младих да се посвете спорту.

### ВИЗИЈА

Визија Предузећа је да буде синоним за успешно предузеће које стално поставља више стандарде у области спорта, рекреације, физичке културе, забаве, културе и које, не само да уводи нове навике и трендове, него их предвиђа и креира, односно да буде синоним за предузеће које послује у дослуху са временом и потребама својих корисника.

### ЦИЉЕВИ

Основни циљ ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац је пружање врхунских услуга својим корисницима у области спорта, рекреације, забаве и културе, при том водећи рачуна и о интересима корисника и о интересима Предузећа.

Предузеће планира да у 2016. години конкурише за добијање на коришћење објекта за одмор и рекреацију у Буљарицама, у Црној Гори. Овим ће се и додатно употпунити садржај који ће се нудити корисницима – спортистима за припреме (зимске и летње), као и осталим грађанима општине Горњи Милановац.

Када је реч о дугорочним циљевима, Предузеће ће радити на перманентном обогаћивању садржаја, како би испунило захтеве што већег броја постојећих и потенцијалних корисника, чиме би биле задовољене потребе за спортом, рекреацијом, забавом и културом свих узрасних категорија.

## 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

### ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Јавно предуће „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац је самостална организација.

Унутрашња организација и систематизација радних места уређује се Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији.

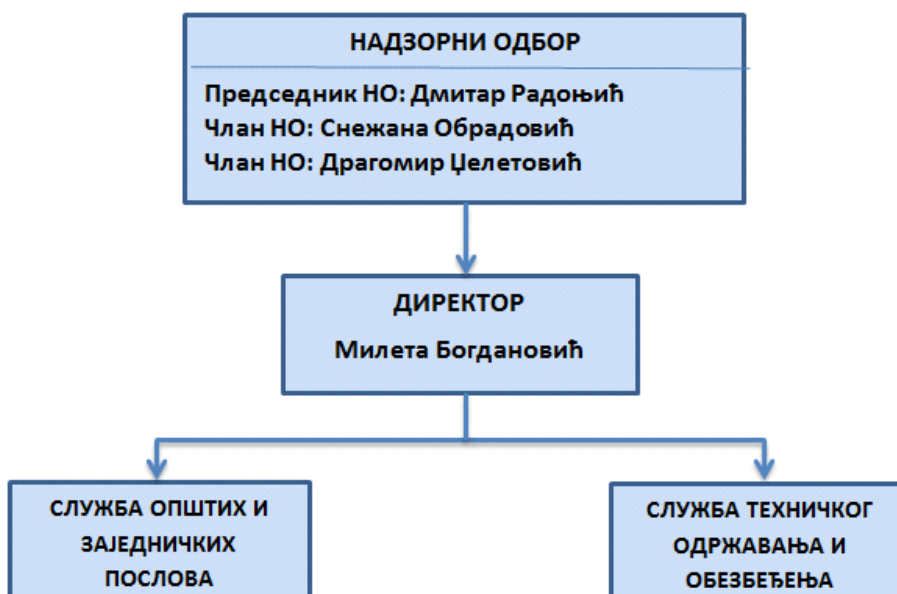
Органи предузећа су:

- Надзорни одбор
- Директор предузећа

**Надзорни одбор** има три члана од којих два из реда оснивача (Дмитар Радоњић – председник и Драгомир Џелетовић) и једног из реда запослених (Снежана Обрадовић).

**Директор предузећа** је Милета Богдановић.

### ШЕМА ОРГАНИЗАЦИОНЕ СТРУКТУРЕ



### 3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ

Основе за израду Програма пословања ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац представљају:

- Постојећи ресурси (средства и објекти којима располаже ЈП „Спортско – рекреативни центар Горњи Милановац;
- Процена физичког обима активности у **2015. години**;
- План и процена прихода и расхода за **2015. годину**;
- План физичког обима активности за **2016. годину**;
- План прихода и расхода за **2016. годину**;
- План јавних набавки за **2016. годину**;
- Закон о јавним предузећима („Сл. Гласник РС“ 119/2012; 116/2013 и 44/2014);
- Закон о буџетском систему („Сл. Гласник РС“ 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 испр, 108/13, 142/14, 68/15);
- Закон о локалној самоуправи („Сл. Гласник РС 129/07);
- Закон о финансирању локалне самоуправе („Сл. Гласник РС“ 62/2006, 47/2011, 93/2012);
- Закон о спорту;
- Закон о јавним набавкама („Сл. Гласник РС“ 124/12, 14/2015 и 68/2015);
- Закон о раду („Сл. Гласник РС“ 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14);
- Закон о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плата, односно, зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. Гласник РС“ 116/2014);
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.
- Правилник о стандардном класификацијском оквиру и контном плану за буџетски систем („Сл. Гласник РС“ 103/11, 10/12, 18/12, 95/12, 99/12, 22/13, 48/13, 61/13 и 63/13 испр.);
- Уредба о контроли обрачуна и исплати зарада у јавним предузећима („Сл. Гласник РС“ 5/2006);
- Оснивачки акт – Одлука о оснивању ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац бр. 577/13 од 30. маја 2013. године;
- Упутство за припрему буџета општине Горњи Милановац за 2016. годину.

ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац финансира се из следећих извора:

- **Приходи из буџета** (на основу Одлуке о усвајању буџета Скупштине општине Горњи Милановац)
- **Сопствени приход** (давање у закуп термина за рекреацију, издавање рекламног простора и др.)

Основ за израду плана за 2016. годину представља процењени физички обим активности до краја 2015. године, као и финансијски показатељи за првих 10 месеци 2015. године.

### 3.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2015. ГОДИНИ

ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац обавља делатност спортских објеката, што подразумева обезбеђивање термина за спортске клубове, давање у закуп термина за рекреацију, издавање рекламног простора и сл.

У периоду од **1. јануара до 31. октобра 2015. године** планирано је да се искористи **750** термина за тренинге спортских клубова у спортској хали „Бреза“, **270** термина за утакмице, **350** термина за рекреацију, **1000** термина за стони тенис, као и **40** часова за остале спортске и културно – забавне активности.

Процена је да ће се у **2015. години** овај план остварити.

### 3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2015. ГОДИНУ

Планом за **2015. годину** за функционисање ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац планирани су укупни приходи у износу од **18.010.000,00 динара** и то приход из буџета у износу од **16.010.000,00 динара** и **2.000.000,00 динара** од осталих прихода насталих продајом услуга корисника јавних средстава, чије је пружање уговорено на основу њихове слободне воље.

Остали приход настао продајом услуга корисника јавних средстава, чије је пружање уговорено са физичким и правним лицима на основу њихове слободне воље, планиран је на основу оствареног прихода у **2015. години**. Структуру поменутог прихода чине издавање термина за рекреацију (закуп спортске хале осталим корисницима), издавање рекламног простора, закуп Анекса, приход од рефундације електричне енергије и комуналних услуга на базену.

Процењује се остварење прихода у висини од **17.650.000,00 динара**, што значи да је индекс остварења у односу на план **98,00 %**.

Посматрајући структуру прихода види се да су остварени приходи из буџета у износу **17.650.000,00 динара** што је за **2,00 %**, мање у односу на планирана средства за **2015. годину** која су износила **18.010.000,00 динара**.

Планирани трошкови и расходи за **2015. годину** директно су условљени планираним приходима у износу од **18.010.000,00 динара**. План финансијских средстава ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац за **2015. годину** планиран је на нивоу **2014. године**.

У табеларним прегледима приказана је детаљна структура планираних и процењених прихода и расхода за **2015. годину**.

УКУПНИ ПРИХОДИ				
Екон. Клас.	Извори прихода	План 2015. год.	Процена 2015. год.	% (4/3)
1	2	3	4	5
791	Приходи из буџета	16.010.000,00	15.650.000,00	98,00
791	Остали приходи из буџета	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00
791	Наменски приходи из буџета			
	<b>СВЕГА:</b>	<b>18.010.000,00</b>	<b>17.650.000,00</b>	<b>98,00</b>

УКУПНИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ				
Екон. Клас.	Трошкови и расходи	План 2015. год.	Процена 2015. год.	% (4/3)
1	2	3	4	5
411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	7.270.000,00	7.270.000,00	100,00
412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.315.000,00	1.315.000,00	100,00
414	Социјална давања запосленима	385.000,00	25.000,00	6,49
415	Накнада трошкова за запослене	170.000,00	170.000,00	100,00
421	Стални трошкови	3.780.000,00	3.780.000,00	100,00
422	Трошкови путовања	100.000,00	80.000,00	80,00
423	Услуге по уговору	490.000,00	490.000,00	100,00
424	Специјализоване услуге	20.000,00	15.000,00	75,00
425	Текуће поиправке и одржавање	1.970.000,00	1.970.000,00	100,00
426	Материјал	795.000,00	795.000,00	100,00
465	Остале дотације и трансфери	980.000,00	980.000,00	100,00
482	Порези, обавезне таксе и казне	20.000,00	0,00	0,00
511	Зграде и грађевински објекти	559.020,00	559.020,00	100,00
512	Машине и опрема	155.980,00	155.980,00	100,00
	<b>СВЕГА:</b>	<b>18.010.000,00</b>	<b>17.650.000,00</b>	<b>98,00</b>

### ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА ЗА 2015. ГОДИНУ

ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац је индиректни корисник буџетских средстава, тј. у оквиру је консолидованог Трезора, пословне књиге води по Закону о буџетском систему и не остварује сопствене приходе те самим тим не остварује добит која је основ расподеле на крају године.

Из табеларних прегледа Плана и процена прихода и расхода за **2015. годину** види се да нема одступања вредности процене до краја **2015. године** у односу на план за **2015. годину**.

Расходи за запослене, односно, зараде остварене су у износу од **8.585.000,00 динара**.

Из прегледа се види да су стални трошкови остварени у износу **3.870.000,00 динара**, који су једна од највећих ставки у предузећу, у односу на планиране трошкове који су

износили **3.780.000,00 динара**, реализовани су **100 %**, збох поскупљења електричне енергије, гаса, комуналних услуга, као и повећаних активности у току године у спортској хали.

За текуће поправке и одржавање зграде планирана су средства у износу од **1.970.000,00 динара**, која су намењена за редовно одржавање и поправке зграде и објекта, одржавање централног грејања, гасних котлова, сервиса ПП апарата, као и осталих услуга и материјала, хобловање и лакирање паркета, као и ограђивање објекта хале жичаном оградом. Ова средства остварена су за **100,00 %** од планираних.

Средства за материјал реализована су за административни материјал, ХТЗ опрему, хемијска средства за чишћење, материјал за спорт (заставе, мреже, рекете и лоптице за стони тенис...) у износу од **795.000,00 динара** што је **100,00 %** од планираних.

На економској позицији Зграде и грађевински објекти средства су употребљена за прву фазу изградње отвореног спортско – рекреативног објекта у износу од **559.980,00 динара** што се види да је **100,00%** реализовано од планираних средстава.

Расходи за основна средства и опрему остварени су у износу од **155.980,00 динара** што се и уклапа са планираним износом. Ова средства су реализована за набавку косачице.



#### 4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац свој програм за **2016. годину** засниваће на раду спортских објеката који му припадају, што подразумева пружање услуга корисницима у области спорта, рекреације, културе и забаве.

У **2016. години** Предузеће очекује повећање броја издатих термина у комерцијалне сврхе у својим спортским објектима.

Предузеће има право коришћења следећих објеката:

- Спортску халу „Бреза“;
- Објекат за клима – комору са расхладним постројењем;
- Терен за мали фудбал са вештачком травом („Мини – пич“ терен);
- Терен за одбојку на песку;
- Теретану на отвореном;
- Велики градски базен са малим градским базеном и пратећим објектом хлорне станице;
- КП 40309, КП 40308/2, КО Горњи Милановац, на којима се ови објекти налазе.

Спортска хала „Бреза“ опремљена је савременим средствима и опремом за најсложенија и најзахтевнија такмичења у фудзалу, одбојци, кошарци и рукомету.

Хала располаже опремом за рекреативне спортове (стони тенис, шах, пилатес) и простором на коме је могуће организовати рекреативне активности (фитнес, пилатес, аеробик...).

Предузеће располаже, у Анексу спортске хале „Бреза“, простором у коме се може изградити модерна теретана површине око **175м<sup>2</sup>**, мала вишенаменска сала, као и пратећи садржаји.

Предузеће је кадровски и финансијски у потпуности оспособљено да обавља делатност за коју је основано на неограничено време. Као индиректни буџетски корисник, усклађује своје пословање са реализацијом плана буџета Општине.

У ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац запослено је **13 радника**.

## 5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016. ГОДИНУ

Полазну основу за израду финансијског плана ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац за **2016. годину** чине :

- Процена остварења резултата у **2015. години**;
- Програм израде планова предузећа;
- Одлука о буџету Скупштине општине за **2016.годину**;
- Закључак Владе број: **023-14246/2014** од **14. новембра 2014. године**;
- Остварење осталих прихода од продаје услуга корисника јавних средстава.

Финансијски план за **2016. годину** представља потребу финансијских средстава ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац, као корисника буџетских средстава и других извора средстава из којих ће се ове потребе финансирати.

На основу Одлуке о усвајању буџета Скупштине општине Горњи Милановац за **2016. годину** одобрен је износ од **16.500.000,00 динара** за редовно обављање активности предузећа.

### ПЛАН ПРИХОДА ПО ИЗВОРИМА

Укупан планирани приход ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац за **2016. годину** износи **16.500.000,00 динара**. Структуру прихода чине приход из буџета (Одлуком о буџету) у износу од **14.500.000,00 динара** и **2.000.000,00 динара** од осталих прихода насталих продајом услуга корисника јавних средстава.

Изменом Закона о буџетском систему (Службени гласник РС бр. 93/2012) укунути су сопствени приходи буџетских корисника и исти постају остали приход из буџета, односно приходи настали продајом услуга корисника јавних средстава.

Остали приход настао продајом услуга корисника јавних средстава чије је пружње уговорено са физичким и правним лицима на основу њихове слободне воље планиран је према проценом оствареног прихода у **2015. години**.

Структуру поменутог прихода чини :

- Приход од издавања термина за рекреацију,
- Приход од издавања рекламног простора,
- Приход од закупа анекса,
- Приход од рефундације.

УПОРЕДНА ТАБЕЛА ПО БЛИЖИМ ИЗВОРИМА							
Екон. Клас.	Трошкови	План 2015. год.	Процена 2015. год.	План 2016. год	% 4/3	% 5/3	% 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
791	Приходи из буџета	16.010.000,00	15.650.000,00	14.500.000,00	97,75	90,57	92,65
791	Приходи од издавања термина у закуп	1.130.000,00	1.130.000,00	1.130.000,00	100,00	100,00	100,00
791	Приходи од издавања рекламног простора	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,00	100,00	100,00
791	Приход - рефундација	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,00	100,00	100,00
791	Приход од закупа анекса	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,00	100,00	100,00
	<b>СВЕГА :</b>	<b>18.010.000,00</b>	<b>17.650.000,00</b>	<b>16.500.000,00</b>	<b>98,00</b>	<b>91,61</b>	<b>93,48</b>

## ПЛАН РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Планирани трошкови и расходи директно су условљени планираним приходима. Трошкови и расходи планирани су на нивоу **2015. године** и при томе одговарају извршењу уговореним и планираним одлукама и обавезама предузећа.

План укупних трошкова и расхода за **2016. годину** износи **16.500.000,00 динара**. Реализација Програма пословања предузећа зависиће од прилива финансијских средстава.

УПОРЕДНА ТАБЕЛА РАСХОДА ПО ОСНОВНИМ НАМЕНАМА							
Екон. Клас.	Трошкови	План 2015. год.	Процена извршења за 2015. год.	План 2016. год	% 4/3	% 5/3	% 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
411	Плате, додаци, накнаде запосленима	7.270.000,00	7.270.000,00	7.270.000,00	100,00	100,00	100,00
412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.315.000,00	1.315.000,00	1.315.000,00	100,00	100,00	100,00
414	Социјална давања запосленима	385.000,00	25.000,00	350.000,00	6,49	90,91	1400,00
415	Накнада трошкова за запослене	170.000,00	170.000,00	250.000,00	100,00	147,05	147,05
416	Награде запосленима и остали пословни расходи	/	/	70.000,00	/	/	/
421	Стални трошкови	3.780.000,00	3.780.000,00	3.280.000,00	100,00	86,77	86,77
422	Трошкови путовања	100.000,00	80.000,00	100.000,00	80,00	100,00	125,00
423	Услуге по уговору	490.000,00	490.000,00	410.000,00	100,00	83,67	83,67
424	Специјализоване услуге	20.000,00	15.000,00	20.000,00	75,00	100,00	133,33
425	Текуће поправке и одржавање	1.970.000,00	1.970.000,00	800.000,00	100,00	40,61	40,61
426	Материјал	795.000,00	795.000,00	675.000,00	100,00	84,91	84,91
465	Остале дотације и трансфери	980.000,00	980.000,00	849.000,00	100,00	86,63	86,63
482	Порези, обавезне таксе и казне	20.000,00	/	20.000,00	/	100,00	/
511	Зграде и грађевински објекти	559.020,00	559.020,00	1.091.000,00	100,00	195,16	195,16
512	Машине и опрема	155.980,00	155.980,00	/	100,00	/	/
<b>СВЕГА</b>		<b>18.010.000,00</b>	<b>17.650.000,00</b>	<b>16.500.000,00</b>	<b>98,00</b>	<b>91,61</b>	<b>93,48</b>

У наредној табели План расхода и трошкова за **2016. годину** су приказани расходи на Економским контима по ближим наменама, са текстуалним образложењем трошења тих средстава.

ПЛАН РАСХОДА ПО БЛИЖИМ НАМЕНАМА ЗА 2016. ГОДИНУ		
КОНТО	НАЗИВ КОНТА	ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА 2016. ГОДИНУ
	<b>РАСХОДИ</b>	
4111	Плате, додаци и накнаде запослених	7.270.000,00
	<b>Свега 411</b>	<b>7.270.000,00</b>
4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	810.000,00
4122	Допринос за здравствено осигурање	450.000,00
4123	Допринос за незапосленост	55.000,00
	<b>Свега 412</b>	<b>1.315.000,00</b>
4143	Отпремнине и помоћи	300.000,00
4144	Помоћ у медицинском лечењу запосленог	50.000,00
	<b>Свега 414</b>	<b>350.000,00</b>
4151	Накнаде трошкова за запослене	250.000,00
	<b>Свега 415</b>	<b>250.000,00</b>
4161	Награде запосленима и остали посебни расходи	70.000,00
	<b>Свега 416</b>	<b>70.000,00</b>
4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга	50.000,00
4212	Енергетске услуге	2.550.000,00
4213	Комуналне услуге	300.000,00
4214	Услуге комуникације	180.000,00
4215	Трошкови осигурања	180.000,00
4219	Остали трошкови	20.000,00
	<b>Свега 421</b>	<b>3.280.000,00</b>
4221	Трошкови службених путовања у земљи	80.000,00
4222	Трошкови службених путовања у иностранству	20.000,00
	<b>Свега 422</b>	<b>100.000,00</b>
4232	Компјутерске услуге	30.000,00
4233	Услуге образовања и усавршавања запослених	50.000,00
4234	Услуге информисања	50.000,00
4235	Стручне услуге	70.000,00
4236	Услуге за домаћинство и угоститељство	60.000,00
4237	Репрезентација	50.000,00
4239	Остале опште услуге	100.000,00
	<b>Свега 423</b>	<b>410.000,00</b>
4246	Геодетске услуге	20.000,00
	<b>Свега 424</b>	<b>20.000,00</b>
4251	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	500.000,00
4252	Текуће поправке и одржавање опреме	300.000,00
	<b>Свега 425</b>	<b>800.000,00</b>
4261	Административни материјал	150.000,00
4262	Материјал за пољопривреду	5.000,00
4263	Материјали за образовање и усавр. запослених	60.000,00
4264	Материјали за саобраћај	100.000,00
4266	Материјал за спорт	50.000,00
4267	Медицински и лабораторијски материјал	10.000,00

4268	Материјали за одржавање хигијене и угоститељ.		250.000,00
4269	Материјали за посебне намене		50.000,00
	<b>Свега 426</b>		<b>675.000,00</b>
4651	Остале текуће дотације и трансфери		849.000,00
	<b>Свега 465</b>		<b>849.000,00</b>
4822	Обавезне таксе		20.000,00
	<b>Свега 482</b>		<b>20.000,00</b>
5113	Капитално одржавање зграда и објеката		1.071.000,00
5114	Пројектно планирање		20.000,00
	<b>Свега 511</b>		<b>1.091.000,00</b>
	<b>СВЕГА</b>		<b>16.500.000,00</b>

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА ЗА 2016. ГОДИНУ

### - Расходи за запослене

**Еко. класа 411** – Плате, додаци и накнаде запослених планиране су у износу од **7.270.000,00 динара**. Маса за зараде планиране су на бази зараде и броја запослених радника у јулу месецу 2015. године. У другом кварталу у 2016. години један радник одлази у пензију, и због специфичности радног места, потребно је попунити то радно место, где укупан број запослених не прелази, као и средства за плате, што значи попуна радног места. Средства за плате, такође, палнирана су у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и дугих сталних примања код корисника јавних средстава, при чему је исказан укупан износ обрачунатих зарада ( Бруто II ) пре умањења основице и укупан износ обрачунатих зарада ( Бруто II ) по умањењу основице за 10 %, као и разлику која ће се уплаћивати у буџет у складу са предметним законом. Обрачун и исплата зарада у 2015.години су приказани у Табели – Прилог.

Маса за исплату зарада по месецима посебно је планирана и исказана у Прилогу – Исплаћене зараде у **2015. години** и план зарада за **2016. годину** (Образац 6.4.1.), који су саставни део Програма пословања и искључиво се могу користити за исплату зарада за месец за који се односи зарада.

**Еко. класа 412** – Социјални доприноси на терт послодавца за **2016. годину** планирани су у износу од **1.315.000,00 динара**.

**Еко. класа 414** – Социјална давања запосленима планирана су за помоћ запосленим радницима у медицинском лечењу, као и за помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице у износу од **350.000,00 динара**.

Подаци о социјалним давањима, помоћи и отпремнинама дати су у посебним табелама у Прилогу – Трошкови запослених (Образац 6.1., Редни број 28 и 33).

**Еко. класа 415** – Накнаде трошкова за запослене планиране су у износу од **250.000,00 динара** за превоз радника на посао и са посла. Планирани износ је подељен према одрђеним активностима радника у предузећу по кварталима у Прилогу – Трошкови запослених (Образац 6.1., Редни број 25).

**Еко. класа 416** – Награде запосленима и остали посебни расходи планирани су у износу од **70.000,00 динара** за јубиларну награду једном запосленом.

Учешће расхода за запослене у укупним расходима износи **9.255.000,00 динара** односно **56,09 %**.

**- Остали расходи**

**Еко. Класа 421** – Стални трошкови планирани са за повећање цене гаса и електричне енергије, које су и највеће ставке у сталним трошковима, поред трошкова платног промета, комуналних услуга, услуга комуникација, услуге дератизације, услуге доставе, осигурање зграда и запослених у износу од **3.280.000,00 динара**.

**Еко. Класа 422** – Трошкови путовања планирани су рационално и само у најнеопходније сврхе у износу од **100.000,00 динара** за трошкове дневница и за накнаду за употребу сопственог аута у службене сврхе ради обављања текућих послова за предузеће, као и остале трошкове службених путовања (улазнице, услуге паркинга). План трошкова службених путовања приказан је по кварталима у Прилогу – Трошкови запослених (Образац б.1, Редни број 26 и 27).

**Еко. Класа 423** – Услуге по уговору планиране су у износу од **410.000,00 динара** за одржавање програма за рачуноводство, услуге информисања јавности, услуге образовања и усавршавања запослених, услуге обављања рачуноводствених услуга, угоститељске услуге и репрезентацију, као и стручне услуге ради додатног ангажовања стручних лица. Средства за репрезентацију и услуге информисања јавности, односно рекламу и пропаганду, планирана су на основу 2015. године и приказане су по кварталима у Прилогу – Средства за посебне намене (Образац 9.2.).

**Еко. Класа 424** – Специјализоване услуге планиране су у износу од **20.000,00 динара** за геодетске услуге.

**Еко. Класа 425** – Текуће поправке и одржавање зграде планиране су у износу од **800.000,00 динара**. Ова средства су намањена за поправке и одржавање зграда и објеката, одржавање централног грејања, редовних сервиса гасних котлова и ПП апарата, као и остале услуге и материјали за одржавање опреме. Највећи део средстава је намењен за адаптацију Анекса (недорађеног дела) спортске хале, који је предвиђен за канцеларијски простор и теретану са справама за рекреацију, као и спортске сале на спрату Анекса.

**Еко. Класа 426** – Материјал је планиран у износу од **675.000,00 динара** за канцеларијски материјал, ХТЗ опрему, стручну литературу за потребе запослених, хемијска средства за чишћење, алат и инвентар, материјал за спорт (заставе, лопте, мреже, татами, рекете и лоптице за стони тенис), материјал за саобраћај (бензин, дизел гориво, уља и мазива која су нам потребна за агрегат, чистач снега, косачице и тример за одржавање комплекса спортске хале „Бреза“) ради одржавања комплекса ЈП „Спортско-рекреативни центар“ Горњи Милановац.

**Еко. класа 465** Остале дотације и трансвери су планирани у износу од **849.000,00 динара** ради рационализације трошкова за 2016. годину и уплаћиваће се на рачун прописан за уплату јавних прихода Републике Србије.

**Еко. Класа 482** – Порези, таксе и казне планиране су у износу од **20.000,00 динара**.

**Еко. Класа 511** – Зграде и грађевински објекти планирани су у износу од **1.091.000,00 динара** за капитално одржавање зграда и објеката, односно, прву фазу радова за Анекс спортске хале, као и пројектно планирање.



## 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Постојећим Правилником о организацији и систематизацији предвиђено је да ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац обавља делатност предузећа у оквиру Службе за опште и правне послове и Службе за техничко одржавање и обезбеђење. Орган пословодства у ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац је директор Предузећа.

За зараде запослених се планира износ од **8.585.000,00 динара**, односно **93,00%** од укупно планираних трошкова и расхода за запослене. Исплате зарада вршене су у складу са Законом о платама у државним органима у јавним службама („Сл. гласник РС”, бр. 34/01, 62/06, ...10/13 и 55/13) и Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима („Службени гласник РС”, бр. 44/08 – пречишћен текст и 2/12), као и у складу са Законом о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада.

Маса средстава за исплату зарада за 2015. годину планирана је за исплату зарада органа пословодства (директора) и осталих запослених.

У табелама које следе приказан је план и процена зарада за пословодство и остале запослене за 2015. годину (Табела 1.), план зарада за 2015. годину и план за 2016. годину као и индекс смањења зарада (Табела 2.) и план средстава за исплату зарада за 2016. годину органа пословодства (директор) и осталих запослених (Табела 3.).

ТАБЕЛА 1.				
Р.Б.	Структура зарада	План 2015. година пословодство (директор)	План 2015. година остали запослени	Укупно зараде за 2015. годину
1.	Нето зараде	660.000,00	4.540.000,00	5.200.000,00
2.	Порези и доприноси на терет радника	252.000,00	1.818.000,00	2.070.000,00
<b>3.</b>	<b>Бруто (1+2)</b>	<b>912.000,00</b>	<b>6.358.000,00</b>	<b>7.270.000,00</b>
4.	Допринос на терет послодавца	168.000,00	1.147.000,00	1.315.000,00
	<b>УКУПНО (3+4):</b>	<b>1.080.000,00</b>	<b>7.505.000,00</b>	<b>8.585.000,00</b>

ТАБЕЛА 2.				
Р.Б.	Структура зарада	План 2015. година	План 2016. година	Индекс
1.	Нето зараде	5.200.000,00	5.200.000,00	100,00
2.	Порези и доприноси на терет радника	2.070.000,00	2.070.000,00	100,00
<b>3.</b>	<b>Бруто (1+2)</b>	<b>7.270.000,00</b>	<b>7.270.000,00</b>	<b>100,00</b>
4.	Допринос на терет послодавца	1.315.000,00	1.315.000,00	100,00
	<b>УКУПНО (3+4):</b>	<b>8.585.000,00</b>	<b>8.585.000,00</b>	<b>100,00</b>

<b>ТАБЕЛА 3.</b>				
<b>Р.Б.</b>	<b>Структура зарада</b>	<b>План 2016. година пословодство (директор)</b>	<b>План 2016. година остали запослени</b>	<b>Укупно зараде за 2016. годину</b>
1.	Нето зараде	660.000,00	4.540.000,00	5.200.000,00
2.	Порези и доприноси на терет радника	252.000,00	1.818.000,00	2.070.000,00
<b>3.</b>	<b>Бруто (1+2)</b>	<b>912.000,00</b>	<b>6.358.000,00</b>	<b>7.270.000,00</b>
4.	Допринос на терет послодавца	168.000,00	1.147.000,00	1.315.000,00
	<b>УКУПНО (3+4):</b>	<b>1.080.000,00</b>	<b>7.505.000,00</b>	<b>8.585.000,00</b>

## 6.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

У ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац запослено је **13 радника** на неодређено време.

У првом кварталу **2016. године** планира се пријем једног запосленог на месту радника на одржавању електричних и грејних инсталација, због одласка у пензију запосленог на поменутом радном месту. Обзиром да се ради о специфичном радном месту, потребан је пријем радника, јер међу постојећим запосленима нема ни један који испуњава услове да би се распоредио на ово радно место.

Наведено је приказано у табели 6.2.

Табела 6.2.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА					
Р. Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2015. године	13		Стање на дан 30.06.2016. године	13
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.	-	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	-
2.	навести основ		2.	навести основ	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	-
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2016. године	13		Стање на дан 30.09.2015. године	13
Р. Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2016. године	13		Стање на дан 30.09.2016. године	13
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.	1	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	-
2.	Одлазак запосленог у старосну пензију		2.	навести основ	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.	1	6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2016.	-
7.	Попуна упражњеног радног места због одласка радника у пензију		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2016. године	13		Стање на дан 31.12.2016. године	13

### 6.3. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

ЗАПОСЛЕНОСТ ПО СЕКТОРИМА - СЛУЖБАМА			
Р.Б.	Сектор	Број запослених 31.12.2015. год	Број запослених 31.12.2016. год
1.	Директор	1	1
2.	Служба општих и заједничких послова	4	3
3.	Служба техничког одржавања и обезбеђења	8	8
	<b>УКУПНО:</b>	<b>13</b>	<b>12</b>

Табела 6.3.

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.	Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.	Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1	ВСС	2	2	1	До 30 година	0	0	1	До 5 година	0	0
2	ВС	2	2	2	30 до 40 година	3	4	2	5 до 10	3	2
3	ВКВ	-	-	3	40 до 50	5	5	3	10 до 15	1	2
4	ССС	5	5	4	50 до 60	4	4	4	15 до 20	3	3
5	КВ	4	4	5	Преко 60	1	0	5	20 до 25	3	4
6	ПК	-	-		УКУПНО	13	13	6	25 до 30	1	0
7	НК	-	-		Просечна старост	46	46	7	30 до 35	1	1
	УКУПНО	13	13					8	Преко 35	1	1
									УКУПНО	13	13

#### 6.4. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2015. ГОДИНИ И ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ

Процена за **2015. годину** је да ће се планирана маса за зараде у износу од **8.585.000,00 динара**, бити исплаћена целокупном износу или **100,00 %**.

Планирана средства за исплату зарада за **2016. годину** износе **8.585.000,00 динара**. У складу са наведеним Законом, Уредбом и Закључцима Владе Републике Србије и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплата плата, односно зарада и других сталних корисника, при чему ће бити приказан износ разлике пре умањења и после умањења зарада, који ће бити уплаћиван на рачун буџета.

#### 6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Накнаде члановима Надзорног одбора планирана су средства у износу од **65.000,00 динара**. Критеријум за исплату накнада Надзорног одбора је Одлука НО да се исплаћује накнада по одржаној седници у нето износу Председнику – **4.000,00 динара** и члановима по **2.000,00 динара**. У **2016. години** планирано је да се одржи пет седница Надзорног одбора по потреби Предузећа. Детаљан преглед дат је у табелама по кварталима у нето и бруто износу.

## 7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац у **2016. години** има опредељена средства у износу од **1.091.000,00 динара** за прву фазу адаптације Анекса спортске хале „Бреза“. Реализација ових инвестиција спровешће до краја **2016. године** према приказаном Табеларном Програму и плану расхода и трошкова за **2016. годину** по кварталима.

## 8. ЗАДУЖЕНОСТ

### 8.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Планом и програмом пословања за **2016. годину** приказано је да је ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац индиректни буџетски корисник те није у могућности да подиже кредите код банака.

### 8.2. НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

Финансирањем јавног предузећа као буџетског корисника у обавези смо да приказујемо токове новчаних извршења у року од **45 дана** од дана приспелих новчаних обавеза у Предузеће, преко портала Управе за трезор, пријављивањем на Рино систем.

**9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ							
редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	у динарима
							План за четврти квартал 2016.
<b>Добра</b>							
1.	Административни материјал	300.000,00	150.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
2.	Матријал за саобраћај	90.000,00	100.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3.	Матријал за спорт	50.000,00	60.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4.	Материјал за посебне намене	60.000,00	50.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
5.	Материјал за пољопривреду	5.000,00	5.000,00		5.000,00		
6.	Материјал за одрж.хигијене	190.000,00	250.000,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00
7.	Пројекто планирање		20.000,00		20.000,00		
8.	Опрема за про.мот.непо. и немот.	155.980,00					
9.	Материјал за текуће поправке и одр.	150.000,00	150.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
10.	Материјал за јавну безбедност	10.000,00					
<b>Услуге</b>							
11.	Осигурање имовине	130.000,00	160.000,00		160.000,00		
12.	Осигурање запослених	18.000,00	20.000,00		20.000,00		
13.	Услуге рекламе и пропаганде	40.000,00	50.000,00	20.000,00			20.000,00
14.	Услуге закупа клизалишта		0,00				
15.	Репрезентација	40.000,00	50.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
16.	Услуге по уговору о делу	0,00	100.000,00	50.000,00		50.000,00	
17.	Услуге текућих поправки и одржав.	60.000,00		37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
18.	Услуге дератизације	68.000,00	68.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
19.	Услуге текућих поп. И одр. Опреме	200.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
20.	Угоститељске услуге	60.000,00	60.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
21.	Услуге мобилне телефоније	75.000,00	96.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
22.	Услуге електричне енергије	2.000.000,00	1.500.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00
23.							
<b>Радови</b>							
24.	Прва фаза завршетка анекса спортске хале		1.071.000		1.071.000		

## 10. ЦЕНЕ

Цене услуга ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац утврђују се испитивањем тржишних услова и усвајају се Одлуком Надзорног одбора предузећа на коју даје сагласност Оснивач предузећа својим Актом.

## 11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

ЈП „Спортско – рекреативни центар“ Горњи Милановац је **100%** индиректни буџетски корисник и не подлеже управљању ризицима, односно, изложености ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризику новчаног тока.

## 12. ПРИЛОЗИ