На основу члана 41.Одлуке о буџету Града Ниша за 2018 год. (Службени лист града Ниша, број 130/2017), члана 13, став 1, тачка 6, и Решења број 23-1/2018-24 од 05.01.2018.године Одлуке о оснивању Установе за физичку културу Спортски центар „Чаир“( Службени лист града Ниша, број 2/2011-пречишћен текст) и члана 27. Став 1. тачка 6. Статута Установе, Управни одбор Установе на седници одржаној дана 27.12.2017. године, на предлог директора, донео је

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН**

**УСТАНОВЕ ЗА ФИЗИЧКУ КУЛТУРУ СПОРТСКИ ЦЕНТАР „ЧАИР“**

**ЗА 2018. ГОДИНУ**

1. Средства из Буџета у износу од 197.739.000,00 динара и средства из осталих извора (сопствени приходи) у износу од 87.462.000,00 динара, планирају се према економској класификацији на четвртом нивоу и то:

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2018**. **ГОДИНУ**

**УСТАНОВЕ ЗА ФИЗИЧКУ КУЛТУРУ СПОРТСКИ ЦЕНТАР „ЧАИР“**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Функ**  **ција** | **Програмска класи-**  **фикац.** | **Број позиције** | **Еконо**  **мска**  **класифи** | **Опис** | **Средста из**  **Буџета** | **Средства из**  **осталих извора** | **Укупно** |
|  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  | **1301** |  |  | **Програм 14-Развој спорта и омладине** |  |  |  |
|  | **1301-0004** |  |  | **Функционисање локалних**  **спортских установа** |  |  |  |
| **810** |  |  |  | ***Услуге спорта и рекреације*** |  |  |  |
|  |  | **254** | **411** | **Плате, додаци и накнаде запослених** | **48.908.000** | **27.720.000** | **76.628.000** |
|  |  |  | 4111 | Плате, додаци о накнаде запослених | 48.908.000 | 27.720.000 | 76.628.000 |
|  |  | **255** | **412** | **Социјални доприноси на терет послодавца** | **8.787.000** | **9.000.000** | **17.787.000** |
|  |  |  | 4121 | Допринос за ПИО | 5.885.000 | 7.365.000 | 13.250.000 |
|  |  |  | 4122 | Допринос за здравствено осигурање | 2.533.000 | 1.427.000 | 3.960.000 |
|  |  |  | 4123 | Допринос за незапосленост | 369.000 | 208.000 | 577.000 |
|  |  | **256** | **413** | **Накнаде у натури** | **0** | **200.000** | **200.000** |
|  |  |  | 4131 | Накнаде у натури | 0 | 200.000 | 200.000 |
|  |  | **257** | **414** | **Социјална давања запосленима** | **1.300.000** | **3.800.000** | **5.100.000** |
|  |  |  | 4143 | Отпремнине и помоћи | 1.300.000 | 0 | 1.300.000 |
|  |  |  | 4144 | Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чла-  нова уже породице и друге помоћи запосленом | 0 | 3.800.000 | 3.800.000 |
|  |  | **258** | **415** | **Накнаде трошкова за запослене** | 0 | **4.000.000** | **4.000.000** |
|  |  |  | 4151 | Накнаде трошкова за запослене | 0 | 4.000.000 | 4.000.000 |
|  |  | **259** | **416** | **Награде запосленима и остали посебни расходи** | 0 | **16.000** | **16.000** |
|  |  |  | 4161 | Награде запосленима и остали посебни расходи | 0 | 16.000 | 16.000 |
|  |  | **260** | **421** | **Стални трошкови** | **100.971.000** | **4.710.000** | **105.681.000** |
|  |  |  | 4211 | Услуге платног промета и банкарске услуге | 0 | 750.000 | 750.000 |
|  |  |  | 4212 | Енергетске услуге | 84.971.000 | 100.000 | 85.071.000 |
|  |  |  | 4213 | Комуналне услуге | 13.500.000 | 600.000 | 14.100.000 |
|  |  |  | 4214 | Услуге комуникација | 0 | 1.300.000 | 1.300.000 |
|  |  |  | 4215 | Трошкови осигурања | 2.500.000 | 1.110.000 | 3.610.000 |
|  |  |  | 4216 | Закуп имовине и опреме | 0 | 850.000 | 850.000 |
|  |  | **261** | **422** | **Трошкови путовања** | **0** | **810.000** | **810.000** |
|  |  |  | 4221 | Трошкови службених путовања у земљи | 0 | 650.000 | 650.000 |
|  |  |  | 4222 | Трошкови службених путовања у иностранству | 0 | 150.000 | 150.000 |
|  |  |  | 4229 | Остали трошкови транспорта | 0 | 10.000 | 10.000 |
|  |  | **262** | **423** | **Услуге по уговору** | **0** | **9.876.000** | **9.876.000** |
|  |  |  | 4231 | Административне услуге | 0 | 26.000 | 26.000 |
|  |  |  | 4232 | Компјутерске услуге | 0 | 1.200.000 | 1.200.000 |
|  |  |  | 4233 | Услуге образовања и усавршавања запослених | 0 | 700.000 | 700.000 |
|  |  |  | 4234 | Услуге информисања | 0 | 650.000 | 650.000 |
|  |  |  | 4235 | Стручне услуге | 0 | 400.000 | 400.000 |
|  |  |  | 4236 | Услуге за домаћинство и угоститељство | 0 | 500.000 | 500.000 |
|  |  |  | 4237 | Репрезентација | 0 | 900.000 | 900.000 |
|  |  |  | 4239 | Остале опште услуге | 0 | 5.500.000 | 5.500.000 |
|  |  | **263** | **424** | **Специјализоване услуге** | **10.200.000** | **990.000** | **11.190.000** |
|  |  |  | 4243 | Медицинске услуге | 800.000 | 490.000 | 1.290.000 |
|  |  |  | 4249 | Остале специјализоване услуге | 9.400.000 | 500.000 | 9.900.000 |
|  |  | **264** | **425** | **Текуће поправке и одржавање** | **7.400.000** | **6.800.000** | **14.200.000** |
|  |  |  | 4251 | Текуће поправке и одржавање зграда и објеката | 4.200.000 | 3.800.000 | 8.000.000 |
|  |  |  | 4252 | Текуће поправке и одржавање опреме | 3.200.000 | 3.000.000 | 6.200.000 |
|  |  | **265** | **426** | **Материјал** | **3.670.000** | **6.790.000** | **10.460.000** |
|  |  |  | 4261 | Административни материјал | 0 | 860.000 | 860.000 |
|  |  |  | 4262 | Материјали за пољопривреду | 0 | 170.000 | 170.000 |
|  |  |  | 4263 | Материјали за образовање и усавршавање запосл. | 0 | 500.000 | 500.000 |
|  |  |  | 4264 | Материјали за саобраћај | 0 | 1.400.000 | 1.400.000 |
|  |  |  | 4266 | Материјали за образовање, културу и спорт | 0 | 400.000 | 400.000 |
|  |  |  | 4267 | Медицински и лабораторијски материјали | 0 | 50.000 | 50.000 |
|  |  |  | 4268 | Материјали за одржавање хигијене и угоститељ. | 700.000 | 1.100.000 | 1.800.000 |
|  |  |  | 4269 | Материјали за посебне намене | 2.970.000 | 2.310.000 | 5.280.000 |
|  |  | **266** | **465** | **Остале дотације и трансфери** | **2.563.000** | **360.000** | **2.923.000** |
|  |  |  | 4651 | Остале текуће дотације и трансфери | 2.563.000 | 360.000 | 2.923.000 |
|  |  | **267** | **482** | **Порези, обавезне таксе и казне** | **0** | **1.300.000** | **1.300.000** |
|  |  |  | 4821 | Остали порези | 0 | 450.000 | 450.000 |
|  |  |  | 4822 | Обавезне таксе | 0 | 750.000 | 750.000 |
|  |  |  | 4823 | Новчане казне | 0 | 100.000 | 100.000 |
|  |  | **268** | **483** | **Новчане казне и пенали по решењу судова** | **400.000** | **1.000.000** | **1.400.000** |
|  |  |  | 4831 | Новчане казне и пенали по решењу судова | 400.000 | 1.000.000 | 1.400.000 |
|  |  | **269** | **511** | **Зграде и грађевински објекти** | **2.440.000** | **0** | **2.440.000** |
|  |  |  | 5113 | Капитално одржавање зграда и објеката | 2.440.000 | 0 | 2.440.000 |
|  |  |  | 5114 | Пројектно планирање | 0 | 0 | 0 |
|  |  | **270** | **512** | **Машине и опрема** | **9.900.000** | **7.450.000** | **17.350.000** |
|  |  |  | 5121 | Опрема за саобраћај | 0 | 3.000.000 | 3.000.000 |
|  |  |  | 5122 | Административна опрема | 3.850.000 | 3.550.000 | 7.400.000 |
|  |  |  | 5125 | Медицинска и лабораторијска опрема | 200.000 | 0 | 200.000 |
|  |  |  | 5126 | Опрема за образовање,науку,културу и спорт | 5.850.000 | 250.000 | 6.100.000 |
|  |  |  | 5128 | Опрема за јавну безбедност | 0 | 150.000 | 150.000 |
|  |  |  | 5129 | Опр.за произ.моторна,непокр.и немот.опрема | 0 | 500.000 | 500.000 |
|  |  | **271** | **515** | **Нематеријална имовина** | **1.200.000** | **200.000** | **1.400.000** |
|  |  |  | 5151 | Нематеријална имовина | 1.200.000 | 200.000 | 1.400.000 |
|  |  | **272** | **523** | **Залихе робе за даљу продају** | **0** | **2.440.000** | **2.440.000** |
|  |  |  | 5231 | Залихе робе за даљу продају | 0 | 2.440.000 | 2.440.000 |
|  |  |  |  | **Извори финансирања за функцију 810:**  **01 приходи из буџета**  **04 сопствени приходи** | 197.739.000 | 87.462.000 | 197.739.000  87.462.000 |
|  |  |  |  | **Функција 810:** | 197.739.000 | 87.462.000 | 285.201.000 |
|  |  |  |  | **Извори финансирања за**  **Програмску активност**  **1301-0004**  **01 приходи из буџета**  **04 сопствени приходи** | 197.739.000 | 87.462.000 | 197.739.000  87.462.000 |
|  |  |  |  | **Свега за програмску**  **активност 1301-0004** | **197.739.000** | **87.462.000** | **285.201.000** |

**Образложење Финансијског плана за 2018. годину**

1. **На економској класификацији 411 – плате, додаци и накнаде**

**запослених**  за 2018. годину планирана средства су 48.908.000,00 динара из буџетских средстава, док је на ек.класификација 412 – социјални доприноси на терет послодавца, планирано 8.787.000,00 динара. Mаса средстава за 115 радника је у 2017. години износила 46.579.000,00 на ек.класификацији 411 док је маса на ек.класификацији 412, износила 8.368.000,00 динара. На ову основицу је примењено дозвољено повећање масе од 5% и тако се дошло до 48.908.000,00 динара на ек.класификацији 411, односно 8.787.000,00 динара на ек.класификацији 412. Узимајући у обзир период јануар-децембар 2018. а пратећи налаз ДРИ по коме планирана средства за једну годину морају да покрију и зараде које ће бити укалкулисане на крају једне а исплаћене из средстава буџета за следећу годину, на овај износ смо у предлогу додали и пренете обавезе за плату за месец децембар 2017. године које износе 3.900.000,00 на ек.класификацији 411, односно за исти период 800.000,00 динара на ек.класификацији 412. У Одлуци о буџету за 2018. годину ово није уважено, тако да је остало коначно планираних 48.908.000,00 на ек.класификацији 411, односно 8.787.000,00 динара на ек.класификацији 412. Планирана средства на економској класификацији 465 – остале дотације и трансфери за 2018. годину износе 2.563.000,00 динара.

1. **На ек.класификацији 414 – социјална давања запосленима – отпремнине и помоћи** – за раднике који одлазе у пензију планирано је 1.300.000,00 динара за 2018. годину. У следећој години неколико запослених могу остварити право на превремену старосну пензију јер испуњавају или ће испунити услове у складу са законом и то : 1. Антић Душан, 2. Ђорђевић Драгана, 3. Лалић Снежана, 4. Јовановић Зорица, 5. Ранчић Тома, 6. Крстић Славица и 7. Ранђеловић Драгослав. Запослени Станојевић Братислав испуњава услов по сили закона ( пуни 65. година)
2. **На ек.класификацији 421 – стални трошкови**  укупна средства из буџета за 2018. годину износе 100.971.000,00 динара. Износ од 100.971.000,00 динара за 2018.(у шта улазе и пренете обавезе из претходне године) садржи потребна средства за покриће трошкова за ел. енергију, утрошену воду, грејање, одвоз смећа и осигурање објеката и опреме као и колективно осигурање радника. По упутству ДРИ цео период године(јануар-децембар) се мора покрити планираним средствима да не би дошло до прекорачења апропријације. Пренете обавезе на овој позицији износе 10.971.000,00 динара и оне садрже обавезе за осигурање објеката, опреме и запослених као и претпостављена потребна средства за обавезе за сталне трошкове ( струја-3.170.000,00; вода-600.000,00;грејање-5.360.000,00 и одвоз смећа-191.000,00 динара као и осигурање имовине и лица-1.650.000,00 динара). Укратко у овај износ улазе све обавезе за сталне трошкове за које се предпоставља да неће бити плаћени до краја 2017. године. Средства у износу од 90.000.000,00 динара представљају пројекцију потребних средстава за 2018. годину за утрошену струју, воду, грејање и одвоз смећа као и за трошкове осигурања. Пројекција је урађена на основу рачуна за те намене у протеклих годину дана.
3. **На ек.класификације 424 - специјализоване услуге** у 2018. години планирано је 10.200.000,00 динара. Од овог износа на пренете обавезе се односи 400.000,00 а на планиране за 2018. годину 9.800.000,00 динара. Поред трошкова за ангажовање правног лица за одржавање хигијене у објектима, неопходно је с обзиром на повећани број објеката који се налази у нашој надлежности да ангажујемо и правно лице за физичко обезбеђивање истих. Поред тога планирано је и ангажовање правног лица за услуге спасилаца на комплексу базена Чаир. Део ових средстава ће бити усмерена и за хемијску и бактериолошку анализу базенске воде која ће сада бити рађена у већој мери због новог базена.
4. **На ек.класификацији 425– текуће поправке и одржавање** планирана средства из буџета износе 7.400.000,00 динара. Од овог износа на пренете обавезе се односи 600.000,00 а на планирана средства за 2018. годину 6.800.000,00 динара. Под текућим поправкама и одржавањем зграда и објеката се подразумева: текуће поправке и одржавање електричних, водоводних, канализационих, машинских, телекомуникационих, компјутерских, интернет и кабловских инсталација... Део планираних средстава ће бити утрошен и на зидарске, столарске, молерске, браварске радове,радове на крову,радове на водоводу и канализацији,радове на централном грејању и електричним инсталацијама те радове на комуникационим инсталацијама.Такође ту спадају и остале услуге и материјали за текуће поправке и одржавање зграда и за текуће поправке и одржавање осталих објеката.

Под текућим поправкама и одржавањем опреме се подразумева редовно сервисирање пумпи, мотора , усисивача, компресора, радних машина и моторних возила ... Део планираних средстава ће бити утрошен и на набавку резервних делова, сијалица и остале електро опреме, санитарне опреме, рачунарске опреме, опреме за комуникацију, електронске и фотографске опреме, административне опреме, за набавку грађевинског материјала. Ове услуге за 2018. ће вршити правна лица која то право буду добила на тендерима у поменутој години.

1. **На економској класификацији 426–материјал** планирана средства из буџета за 2018. годину износе 3.670.000,00 динара. Од овог износа на пренете обавезе се односи 170.000,00 а на планирана средства за 2018. годину 3.500.000,00 динара. На овој позицији се налазе набавке средстава за одржавање хигијене на објектима које због великог броја и површине објеката којима Установа газдује представљају значајне финансијске издатке. Третирањем ових трошкова на буџетској позицији оставиће простора да се средства из сопствених прихода користе за остале трошкове који се не покривају из буџета. С обзиром на велики број објеката који су поверени Установи ова ставка је изузетно важна јер се преко ње обезбеђују материјали неопходни за замену и уградњу.
2. **На економској класификације 483 - новчане казне и пенали по решењу судова** за 2018. годинупланирали смо средства у износу од 400.000,00 динара. Установе на овој позицији мора да има планирана средства јер се суочава и са тужбеним захтевима по основу радног спора као и са тужбама за нематеријалне штете.
3. **На економској класификацији 511- зграде и грађевински објекти** за2018. годинује планирано 2.440.000,00 динара. Ова средства се односе на хидроизолацију мале сале у оквиру хале С.Ц. Чаир.
4. **На економској класификацији 512 – машине и опрема** за 2018**.** годину је планирано 9.900.000,00 динара. Ова средства се односе на следеће набавке : семафор за пливање у износу од 1.300.000,00 динара, машине за чишћење плочица и подова у износу од 250.000,00 динара, инструменти за контролу воде у износу од 200.000,00 динара, подводни усисивач у износу од 950.000,00 динара, аутоматика – електроника ( баријере) за сауну и фитнес у износу од 400.000,00 динара, камере за видео надзор за све објекте С.Ц.Чаир у износу од 3.200.000,00 динара и набавка кошева за халу Чаир у износу од 3.600.000,00 динара .
5. **На економској класификацији 515 – нематеријална имовина** за 2018. годину планирано је 1.200.000,00 динара и то: за набавку софтвера за рачунаре ( 25-30 рачунара ), оперативни систем Microsoft Windows 7 и 10 као и програм за администрацију Microsoft office 2010 у износу од 700.000,00 динара те израда акта : “ Процена ризика у заштити лица, имовине и пословања” у износу од 500.000,00 динара.

Установа за Физичку Културу

Спортски Центар “Чаир”

Председник Управног одбора

Александар Стаменковић

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_