



**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ СТЦ- ПРИРОДЊАЧКИ ЦЕНТАР  
„СВИЛАЈНАЦ“ ИЗ СВИЛАЈНЦА**

**Број: 2068 /2016**  
**Датум: 01.12. 2016. год.**

На основу члана 59. став 2. и 5. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр. 15/2016) и члана 49. Статута ЈП СТЦ– ПРИРОДЊАЧКИ ЦЕНТАР „СВИЛАЈНАЦ“ ИЗ СВИЛАЈНЦА, на предлог директора, Надзорни одбор, на седници одржаној дана 01.12.2016.године, доноси:

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА  
ЈП СТЦ– ПРИРОДЊАЧКИ ЦЕНТАР „СВИЛАЈНАЦ“ ИЗ  
СВИЛАЈНЦА ЗА 2017. ГОДИНУ**

**СЕДИШТЕ:** СВИЛАЈНАЦ, Краља Петра Првог 111  
**ОСНИВАЧ:** ОПШТИНА СВИЛАЈНАЦ  
**ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:** 8413-Уређивање пословања и допринос успешнијем пословању у области економије

**МАТИЧНИ БРОЈ:** 20632259  
**ПИБ:** 106564731  
**ЈБК:** 81059

**НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО:** МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

**НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:**  
СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СВИЛАЈНАЦ

**НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР:** ЈАГОДИНА  
**НАДЛЕЖНИ КОНСОЛИДОВАНИ РАЧУН ТРЕЗОРА:** 097

## САДРЖАЈ

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....	5
1.1. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА.....	6
1.1.1. Историјат предузећа .....	6
1.1.2. Делатности предузећа.....	7
1.1.3. Законски оквир који уређује пословање предузећа.....	9
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА.....	11
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ	
3.1. Процењен физички обим активности.....	13
3.2. Процена финансијских показатеља за 2017. годину.....	13
3.3 Утицај законских прописа на израду Програма пословања.....	14
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ....	15
4.1. Анализа пословног окружења.....	15
4.2. Процена ресурса предузећа.....	15
4.3. Маркетинг стратегија.....	16
4.3.1. Ценовна стратегија .....	16
4.3.2. План промотивних активности .....	16
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ....	17
5.1. Биланс стања.....	17
5.2. Биланс успеха.....	17
5.3. План добити/губитка за 2016. и 2017. годину .....	18
5.4. Извештај о токовима готовине .....	18
5.5. Субвенције .....	19
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА .....	19
6.1. Трошкови запослених .....	19
6.2. Динамика запошљавања .....	20
6.3. Планирана структура запослених .....	21
6.4. Исплаћене зараде у 2016 и план зарада за 2017. годину.....	21
6.4.1.1. Запосленост по месецима за 2016. и 2017. годину .....	21
6.4.1.2. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. и 2017. годину.....	22
6.5. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора .....	22
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	23
7.1. Буџет инвестиционих улагања и периода <b>2017-2019.</b> године.....	23
7.2. План инвестиција са финансијском планом <b>за 2017.</b> годину .....	23
8. ЗАДУЖЕНОСТ.....	24
8.1. Кредитна задуженост-преглед садашњих кредитних обавеза.....	24
8.2. Ненаплаћена потраживања и неизмирена обавезе.....	24
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТАВА	

ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....	24
9.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2017. годину .....	24
9.2. Планирана финансијска средства за посебне намене .....	25
10. ЦЕНЕ .....	25
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА .....	25
12. ПЛАНИРАНИ УКУПНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ У ПЕРИОДУ ОД 2017. ГОДИНЕ ДО 2019. ГОДИНЕ.....	26
ПРИЛОЗИ:	
Табела 3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2016., план и процена	
Табела 3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2016, план и процена	
Табела 3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2016. план и процена	
Табела 5.1. Биланс <b>стања</b> на дан 31.12.2017., план и кварталне пројекције	
Табела       Укупан приход, план 2016, процена 2016, план 2017. год.	
Табела       Аналитички план трошкова, план 2016, процена 2016, план 2017.	
Табела 5.2   Биланс успеха 01.01.-31.12.2017., план и кварталне пројекције	
Табела 5.2.1. Биланс успеха 01.01.-31.12.2017., план и кварталне пројекције, збирно од 01. јануара до краја сваког квартала,	
Табела 5.4.   Извештај о токовима готовине 01.01.-31.12.2017., план и кварталне пројекције	
Табела 5     Субвенције и остали приходи из буџета, план и процена 2016. год. и план за 2017. год., укупно и кварталне пројекције	
Табела 5.5.   Субвенције, процена 2016 и план 2017 год. по кварталима <b>Програм коришћења буџетске помоћи за 2017.годину</b>	
Табела 6.1.   Трошкови запослених, план и процена 2016 и план 2017. укупно и по кварталима	
Табела 6.2.   Динамика запошљавања	
Табела 6.3.   Планирана структура запослених: квалификациона структура, старосна структура, по времену у радном односу	
Табела (Прилог 2) Структура запослених по секторима/организационим јединицама	
Табела 6.4. (Прилог бр,5) Обрачун и исплата бруто 2 зарада у 2016. и план бруто 2 зарада за 2017. годину по месецима и укупно	
Табела 6.4.а. Зараде у 2016.г., процена, нето, бруто 1 и бруто 2 пре умањења и после умањења, по месецима	
Табела 6.4.1.1. Запосленост по месецима за 2016. и 2017. год.	
Табела 6.4.1.2. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. год., укупно, старозапослени, новозапослени и пословодство	
Табела 6.4.1.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. г. и за 2017. год, укупно, старозапослени, новозапослени и пословодство	
Табела 6.5.   Планиране накнаде чланова Надзорног одбора, нето за 2017.г. и бруто за 2017. год.	
Табела 7.1.1. (Прилог бр. 4) План инвестиционих улагања у периоду 2017-2019	
Табела 7.1.2. (Прилог бр. 4.1.) План инвестиционог улагања у 2017. године	

- Табела 8.1. План доспећа кредитних обавеза и план отплата у 2017. год.по  
Кредиторима
- Табела 8.2. Ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе, стање 31.12.2016.  
год. и по кварталима у 2017. години
- Табела 9.1.1. (Прилог бр.3) Планирана и реализована финансијска средства за  
набавку добара, радова и услуга за 2016. годину и план по  
кварталима у 2017. години
- Табела 9.1.2. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и  
услуга за 2017. год. (до 500.000 динара)
- ПРИЛОГ бр.1 Реализација плана набавки путничких возила у 2016. години и  
план набавки путничких возила у 2017. години
- Табела 9.2. Средства за посебне намене, процена за 2016. год. и план по  
кварталима за 2017. годину
- Прилог бр.1 Индикатори за мерење ефикасности пословања
- Табела 12.1. Укупан приход, план 2017-2019. године
- Табела 12.2. Аналитички план трошкова, план 2017-2019. године

# **1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ**

## **МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА**

Јавно предузеће СТЦ- Природњачки центар „Свилајнац“ из Свилајнца је основано ради обављања делатности у области спортских објеката и осталих спортских делатности, развоја, очувања и заштите туристичких вредности општине, делатности музеја, галерија и збирки и осталих забавних и рекреативних делатности, те је у том смислу мисија предузећа да обезбеди својим корисницима могућност задовољавања ових потреба кроз што квалитетнији и разноврснији садржај активности. Како је Природњачки центар отворен за посете 2015. године мисија предузећа је пружање одговарајућих информација посетиоцима Природњачког центра а које су везане за научна истраживања, како у републици Србији, тако и у свету. У Природњачком центру постоје изложбе које свака за себе пружају информације о постанку живота на планети Земљи, еволуцији живота уз посебан осврт на мезозоик, уз приказ биодиверзитета и геолошког богатства Србије.

## **ВИЗИЈА ПРЕДУЗЕЋА**

Наша визија је да будемо предузеће које стално поставља више стандарде како у области пословања, трговине и инвестиција, тако и у области живљења. Желимо да будемо синоним за предузеће које послује у дослуху са временом које долази.

Визија људи који чине тим Природњачког центра Свилајнац је да створе институцију од националног значаја која ће постати важан центар науке, едукације и забаве. Тим стручњака радиће на стварању добрих научних програма, на организацији и поставци сталних изложби, али и на сталној инвентивности и новим садржајима, како би временом Природњачки центар Свилајнац постао научно-забавни бренд.

## **ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА**

1. Током целе 2017. године настојати да Природњачки центар постане научно језгро региона које ће окупљати научнике и истраживаче из земље и света који ће кроз заједничке активности размењивати знања и искуства и долазити до нових научних открића и резултата из области природних наука.

2. Повећати за минимум 30% учешће сопствених прихода у укупним приходима у односу на процену остварења прихода за 2016. годину.

3. Укупне приходе повећавати у наредном средњорочном плану за минимум 1% годишње кроз повећање физичког обима пословања.

4. Субвенције из буџета општине Свилајнац у 2017 години. користити на рационалан начин, у складу са Фискалном стратегијом Републике Србије, а на нивоу 2016. године, с тим да већи део субвенција користити за исплату добављачима за основна средства, а текуће расходе финансирати највећим делом из сопствених средстава, делом за исплату зарада.

5. Повећати продуктивност кроз оптималну искоришћеност радне снаге, као и ефикасност пословања.

Да би се остварили наведени циљеви потребно је набавити недостајућу опрему у 2017. години, ангажовати оптималан број радника одговарајуће квалификационе структуре и радног искуства у области образовне, музејске, културне, туристичке и информатичке делатности са знатним иновативним могућностима и уложити знатна средства у рекламу и пропаганду у 2017. години због промоције Природњачког центра.

## 1.1. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА

### 1.1.1. ИСТОРИЈАТ ПРЕДУЗЕЋА

Радна јединица Спортско рекреативни центар издвајањем из КЈП „Морава“ Свилајнац регистрована је у Регистар привредних субјеката **БД 30588/2010** дана 08.04.2010. године у Београду под именом Јавно предузеће Спортско – туристички центар “Свилајнац“. Дана 31.01.2013. године предузећу се припојио „Природњачки центар“ ДОО из Свилајнца и Јавно предузеће почиње да ради под новим именом Јавно предузеће СТЦ - Природњачки центар „Свилајнац“ из Свилајнца са седиштем у улици Краља Петра Првог број 111.

Општина Свилајнац оснива Јавно предузеће СТЦ- Природњачки центар „Свилајнац“ ради обављања послова развоја, очувања и заштите туристичких вредности општине Свилајнац, унапређивања и развоја спорта и физичке културе на територији општине Свилајнац, као и обављања планираних делатности Природњачког центра.

Оснивач Јавног предузећа је Општина Свилајнац, ул. Светог Саве бр. 102, матични број 07186207.

Оснивач има статусна и имовинска права.

**Статусна права** оснивача су:

- право на информисање,
- право учешћа у управљању и
- право на приступ актима и документима Јавног предузећа.

**Имовинска права** оснивача су:

- право на учешће у расподели добити Јавног предузећа.
- право учешћа у расподели стечајне и ликвидационе масе у случају престанка Јавног предузећа,
- право располагања уделима и
- право пречег стицања удела приликом повећања основног капитала.

Предузеће има обавезу да редовно доставља извештаје о свом раду и да извршава сваку одлуку оснивача која се односи на његову делатност.

Орган управљања је Надзорни одбор који је решењем Скупштине општине Свилајнац број 06-7/13-I-8, дана 19.02.2013. године, именован на период од четири године. Надзорни одбор има 3 члана, 2 из реда оснивача и 1 из реда запослених у Јавном предузећу. Председник Надзорног одбора је Оливера Станојевић, дипломирани правник, начелник Општинске управе општине Свилајнац, а заменик председника Славица Милијановић, начелник одељења за буџет и финансије Општинске управе општине Свилајнац. Из редова запослених члан Надзорног одбора је Ивана Тодоров, ПР Менаџер Природњачког центра.

Орган руковођења је директор. Директор јавног предузећа је Ирена Дубравац, струковни економиста која је именована решењем Скупштине општине Свилајнац број 66-23/13-I-1/1, дана 03.07.2013. године, на период од четири године.

Основни капитал предузећа износи 1.000 еура у динарској противвредности, по средњем курсу Народне банке Србије на дан уплате, а капитал је у целости уплаћен

приликом оснивања од стране оснивача (новчани капитал), као и неновчани капитал-пословни фонд у висини вредности основних средстава у износу од 96.514 хиљ.динара.

### 1.1.2. ДЕЛАТНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће је основано у циљу:

- Израде програма развоја туризма и спорта на територији општине Свилајнац.
- Организовања и обављања туристичке информативно-пропагандне делатности; културних, забавних и других приредби и манифестација од интереса за унапређење туризма и спорта у општини;
- Усмеравање и координација активности носилаца туристичке понуде на обogaћивању и подизању квалитета туристичких и комплементарних садржаја и стварању атрактивног туристичког амбијента;
- Унапређивање општих услова за прихват и боравак туриста у општини (опремање објеката туристичког садржаја, подстицање изградње спортско-рекреативних и других пратећих садржаја јавног карактера од интереса за развој туризма, спорта и физичке културе);
- Организовање физичког вежбања, спортско-рекреативних и спортских активности деце и омладине;
- Организовање спортских и рекреативних активности одраслих грађана;
- Стварање услова за унапређивање такмичарског спорта, управљање објектима за туризам, спорт и физичку културу и њихово одржавање ради остваривања и задовољавање законом дефинисаних права грађана и организације у области туризма, спорта и физичке културе;
- Обављања делатности музеја, галерија и збирки кроз активности Природњачког центара као јединственог споја науке, образовања и туризма.

**Претежна делатност** предузећа је:

**84.13** – Уређивање пословања и допринос успешнијем пословању у области економије.

Предузеће ће обављати **и следеће делатности:**

- 91.02- делатност музеја, галерија и збирки,
- 93.11-делатност спортских објеката,
- 93.19-остале спортске делатности,
- 93.29-остале забавне и рекреативне делатности,
- 55.10- хотелски и сличан смештај,
- 55.20- одмаралишта и слични објекти за краћи боравак,
- 55.30-делатност кампова,
- 55.90-остали смештај,
- 56.10- делатност ресторана и покретних угоститељских објеката,
- 56.29-остале услуге припремања и послуживања хране (поседовање кантина и кафетерија),
- 47.59-трговина на мало намештајем, опремом за осветљење и осталим предметима за домаћинство у специјализованим продавницама (прибора за домаћинство, прибора за јело, грнчарских предмета од глине и керамике, предмета од стакла и порцелана, предмета од дрвета, плуте и прућа),
- 47.78-остала трговина на мало у специјализованим продавницама ,
- 58.19-остала издавачка делатност ,

- 18.12-остало штампање,
- 73-11- делатност рекламних агенција,
- 79.90- остале услуге резервације и делатности повезане са њима,
- 82.30-организовање састанака и сајмова,
- 82.99-остале услужне активности подршке пословању.

Јавно предузеће може без уписа у регистар да врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

Атрактивност Природњачког центра огледа се у јединству великог изложбеног простора и забавног дино-парка на отвореном.

Велики изложбени простор у приземљу музејског дела Природњачког центра попуњен је са шест изложби различитих тематика, на чијим поставкама су радили стручњаци Природњачког музеја Београд и Рударско-геолошког факултета Универзитета у Београду.

Формиране изложбе су следеће:

- **„Геолошки временлов“** - хронолошки приказ кључних догађаја у еволуцији живог света на Земљи.
- **Изложба „Свет минерала и стена“** - приказ настанка минерала и стена, њихове грађе, начина препознавања и употребе.
- **Изложба праисторије - диносауруси** - упознавање са основним одликама и изгледом диносауруса, најпознатијом групом изумрлих животиња.
- **Изложба „Палеонтологија“** - показује изглед палеонтолошког налазишта уз могућност да се уживо виде алати који се користе на терену као и прави фосили.
- **Изложба „Небеско камење“** – нас ближе упознаје са појмом метеора и метеорима који су пали на територију Србије.
- **Изложба „Биодиверзитет Србије“** - приказ богатства биолошке разноврсности природе Србије.

**Планирано је да се током 2017.** године формирају још две поставке на спрату музејског дела Природњачког центра : "Геолошки профил Србије" и "Рудно благо Србије". Планирано је и настављање излагања постојећих гостујућих изложби на спрату музејског дела : "Биоархеологија Ђердапа" и "Сведоци леденог доба".

Забавни парк **„ДиноСвил“** смештен је на отвореном у наставку зграде Природњачког центра и садржи Дино изложбу. Највећи део парка заузима јединствена поставка диносауруса у њиховим животним формама и аутентичном окружењу. Парк садржи преко 20 реплика диносауруса, од којих је највећа реплика Диплодокуса, висока 11 а дугачка 20 метара. Такође парк садржи и 12 реплика праисторијских животиња који се не могу видети нигде у Европи. У централном делу парка налази се модел вулкана. Посетиоци ће имати могућност да уђу у "унутрашњост вулкана" у коме ће им бити дочарана магматска активност земље. Завршетак радова на објекту ``Вулкан`` и поставци `Вулкан` планиран је за пролеће 2017. године. Обод парка садржи кафе-ресторан за предах и опуштање. Најмлађи посетиоци имају свој кутак са играоницом, која је конципирана тако да они буду у улози истраживача и научника и да кроз игру уђу у сложени свет науке.



### 1.1.3. ЗАКОНСКИ ОКВИР КОЈИ УРЕЂУЈЕ ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће је регистровано као јавно предузеће са државним капиталом на основу одлуке Скупштине општине.

Предузеће има Статут и друга акта која произилазе из законских прописа.

Законом о јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр. 15/2016), у члану 59. став 2. предвиђено је да за сваку календарску годину јавно предузеће и зависно друштво капитала чији је оснивач јавно предузеће, доноси годишњи програм пословања и доставља га оснивачу ради давања сагласности.

Програм се сматра донетим када на њега сагласност да Оснивач.

Јавно предузеће СТЦ- Природњачки центар „Свилајнац“ је према изменама и допунама Закона о буџетском систему ("Сл.гласник РС" бр.54/09.... 108/2013, 142/2014 и 68/2015- други закон) дефинисано као корисник јавних средстава који се делом финансира из општих прихода буџета општине Свилајнац, као и из наменских буџетских прихода у складу са законом. Предузеће није индиректни буџетски корисник, али је укључено у консолидовани рачун трезора за део средстава из буџета које добија на име субвенција. За коришћење ових средстава код Управе за трезор је отворен посебан наменски рачун.

План и програм пословања Јавно предузеће СТЦ- Природњачки центар „Свилајнац“ за 2017. годину сачињен је на основу:

- Закона о јавним предузећима (15/2016);
- Закона о привредним друштвима ("Сл. гласник РС" бр. 36/11, 99/11, 83/14- др.закон и 5/15);
- Закона о буџетском систему ("Сл. гласник РС" бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11 93/12, 62/13, 63/13 испр., 106/13, 108/13,142/14, 68/2015-др.закон и 103/2015);
- Закона о буџету Републике Србије за 2016. годину ("Сл. гласник РС" бр. 103/2015);
- Фискална стратегија за 2015. годину са пројекцијама за 2016. и 2017. годину;
- Фискална стратегија за 2016. годину са пројекцијама за 2017. и 2018. годину;
- Закона о финансирању локалне самоуправе ("Сл. гласник РС" бр. 62/06, 47/11, 93/12 и 99/13-усклађени дин. износи, 125/2014- усклађени дин. износи, и 95/2015- усклађени дин. износи);
- Закона о локалној самоуправи ("Сл. гласник РС" бр. 129/07 и 83/14-др.закон);
- Закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 124/12, 14/2015 и 68/2015);
- Закон о Агенцији за привредне регистре ("Сл. гласник РС" бр. 55/04, 111/09 и 99/11);
- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја ("Сл. гласник РС" бр. 120/2004, 54/2007, 104/2009 и 36/2010);
- Закон о јавној својини ("Сл. гласник РС" бр. 72/11, 88/13 и 105/14);
- Закон о платном промету ("Сл. гласник СРЈ" бр. 3/02, 503, "Службени гласник РС" бр. 43/04, 62/06, 111/2009, 31/2011 и 139/2014-др.закон);
- Закона о облигационим односима ("Сл. лист СФРЈ" бр. 29/78, 39/85, 45/89 и 57/89 и "Сл. лист СРЈ" бр. 31/93 и "Сл. лист СЦГ" бр.1/ 03-Уставна повеља);
- Закона о раду ("Службени гласник РС" бр. 24/2005, 32/13 и 75/2014);

- Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору (“Сл. гласник РС” бр. 93/12);
- Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима (“Сл. гласник РС” бр. 27 од 07. марта 2014. године);
- Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (“Сл. гласник РС” бр. 68/2015 и 81/2016 – одлука УС);
- Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему државних органа, систему јавних служби, систему Аутономне покрајине Војводине и систему локалне самоуправе за 2015. годину (“Сл. гласник РС” бр. 101/2015 и 114/2015);
- Уредбе о поступку привремене обуставе преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица аутономној покрајини, припадајућег дела пореза на зараде граду Београду, односно преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе (“Сл. гласник РС” бр. 49/13);
- Закона о ПДВ (“Сл. гласник РС” бр. 84/04, 86/04 испр., 61/05, 61/07 и 93/12 и 108/2013, 6/2014, 5/2015, 83/2015, 5/2016 – ушлађени дин. изн.);
- Закона о пореском поступку и пореској администрацији (“Сл. гласник РС” бр. 80/02, 84/02, 23/03, 70/03, 55/04, 61/05, 85/05-др. закон, 62/06-др. закон, 61/07, 20/09, 72/09-др. закон, 53/10, 101/11, 2/12, 93/12, 47/13, 108/13, 68/14 и 105/14, 91/2015 – аутентично тумачење, 112/2015 и 15/2016);
- Закона о порезима на имовину (“Сл. гласник РС” бр. 26/2001...47/2013 и 68/2014-др. закон);
- Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама (“Сл. гласник РС” бр. 119/12 и 68/2015);
- Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (“Сл. гласник РС” бр. 113/13, 2114, 6614, 118/14, 22/2015 и 59/2015);
- Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (“Сл. гласник РС” бр. 116/14);
- Закон о култури (“Сл. гласник РС” бр. 72/2009, 13/2016 и 30/2016 - испр.);
- Закон о спорту (“Сл. гласник РС” бр. 24/2011 и 99/2011-др. закон, 10/2016-др. закон);
- Закон о научноистраживачкој делатности (“Сл. гласник РС” бр. 110/2005 и 50/2006-испр. 18/2010 и 112/2015);
- Уредбе о начину коришћења службених возила (“Сл. гласник РС” бр. 49/2014 и 15/2015);
- Закона о Агенцији за борбу против корупције (“Сл. гласник РС” бр. 97/08, 53/10, 66/11, 67/13, 112/13 и 8/2015);
- Закона о пензијском и инвалидском осигурању (“Сл. гласник РС” бр. 34/03, 64/04, 84/04-др. закон, 8505, 101/05-др. закон, 63/06, 5/09, 107/09, 101/10, 93/12, 62/13, 108/13, 75/14 и 142/14);
- Закона о здравственој заштити (“Сл. гласник РС” бр. 107/05, 72/09-др. закон, 88/10, 99/10, 57/11, 119/12, 45/13-др. закон, 93/14, 96/2015 и 106/2015);
- Закона о безбедности и здрављу на раду (“Сл. гласник РС” бр. 101/05 и 91/2015);
- Закона о заштити становништва изложености дуванском диму (“Сл. гласник РС” бр. 30/10);
- Закон о заштити од пожара (“Сл. гласник РС”, бр. 111/2009 и 20/2015)

- Закона о професионалној рехабилитацији и запошљавању особа са инвалидитетом (“Сл. гласник РС” бр. 36/09 и 92/13);
- Закона о равноправности полова (“Сл. гласник РС” бр. 104/09);
- Закон о спречавању злостављања на раду (“Сл. гласник РС” бр. 36/10);
- Статута општине Свилајнац,
- Статута Јавног предузећа број 2001/2016 од 10.11.2016.године.
- Осталим општим актима, колективним уговорима, као и Закључцима Владе РС.

## **2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА**

Правилником о изменама и допунама Правилника о организацији и систематизацији радних места у ЈП СТЦ – Природњачки центар „Свилајнац“ утврђен је број, квалификациона структура, опис послова и стручна оспособљеност запослених, а ради извршавања програмских задатака из делатности Предузећа утврђених оснивачким актом, Статутом и другим прописима.

Унутрашња организација и систематизација послова у Предузећу, функционисање рада и извршавање задатака по обиму, врсти, природи и значају утврђена Правилником и описом послова, организована је путем сектора и служби.

Унутрашњом организацијом посебно су систематизовани и описани послови органа управљања – Надзорног одбора и директора у складу са чланом 22 и 26 Закона о јавним предузећима и Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима.

Унутрашњом организацијом посебно су систематизовани и описани послови пословодства – директора у складу са чланом 26. Закона о јавним предузећима и чланом 63. Статута Јавног предузећа од 10.11.2016.године.

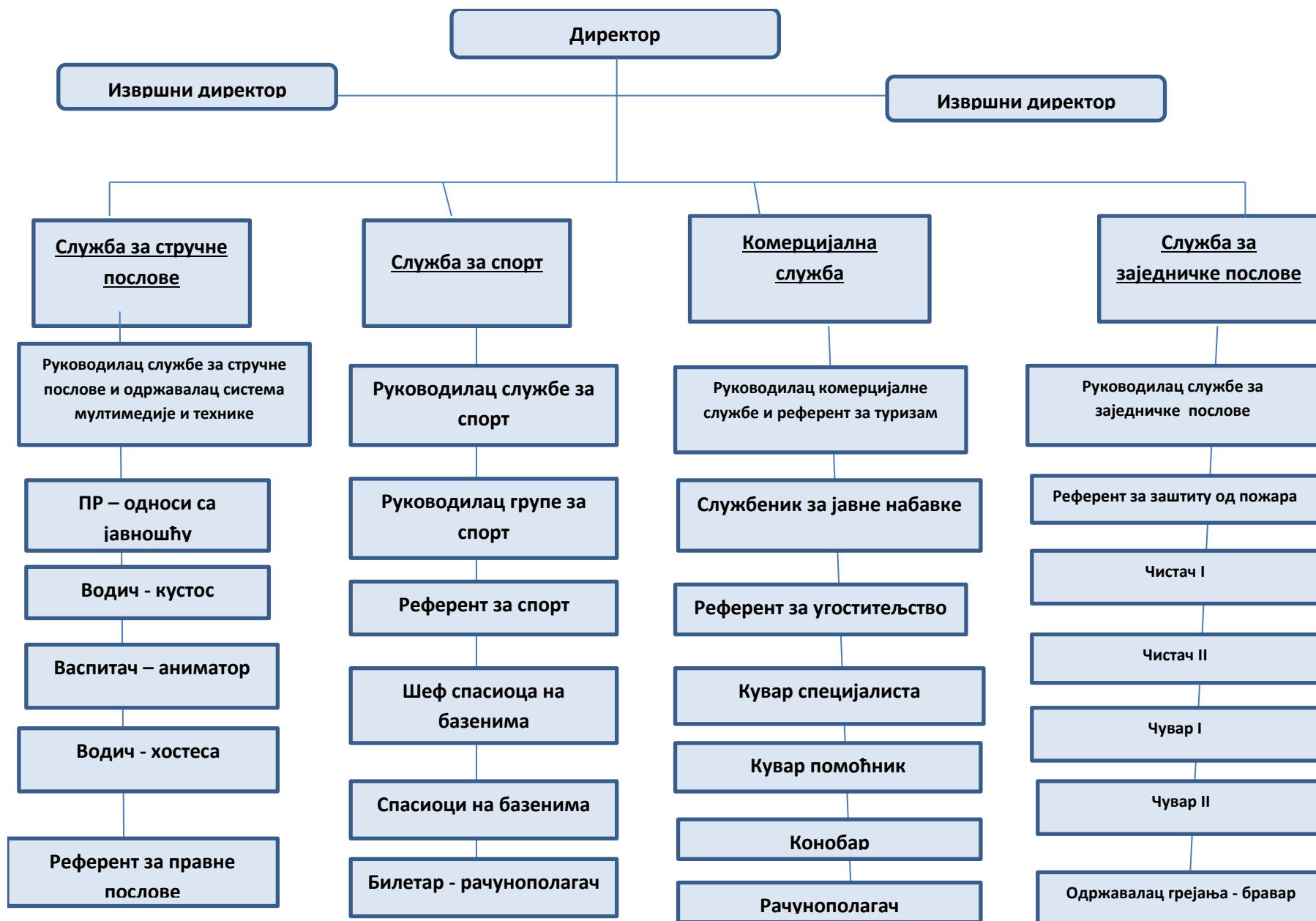
Описом послова утврђено је да директор Предузећа врши послове руковођења предузећем у складу са Законом, Статутом и општим актима.

Такође је утврђено да директор Предузећа предлаже годишњи програм пословања и предузима мере за његово спровођење у складу са Законом, Статутом и општим актима.

Унутрашња организација и систематизација послова у Предузећу уређена је путем четири службе и једне групе и то:

- Служба за стручне послове,
- Служба за спорт – спортска хала
  - базени
  - тениски терени
  - фудбалски терени
- Комерцијална служба
- Служба за заједничке послове,

и групе за спорт и рекреацију.



### **3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ**

Законом о јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр. 15/2016) у члану 59. став 2. предвиђено је да за сваку календарску годину јавно предузеће и зависно друштво капитала чији је оснивач јавно предузеће, доноси годишњи програм пословања и доставља га оснивачу ради давања сагласности.

С обзиром да је општина Свилајнац оснивач ЈП СТЦ-Природњачки центар „Свилајнац“ из Свилајнца предузеће је у обавези да донесе Програм пословања и достави га оснивачу на давање сагласности на исти.

#### **3.1. Процењен физички обим активности**

Како је Природњачки центар отворен за посете средином 2015.године, тржиште је још увек у фази упознавања са нашом понудом. Током 2017.години очекује се да Природњачки центар посети 100.000 посетилаца од чега би групних посета било око 60.000. индивидуалних дечијих долазака 15,000 и одраслих 25.000 посетилаца. Доласком свих посетилаца Природњачки центар остварио би одређени приход који ће користити за покривање текућих трошкова одржавања и улагање у нове изложбе. Како у оквиру предузећа послује и Градски базен, који је у току 2016. године посетило 15.260 посетилаца са продатим улазницама, у току 2017 године очекује се да за период летње сезоне базен посети око 16,000 људи, ако временске прилике буду исте као у 2016. години које су оцењене као веома лоше, а иначе тежимо да у средњорочном периоду 2017-2019. године достигнемо број од 26.000 посетилаца базена у летњој сезони. Оваквом посетом и базен би остварио приход којим би се покривали трошкови одржавања Градског базена.

#### **3.2. Процена финансијских показатеља за 2016. годину**

План прихода за 2016. годину остварен је за 68,12%, док је план расхода остварен са 67,95%. Мањи проценат остварења плана је због лоше летње сезоне на базенима, као и због немогућности тачне процене у планирању прихода Природњачког центра у плану за 2016. годину, јер он у току 2016. године није радио целу годину, с обзиром да је отварање било крајем јуна 2016. године уместо почетком априла, како је планирано у Програму за 2016. годину. Отежавајућа околност у планирању прихода за наредне године је у томе што би требало уложити веома много активности и средстава у промовисање делатности Природњачког центра и стално осмишљавати нове садржаје у понуди, како би се мотивисали посетиоци да посете Центар.

Планирана добит била је 331.562 динара, а процењена износи 413.665 динара.

Остварење прихода у односу на план 2016. године износи код спортске хале 929,90%, базена 48,30%, тениских терена 63,80% и Природњачког центра 51,33%.

Трошкови предузећа су се углавном кретали у оквиру планираних износа у процентима просечно укупно остварених расхода и то: код набавне вредности робе, трошкова основног материјала, трошкова енергената, трошкова осталих услуга, осигурања основних средстава, као и зарада и накнада трошкова запосленима, осим накнада по основу отпремнина због рационализације радних места, као и трошкова рекламе и пропаганде због више планираних средстава због отварања Природњачког центра, док је процењено да је дошло до увећања трошкова поштарина и фиксних и мобилних телефона и интернета, трошкова репрезентације и трошкова платног промета. Трошкови уговора о делу и уговора о ауторским делу су рационализовани и без обзира што су планирани у већем износу због организације научних скупова, саветодавних услуга везаних за брендирање Центра (изглед карата, промотивног материјала, билборда и сл.), саветодавних услуга у вези са осмишљавањем и изгледом интернет

странице, facebook странице, андроид апликације, осмишљавање општег маркетиншког концепта Природњачког центра (едукативна, забавна, научна компонента), осмишљавање програма (научних и забавних) неопходних за рад и позиционирање Центра као образовне и забавне институције, осмишљавање корпоративног имиџа Центра, саветодавне услуге у вези са презентовањем Центра на сајмовима, скуповима и сл., као и промовисање Природњачког центра кроз израду дизајна брошуре Природњачког центра, трошкови су били мањи у односу на планиране. Код уговора о делу остварење је било 806.962 динара у односу на план 1.360.758 или 59,30%, а код ауторских уговора 108.430 динара у односу на план у износу од 542.152 динара илиу 20%.

Процењену остварену добит на крају 2016. године, по одбитку пореза на добит, предузеће ће искористити за покриће губитака из ранијих година.

У прилогу Програма пословања дајемо следеће обрасце:

3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2016. године, план и процена

3.2.2. Биланс успеха у периоду од 01.01-31.12.2016. године, план и процена и

3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2016. године, план и процена.

### **3.3. Утицај законских прописа на израду Програма пословања**

У 2014. години, 2015. години и 2016. години је дошло до примене нових законских прописа који су знатно утицали на пословање предузећа у 2016. години, па самим тим и на Програм пословања за 2016. годину и то:

1) Изменама и допунама Закона о ПДВ од 01. јануара 2014. године код промета добара и услуга по посебној стопи, стопа од 8% повећава се на 10%,

2) На основу Закона о изменама и допунама Закона о порезима на имовину уводи се обавеза плаћања пореза на имовину од 01. јануара 2014. године и за јавна предузећа, власнике непокретности, а која су до сада била ослобођена обавезе плаћања пореза на имовину, те је у том смислу општина Свилајнац донела:

-Одлуку о висини стопе пореза на имовину у општини Свилајнац, Одлуку о одређивању зона на територији општине Свилајнац,

-Одлуку о обавези подношења пореских пријава за утврђивање пореза на имовину на непокретности обвезника који не воде пословне књиге, које се налазе на територији општине Свилајнац,

-Одлуку о одређивању зона на територији општине Свилајнац,

-Одлуку о утврђивању просечних цена за утврђивање пореза на имовину на територији општине Свилајнац,

-Одлуку о коефицијентима за утврђивање пореза на имовину за непокретности обвезника који воде пословне књиге у општини Свилајнац и

-Одлуку о висини стопа амортизације за утврђивање пореза на имовину у општини Свилајнац.

3) Донет је Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава којим се зараде умањују за 10% и разлика у укупном бруто износу уплаћује у буџет Републике Србије као мера штедње на нивоу Републике, где се наводи да ће бити извршена реформа система зарада запослених у јавном сектору кроз увођење стандардизованих платних разреда, корекцију коефицијената и начина напредовања и награђивања запослених, корекцију начина утврђивања накнада за чланство у органима управљања, комисијама и сл.

4) Донет је Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору ("Службени гласник РС" бр. 68/2015 и 81/2016 - одлука УС) којим је прописано да ће се слободна и упражњена радна места, као и додатно запошљавање (уколико је планирано програмом пословања) попуњавати искључиво у складу са Законом, уз тражење сагласности од надлежног министарства за попуњавање потребних радних места.

5) Законом о буџету Србије утврђено је утврђивање субвенција на рационални износ уз унапређење трошковне ефикасности предузећа које добијају субвенцију и подизање цена одређених услуга.

6) Изменом Закона о ПДВ ("Службени гласник РС" бр. 83/2015 и 5/2016) прописано је да су субвенције опорезиви промет који се опорезује са општом стопом од 20%, осим ако су субвенције, дотације и трансфери добијени за набавку основних средстава.

7) Законом о измирењу обавеза у новчаним трансакцијама додатно је оптерећена текућа ликвидност, јер јавна предузећа имају обавезу према привредним субјектима где је максимални рок у коме треба да измире обавезу 45 дана, а привредни субјект има обавезу према јавним предузећу коју је дужан да измири у року од највише 60 дана.

8) Законом о јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр. 15/2016) иде се ка професионализацији менаџмента, поштравањем услова за постављање директора и чланова надзорног одбора. Укидају се позиције заменика директора, а уводе извршни директори. Заоштравају се и санкције за неиспуњавање постављених циљева и обавезе извештавања, а уводи и већа транспарентност кроз обавезу објављивања извештаја на интернет страници јавног предузећа.

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

##### 4.1. Анализа пословног окружења

Јавно предузеће СТЦ- Природњачки центар „Свилајнац“ је једино предузеће у општини које у свом саставу има спортску халу, тениске терене и базене на отвореном и као такво нема конкуренцију, а зграда Природњачког центра је јединствена и у региону. Програм рада предузећа зависи од, са једне стране датих сагласности оснивача на цене пружања услуга у својим објектима, а са друге стране опредељених средстава за капиталне и друге инвестиције неопходне за рад и развој предузећа из буџета општине и Републике.

##### 4.2. Процена ресурса предузећа

Процена основних средстава предузећа на дан 31.12.2016.године је следећа:  
у динарима

ОПИС	НАБАВНА ВРЕДНОСТ	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	АМОРТИЗА- ЦИЈА 31.12.2016	УКУПНО ИСПРАВКА ВРЕДНОСТ	САДАШЊА ВРЕДНОСТ
ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	127.889.298	47.724.606	3.119.392	50.843.998	77.045.300
ОПРЕМА	47.833.843	17.718.885	3.380.608	21.099.493	26.734.350
ИНВ. У ТОКУ	3.841.441	0	0	0	3.841.441
СИТАН ИНВЕНТАР	2.302.508	2.302.508	0	2.302.508	0
УКУПНО:	181.867.090	67.745.999	6.500.000	74.245.999	107.621.091

Вредност грађевинских објеката у употреби код ЈП СТЦ-Природњачки центар „Свилајнац“ износи 127.889 хиљ. динара набавне вредности и опреме 47.834 хиљ. динара.

Амортизација некретнина и опреме врши се по пропорционалном методу, а за набавке у 2016 години амортизација почиње од наредног месеца од дана активирања.

Процена амортизације за 2016 годину износи 6.500 хиљ.динара.

Садашња вредност грађевинских објеката је 77.0445 хиљ. динара, док је садашња вредност опреме 26.734 хиљ. динара.

Процењена вредност инвестиција у току на крају 2016. године износи 3.841 хиљ. динара

У 2017. години планира се набавка недостајуће опреме и завршетак неопходних грађевинских радова, да би Природњачки центар могао несметано да ради.

Зграда Природњачког центра је у власништву Републике Србије и дата је општини Свилајнац на коришћење.

### **4.3. МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА**

#### **4.3.1. Ценовна стратегија**

С обзиром да се Јавно предузеће СТЦ- Природњачки центар „Свилајнац“ у великој мери финансира из буџета општине путем субвенција за своје основне текуће активности, цене услуга које ће пружати корисницима у 2017. години неће бити мењане у односу на 2016. годину. Многе услуге се не наплаћују, као што је употреба хале ако је користе деца у оквиру својих школских и предшколских активности, као и бесплатно коришћење базена за децу која су имала успехе на регионалним и републичким такмичењима. Такође, Природњачки центар организује бројне бесплатне радионице и едукацију за ученике основних школа са територије Општине Свилајнац чиме доприноси њиховој едукацији и повећању интересовања за науку.

У 2017. години је планирано да цена улазнице на базену остане 150 динара, док би цене карата у Природњачком центру за индивидуалне посете биле 500 динара за одрасле, 350 динара за децу, а код групних посета 250 динара, као и у 2016. години.

#### **4.3.2. План промотивних активности**

ЈП СТЦ- Природњачки центар „Свилајнац“ с обзиром на своју функцију има потребе за издвајањем средстава у сврхе маркетинг активности. С обзиром да предузеће покрива три различита сектора – секторе за спорт и туризам и посебан организациони део - Природњачки центар тиме се активности и трошкови маркетинга деле на ове три области.

Највише средстава за рекламу и пропаганду ће у 2017. години бити уложено за промовисање Природњачког центра, с обзиром да је у њега уложено много средстава од стране Републике и саме општине и да је тек почео са радом, па се морају сви заинтересовани упознати са свим могућностима које Центар нуди.

Област спорта је значајна у пословању Спортско-туристичког центра. Велики број основних средстава којим предузеће располаже користи се у ове сврхе и чине базу за пружање услуга. Улагањем у одржавање и адаптацију објеката директно се доприноси подизању њиховог квалитета. Самим тим постиже се веће задовољење корисника – спортских клубова и рекреативаца. Обзиром да је ЈП СТЦ- Природњачки центар „Свилајнац“ једино предузеће са оваквом врстом делатности на општинском нивоу, потреба за изналагањем канала дистрибуције и промоције за ову сферу пословања не постоји, али се стално врши обавештавање јавности о активностима предузећа на овом плану.

Спортски програми, манифестације и догађаји представљају део делатности Центра и базирају се на самостално организованом коришћењу својих капацитета. Наведене активности обухватају школе спортова (пливање, тенис...), турнире, такмичења, забавне и рекреативне садржаје који имају за сврху активирање деце и младих и њихово увођење у свет спорта и здравог живота. Све то значајно доприноси популаризацији спорта уопште. Успешна реализација ових програма подразумева и значајна улагања у промотивну активност истих.

Ради несметаног функционисања и унапређења активности ЈП СТЦ - Природњачки центар, део прихода се издваја у сврхе побољшања стања објеката и квалитета услуга, као и у организовање програма (ангажовање стручних лица, набавка опреме и реквизита...), манифестација и догађаја. Све активности је нужно испратити одговарајућом пропагандом у



медијима (штампа, радио, телевизија, и друго) како би јавност била обавештена и као резултат се јавио одговарајући одзив корисника услуга.

Сектор туризма као део делатности Центра се бави пропагандном активношћу општине Свилајнац као туристичке дестинације и развојем туризма уопште и своју активност ће удружити са пропагандним активностима за Природњачки центар како би се постигли што бољи резултати за промовисање туристички предности општине Свилајнац. Природњачки центар је за своје резултате награђен највишом наградом у области туризма за 2016. годину: "Туристички цвет"

## **5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ**

### **5.1, БИЛАНС СТАЊА**

Код Биланса стања на дан 31.12.2017. године планирано је да ће укупна актива износити 128.066 хиљ. динара, а процена 31.12.2016. године је била 119.108 хиљ. динара, тако да је актива за 2017. годину већа за 8.958 хиљ. динара, као резултат повећања вредности, постројења и опреме и инвестиција у току услед нових набавки у 2016. години.

У прилозима овог Програма пословања дат је образац 5.1. Биланс стања на дан 31.12.2017. године.

### **5.2. БИЛАНС УСПЕХА**

У прилогу Програма пословања дата је **Табела укупног прихода по ставкама прихода** у којој је приказан план за 2016. године, процена остварења у 2016. години и план за 2017. годину по организационим деловима предузећа.

План за 2016. годину је био 112.502 хиљаде динара, процена остварење у 2016. години је 76.633 хиљаде динара, а план за 2017. годину износи 101.361 хиљада динара.

Процена је да ће се план за 2016. годину остварити са 68,12%, а план за 2017. годину у односу на план за 2016. годину износи 90,10%, јер су се приходи опрезније планирали.

Приходи од Природњачког центра су планирани у износу од 80,48% у односу на план за 2016. годину, приходи од базена за 67,68%, приходи на тениским теренима на нивоу плана за 2016. годину, док су приходи у спортској хали планирани на нивоу остварења у 2016. години, што чини 933,33% у односу на план за 2016. годину. Приходи субвенција из буџета општине су планирани у истом износу као и у 2016. години, с тим што су смањени за основна средства, а повећани за субвенције за остале активности.

Такође је дата и **Табела укупних расхода аналитички по ставкама расхода** у којој је приказан план за 2016. године, процена остварења у 2016. години и план за 2017. годину.

План за 2016. годину је био 112.171 хиљада динара, процена остварења у 2016. години је 76.219 хиљада динара, а план за 2017. годину износи 100.969 хиљада динара и мањи је од плана за 2016. годину за 9,99%..

Процена је да ће се план за 2016. годину остварити са 67,95%.

Поједине ставке расхода као што су зараде и остала лична примања, накнаде по основу уговора о делу, накнаде за дневнице и службена путовања, трошкови горива за путничке аутомобиле, репрезентација и сл. планирани су у складу са закључцима Владе бр. 023-14246/2014 од 14. новембра 2014. године и 120-4780/2008 као минимално потребна средства за ове намене.

Зараде су планиране у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, Односно

зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, при чеми је исказан укупан износ обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца, пре умањења основице и ниво обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца по умањењу основице за 10%, као и разлику која се уплаћује у буџет Републике Србије у складу са Законом, по месецима и укупно.

Сви донети Закључци Владе везани за рационализацију трошкова пословања који су важили у 2016. години, важе и током 2017. године, те су примењени и у овом Програму пословања.

Планирани расходи који се односе на репрезентацију, планирани су за 2017. годину у истом износу као и за 2016. годину. Процењено је да ће трошкови репрезентације у 2016. години бити већи за 42,86% у односу на план за 2016. годину, али они и нису тако високи (700.000 реализације у односу на план од 490.000 динара), понајвише прославе рођендана Природњачког центра. У износу од 490.000 динара репрезентација је планирана и за 2017. годину.

Расходи који се односе на спонзорства, донације и друге сличне намене предузеће није имало у 2016. години, па их није планирало ни у 2017. години.

У прилозима је дат образац 5.2. Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2017. године са кварталним пројекцијама у 2017. години, појединачно за сваки квартал у 2017. години.

Такође је дат и образац 5.2.1. Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2017. године са кварталним пројекцијама у 2017. години од 01.01.2017. године збирно до краја сваког квартала у 2017. години.

### 5.3. ПЛАН ДОБИТИ/ГУБИТКА за 2016. и 2017. годину

ОПИС	у динарима		
	План 2016. год.	Процена 2016. год.	План 2017. год.
ПРИХОДИ	112.502.325	76.632.705	101.360.608
РАСХОДИ	112.170.763	76.219.040	100.968.646
ДОБИТАК	331.562	413.665	391.962
ГУБИТАК			

Процењени остварени добитак у 2016. години и планирани добитак у 2017. години служиће за покриће губитака из ранијих година.

### 5.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у хиљ. динара	
Прилив готовине из пословних активности	97.432
Одлив готовине из пословних активности	81.100
Нето прилив готовине из пословних активности	16.332
Прилив готовине из активности инвестирања	0
Одлив готовине из активности инвестирања	15.822
Нето одлив готовине из активности инвестирања	15.822
Прилив готовине из активности финансирања	0
Одлив готовине из активности финансирања	370
Нето одлив готовине из активности финансирања	370
Готовина на почетку обрачунског периода	150
Готовина на крају обрачунског периода	290

## 5.5. СУБВЕНЦИЈЕ

У Програму за 2016. годину планирано је 44.000.000 динара за субвенције из буџета општине колика је и процена да ће бити искоришћено.

У Програму пословања за 2017. годину субвенције су планиране у истом износу као и у 2016. године, али ће 28.178.192 динара бити искоришћено за покриће текућих трошкова, од чега ће 26.000.000 динара бити евидентирано као приход, а 2.178.192 динара ће бити плаћен ПДВ. Остатак од 15.821.808 динара је планиран да се добије из буџета за набавку основних средстава, а који је ослобођен плаћања ПДВ.

Сачињен је Програм коришћења буџетске помоћи који се прилаже уз овај Програм пословања, као и табела 5 Субвенције и остали приходи из буџета, план 2016. године, и процена 2016. године, као и план за 2017. годину, укупно и по кварталима у 2017. години, и табела 5.5. Субвенције, процена за 2016. годину и плана за 2017. годину, укупно и по кварталима за 2017. годину.

## 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1. Трошкови запослених

У 2016. години зараде су се кретале до нивоа планираних средстава у Програму пословања за 2016. годину, усвојеног од стране Надзорног одбора 01.12.2015. године и дате сагласности на исти на седници Скупштине општине Свилајнац дана 24.12.2015. године..

Маса зарада у 2017. години је испланирана на бази параметара из Фискалне стратегије за 2017. годину, са пројекцијама за 2018. и 2019. годину, Закона о буџету Републике Србије за 2016.годину и закључка Владе РС којим се усваја текст Смерница за израду годишњих програма пословања за 2017. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2017-2019. године.

У састављању овог Програма пословања користили смо Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, као и Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору.

Укупни трошкови зарада у плану за 2016. годину на основу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада су утврђени на основу постојећих зарада за старозапослене, на основу већ исплаћених зарада у 2016. години за сезонске раднике на базенима у периоду јун-август и за предвиђене сезонске раднике у Природњачком центру у периоду април-октобар на основу висине постојећих зарада на истим или сличним пословима у самом предузећу или код осталих корисника јавних средстава у општини Свилајнац.

Укупно планирани трошкови **брutto зарада са доприносима од послодавца** на основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава износе за 2017. годину 33.996.071 динар пре примене Закона, 30.488.928 динара после примене Закона и разлика за уплату у буџет РС износи 3.507.143 динара.

Планирана основица за обрачун зарада у 2017. години је основица за април 2014. године. Нето зарада је за 2017. годину у односу на постојећу зараду увећана само за 0,40% по основу увећања минулог рада запослених.

У случају промене параметара извршиће се корекција планираних величина.

Маса за исплате по **уговорима о делу** за ангажована физичка лица је планирана за 2016. годину у износу од 1.360.758 динара колико је било остварење у 2015. години, као и за накнаде по ауторским уговорима у износу од 542.152 динара, колико је било остварење у 2015. години. Извршење у 2016. години за ове намене је било за уговоре о делу 806.962 динара (59,30% у односу на план за 2016. годину) и за ауторске уговоре 108.430 динара (20% у односу на план за 2016. годину), из разлога који су већ објашњени у поглављу 3,2. Процена финансијских показатеља за 2016. годину. За 2017. годину за ове намене је планирано у висини плана за 2016. годину, али ће се искористити стварно неопходан износ као и у 2016. години.

Маса за **накнаде чланова Надзорног одбора** је планирана у износима као у плану за 2014., 2015. и 2016. годину

Примања за **јубиларне награде, солидарну помоћ и отпремнине за одлазак у пензију** нису планиране у 2017. години због кратког века постојања јавног предузећа, па нема услова за јубиларну награду, као и за отпремнине с обзиром на године старости радника и године стажа.

**Накнада за трошкове службених путовања** планирана је према процењеној потреби у 2017. години и то: за дневнице за службена путовања у земљи 400.000,00 динара и за службена путовања у иностранство 265.000,00 динара и накнаде трошкова на службеном путу у земљи у износу од 250.000,00 динара и у иностранству 60.000,00 што је у висини плана за 2016. годину.

**Накнада радницима за долазак и одлазак са посла** планирана је на нивоу плана за 2016. годину у износу од 1.205.000 динара. У Програму пословања за 2017 годину, трошкови за превоз радника са посла и на посао су обрачунати према месечним претплатним картама ауто-транспортног предузећа "Аррива Литас" д.о.о. из Пожаревца за раднике чије је место становања ван града Свилајнца.

Исплата божићњих, годишњих и других врста награда и бонуса нису планиране у 2017. години.

У прилогу Програма пословања дајемо табелу 6.1. Трошкови запослених.

## **6.2. Динамика запошљавања**

Број радника са стањем на дан 31.12.2016. је 36 по кадровској евиденцији, од чега 34 радника прима зараду, 1 радница је на трудничком боловању и 1 радница је одсутна по основу обављања функције.

У првом кварталу предвиђено је запошљавање два нова радника која су у обавези да се приме по Закону о предузећима, т.ј. 2 извршна директора.

У марту 2017. исказана је потреба за запошљавањем 8 радника због отпочињања сезоне долазака организованих екскурзија у Природњачки центар. Њихово ангажовање би трајало до краја октобра када се завршава сезона групних посета.

У јуну 2017. године предвиђено је запошљавање 7 радника на одређено време (спасиоци, шанкери, конобари) због летње сезоне на базену и 2 радника на тениским теренима чије би ангажовање трајало до 31. августа 2017. године на базенима и до краја октобра на тениским теренима.

Стање на дан 31.12.2017. године би требало да буде 38 радника (34 постојећих радника, 2 новозапослена, 1 радница на породилском боловању и 1 радница одсутна по основу обављања функције.

На основу Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС" бр. 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/2015 и 59/2015) тражиће се сагласност за запошљавање наведених радника.

У прилогу Програма пословања дајемо табелу 6.2. Динамика запошљавања по кварталима у 2017. години.

### **6.3. Планирана структура запослених**

Број запослених на дан 31.12.2016. године и планиран број радника на дан 31.12.2017. године је разврстан по квалификационој структури, старосној структури и по укупном времену проведеном у радном односу.

У прилогу Програма пословања дајемо табелу 6.3. у којој је садржана квалификациона структура радника, старосна структура радника и укупни радни стаж и табелу Структура запослених по секторима/организационим јединицама (Прилог бр. 2 Смерница).

### **6.4. Исплаћене зараде у 2016. години и план зарада за 2017. годину**

У складу са применом Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава утврђена је исплаћена бруто зарада са доприносима од послодавца за 2016. годину по месецима, као и планирана бруто зарада са доприносима од послодавца пре примене Закона по месецима у 2017. години, као и после примене Закона и утврђен је износ за уплату у буџет Републике Србије за сваки месец у 2017. години.

Планирана бруто зарада у 2017. години пре примене закона је утврђена на основу планираног броја радника и основица из априла 2014. године.

Укупно исплаћене бруто зараде са доприносима од послодавца у 2016. години пре примене Закона износе 23.873.554 динар, после примене Закона 22.199.066 динара и износ за уплату у буџет РС износи 1.674.488 динара.

Укупно планиране бруто зараде са доприносима од послодавца у 2017. години пре примене Закона износе 33.996.071 динар, после примене Закона 30.488.928 динара и износ за уплату у буџет РС износи 3.507.143 динара.

У прилогу Програма пословања дајемо табелу 6.4 а. – Зараде у 2016. години-Процена и табелу 6.4. Обрачун и исплата зарада у 2017. години (прилог бр. 5 Смерница).

#### **6.4.1.1. Запосленост по месецима за 2016. и 2017. годину**

Планиран број систематизованих радних места у 2016. години је износио 55, планиран просечан број запослених по кадровској евиденцији у 2016. години износи 49 радника, од чега број запослених на неодређено време 32 радника, а на одређено време је 17 радника.

Број систематизованих радних места у 2016. години је износио 29 радних места са 55, запослена на одређено и неодређено време. После рационализације стално запослених почетком 2016.године број систематизованих радних места је износио 28, а број запослених радника по кадровској евиденцији у 2016. години износи просечно за 12 месеци 38 радника, од чега број запослених на неодређено време 29 радника, а на одређено време је 9 радника.

Број систематизованих радних места у 2017. години износи 28, планиран просечан број запослених, број по кадровској евиденцији у 2017. години износи просечно за 12 месеци 46

радника, од чега број запослених на неодређено време 27 радника, а на одређено време је 19 радника.

У прилогу Програма пословања дајемо табелу 6.4.1.1. Запосленост по месецима за 2016. годину и 2017. годину.

#### **6.4.1.2. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. и 2017. годину**

У 2016. години укупно планирана бруто зарада са доприносима од послодавца после примене Закона је износила 32.079.381 динара, за просечно 48,50 радника, од чега за старозапослене 25.468.237 динара за просечно 39,08 радника, за новозапослене 5.271.896 динара за просечан број од 8,42 радника и за пословодство 1.339.248 динара за 1 радника. Просечна планирана зарада износи за старозапослене 54.308 динара месечно, за новозапослене 52.176 динара месечно и за пословодство 111.604 динара месечно, односно укупно 55.119 динара месечно.

Исплаћена бруто зарада са доприносима од послодавца у 2016. години после примене Закона износи 22.199.066 динара за просечно 38,08 радника, од чега за старозапослене 19.530.211 динара за просечно 34,83 радника, за новозапослене 1.446.049 динара за просечно 2,25 радника и пословодство 1.339.248 динара за 1 радника. Просечна исплаћена зарада износи за старозапослене 46.723 динара месечно, за новозапослене 53.557 динара месечно и за пословодство 101.901 динара месечно, односно укупно 48.580 динара месечно.

Планирана бруто зарада са доприносима од послодавца за 2017. годину после примене Закона износи 30.488.928 динара за просечно 45,92 радника, од чега за старозапослене 22.596.434 динара за просечно 35 радника, за новозапослене 5.271.896 динара за просечно 9,92 радника и пословодство 1.339.248 динара за 1 радника. Просечна планирана зарада износи за старозапослене 53.801 динар месечно, за новозапослене 68.066 динара месечно и за пословодство 103.296 динара месечно, односно укупно 55.334 динара месечно.

Из свега напред изложеног види се да су у току 2016. године отишла 5 старозапослена радника по програму рационализације радних места, да су новозапослени радници били на најмање могућем нивоу за сезонске послове у летњој сезони и да су просечне зараде исплаћиване мање од планираних по свим категоријама радника.

У 2017. години ћемо се такође рационално понашати по питању запошљавања радника и исплати зарада, примењујући све законске прописе из ове области.

У прилогу Програма пословања дајемо табелу 6.4.1.2. Планирана и исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима укупно, за старозапослене, новозапослене и пословодство за 2016. годину и планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима укупно, за старозапослене, новозапослене и пословодство за 2017. годину.

#### **6.5. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора**

Накнада председнику и заменику председника Надзорног одбора се исплаћује у нето износу од по 10.000 динара месечно, те је у 2016. години исплаћено по овом основу 240.000 динара нето, односно 379.752 динара бруто.

У 2017. години по овом основу планирани је нето у истом износу и бруто 379.752 динара.

У прилогу Програма пословања дајемо табелу 6.5. . Накнаде Управног одбора, Скупштине и надзорног одбора у нето износу за 2017. годину и Накнаде Управног одбора, Скупштине и надзорног одбора у бруто износу за 2017. годину.

## 7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

### 7.1. Буџет инвестиционих улагања (дугорочних улагања)

У табели **План инвестиционих улагања у периоду 2017-2019. године** - Табела 7.1.1 (прилог бр. 4 Смерница), дати су подаци о инвестицијама у грађевинске објекте и опрему са подацима о називу инвестиционог улагања, извору средстава финансирања (сопствена средства, позајмљена средства и средства буџета општине), години почетка финансирања, планираној години завршетка финансирања, укупној вредности улагања и планираној реализацији по годинама од 2017. до 2019. године.

Укупна вредност пројеката код инвестиционих улагања износи 21.000 хиљада динара и све се планира да се заврши у 2017. години.

У табели **План инвестиционог улагања у 2017. годину** - Табела 7.1.2 (прилог бр. 4.1. Смерница), приказан је списак инвестиционих улагања по кварталној пројекцији у 2017. години у укупном износу од 21.000 хиљада динара које би требало да се финансира из буџета општине Свилајнац и то: 14.500 хиљада динара у првом кварталу и 6.500 хиљада динара у другом кварталу.

У прилозима Програма пословања дајемо табеле:

7.1.1. План инвестиционих улагања у периоду 2017-2019, године (Прилог 4. Смерница),

7.1.2. План инвестиционих улагања у 2017 години (Прилог 4.1. Смерница).

### 7.2. План инвестиција са финансијским планом за 2017 годину

Техничка структура инвестиција у динарима

Ред. бр.	Основно средство	План 2017.	Сопствене средства	Буџет Општине
1	2	3	4	5
1	Грађевински објекти	0	0	0
2	Опрема	16.000.000	0	16.000.000
3	Остало-пројекат	5.000.000	0	5.000.000
	<b>УКУПНА ВРЕДНОСТ ИНВЕСТИЦИЈА</b>	21.000.000	0	21.000.000

## **8. ЗАДУЖЕНОСТ**

### **8.1. Кредитна задуженост-преглед садашњих кредитних обавеза**

У табели 8.1. План доспећа кредитних обавеза приказано је стање на дан 31.12.2016. године, аналитички по кредиторима и износима отплате и камате, као и план доспећа обавеза у 2017. години по кварталима.

ЈП СТЦ Природњачки центар има обавезу по финансијском лизингу од 28.10.2014. године за набавку комби возила.

У прилогу Програма пословања дајемо табелу 8.1. План доспећа кредитних обавеза и план отплата у 2017. години по кредиторима.

Обавеза по лизингу за комби возило набављено 28.10.2014. године на дан 31.12.2016. године износи 10.630,18 евра у динарској противвредности од 1.339 хиљада динара, а на крају 2017. године обавеза би била 7.104,99 евра и у динарској противвредности од 895 хиљада динара.

### **8.2. Ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе**

У табели 8.2. Ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе у прилогу овог програма пословања, дато је процењено стање потраживања и обавеза на дан 31.12.2016. године и пројектовано стање по кварталима у 2017. години.

Процењено стање потраживања на дан 31.12.2016. године износи 6.893 хиљ.динара и обавеза 18.975 хиљ.динара, а планирано стање потраживања на дан 31.12.2017 године износи 2.156 хиљ.динара и обавеза 10.676 хиљ.динара.

## **9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

### **9.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2017. годину**

У обрасцу 9.1.1. (Прилог бр. 3 Смерница) приказане су предвиђене јавне набавке и то: план у 2016. години, реализација у 2016. години, план за 2017. годину, укупно и по кварталима за добра, услуге и радове.

Укупно јавне набавке у 2016. години су планиране у износу од 28.250 хиљ.динара, од чега је у 2016. реализовано 22.371 хиљ.динара.

Планиране јавне набавке веће вредности у 2017. години износе 36.000. хиљ.динара, од чега на добра 16.000 хиљ.динара, на услуге 13.000 хиљ.динара и радове 7.000 хиљ.динара. У првом кварталу је планирано укупно 24.500 хиљ.динара, у другом кварталу 10.500 хиљ.динара и у трећем кварталу 1.000 хиљ.динара.

Планиране јавне набавке мање вредности у 2017. години износе 7.950. хиљ.динара, од чега добра 4.000 хиљ.динара, услуге 3.450 хиљ.динара и радови 500 хиљ.динара и. У првом кварталу је планирано укупно 6.935 хиљ.динара, у другом кварталу 690 хиљ.динара, у трећем кварталу 135 хиљ.динара и у четвртном кварталу 190 хиљ.динара.

У обрасцу 9.1.2 – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2016. годину приказане су јавне набавке до 500.000 динара, укупно и по кварталима.



У плану јавних набавки за 2017. годину не планира се набавка путничких возила која нису била планирана ни у 2016. години, те прилажемо Табелу - Прилог бр. 1 из нових смерница за израду плана пословања за 2017. годину - Реализација плана набавки путничких возила у 2016. години и План набавки путничких возила за 2017. годину без података.

## **9.2. Планирана финансијска средства за посебне намене**

Репрезентација је планирана у 2016. години у износу од 490.000 динара, утрошено је у току 2016. године 700.000 динара, а планирана у 2017. години у висини плана за 2016. годину, т.ј. 490.000 динара у складу са Закључком Владе РС и Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2017. годину, са настојањем да се изврши у 2017. години мање од оствареног у 2016. години.

Реклама и пропаганда је планирана у 2016. години у износу од 5.000.000 динара, процена извршења у 2016. години износи 4.300,000 динара, а план за 2017. годину износи 4.800.000 динара, што је за 4% мање у 2017. години у односу на планиране трошкове у 2016. години.

Средства за остале посебне намене нисмо имали.

У прилогу Програма пословања дајемо табелу 9.2. Средства за посебне намене, укупно и по кварталима у 2017. години.

## **10. ЦЕНЕ**

Не постоје посебни критеријуми за одређивање цена услуга и добара ЈП СТЦ Природњачки центар „Свилајнац“ , већ се оне уз сагласност оснивача одређују на оптималном нивоу и за предузеће и за корисника добара и услуга.

С обзиром да се ЈП СТЦ - Природњачки центар „Свилајнац“ у великој мери финансира из буџета општине путем субвенција за набавку основних средстава и за своје основне текуће активности, цене услуга које је пружао корисницима у 2016. години нису мењане у односу на 2015. годину. Многе услуге се не наплаћују, као што је употреба хале ако је користе деца у оквиру својих школских и предшколских активности, као и бесплатно коришћење базена за децу која су имала успехе на регионалним и републичким такмичењима.

У 2017. години је планирано да се цене на базену не мењају, т.ј. 150 динара док би цене карата у Природњачком музеју биле као и у 2016. години: за индивидуалне посете биле 500 динара за одрасле, 350 динара за децу појединачно и за групне посете 250 динара.

## **11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

Предузеће се труди да испоштује законску обавезу и елиминише постојеће ризике у пословању. Одговарајуће управљање ризицима од изузетне је важности за јавно предузеће и за способност квалитетног обављања додељених надлежности и функција. Стратегија оцртава циљеве и користи од управљања ризицима, одговорности за управљање ризицима, те даје преглед оквира који ће се успоставити како би се успешно управљало ризицима, као и свеобухватни оквир за подршку особама одговорнима за спровођење стратешког плана.

Управљање ризицима централни је део стратешког управљања. То је алат који руководиоцима помаже да предвиде неповољне догађаје и реагују на њих, односно усмере поступке унутрашње контроле и ограничене ресурсе према кључним функцијама и са њима повезаним ризицима.

## 12. ПЛАНИРАНИ УКУПНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ У ПЕРИОДУ ОД 2017. ГОДИНЕ ДО 2019. ГОДИНЕ

Планиран укупан приход у 2018. години је за 0,65% већи у односу на планирани укупан приход за 2017. годину, односно мањи за 4,30% у 2019. години у односу на планирани укупан приход за 2017. годину, с тим што се у 2018. години планира повећање свих сопствених прихода, осим закупа пословног простора за 2% и у 2019. години за 1% више него у 2018. години на бази повећања физичког обима, без корекција цена.

Приходи из буџета су планирани у истом износу за све три године пословања.

Код плана расхода они су планирани у 2018. години за 5,26% мање у односу на 2017. годину, односно 0,43% више у 2019. години у односу на 2018. годину и 4,85% мање у 2019. години у односу на 2018. годину, с тим што су сви расходи по основу запослених планирани у истом износу за све године, а планирано је повећање осталих трошкова који су у директној вези са остварењем сопствених прихода, као што је набавна вредност робе, трошкови материјала, електричне енергије, амортизације и постепено смањење трошкова рекламе и пропаганде.

Планирана добит у 2017. години износи 391.962 динара, у 2018. години 719.075 динара и у 2019. години 304.333 динара.

ПРЕДСЕДНИК  
Назорног одбора  
ЈП СТЦ-Природњачки центар  
``Свилајнац``

Оливера Станојевић,  
дипл.правник