****

**SADRŽAJ**

UVOD …………………………………………………………………………………………………………………………………………3

Misija, vizija i ciljevi……………………………………………………………………………………4

Strategija preduzeća ……………………………………………………………………………………………5

Osnove za izradu plana i programa rada ……………………………………………6

Organizaciona struktura ……………………………………………………………………………………7

Finansijski plan ………………………………………………………………………………………………………8

Plan prihoda Društva za 2019. Godinu …………………………………………………9

Plan rashoda Društva za 2019. Godinu ………………………………………………12

Plan investicija ……………………………………………………………………………………………………15

Plan i program rada …………………………………………………………………………………………16

Zaključak ………………………………………………………………………………………………………………………17



**Misija, vizija i ciljevi**

**Misija**

Misija je da “Sportsko-rekreatvni centar” doo Bar obezbijedi stepen razvoja u svim segmentima upravljanja, stretegiji razvoja, posvećenosti zaposlenih i stručnosti u radu koja bi doprinijela poboljšanju uslova korisnicima usluga, proširenju kapaciteta, maksimalno korišćenje resursa, sportskih objekata i terena sa pratećim sadržajima.

Aktivnosti programa rada “Sportsko-rekreatvni centar” doo Bar, biće usmjerene na poboljšanju uslova postojećih kapaciteta za sport i rekreaciju, proširenja resursa koji su od opšteg interesa za preduzeće, grad Bar, republiku i region. Poslovne aktivnosti se odnose u cilju poboljšanja uslova u zadovoljavanju potreba sportista, sportskih klubova, sportskih Saveza, privrednih subjekata i brojnih potencijalnih korisnika.

Poslovne aktivnosti biće usmjerene na postizanju kvaliteta sportskih usluga u cilju vrhunskog sporta rekreativnog, organizovanja sportskih, kulturnih manifestacija, događaja na domaćoj, evropskoj i svjetskoj sceni, koncerata, privrednih skupova u Sportskoj dvorani, zakup postojećih kapaciteta i naplata potraživanja od potencijalnih korisnika usluga.

**Vizija**

Vizija “Sportsko-rekreatvni centar” doo Bar je da bude uspješno preduzeće koje garantuje kvalitet usluga potencijalnim korisnicima, maksimalno doprinosi stepenu razvoja i korišćenja raspoloživih resursa, vrši naplatu svojih usluga i ispunjava sve vrste ugovornih odnosa. Svojim djelovanjem treba da obezbijedi uspješno poslovanje, inovativnost, konkurentnost na tržištu, da promoviše sportske objekte u svojoj nadležnosti, koji pozicioniraju grad Bar i pružaju mu konkurentnost na tržištu. Na ovaj način preduzeće bi ispunilo razloge osnivanja i postojanja u domenu opšteg interesa za grad Bar.

Osnova za viziju preduzeća je analiza okruženja, interna analiza u organizacionom i funkcionalnom smislu resursa, tehničko-tehnološka opremljenost i finansijska analiza preduzeća. Sagledavanjem raspoloživih resursa stvara se vizija za kvalitetnije uslove rada, korišćenja svih kapaciteta i stvaraju se preduslovi perspektive budućeg razvoja, poboljšanja sportske ponude i orijentacije na buduće korisnike usluga.

**Ciljevi**

Cilj “Sportsko-rekreatvni centar” doo Bar je promocija i popularizacija sporta, sportskih objekata u okviru Sportskog centra, prilagođavanje ponude svim segmentima razvoja sportskog turizma u skladu sa standardima djelatnosti i propisima sportskih federacija.

Uvođenjem inovacija, prilagođavanjem ponude i konkurentnom cijenom usluga, povećao bi se obim i sadržaj usluga u skladu sa potrebama potencijalnih korisnika za sport i rekreaciju. Zadovoljavanjem svih standarda, obezbjeđivanjem investicija i kvaliteta usluga i rada može da se obezbijede preduslovi za stvaranje prihoda kojim se finansiraju aktivnosti budućeg razvoja, proširenja kapaciteta i ponude koja je konkurenta na tržištu. Stvaranjem prihoda u narednom periodu, investicioim ulaganjem, stvorili bi se uslovi za povećanje broja korisnika usluga, formirala konkurentna cijena na tržištu i proširili sportski sadržaji.

Uspješna realizacija postavljenih ciljeva, zavisi od svih segmenata razvoja u upravljačkom, organizacionom, kadrovskom, finansijskom i tehnološkom smislu. Neophodna je saradnja sa svim privrednim subjektima koji na direktan i indirektan način doprinose stepenu razvoja svih sportova kojima je prilagođena ponuda Sportskog centra, segmentu razvoja sportskog turizma i pozicioniraja grada Bara kao atraktivne sportske destinacije.

**Strategija preduzeća**

“Sportsko-rekreatvni centar” doo Bar u strategiji razvoja planira prilagođavanje cijena u skladu sa stanjem na tržištu, poboljšanje uslova djelatnosti i usluga u cilju opšteg značaja za preduzeće i grad Bar.

Cjenovna politika i zaključivanje ugovora sa korisnicima usluga treba da obezbijedi planirani nivo prihoda, imajući u vidu da barski sportski klubovi koriste Sportsku dvoranu, fudbalske terene i atletsku stazu bez nadoknade.

U ovom domenu planiramo da ostvarimo veći stepen tržišnog učešća nego prethodne godine, ali uz stvaranje preduslova da se poboljša kvalitet usluga i sportskih sadržaja. Pridobijanje novih tržišta postaje imperativ, ali i obaveza investicionog ulaganja u cilju komercijalnih usluga. Planiramo intenzivnije promotivne aktivnosti u cilju informisanja građana o prodajnom i uslužnom programu, čime bi se obezbijedilo bolje pozicioniranje na tržištu kroz marketing strategiju.

**Osnove za izradu programa rada**

Polazna osnova za izradu programa rada sa finansijskom projekcijom za 2019. godinu, uzeta je iz interrne i eksterne analize poslovnog okruženja, ostvarenih rezultata u 2018. godini, planiranih i realizovanih aktivnosti u 2018. godini, procjene svih raspoloživih resursa, kao i sagledavanja realnih osnova za njegovu izradu. Tendencija je da se u narednom periodu postave realne osnove programskih aktivnosti u skladu sa budžetom finasiranja i stvaranja prihoda po osnovu korišćenja usluga Sportskog centra.



FINANSIJSKI PLAN

Finansijski plan za 2019. godinu urađen je u skladu sa važećim propisima i aktima Društva i uz uvažavanje svih okolnosti u kojima će se odvijati njegov rad, a bazira se na pokazateljima poslovanja u 2018. godini i očekivanim prihodima i rashodima u 2019. godini.

I Plan prihoda Društva za 2019. godinu ostvarivaće se kroz izvore finansiranja, i to :

1. Prihodi iz budžeta Opštine Bar;
2. Sopstveni prihodi.

II Plan rashoda Društva za 2019. godinu bazira se na osnovu ostvarenih troškova za devet mjeseci u 2018. godini, kao i realno očekivanih troškova neophodnih za poslovanje, i to za:

1. Lična primanja;
2. Rashodi za materijal i usluge.

PLAN PRIHODA DRUŠTVA ZA 2019. GODINU

**PLANIRANI PRIHODI u 2019. godini 415.000,00**

1. **Prihodi iz budžeta Opštine Bar 285.000,00**

* redovno budžetsko finansiranje 285.000,00

1. **Sopstveni prihodi 130.000,00**

* Prihodi od usluga 45.000,00
* izdavanje fudbalskih terena 8.000,00
* izdavanje atletske staze 4.000,00
* izdavanje termina za pripreme sportista u Dvorani 31.000,00
* stoni tenis -rekreativno u Dvorani 2.000,00
* Prihodi od zakupa 77.964,00
* „Drpljanin CO“ DOO iz Bara (restoran na Madžarici) 13.152,00
* “Baskethand“ DOO iz Bara (teretana u Sportskoj dvorani) 29.394,00
* Salon za masažu “Pene“ iz Bara (ljek.ambulanta u Sportskoj dvorani) 3.000,00
* „NP Company“ DOO iz Bara (izložbeni salon u Sportskoj dvorani) 27.888,00
* „Hostelerija“ DOO iz Bara (kafić u Sportskoj dvorani) 4.530,00
* Prihodi od reklama 7.036,00

**Uporedni pokazatelji Plana prihoda za 2019. godinu**

**sa Planom prihoda za 2018. godinu**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br.** | **Opis** | | **Plan za 2018.** | **Plan za 2019.** | **Index(%)**  **IV/III** |
| **I** | **II** | | **III** | **IV** | **V** |
| **1** |  | | **140.000,00** | **130.000,00** | **93** |
| 1. Prihod od izdavanja sportskih objekata i opreme | | | 38.300,00 | 45.000,00 | 117 |
| 1. Prihod od zakupnina | | | 72.588,00 | 77.964,00 | 107 |
| 1. Prihod od reklama i marketinga | | | 4.112,00 | 7.036,00 | 171 |
| 1. Prihodi po Odluci o sufinans. | | | 25.000,00 | - | - |
| **2** |  | | **285.000,00** | **285.000,00** | **100** |
| 1. Dotacije iz budžeta | | | 285.000,00 | 285.000,00 | 100 |
| **UKUPNO (1 + 2)u €:** | **425.000,00** | **415.000,00** | **98** |

Posmatrajući analitički sopstvene prihode planirane za 2019. godinu, a upoređene sa Planom iz 2018. godine, možemo konstatovati sledeće:

1a) **Plan prihoda od izdavanja za pripreme sportista** za 2019. godinu bilježi rast od 17 %, zbog planiranih investicija u sportske objekte Društva (rekonstrukcija glavnog fudbalskog terena i atletske staze), čime će se stvoriti uslovi za dovođenej što većeg broja sportista.

1b) **Plan prihoda od zakupnina** za 2019. godinu baziran je na osnovu potpisanih ugovora, nakon sprovedenih tendera.

1c) **Plan prihoda od reklama** bilježi rast od 71 %, zbog planiranih investicija u sportske objekte Društva (rekonstrukcija glavnog fudbalskog terena i atletske staze), pa će kao takvi biti interesantni za reklamiranje privrednih subjekata

**2a)Dotacije iz budžeta za 2019. godinu** planirane su kao i za prethodnu godinu.

PLAN RASHODA DRUŠTVA ZA 2019. GODINU

**PLANIRANI RASHODI u 2019. godini 4150.000,00**

1. **Lična primanja.......................................................................................................277.500,00**

* bruto zarade ...............................................................................................259.400,00
* naknade članovima Odbora direktora....................................................................18.100,00

1. **Rashodi za materijal i usluge 137.500,00**

* troškovi sredstava za higijenu 2.000,00
* troškovi kancelarijskog materijala 1.000,00
* troškovi opreme,sitnog inventara 1.000,00
* troškovi goriva 4.000,00
* troškovi el. energije 65.000,00
* troškovi vode 10.000,00
* troškovi za reprezentaciju 1.500,00
* troškovi PTT-a 3.000,00
* troškovi tekućeg održavanja 15.000,00
* troškovi komunalnih usluga 800,00
* troškovi provizije banke 800,00
* troškovi ostalih usluga 1.700,00
* troškovi knjigovodstvenih usluga 2.200,00
* troškovi obezbijeđenja objekata 18.000,00
* troškovi intelektualnih usluga 1.000,00
* troškovi u humanitarne svrhe 2.000,00
* troškovi za službena putovanja 1.000,00
* troškovi osiguranja 4.500,00
* troškovi za amortizaciju 2.000,00
* troškovi usluga ribrendinga i odnosa sa javnošću 1.000,00

**Uporedni pokazatelji Plana rashoda za 2019. godinu**

**sa Planom rashoda za 2018. godinu**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br** | **O p i s** | | **Plan za2018.** | **Plan za2019.** | **Index (%)4/3** |
| ① | ② | | ③ | ④ | ⑤ |
| ❶ | **TROŠKOVI ZA LIČNA PRIMANJA** | | **267.470,00** | **277.500,00** | **104** |
| 1. Troškovi bruto zarada | | | 253.910,00 | 259.400,00 | 102 |
| 1. Troškovi naknada čl. Odbora direktora | | | 13.560,00 | 18.100,00 | 133 |
| 1. Troškovi bruto nak. za posebne ug. o radu | | | - | - | - |
| ❷ | **RASHODI ZA MATERIJAL I USLUGE** | | **142.530,00** | **137.500,00** | **96** |
| 1. Troškovi sredstava za higijenu | | | 2.500,00 | 2.000,00 | 80 |
| 1. Troškovi kancelarijskog materijala | | | 1.500,00 | 1.000,00 | 67 |
| 1. Troškovi opreme, sitnog inventara | | | 2.000,00 | 1.000,00 | 50 |
| 1. Troškovi goriva | | | 5.000,00 | 4.000,00 | 80 |
| 1. Troškovi el. energije | | | 65.000,00 | 65.000,00 | 100 |
| 1. Troškovi vode | | | 10.000,00 | 10.000,00 | 100 |
| 1. Troškovi reprezentacije | | | 2.000,00 | 1.500,00 | 75 |
| 1. Troškovi PTT usluga | | | 3.500,00 | 3.000,00 | 86 |
| 1. Troškovi tekućeg održavanja | | | 15.000,00 | 15.000,00 | 100 |
| 1. Troškovi komunalnih usluga | | | 780,00 | 800,00 | 103 |
| 1. Troškovi provizije banke | | | 700,00 | 800,00 | 114 |
| 1. Troškovi ostalih usluga | | | 2.000,00 | 1.700,00 | 85 |
| 1. Troškovi knjigovodstvenih usluga | | | 2.200,00 | 2.200,00 | 100 |
| 1. Troškovi obezbjeđenja objekta | | | 18.150,00 | 18.000,00 | 99 |
| 1. Troškovi inelektualnih usluga | | | 1.000,00 | 1.000,00 | 100 |
| 1. Troškovi u humanitarne svrhe | | | 2.000,00 | 2.000,00 | 100 |
| 1. Troškovi za službena putovanja | | | 1.000,00 | 1.000,00 | 100 |
| 1. Troškovi osiguranja | | | 4.700,00 | 4.500,00 | 96 |
| 1. Troškovi za amortizaciju | | | 2.500,00 | 2.000,00 | 80 |
| 1. Troškovi usluga ribren. i odn. sa javnošću | | | 1.000,00 | 1.000,00 | 100 |
|  | | ***UKUPNO (1 + 2) u €*:** | **410.000,00** | **415.000,00** | **101** |

**REZIME**

**Planirani prihodi 415.000,00 €**

**Planirani rashodi 415.000,00 €**

Planirani rashodi utvrđeni su na osnovu ostvarenih rashoda u tekućoj godini kao i realno očekivanih rashoda u 2019. godini.

Struktura rashoda za redovno poslovanje Društva je :

**1. Lična primanja**

1. bruto zarade zaposlenih
2. naknade članovima Odbora direktora
3. **Bruto zarade** – iskazane se u bruto iznosu i obuhvataju redovnu zaradu za obavljeni rad u radno vrijeme, kao i naknade toplog obroka i 1/12 regresa za zaposlene u Društvu. Troškovi zarade za 2019. godinu su obračunati na nivou septembarske zarade iz 2018. godine.

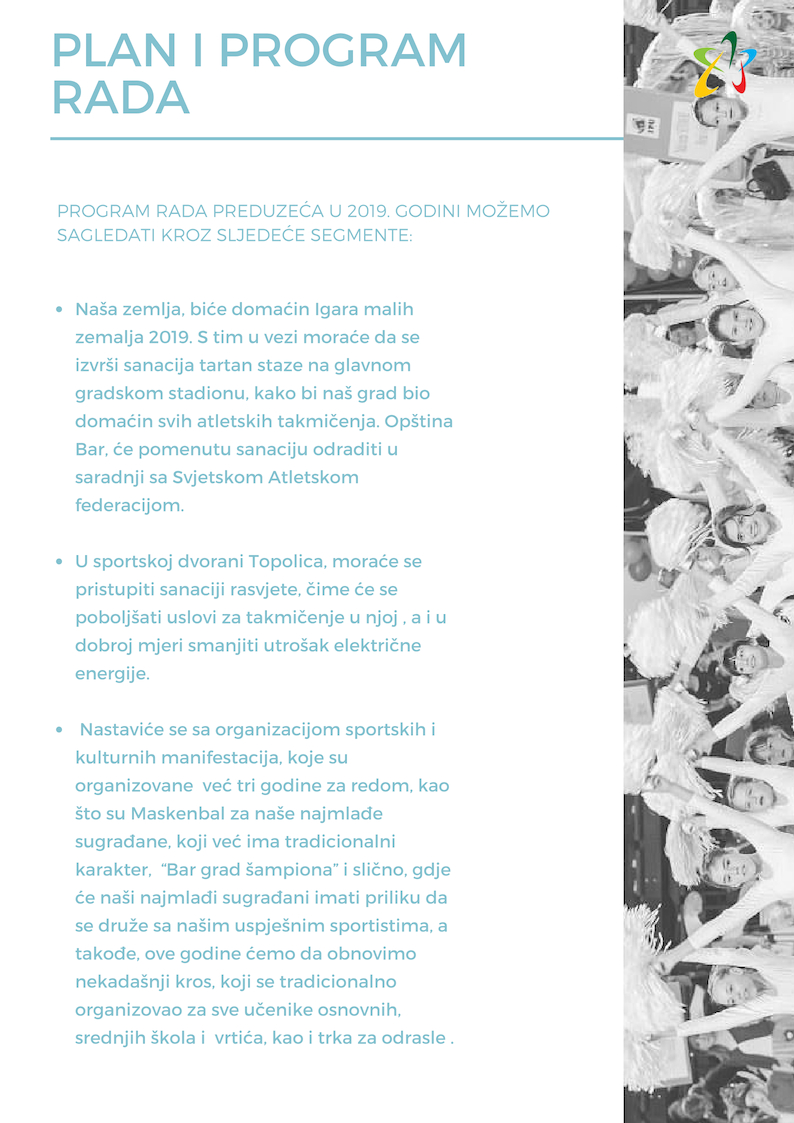
* fond zarada od 259.400,00 € podijeljen na 12 mjeseci daje mjesečni bruto iznos od 21.616,67 €, koji podijeljen sa 22 zaposlenih daje prosječnu bruto zaradu u iznosu od 982,57 €.

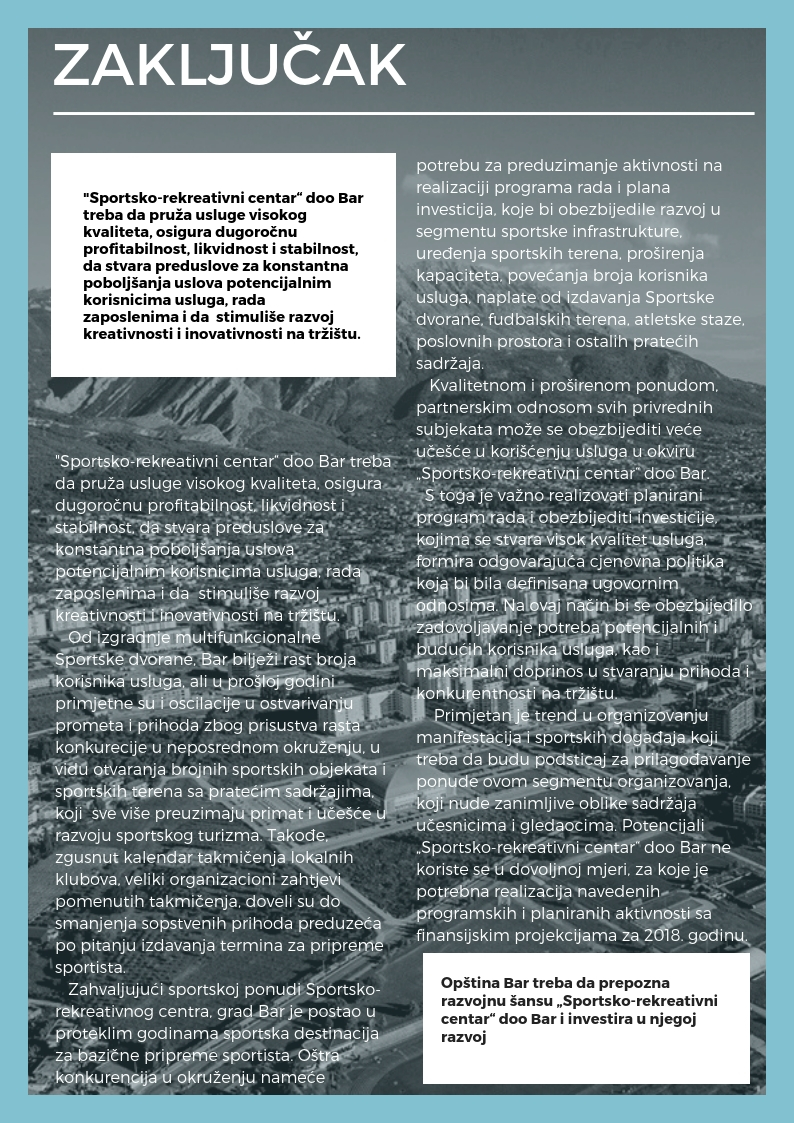
1. **Naknade članovima Odbora direktora** – su definisana Odlukom SO Bar o osnivanju DOO Sportsko-rekreativni centar, gdje se propisuje da naknada članovima Odbora direktora ne može biti veća od naknade koju imaju odbornici u lokalnom parlamentu, i one bruto mjesečno iznose 1.508,33 € , a neto 1.050,00 € , i to: 250,00 € za Predsjednika Odbora direktora i po 200,00 za članove.

**2. Materijalni i nematerijalni troškovi**

Obračunati su na osnovu prosječnih utrošaka, odnosno vrste materijala u prethodnoj godini i planiranog nivoa aktivnosti Društva. Osnovni elementi ove grupe troškova su: rashodi za kancelarijski materijal, reklamni materijal, sitan inventar, bankaraska provizija, telefonske usluge, reprezentacije, poštanske usluge, utroška vode i električne energije, usluge tekućeg održavanja, troškovi goriva, troškovi knjigovodstvenih usluga, troškovi amortizacije, troškovi komunalnih usluga.

****

****

****

Izvršni direktor

**Bar, 23.11.2018. godine**  **Branislav Nenezić**