

Број: 11/2025

Датум: 28.11.2025.



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2026.ГОДИНУ

„ТРК ДОО“ ЗЛАТИБОР

1 САДРЖАЈ

2	ОПШТИ ПОДАЦИ	4
2.1	СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА	4
2.2	ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРИВРЕДНОМ ДРУШТВУ	4
2.3	ДОДАТНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ	4
2.4	ПРАВНА ФОРМА	5
2.5	ОПИС ОБЈЕКТА.....	5
2.6	ВИЗИЈА, МИСИЈА ТРК ДОО ЗЛАТИБОР	7
2.7	КАДРОВСКА СТРУКТУРА.....	7
2.7.1	Преглед кадровске структуре.....	8
2.7.2	Аналитички осврт	8
2.7.3	Закључак	8
3	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. год.	9
3.1	Анализа догађаја у пословној 2025. години.....	9
3.2	Планиране активности у 2026. год.	11
3.3	Кључне активности	13
3.4	Анализа тржишта	14
3.5	Ризици у пословању	14
3.5.1	Финансијски ризици.....	14
3.5.2	Оперативни ризици.....	14
3.5.3	Правни и регулаторни ризици	15
3.5.4	Ризици у вези са запосленима	15
3.5.5	Конкурентијски ризици	15
3.5.6	Спољни ризици.....	15
3.5.7	Ризици у маркетингу и брендирању	15
3.5.8	Технолошки ризици	15
3.6	Фактори за израду финансијског плана.....	16
3.6.1	Плански оквир и полазне основе.....	16
3.6.2	Садржина и структура финансијског плана	16
3.6.3	Одговорности у изради и усвајању.....	16
3.6.4	Финансијски извори	17
3.6.5	Политика цена и уговорни односи	17
3.6.6	Измене и допуне плана	17
3.6.7	Закључак	17
4	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА	18
4.1	Планирани приходи	18
4.2	Планирани расходи	19
4.3	Намена коришћења средстава по основу субвенције из Буџета Општине Чајетина	22

5	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	22
5.1	Набавка материјала и енергената.....	22
5.2	Набавка опреме и ситног инвентара	22
5.3	Набавке услуга одржавања и закупа	23
5.4	Набавка стручних и осталих услуга	23
6	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	23
7	ФОРМИРАЊЕ ЦЕНА КАО ОСНОВ ЗАФОРМИРАЊЕ ПЛАНА.....	24
8	ПРОЈЕКЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2027 И 2028 ГОДИНУ	25
8.1	2027. година	25
8.2	2028. година	25
8.3	ПРОЈЕКЦИЈА РАСХОДА – 2027. ГОДИНА.....	26
8.4	ПРОЈЕКЦИЈА РАСХОДА – 2028. ГОДИНА.....	26
9	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	27

2 ОПШТИ ПОДАЦИ

2.1 СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

18.02.2021. Скупштина општине Чајетина, на основу члана 139. – 244. Закона о привредним друштвима (Службени гласник, бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. закон, 5/2015 и 44/2018, 95/2018, 91/2019) а у складу са чл. 40 ст. 1 тач. 10 Статута општине Чајетина донела је одлуку о оснивању **привредног друштва „Туристичко Рекреативни Комплекс“ д.о.о. Златибор.**

18.03.2021. у Агенцији за привредне регистре донето је Решење број 22245/2021 о упису у регистар привредног друштва Туристичко Рекреативни Комплекс д.о.о. Златибор.

2.2 ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРИВРЕДНОМ ДРУШТВУ

Назив предузећа: Туристичко рекреативни комплекс д.о.о.

Адреса: Спортска бб, 31315 Златибор

Матични број: 21665959

ПИБ: 112400822

Законски заступник: Никола Новаковић

Текући рачун: 160-6000001034800-37

Пословна банка: Банка Интеса

Телефон: 031/848-140, 060/484-8140

Делатност (шифра): 5510 – Хотели и сличан смештај

2.3 ДОДАТНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ

Пословно име друштва: Туристичко рекреативни комплекс д.о.о. Златибор

Скраћено пословно име друштва: ТРК д.о.о. Златибор

Седиште друштва: Златибор, ул. Спортска бб

Електронска адреса: administracija@trkzlatibor.rs

Претежна делатност друштва: 55.10 – Хотели и сличан смештај

Остале делатности:

Друштво може обављати и све друге делатности у складу са законом, а све у оквирима циљева оснивања предвиђених у члану 1 Оснивачког акта.

Уписани новчани део основног капитала: 1.000,00 динара

Члан друштва:

Општина Чајетина, Чајетина, ул. Александра Карађорђевића бр. 28 ПИБ: 101072148 Матични број: 07353553

2.4 ПРАВНА ФОРМА

На основу основу члана 19. став 1. тачка 3. и члана 21. став 1. Закона о јавној својини (“Сл. Гласник РС”, бр. 72 / 2011, бр. 88/2013, бр. 105/2014, бр. 104/2016-др.закон, бр. 108/2016, бр. 113/2017, бр. 95/2018, бр. 153/2020), и члана 40 став 1 тачка 38 Статута општине Чајетина (“Службени лист општине Чајетина” број 2 / 2019), као и Одлуке о уступању права коришћења и управљања на објекту Туристичко рекреативног комплекса доо Златибор бр. 02-51/2021-01 од 29.04.2021. године, **28.07.2021. закључен је УГОВОР УСТУПАЊУ ПРАВА КОРИШЋЕЊА И УПРАВЉАЊА НА ОБЈЕКТУ ТУРИСТИЧКО РЕКРЕАТИВНОГ КОМПЛЕКСА ЗЛАТИБОР.**

ОПШТИНА ЧАЈЕТИНА је у циљу унапређења и развоја спортског туризма на Златибору, уступила кориснику ТУРИСТИЧКО РЕКРЕАТИВНИ КОМПЛЕКС ДОО ЗЛАТИБОР право коришћења на неодређено време.

2.5 ОПИС ОБЈЕКТА

1. Хотел са спортском двораном која је функционално подељена у два дела спојена у један објекат; први део објекта представља пословну зграду, број објекта 1, ламела П, пословне просторије хотела, 6 етажа (подрум, ниско приземље, високо приземље, 1.спрат, таван и таван П); а други део објекта број објекта 1, ламела Д, спортска дворана, 4 етаже (подрум, ниско приземље, високо приземље, галерија, таван); све укупне површине посебних делова 7.550,62 м² (82%) и укупне површине заједничких делова која износи 1.669,87 м² (18%), тј укупне површине 9.220,49 м² (100%), заједно са припадајућим грађевинским земљиштем и то:

- к.п. 4469/16 КО Чајетина површине 1ха 21а 06 м² која се састоји из земљишта под зградом - објектом површине 49а 79м² и земљишта уз зграду објекат површине 71а 27м²,
- стамбено пословна зграда изграђена на к.п. 4469/16 КО Чајетина, број зграде 1, површине у основи 49а 79м², број етажа: 1ПО+1ПР+2СП+1ПК,
- посебни етажирани делови стамбено пословне зграде изграђене на к.п. 4469/16 КО Чајетина и то:
 - улаз 1, пословни простор у сутерену, број Д1 - пословни простор - девет и више просторија за физичку културу, свлачионице, пословни простор 83 просторије површине 825 м²,
 - улаз 1, пословни простор у сутерену, број ДЛ - пословни простор - девет и више просторија за које није утврђена делатност- пословни простор - локал, 12 просторија површине 301м²,
 - улаз 1, пословни простор у сутерену, број П1 - пословни простор - девет и више просторија за који није утврђена делатност - пословни простор 65 просторија површине 1.201 м²,
 - улаз 1, пословни простор у ниском приземљу, број Д1 - пословни простор - девет и више просторија за спорт и физичку културу - спортска дворана, пословни простор 30 просторија површине 1.729 м²,
 - улаз 1, пословни простор у ниском приземљу, број П1 - пословни простор - три просторије за које није утврђена делатност, пословни простор интерне комуникације површине 30 м²,
 - улаз 1, пословни простор у високом приземљу, број Д/1 - пословни простор - девет и више просторија за спорт и физичку културу - трибине, пословни простор 13 просторија површине 603 м²,

- улаз 1, пословни простор у високом приземљу, број П/1 - пословни простор - две просторије за које није утврђена делатност - пословни простор канцеларије, 2 просторије површине 35м²,
- улаз 1, пословни простор у високом приземљу, број Д 2 - пословни простор - девет и више просторија за спорт и физичку културу - хол посетилаца, пословни простор 19 просторија површине 157м²,
- улаз 1, пословни простор у високом приземљу, број П 2 - пословни простор - девет и више просторија угоститељства - ресторан, пословни простор 14 просторија површине 266м²,
- улаз 1, пословни простор на првом спрату, број П/1 - пословни простор за који није утврђена делатност - сервис хотела, пословни простор површине 15 м²,
- улаз 1, пословни простор на првом спрату, број П/14 - пословни простор - једна просторија за коју није утврђена делатност - сервис хотела, пословни простор површине 21м²,
- улаз 1, пословни простор на првом спрату, број П2 - пословни простор - три просторије за које није утврђена делатност - сервис хотела, пословни простор површине 17м²,
- улаз 1, пословни простор на првом спрату, број П3 - пословни простор - једна просторија за коју није утврђена делатност - сервис хотела, пословни простор површине 10м²,
- улаз 1, пословни простор у поткровљу, број Д/1 - пословни простор - девет и више просторија за спорт и физичку културу - галерија дворане, пословни простор 18 просторија површине 659м²,
- улаз 1, пословни простор у поткровљу, број Д/2 - пословни простор - девет и више просторија туризма - хотелски апартмани, пословни простор 49 просторија површине 316м²,
- улаз 1, пословни простор у поткровљу, број П/1 - пословни простор - девет и више просторија туризма - хотелски смештај, пословни простор 94 просторија површине 1.213м²,
- улаз 1, пословни простор у поткровљу друга етажа, број П/1 - пословни простор - девет и више просторија телекомуникација и информисања - радио и ТВ студио, пословни простор 15 просторија површине 151м²,

2. Кат. парцели 4469/20 КО Чајетина, површине 25а 46м², ливада 7. класе, уписана као градско грађевинско земљиште.

„Туристичко Рекреативни Комплекс“Д.О.О. Златибор је започео обављање делатности 04.08.2021.

Одлуком Скупштине Општине Чајетина о давању на коришћење и управљање непокретностима од 24.08.2023.године. Туристичко рекреативни КОМПЛЕКС доо Златибор користи следеће непокретности:

1. Катастарска парцела 4469/12 КО Чајетина, лист непокретности 46520 КО-Чајетина Главни стадион „Швајцарија“ на Златибору
2. Катастарска парцела 3/18 КО чајетина, лист непокретности 6330 КО Чајетина , Терени за фудбал и кошарку, тенис и одбојку „Нови Парк“ у Чајетини
3. Катастарска парцела 1227/18, Терени за фудбал, кошарку, тенис и одбојку, Шиповик.
4. Катастарска Парцела 4469/7, лист непокретности 6330 КО Чајетина, Помоћни терен број 2, „Швајцарија“ на Златибору

5. Катастарска Парцела 4469/8, лист непокретности 6330 КО Чајетина, Помоћни терен број 2, „Швајцарија“ на Златибору
6. Катастарска Парцела 4469/1, лист непокретности 6330 КО Чајетина, Помоћни терен број 1 стадиона, „Швајцарија“ на Златибору и свлачионица на стадиону.
7. Катастарска Парцела 25/22, лист непокретности 6330 КО Чајетина, Спортска хала у Чајетини.

2.6 ВИЗИЈА, МИСИЈА ТРК ДОО ЗЛАТИБОР

ВИЗИЈА: Наша визија је да „Туристичко Рекреативни Комплекс“ Д.О.О. Златибор у ширем региону буде препознатљив туристички објекат, који креира радна места и приходе за локално становништво и која својим развојем управља на одржив начин, да стално поставља више сандарде у области спорта, рекреације, културе и туризма континуирано радећи на развоју и контроли квалитета, гарантујући својим гостима јединствен садржај и доживљај током целе године.

У 2026 години планирамо да постанемо водећи спортски центар у региону, препознатљив по врхунским садржајима, иновативним програмима и доприносу развоју здравог и активног начина живота за све генерације. Наш циљ је да будемо место где се рекреативци, професионални спортисти и породице осећају мотивисано, подржано и инспирисано за постизање својих циљева.

МИСИЈА: Приоритет у раду „Туристичко Рекреативног Комплекса“ доо Златибор представља развој спортских садржаја и стварање оптималних услова за развој спортског туризма на Златибору. Тежимо ка стварању бољих услова за смештај, боравак и пружање услуга активним спортистима свих спортских грана. Наша мисија је да кроз спорт и рекреацију промовишемо здрав и активан начин живота, пружајући квалитетне услуге и модеран простор доступан свима. Посвећени смо стварању окружења у којем ће се сви – од рекреативаца до професионалних спортиста – осећати подржано у остваривању својих физичких и личних циљева.

ЦИЉ: Повећање капацитета и квалитета услуга кроз улагање у модернизацију опреме и инфраструктуре и ангажовање професионалног и едукованог особља.

2.7 КАДРОВСКА СТРУКТУРА

Организација рада дефинисана је систематизацијом радних места, која обезбеђује рационално коришћење кадровских ресурса, ефикасност у пружању услуга и усклађеност са законом.

Структура запослених прилагођена је обиму делатности, туристичкој, спортској и угоститељској функцији установе.

2.7.1 Преглед кадровске структуре

Сектор	Број извршилаца	Удео у укупном броју (%)	Просечна стручна спрема	Напомена
Руководство	2	2%	VII cc	Управљање укупним пословањем
Правни, кадровски и општи послови	6	6%	IV–VII cc	Администрација, кадрови, унутрашња контрола
Финансијско-рачуноводствени и комерцијални послови	10	11%	IV–VII cc	Буджет, књиговодство, набавке
Рецепција	8	9%	IV cc	Пријем гостију и комуникација
Припрема хране	12	13%	IV cc	Производња и услуга хране
Угоститељство	12	13%	IV cc	Послуга у ресторану
Домаћинство	14	16%	IV–II cc	Хигијена, собарице, вешерај
Одржавање	12	13%	III cc	Техничко одржавање објеката
Спорт	10	12%	VII cc	Реализација активности у спорту
Продаја и маркетинг	4	5%	IV–VII cc	Промоција, продаја и маркетинг

УКУПНО ЗАПОСЛЕНИХ: 90**2.7.2 Аналитички осврт**

- Већина запослених (**60%**) ради у оперативним деловима – кухиња, домаћинство, ресторан, одржавање.
- Виши ниво стручне спреме концентрисан је у управљачким и специјализованим секторима (правни, финансијски, спорт, маркетинг).
- Структура омогућава континуирано пословање и квалитетну услугу током целе године.
- Предвиђа рационалну расподелу фонда зарада, уз могућност сезонског ангажовања кадрова по потреби.

2.7.3 Закључак

Организациона и кадровска структура у потпуности подржава реализацију основне делатности установе. Распоред радних места омогућава ефикасност пословања, економично коришћење фонда зарада и задовољавање свих оперативних потреба током године.

Ова структура представља основу за даље пројектовање трошкова и процену динамике финансирања у наредном планском периоду.

3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. год.

3.1 АНАЛИЗА ДОГАЂАЈА У ПОСЛОВНОЈ 2025. ГОДИНИ

Током 2025. године у оквиру Труистичко Рекреативног Комплекса на Златибору реализовано је велики број спортских манифестација, како домаћег, тако и међународног карактера. Све манифестације имају за циљ унапређење спортског туризма, промоцију спортске инфраструктуре и позиционирање Златибора као значајне спортско-туристичке дестинације у земљи и региону.

Почетак програма за 2025. годину обележила је организација Међународног турнира ветерана у кошарци, намењен бившим спортистима са простора некадшње Југославије. Турнир је реализован у Спортској дворани у Чајетини, и за два дана колико је трајао, окупио је велики број кошаркашких ветерана како из наше земље, тако и из региона.

Један од највећих догађаја, који је обележио 2025. годину, јесте организација Светског првенства у школском спорту за децу до 15 година старости – Школаријада 2025. Догађај је реализован у сарадњи са „International School Sport Federation – ISF“ и обухватао је такмичења у оквиру 22 спорта и 3 параспорта. Током десет дана, колико је Школаријада трајала, више од 4000 учесника из преко 50 земаља широм света посетило је Златибор и учинило да наша планина буде домаћин најмасовнијег спортског догађаја у Европи за 2025. годину. Церемонију отварања, као и велики број спортских такмичења, људи широм света могли су да прате преко „livestream“ платформе.

Европско школско првенство у кошарци и одбојци за младе до 18. година – 4. – 14. април 2025. године. Догађај који је окупио многе европске националне школске савезе. Такмичење које је окупило преко 500 младих спортиста и велики број чланова њихових породица. Током десетодневног програма млади спортисти из целе Европе су имали прилику да се упознају са културом наше земље, туристичким садржајима нашег региона и природним лепотама наше планине. Комуникација ових спортиста са нашим удружењима младих је допринела развијању свести о важности поштовања националних верских и других разлика код младих.

Крај априла је био резервисан за четврти Златибор куп у фудбалу. Међународни фудбалски догађај који окупља велики број младих фудбалера узраста од 7 до 14 година, како из Србије, тако и из иностранства. Сама манифестација је трајала 3 дана, у оквиру које је Златибор посетило велики број туриста из преко 20 земаља широм света и одиграно је око 1000 утакмица. Неки од најпознатијих клубова, који су учествовали су: ФК Црвена Звезда (Београд), ФК Партизан (Београд), ФК Војводина (Нови Сад), ФК Будућност (Подгорица), ФК Сутјеска (Никшић), ФК Бенфика (Португал), ФК Торино (Италија), ФК Еспањол (Шпанија), ФК ЦСКА Софија (Бугарска) и ФК Стеауа (Букурешт).

Пети по реду, Меморијални турнир Радомир Антић, реализован је предпоследњег викенда у септембру. Турнир је окупио 8 екипа млађих селекција, а посебану пажњу је привукла шпанска екипа Реал Овиједо. Турнир је реализован у сарадњи са градом Ужице.

Треће спортске игре Пољопривредне саветодавне и стручне службе Републике Србије (ПССС) одражане су крајем октобра на Златибору. Туристичко Рекреативни Комплекс је још једном био одличан домаћин свим учесницима, који су се надметали у следећим спортовима: мали фудбал, одбојка, кошарка, шах, пикадо, стони тенис, стреличарство, навлачење конопца.

Национално сабмишн фајтинг првенство Србије одржано је 1. новембра у спортској дворани Туристичко Рекреативног Комплекса. Првенство је окупило најбоље сабмишн борце из целе Србије, како у мушкој, тако и у женској конкуренцији. Финалне борбе могле су уживо да се прате преко „Arena fight” кабловског канала.

Први викенд у децембру био је резервисан за ветеране фолклора. Одржан је 14. Међународни фестивал ветерана под називом „И даље се цура шеће“ у организацији Удружења а неговање народне традиције „Златибор“. У оквиру спортске дворане ТРК-а одржани су фолклорни концерти ветерана из земље и региона.

Прво балканско првенство у соло-латино америчким плесовима у организацији WDSF-a(World Dance Sport Federation) и Плесног савеза Србије, одржано је 4. и 5. октобра на Златибору на Златибору. Овај догађај окупио је врхунске плесаче са простора целог Балкана.

Међународно такмичење у модерни плесовима „Dance Jam“ одржано је 13-14. децембра. Ово престижно такмичење модерног плеса окупило је преко 1000 учесника, како из земље, тако и из региона.

У сарадњи са Спортским савезом Чајетина, у периоду 25-28.12.2025. године реализоваће се Турнир у малом фудбалу. Турнир ће окупити преко 20 екипа са Златибора и околине. Поред сениорских утакмица, биће организоване и посебне утакмице за ветеране и млађе категорије.

Захваљујући одличним спортским резултатима, домаћег кошаркашког клуба Златибор, током целе године, у оквиру спортских хала ТРК Златибор, одигравају се утакмице највишег кошаркашког ранга – утакмице АБА2 лиге и утакмице Кошаркашке лиге Србије. У оквиру самих такмичења, планину Златибор, као и ТРК посети преко 300 професионалних спортиста из земље и региона.

У протеклој години, спортске хале у Чајинити и Златибору су у употреби од стране: ФК Златибор (сениорски тим и млађе селекције), ФК Чајетина (млађе селекције), ОК Златибор (сениорски тим и млађе

селеције), Карате клуб Рујно, Кошаркашки клуб Пет плус, Угоститељско туристичка школа Чајетина, Гимнастички клуб Грација, Планинарски клуб Торник, Планинарски клуб Александар Џавовић, Праглајдинг клуб Златибор, Клуб нордијског скијања Златибор, Клуб нордијског скијања Звезда, Атлетски клуб Златибор, Удружење ОСИ – Златибор (параолимпијцац и освајач златне медаље нас светском првенству у Њу Делхију - Александар Радишић).

Током целе сезоне, Туристичко рекреативни комплекс Златибор радио је са многобројним спортским екипама, камовима, савезима. Неки од њих су: „Foot Elite“ камп Милан Бишевац, „Wildcats sports“ камп из Абу Дахбија, Рукометни клуб Војводина, Кошаркашки клуб Јенисеј, Женска одбојкашка репрезентација Србије, Кошаркашки савез Србије, АБА лига и др.

Све наведене манифестације значајно су допринеле повећању туристичке посећености, попуњености смештајних капацитета, промоцији локалне заједнице и развоју Златибора као центра спортских и рекреативних догађаја.

3.2 ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У 2026. год.

Током 2025. године укупан број остварених ноћења у оквиру Туристичко Рекреативног Комплекса Златибор био је **13.000**. Како је заврешетак радова на реновирању старог дела хотела планиран за почетак маја, у другом делу 2026. године акценат ће бити на повећању броја ноћења и побољшању целокупне хотелске услуге. Организацијом летњих и зимских кампова за децу и младе, као и организацијом редовних локалних и међународних спортских догађаја, остварићемо значајан приход од смештаја и закупа терена и хала. Као стратешки циљ имамо промоцију и позиционирање Златибора као водећи центар спортских манифестација на Балкану и Европи.

У 2026. години планирани су следећи догађаји:

АБА 2 И КЛС УТАКМИЦЕ – други део кошаркаше сезоне највишег ранга такмичења у Србији и региону. Кошаркашки клуб Златибор угостиће велики број домаћих и регионалних кошаркашких екипа. Планирано је одигравање још најмање 10 утакмица АБА 2 лиге и КЛС у оквиру којих ће КК Златибор бити домаћин, а реализација додатних утакмица зависи од броја бодава на крају играчког дела сезоне.

МЕЂУНАРОДНИ ТУРНИР ВЕТЕРАНА У КОШАРЦИ – по традицији, турнир је планиран за фебруар 2026. године. Циљ овог турнира је окупљање бивших кошаркашка са простора целе Југославије. Екипе би се такмичиле по групама, па даље системом елиминација до финала. Турнир ће се одражати у Спортској дворани у Чајетини.

ПЕТИ МЕЂУНАРОДНИ ФУДБАЛСКИ ТУРНИР „ЗЛАТИБОР КУП“ - 30.04 - 03.05.2026. године.

Манифестација која окупља велики број младих фудбалера узраста од 7 до 14 година.

Више од 300 тимова такмичиће се у 8 узрастних категорија, из преко 20 земаља широм света. Као и сваке године окупиће се велики број екипа из Европе и бивше Југославије. Туристичко Рекреативни Комплекс Златибор ће кроз подршку у самој организацији турнира, допринети да сви учесници, као и посетиоци турнира, препознају Златибор као битну дестинацију у међународним спортским круговима.

СВЕТСКО ПРВЕНСТВО У ФУДБАЛУ ЗА ГЛУВЕ ОСОБЕ У23 – 11-23.05.2026. године. Златибор ће бити домаћин великог спортског догађаја, Светског првенства у фудбалу за глуве особе до 23 године. Организација догађаја ће се сповести заједно са Међународним фудбалским сюзом глувих (ДИФА) и Међународним комитетом за спорт глувих (ИЦСД). Организацијом овог великог догађаја, Златибор може да се позиционира као добар домаћин и за све параспортове.

ЕВРОПСКО И СВЕТСКО ШКОЛСКО ТАКМИЧЕЊЕ У КОШАРЦИ У18 – 12-24.06.2026. године. У сарадњи са „International School Sport Federation –ISF“ Златибор ће бити домаћин значајног кошаркашког догађаја, који ће окупити велики број младих кошаркаша и кошаркашица широм света и Европе.

ТУРНИР РАДОМИР АНТИЋ - септембар 2026. године. Турнир је интернационалног карактера који је намењен младим фудбалерима. Турнир се прави у сећање на прослављеног фудбалског стручњака Радомира Антића у сарадњи са градом Ужице. Један део утакмица одиграва се на теренима ТРК-а на Златибору, док се други део утакмица одиграва на Градском стадиону у Ужицу. Сваке године велику пажњу привуку фудбалске екипе које долазе из Шпаније.

ЧЕТВРТЕ СПОРТСКЕ ИГРЕ ПОЉОПРИВРЕДНЕ САВТОДАВНЕ И СТРУЧНЕ СЛУЖБЕ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ (ПССС) – октобар 2026. Спортска манифестација која окупља броје екипе ПССС широм Србије. Велики број такмичара ће се надметати у следећим спортовима: мали фудбал, одбојка, кошарка, шах, пикадо, стони тенис, стреличарство, навлачење конопца.

КИК БОКС И ММА КАМП НИКОЛА ФИЛИПОВИЋ - БИРОФ - новембар 2026. Камп ће окупити професионалне борце, који ће уједно бити и инструктори, спремни да своје знање и искуство пренесу учесницима. Програм је прилагођен различитим узрастима и нивоима, па ће на кампу учествовати и млади борци, као и деца која праве прве кораке у кик боксу и ММА. Поред интензивних тренинга, учеснике очекују едукације о физичкој припреми, дисциплини, безбедности и спортском духу, као и дружење у здравом и мотивационом окружењу.

МЕЂУНАРОДНИ ФЕСТИВАЛ ВЕТЕРАНА ПОД НАЗИВОМ „И ДАЉЕ СЕ ЦУРА ШЕЋЕ“ –децембар 2026. Фестивал фолклора реализован у организацији Удружења за неговање народне традиције „Златибор“. У оквиру спортске дворане ТРК-а одржаће се фолклорни концерти ветерана из земље и региона.

МЕЂУНАРОДНО ТАКМИЧЕЊЕ У МОДЕРНИ ПЛЕСОВИМА „DANCE JAM“ – децембар 2026. године. Ово престижно такмичење модерног плеса окупља преко 1000 учесника, како из земље, тако и из региона. „Dance jam“ је догађај на којем учествују плесне школе, кореографи и плесачи из различитих места и држава. На самом такмичењу се обично плеше у више стилова и категорија, а циљ је да учесници покажу своје вештине пред стручним жиријем и освоје награде или признања.

ТУРНИР У МАЛОМ ФУДБАЛУ- децембар 2026.- у сарадњи са Спортским савезом Чајетине, током периода од 25. до 28. децембра 2025. године биће организовано такмичење у футсалу. Ова манифестација окупиће више од двадесет тимова са Златибора и околних насеља. Поред надметања у конкуренцији одраслих, планирани су и посебни мечеви за ветеранске екипе, као и утакмице намењене деци и омладини. Догађај је усмерен на подстицање спортског духа, заједништва и активног начина живота међу учесницима различитих генерација.

БАЛКАНСКО ПРВЕНСТВО У ЛАТИНО-АМЕРИЧКОМ ПЛЕСУ - Плесни савез Србије планира организацију Балканског првенства у латино плесу, које ће представљати значајан спортски и културни догађај за регион. Ово такмичење биће друго по реду Балканско првенство у латино плесу које се одржава у Туристичком рекреативном комплексу Златибор, што потврђује углед и капацитете ове дестинације. Првенство ће окупити велики број такмичара из различитих балканских земаља, укључујући врхунске плесаче, тренере и судије. Очекује се богата конкуренција, висок ниво извођења и изузетна атмосфера, која ће допринети промоцији плеса, спорта и међународне сарадње на Балкану.

3.3 КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ

- **Проширење капацитета кроз реконструкцију и адаптацију 14 соба и апартмана.**
- **Развој стратегије која укључује пројектовање нових и адаптацију постојећих објеката** (спортских терена, сала, и других рекреативних простора),
- **Стварање програма за све узрасте и нивое способности (од почетника до професионалаца) у различитим спортовима као што су фудбал, кошарка, рукомет, одбојка..**
- **Организација летњих и зимских спортских кампова за младе спортисте, као и интензивних тренинг програма за аматере и професионалце,**
- **Организација редовних локалних и међународних спортских догађаја који ће привући такмичаре и туристе,**
- **Развој едукације за запослене кроз програме за обуку у управљању спортским објектима, маркетингу, организацији догађаја и коришћењу савремених технологија,**

- **Креирање кампања** за привлачење туриста и учесника на спортске догађаје, као и сарадња са медијима
- **Развој платформи** за резервацију терена, смештајних капацитета, регистрацију за догађаје и маркетинг.

3.4 АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Анализа тржишта за развој требало би да укључује више аспеката који ће омогућити процену потенцијала, конкуренције, циљних група и других фактора који утичу на успешност овог пројекта. Ево кључних елемената који би требало да буду обухваћени анализом тржишта: Анализа досадашњег пословања

- Анализа квалитета производа и услуга
- Анализа цене и квалитета производа и услуга конкуренције
- Прикупљање података о кретању цена сировина, материјала
- Контактирање са купцима и добављачима

На основу анализе наших и конкурентних цена смо ове године дошли до одлуке да се цене услуга за 2025. морају мењати . До промена у ценама је дошло након детаљне анализе цена наших конкурената и раста цена материјала и опреме.

Наше предузеће руководи и угоститељским објектима, па је због тога веома важно прикупљање података о ценама сировина и материјала неопходних за наше пословање. Набавку тих производа вршимо на основу предходно извршене анализе, којом се постиже ефикасније пословање, и то квалитетна услуга уз приступачне цене.

3.5 РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

3.5.1 Финансијски ризици

- **Непредвидиви трошкови:** Ремонт или непредвиђене поправке на опреми и објекту што може довести до неочекиваних трошкова.
- **Промене у потражњи:** Пад броја посетилаца или чланова због сезонских варијација, економских проблема.

3.5.2 Оперативни ризици

- **Проблеми са инфраструктуром:** Старе или неисправне опреме које могу утицати на квалитет услуге.
- **Неадекватно одржавање:** Лоше одржавање спортских терена, објекта може смањити квалитет услуге и утицати на репутацију.
- **Безбедност:** Незгоде и повреде посетиоца или запослених могу довести до тужби, али и до угрожавања угледа.

3.5.3 Правни и регулаторни ризици

- **Неусаглашеност са прописима:** Немогућност испуњавања локалних или националних стандарда за безбедност, хигијену или радне услове може довести до правних санкција.
- **Проблеми са лиценцама:** Недостатак или истекао статус одговарајућих лиценци и сертификата, што може довести до обуставе рада.

3.5.4 Ризици у вези са запосленима

- **Недостатак обученог кадра:** Тешкоће у привлачењу и задржавању стручног и обученог особља за маркетинг, продају, одржавање, администрацију.
- **Тимска координација и продуктивност:** Проблеми у комуникацији или недостатка координације између тимова могу утицати на квалитет услуга.

3.5.5 Конкуренцијски ризици

- **Нова конкуренција:** Улазак нових спортских центара или промене у постојећим конкурентским услугама може смањити број посета и прихода.
- **Промене у интересовањима купаца:** Промене у популарности спортова или активности (нпр. прелазак на нове трендове као што су фитнес тренинзи или нови спортови).

3.5.6 Спољни ризици

- **Економски ризици:** Промене у економској ситуацији (рецесија, инфлација, смањење расположења потрошача) могу смањити потражњу за услугама.
- **Природне непогоде:** Поплаве, земљотреси или други природни догађаји који могу оштетити инфраструктуру или спречити рад.
- **Пандемија:** Неочекиване глобалне здравствене кризе, попут COVID-19, могу утицати на пословне активности и број посетилаца.

3.5.7 Ризици у маркетингу и брендирању

- **Неправилан маркетинг:** Лоша стратегија промоције или рекламирања може довести до недовољног броја посетилаца или чланова.
- **Лоше управљање брендом:** Недовољно пажње на изглед и перцепцију бренда може довести до губитка поверења и репутације.

3.5.8 Технолошки ризици

- **Безбедност података:** Проблеми са заштитом података купаца или запослених могу довести до правних и финансијских последица.
- **Ново технолошко усавршавање:** Недовољна инвестиција у модерну опрему или технологије може оставити последице у пословању у односу на конкуренцију.

Правовремено препознавање и управљање овим ризицима може помоћи спортском центру да задржи стабилно пословање и развој.

3.6 ФАКТОРИ ЗА ИЗРАДУ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

На основу Правилника о изради, садржини и спровођењу финансијског плана и програма пословања, као и релевантних законских прописа, при изради Финансијског плана и Програма пословања Туристичко рекреативног комплекса д.о.о. Златибор за 2026. годину полази се од следећих фактора:

3.6.1 Плански оквир и полазне основе

Финансијски план и Програм пословања представљају основне инструменте планирања и управљања у 2026. години и служе као основ за пројекције за 2027. и 2028. годину.

Документи се израђују на основу:

- Закона о буџетском систему,
- Закона о привредним друштвима,
- Упутстава и одлука Оснивача – Општине Чајетина,
- Одредаба Правилника о изради финансијског плана.

Полазна основа је остварење финансијског плана за претходни период и резултати из тромесечних извештаја који указују на приходне и расходне трендове.

3.6.2 Садржина и структура финансијског плана

Финансијски план и Програм пословања за 2026. годину садрже:

- планиране приходе по изворима (сопствени приходи, субвенције оснивача и остали извори),
- трошкове пословања по конто позицијама и организационим јединицама,
- инвестиције и планирану динамику реализације,
- јавне набавке по врстама и вредностима,
- програм коришћења субвенција са распоредом средстава,
- биланс успеха и биланс стања,
- ценовник услуга са методологијом формирања цена.

3.6.3 Одговорности у изради и усвајању

Сви организациони сектори обавезни су да доставе:

- план расхода по конто позицијама,
- план инвестиција и јавних набавки,
- текстуална образложења планских трошкова,

и то најкасније до **01. новембра 2025. године**.

- Финансијски сектор врши координацију и консолидацију достављених планова у року од 15 дана и до **15. новембра** доставља нацрт директору.

Нацрт финансијског плана се потом упућује **Оснивачу**, ради добијања мишљења и усклађивања са буџетом Општине Чајетина.

По усвајању буџета, финални финансијски план доставља се Оснивачу на верификацију

3.6.4 Финансијски извори

Финансијски план раздваја сопствене приходе и субвенције оснивача.

Планирање сопствених прихода заснива се на реалним проценама остварења из претходних периода и планираним повећањима обима услуга.

3.6.5 Политика цена и уговорни односи

Ценовник услуга представља саставни део финансијског плана.

Услуге се могу пружати само у складу са важећим ценовником и уз обавезно закључење уговора са корисницима.

Уговором се одређују сви услови сарадње, рокови, обавезе и цене, у складу са Правилником и Законом о облигационим односима.

Реализација, контрола и извештавање

Директор је одговоран за спровођење финансијског плана и благовремено доношење одлука потребних за његову реализацију.

Финансијски сектор:

- координира израду и праћење плана,
- спроводи контролу трошења по конто позицијама,
- води евиденцију ризика, рокова и предаје извештаје директору.

Тромесечни извештаји о реализацији достављају се у року од 15 дана по окончању сваког квартала, а **завршни извештај** по истеку пословне године.

3.6.6 Измене и допуне плана

Измене финансијског плана врше се у случају:

- ребаланса буџета,
- промена програма пословања,
- корекција субвенција или нових одлука Оснивача.

Све измене морају бити усвојене у складу са истом процедуром као и првобитни план.

3.6.7 Закључак

Финансијски план за 2026. годину представља инструмент којим се обезбеђује:

- економично и рационално пословање,
- стабилност финансијских токова,
- усклађеност са законом и актима Оснивача,
- транспарентност у коришћењу јавних и сопствених средстава.

План је у потпуности усклађен са **Правилником о изради, садржини и спровођењу финансијског плана и програма пословања** и представља основу за детаљно спровођење Програма рада Туристичко рекреативног комплекса д.о.о. Златибор у 2026. години

4 ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА

4.1 ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

Кonto	Назив	Износ
61401	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ УСЛУГА СМЕШТАЈА И ИСХРАНЕ	110.000.000,00
61400	Остали приходи	10.000.000,00
64000	Приходи од Субвенција Општина Чајетина	100.000.000,00
65040	Приходи од издавања пословног простора	4.500.000,00
43990 43391	Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту без ПДВ-а боров. такса осигурање	2.500.000,00
УКУПНО ПРИХОДИ:		227.000.000,00

Укупни планирани приходи за 2026. годину износе 227.000.000,00 динара.

За 2026. годину планирано је повећање обима сопствених прихода у односу на претходни план, у укупном износу од 30.000.000,00 динара, а истовремено су планиране субвенције оснивача – Општине Чајетина – смањене за 40.000.000,00 динара.

Планирање сопствених прихода заснива се на:

- завршетку адаптације другог дела трећег спрата до краја априла 2026. године,
- стављању у функцију додатних 13 смештајних јединица од маја 2026,
- очекиваном порасту тражње за услугама смештаја и исхране,
- ефикаснијем коришћењу постојећих капацитета током туристичке сезоне.

Планирано смањење субвенција:

- субвенција је планирана у износу од 100.000.000 динара, што представља смањење од 40.000.000 динара у односу на претходну годину;
- овај корак представља почетак постепеног изласка из система субвенционисања и прелазак на финансирање из сопствених прихода;
- циљ је да се у наредним годинама обезбеди већи степен самосталности пословања и стабилна ликвидност без ослањања на буџетске трансфере.

Таква структура прихода обезбеђује уравнотежен развој, контролисано смањење зависности од буџета и постепено финансијско осамостаљење Туристичко-рекреативног комплекса д.о.о. Златибор.

4.2 ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ

Позиција	Конто	Назив	Сопствена средства	Субвенција СО Чајетина	УКУПНО РАСХОДИ
	51100	Утрошени основни материјал и сировина за израду учинака	19.000.000,00		19.000.000,00
3.2.2	51101	Утрошак намирница у угоститељским објектима	1.500.000,00		1.500.000,00
3.2.3	51102	Утрошак пића у угоститељским објектима	2.200.000,00		2.200.000,00
3.2.4	51110	Утрошени помоћни материјал за израду учинака	500.000,00		500.000,00
3.2.5	51200	Трошкови потрошног материјала одржавање	900.000,00		900.000,00
3.2.6	51201	Хтз униформа за особље	800.000,00		800.000,00
3.2.7	51261	Трошкови канцеларијског материјала	150.000,00		150.000,00
3.2.8	51270	Потрошни материјал-хемијска средства	750.000,00		750.000,00
3.2.9	51271	Потрошни материјал професион. хем. средства	600.000,00		600.000,00
3.2.10	51272	Потрошни материјал -папирна галантерија	600.000,00		600.000,00
3.2.11	51273	Потрошни материјал-ресторан	700.000,00		700.000,00
3.2.12	51275	Потрошни материјал-кухиња	300.000,00		300.000,00
3.2.13	51300	Утрошени нафтни деривати - горива и мазива	300.000,00		300.000,00
3.2.14	51302	Трошкови горива за возила	990.000,00		990.000,00
3.2.15	51330	Утрошена електрична енергија	10.000.000,00	5.000.000,00	15.000.000,00
3.2.16	51350	Трошкови пелет	990.000,00		990.000,00
3.2.17	51400	Трошкови ситног инвентара и алата	600.000,00		600.000,00
3.2.18	51410	Трошкови спортских реквизита и опреме	400.000,00		400.000,00
3.2.19	51420	Трошкови опреме за купатила	300.000,00		300.000,00
		ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ			46.580.000,00
3.2.20	52000	Трошкови бруто зарада	42.869.000,00	81.453.000,00	124.322.000,00
3.2.21		Трошкови доприноса на терет послодавца	7.131.000,00	13.547.000,00	20.678.000,00
3.2.22	52200	Трошкови уговора о делу	500.000,00		500.000,00
3.2.23	52400	Трошкови запослених по Уговору о ПП пословима	500.000,00		500.000,00

3.2.24	52800	Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга	400.000,00		400.000,00
3.2.25	52901	Трошкови превоза запослених	6.000.000,00		6.000.000,00
3.2.26	52904	Помоћ запосленом и породици	1.500.000,00		1.500.000,00
3.2.27	52910	Накнада трошкова дневница на службеном путу	200.000,00		200.000,00
3.2.28	52911	Накнада трошкова смештаја и превоза на службеном путу	500.000,00		500.000,00
3.2.29	52912	Давања деци запослених до 15.год	700.000,00		700.000,00

ТРОШКОВИ ЗАРАДА НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ 155.300.000,00

3.2.30	53100	Трошкови транспорта	50.000,00		50.000,00
3.2.31	53120	Трошкови птт услуга	50.000,00		50.000,00
3.2.32	53121	Трошкови Кабловске и интернета	400.000,00		400.000,00
3.2.33	53170	Услуге мобилне телефоније	800.000,00		800.000,00
3.2.34	53175	Остале производне услуге	800.000,00		800.000,00
3.2.35	53177	Трошкови провизија, агенције, организације	200.000,00		200.000,00
3.2.36	53180	Трошкови ТВ претплате	80.000,00		80.000,00
3.2.37	53200	Услуге текућег одржавања опреме	2.500.000,00		2.500.000,00
3.2.38	53210	Услуге текућег одржавања објеката	700.000,00		700.000,00
3.2.39	53220	Услуге одржавања стадиона терена	1.000.000,00		1.000.000,00
3.2.40	53300	Закупнине смештаја	5.000.000,00		5.000.000,00
3.2.41	53301	Закупнине опреме	500.000,00		500.000,00
3.2.42	53530	Трошкови пропаганде, рекламе и маркетинга	990.000,00		990.000,00
3.2.43	53920	Трошкови комуналних услуга	1.400.000,00		1.400.000,00
3.2.44	53950	Трошкови Безбедност и здравље на раду	800.000,00		800.000,00

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА 15.270.000,00

3.2.45	55020	Трошкови консалтинг услуга, вештачења и осталих делатности	800.000,00		800.000,00
3.2.46	55030	Трошкови обуке и стручног усавршавања запослених	300.000,00		300.000,00
3.2.47	55031	Трошкови адвокатских услуга	200.000,00		200.000,00
3.2.48	55092	Регистарција и тех. одржавање возила	350.000,00		350.000,00
3.2.49	55093	Анализа воде и хране, санитарни	250.000,00		250.000,00
3.2.50	55094	Услуге ddd	150.000,00		150.000,00

3.2.51	55096	Остале непроизводне услуге	800.000,00		800.000,00
3.2.52	55100	Трошкови репрезентације угост. Услуге	800.000,00		800.000,00
3.2.53	55111	Трошкови репрезентације поклони	200.000,00		200.000,00
3.2.54	55140	Дати сопствени производи и роба и услуге за репрезентацију	1.000.000,00		1.000.000,00
3.2.55	55200	Трошкови премије осигурања	800.000,00		800.000,00
3.2.56	55210	Трошкови премије осигурања возила Каско	200.000,00		200.000,00
3.2.57	55300	Трошкови платног промета у земљи - провизије и друго	900.000,00		900.000,00
3.2.58	55401	Трошкови чланарина	100.000,00		100.000,00
3.2.59	55500	Трошкови пореза и накнада	10.000,00		10.000,00
3.2.60	55910	Таксе - административне, судске, регистрација, локалне....	50.000,00		50.000,00
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ					6.910.000,00
3.2.61	56240	Расходи камата по основу фин. обавеза	200.000,00		200.000,00
3.2.62	56300	Негативне курсне разлике (према трећим лицима)	40.000,00		40.000,00
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ					240.000,00
3.2.63	57970	Остали ванредни расходи	200.000,00		200.000,00
ОСТАЛИ ВАНРЕДНИ РАСХОДИ					200.000,00
3.2.64	43990	РАСХОДИ од продаје услуга на домаћем тржишту без ПДВ-а борав. такса осигурање	2.500.000,00		2.500.000,00
3.2.65	43391				
РАСХОДИ БТО					2.500.000,00
УКУПНО:			127.000.000,00	100.000.000,00	227.000.000,00

Планирани расходи за посматрани период утврђени су у складу са реалним потребама пословања и смерницама оснивача, уз посебан акценат на рационално коришћење расположивих средстава. Приликом израде финансијског плана извршена је детаљна анализа свих категорија трошкова, са циљем да се трошкови на које је могуће утицати кроз боље планирање, организацију и контролу, сведу на неопходан минимум.

Смањење је спроведено пре свега код трошкова материјала, енергије, нематеријалних трошкова и услуга, као и код појединих позиција производних услуга, водећи рачуна да се при томе не угрози квалитет пружања услуга, безбедност запослених и редовно функционисање објеката и опреме. Трошкови зарада и

личних расхода планирани су у складу са важећим прописима, организационом структуром и планираним обимом послова.

Посебна пажња посвећена је енергетској ефикасности, оптимизацији потрошње потрошног материјала, као и контролисаном ангажовању спољних услуга. Планирање финансијских и ванредних расхода извршено је конзервативно, у складу са пројектованим обавезама и потенцијалним ризицима.

Укупни планирани расходи износе 227.000.000,00 динара и финансирају се из сопствених средстава у износу од 127.000.000,00 динара и субвенција оснивача у износу од 100.000.000,00 динара, при чему структура расхода обезбеђује финансијску стабилност и одрживост пословања у планираном периоду.

4.3 НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ПО ОСНОВУ СУБВЕНЦИЈЕ ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ ЧАЈЕТИНА

Субвенционисана средства намењена су пре свега за финансирање дела трошкова зарада и припадајућих доприноса запослених, као и за покриће дела трошкова енергената, нарочито електричне енергије, који имају значајан удео у укупним расходима и директно утичу на стабилност пословања.

5 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Анализом планираних расхода утврђено је да се најзначајније набавке односе на трошкове материјала, енергије, опреме, одржавања и услуга неопходних за редовно и безбедно обављање делатности.

5.1 НАБАВКА МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГЕНАТА

Највећи обим планираних набавки односи се на:

- основни и помоћни материјал за израду учинака,
- набавку намирница и пића за угоститељске објекте,
- потрошни материјал (канцеларијски, хемијска средства, папирна галантерија, материјал за кухињу и ресторан),
- гориво, пелет и електричну енергију.

Ове набавке представљају континуиране и неопходне трошкове за свакодневно функционисање, при чему је планирање извршено уз примену рационализације и контроле потрошње, у складу са смерницама оснивача.

5.2 НАБАВКА ОПРЕМЕ И СИТНОГ ИНВЕНТАРА

Планирана су средства за:

- ситан инвентар и алат,
- спортске реквизите и опрему,

- опрему за купатила,
- ХТЗ опрему и униформе за запослене.

Ове набавке имају за циљ одржавање безбедности, хигијенских стандарда и квалитета услуга, као и замену дотрајале и нефункционалне опреме.

5.3 НАБАВКЕ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА И ЗАКУПА

Значајан део расхода односи се на:

- текуће одржавање објеката, опреме и спортских терена,
- закуп смештаја и опреме,
- комуналне и телекомуникационе услуге.

Ове набавке су неопходне ради очувања функционалности инфраструктуре и континуитета у пружању услуга.

5.4 НАБАВКА СТРУЧНИХ И ОСТАЛИХ УСЛУГА

Планиране су и набавке:

- консалтинг, адвокатских и стручних услуга,
- услуга обуке и стручног усавршавања запослених,
- услуга осигурања, анализа воде и хране, ДДД услуга.

Ове набавке имају превентивни и регулаторни карактер и усмерене су на смањење ризика, усклађеност са прописима и унапређење квалитета рада.

Планиране набавке су дефинисане реално и у складу са финансијским могућностима, при чему су веће набавке усмерене на основне материјале, енергенте, одржавање и неопходну опрему. Посебан акценат стављен је на контролу трошкова и смањење оних расхода на које је могуће утицати кроз боље планирање и организацију, без угрожавања основне делатности и квалитета услуга.

6 ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Према Плану за 2025. године планиран укупан трошак за зараде за запослене износи 144.000.000,00 РСД. Планирање зарада су заснова на зарадама које су исплаћене у 2025. години од 01.01.2025.-30.11.2025. уз пројекцију најављеног повећања минималне цене рада од 01.01.2026.

Према Правилнику о систематизацији зараде се обрачунавају на следећи начин:

Основна зарада утврђује се на основу сложености послова, степена стручне спреме и других услова утврђених Правилником о организацији и систематизацији послова и временаведеног на раду.

Основну зараду из става 1. овог члана чини производ, минималне цене рада по часу, без пореза и доприноса (нето), званично објављене на основу одлуке Владе Републике Србије, остварених часова рада и коефицијента који изражава сложеност, одговорност и услове рада прописане Правилником о организацији и систематизацији послова.

Основна зарада из ст. 1. и 2. овог члана, може уговором о раду да се уговори у већем износу, а највише до 15%.

У случају да запослени не испуњава услове прописане Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији за радно место на које је Уговором о раду распоређен, и то услове стручне спреме или неке друге услове из наведеног општег акта, послодавац може умањити коефицијент за обрачун зараде дефинисан у овом члану Правилника, а што ће бити констатовано у Уговору о раду.

Организациони делови и систематизација послова и радних места утврђиваће се у складу са потребама и ситуацијама које се не могу предвидети овим планом.

У случају економских, технолошких и организационих промена, могу се укидати постојећи послови и уводити нови послови и радна места, као и повећавати и смањивати број извршилаца у складу са одговарајућим прописима.

7 ФОРМИРАЊЕ ЦЕНА КАО ОСНОВ ЗА ФОРМИРАЊЕ ПЛАНА

Формирање цена услуга Туристичко-рекреативног комплекса ДОО Златибор заснива се на покрићу стварних трошкова пословања, анализи тржишних услова и очувању финансијске стабилности Друштва, у складу са смерницама оснивача.

Цена услуга утврђује се на основу структуре трошкова која обухвата трошкове смештаја и исхране, енергената и одржавања, зарада и радне снаге, као и остале трошкове неопходне за редовно функционисање. На утврђене трошкове примењује се одговарајућа маржа и корективни фактори, у зависности од сезоналности, врсте услуге, тржишне потражње и специфичних услова коришћења.

Цене се дефинишу по сегментима услуга (смештај, спортски садржаји, закуп објеката и пратеће услуге), а њихово планирање и измене врше се централизовано, уз јединствену примену у свим организационим деловима Друштва.

Корекције цена у току године могу се вршити у случају значајних промена трошкова, тржишних услова, инфлације или одржавања посебних спортских и туристичких догађаја. Попуст и доплате примењују се у складу са унапред дефинисаним критеријумима, без могућности њиховог сабирања.

Предлог ценовника припрема Сектор финансија и комерцијале, а одлуке о ценама и њиховим изменама доноси Скупштина друштва, чиме се обезбеђује контрола, транспарентност и усклађеност са Финансијским планом.

8 ПРОЈЕКЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2027 И 2028 ГОДИНУ

Пројекција прихода и расхода за 2027. и 2028. годину израђена је на основу планираних финансијских резултата за 2026 годину, важећих уговора, законских обавеза и реално очекиваних кретања у окружењу. Приликом планирања примењен је принцип опрезности, са циљем обезбеђивања финансијске стабилности и уравнотеженог пословања. Приходи од продаје услуга смештаја и исхране планирани су уз умерен раст, заснован на очекиваном туристичком промету и стабилној искоришћености капацитета. Приходи од субвенција оснивача планирани су на стабилном нивоу, у складу са досадашњом праксом финансирања. Приходи од издавања пословног простора пројектовани су на основу постојећих уговора и очекиване индексације закупнина. Остали приходи и приходи од боравишне таксе планирани су конзервативно, у складу са реалним остварењима и важећим прописима.

Расходи за материјал и енергију планирани су у складу са очекиваним кретањем цена и применом мера рационализације. Трошкови зарада и остали лични расходи планирани су на основу важећих прописа, планираног броја запослених и умереног усклађивања примања. Трошкови производних услуга и нематеријални трошкови пројектовани су на реалном нивоу, неопходном за редовно функционисање и одржавање објеката и опреме. Финансијски и ванредни расходи планирани су минимално и у складу са постојећим обавезама. Пројекција је израђена тако да су укупни приходи и расходи за сваку планирану годину у потпуности усклађени, односно да је финансијски резултат једнак нули, чиме се обезбеђује одрживо и стабилно пословање.

8.1 2027. година

Конто	Назив	Износ (RSD)
61401	Приходи од продаје услуга смештаја и исхране	115.500.000,00
64000	Приходи од субвенција – Општина Чајетина	100.000.000,00
65040	Приходи од издавања пословног простора	4.635.000,00
61400	Остали приходи	10.300.000,00
43990 / 43391	Боравишна такса и осигурање	2.625.000,00
УКУПНО ПРИХОДИ 2027		233.060.000,00

8.2 2028. година

Конто	Назив	Износ (RSD)
61401	Приходи од продаје услуга смештаја и исхране	121.275.000,00
64000	Приходи од субвенција – Општина Чајетина	100.000.000,00
65040	Приходи од издавања пословног простора	4.774.050,00

Кonto	Назив	Износ (RSD)
61400	Остали приходи	10.609.000,00
43990 / 43391	Боравишна такса и осигурање	2.756.250,00
УКУПНО ПРИХОДИ 2028		239.414.300,00

8.3 ПРОЈЕКЦИЈА РАСХОДА – 2027. ГОДИНА

Група расхода	Износ (RSD)
Трошкови материјала и енергије	47.900.000,00
Трошкови зарада и лични расходи	159.300.000,00
Трошкови производних услуга	15.700.000,00
Нематеријални трошкови	7.000.000,00
Финансијски расходи	240.000,00
Остали ванредни расходи	200.000,00
Расходи БТО (боравишна такса, осигурање)	2.720.000,00
УКУПНО РАСХОДИ 2027	233.060.000,00

8.4 ПРОЈЕКЦИЈА РАСХОДА – 2028. ГОДИНА

Група расхода	Износ (RSD)
Трошкови материјала и енергије	49.200.000,00
Трошкови зарада и лични расходи	163.800.000,00
Трошкови производних услуга	16.100.000,00
Нематеријални трошкови	7.100.000,00
Финансијски расходи	240.000,00
Остали ванредни расходи	200.000,00
Расходи БТО (боравишна такса, осигурање)	2.774.300,00
УКУПНО РАСХОДИ 2028	239.414.300,00

9 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Добит Друштва, утврђена у складу са Законом, може се расподелити оснивачу – члану Друштва, може се расподелити за повећање основног капитала, резерве или за друге намене, у складу са Законом и одлуком о оснивању Друштва.

Златибор, 28.11.2025.

Директор: Никола Новаковић

ПРИЛОГ: ЦЕНОВНИК 2026.

ПРОЈЕКЦИЈА БИЛАНСА СТАЊА И УСПЕХА ЗА 2026. ГОДИНУ