

Број: 004/2025
Датум: 28. 11. 2025.

На основу члана 11 Оснивачког акта Друштва и у складу са одредбама Закона о привредним друштвима, на предлог директора друштва Скупштина друштва „Туристичко Рекреативни Комплекс“ ДОО Златибор, на седници одржаној дана _____ 2025. године, доноси:

ОДЛУКУ

о усвајању Правилника о изради, садржини и спровођењу Финансијског плана и Програма пословања

Члан 1.

Усваја се Правилник о изради, садржини и спровођењу Финансијског плана и Програма пословања Друштва, који је саставни део ове Одлуке.

Члан 2.

Задужује се директор Друштва да организује примену Правилника и обезбеди спровођење свих активности у складу са његовим одредбама.

Члан 3.

Ова Одлука ступа на снагу даном доношења.

У Златибору, 28. 11. 2025. године

СКУПШТИНА ДРУШТВА
Туристичко Рекреативни Комплекс ДОО
Златибор



[Handwritten signature]
(председник Скупштине)

ПРИЛОГ 1 ПРАВИЛНИК О ИЗРАДИ, САДРЖИНИ И СПРОВОЂЕЊУ
ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА И ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Број: 01-982.1/25

Датум: 20.11.2025.

На основу члана 14 Оснивачког акта 02-08/2021-01 Од 18.01.2021 директор друштва „ТУРИСТИЧКО РЕКРЕАТИВНИ КОМПЛЕКС ДОО ЗЛАТИБОР“ доноси

**ПРАВИЛНИК О ИЗРАДИ, САДРЖИНИ И СПРОВОЂЕЊУ ФИНАНСИЈСКОГ
ПЛАНА И ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

Члан 1.

Овим Правилником уређује се поступак израде, садржина, структура, методологија, одговорности организационих делова, контроле, реализација, праћење, рокови и измене Финансијског плана и Програма пословања Друштва.

Члан 2.

Финансијски план и Програм пословања су основни документи планирања и управљања пословањем, који се израђују за текућу и наредне две године.

Члан 3.

Финансијски план и Програм пословања садрже: планиране приходе, расходе, програме активности, структуру инвестиција, јавних набавки, динамику и намену коришћења субвенција, биланс успеха, биланс стања и ценовник.

Члан 4.

Финансијски план се израђује на основу Закона о буџетском систему, Закона о привредним друштвима, Упутстава и одлука оснивача.

Члан 5.

У финансијском плану се раздвајају сопствена средства и субвенције оснивача. Сачињава се посебан програм коришћења субвенција са динамиком трошења.

Члан 6.

Ценовник са методологијом формирања цена је саставни део финансијског плана. Услуге се не могу пружати ван важећег ценовника и без закљученог уговора.

Члан 7.

Са свим корисницима услуга морају се закључити писани уговори којима се прописују услови, обавезе, рокови и цене услуга.

Члан 8.

Све организационе јединице су дужне да доставе план расхода по конто позицијама, инвестиције, јавне набавке и образложење.

Члан 9.

Рокови за израду Финансијског плана:

- 1) Сектори достављају планове до 01.11.;
- 2) Финансијски сектор врши корекцију у року од 15 дана;
- 3) Нацрт се доставља директору до 15.11.;
- 4) Нацрт финансијског плана доставља се на мишљење оснивачу пре слања на усвајање.
- 5) Финални план се доставља оснивачу након усвајања буџета;

Члан 10.

Директор је одговоран за спровођење овог Правилника, доношење одлука и обезбеђење услова за благовремену израду и реализацију Финансијског плана и Програма пословања. Финансијски сектор је одговоран за координацију са секторима, консолидацију плана, контролу и праћење реализације. Финансијски сектор води евиденцију ризика, рокова, и извештава директора о евентуалним одступањима.

Члан 11.

Тромесечни извештаји о реализацији достављају се у року од 15 дана по истеку квартала. Завршни извештај доставља се по окончању пословне године.

Члан 12.

Измене плана врше се у случају ребаланса буџета, промена програма, корекција субвенција.

Члан 13.

Правилник ступа на снагу даном усвајања.

Директор Никола Новаковић

