ЈП „AQUANA“ Д.О.О.
БАЊА ЛУКА
АЛЕЈА СВЕТОГ САВЕ 80.

JAVNO PREDUZEĆE
"AQUANA" vodeni park d.o.o.
BANJA LUKA
Broj: 010-1241/16
Datum: 16.05.2016.

ТАЧКА
34

ПЛАН ПОСЛОВАЊА

ЈП „AQUANA д.о.о.“ Бања Лука за 2016. годину

Бања Лука, март 2016. године

JP "AQUANA d.o.o."
Aleja Svetog Save 80
78 000 Banja Luka

telefon: +387 51 228 400
faks: +387 51 228 401
info@aquana.ba

Matični broj 1993950
Sudsko rješenje 1-15063-00
PIB 402173470008, JIB 4402173470008

www.aquana.ba

ЈП "AQUANA"
водени парк д.о.о.
Б а њ а Л у к а
Бр._____/16
_____2016.г.

На основу члана 5. став 1. алинеја г) Закона о јавним предузећима (Сл. Гласник РС" бр. 75/04 и 78/11) и члана 21. став 1. тачка 3. Одлуке о организовању ЈП „Aquana" д.о.о. Бања Лука као Јавног предузећа (у даљем тексту: Предузеће), Скупштина Предузећа на својој редовној сједници одржаној дана _____2016. године, доноси

ПЛАН ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ

ЈП "AQUANA" водени парк д.о.о.Бања Лука

План пословања Предузећа за 2016. годину (у даљем тексту: План) представља **основ свих пословних активности Предузећа** у планском периоду, а сачињен је на основу трогодишњег плана пословања за период 2016-2018 и резултата пословања у претходној години..

Циљ Плана јесте реално дефинисање, реализација и евалуација пословања Предузећа кроз темељни приступ стратешког планирања.

Овај план се разматра на годишњем нивоу, а у случају потребе у складу са циљевима пословања Предузећа и његовог прилагођавања тржишним кретањима, усаглашава се и ревидира.

I. УВОД

Сједиште предузећа:

Алеја Светог Саве 80, Бања Лука
телефон 051 228 400, 051 228 401
e-mail: *info@aquana.ba*

Дјелатност предузећа:

Предузеће је регистровано за обављање сљедећих дјелатности:

36.00	Прикупљање, пречишћавање и снабдијевање водом;
47.11	Трговина на мало у неспецијализованим продавницама претежно прехрамбеним производима, пићима и дуванским производима;
47.64	Трговина на мало спортском опремом у специјализованим продавницама;
49.41	Друмски превоз робе;
52.21	Услужна дјелатност у копненом саобраћају
56.10	**Дјелатност ресторана и услуга доставе хране;**
56.21	Дјелатност кетеринга;
56.29	Остале дјелатности припреме и послуживања хране;
56.30	**Дјелатности припреме и послуживања пића;**
68.20	Изнајмљивање и пословање сопственим некретнинама или некретнинама узетим у закуп (лизинг);
73.11	Агенције за рекламу и пропаганду;
73.12	Услуге оглашавања (представљања) преко медија;
77.21	Изнајмљивање и давање у закуп (лизинг) опреме за рекреацију и спорт;
79.90	Остале резервацијске услуге и припадајуће дјелатности;
82.30	Организација састанака и пословних сајмова;
85.51	Образовање у области спорта и рекреације;
90.01	Извођачка умјетност;
90.02	Помоћне дјелатности у извођачкој умјетности;
90.04	Рад умјетничких објеката;
93.11	**Рад спортских објеката;**
93.13	Фитнес центри;
93.19	Остале спортске дјелатности;
93.21	Дјелатност забавних и тематских паркова;
93.29	**Остале забавне и рекреативне дјелатности;**
96.04	Дјелатност за његу и одржавање тијела;
96.09	Остале личне услужне дјелатности, д.н.и.

Органи предузећа:

Предузеће послује као друштво са ограниченом одговорношћу са једним чланом, а то је Град Бања Лука, који има 100 % учешће у основном капиталу.

Органи Предузећа су: Скупштина, Надзорни одбор, Одбор за ревизију и Управа.

Предсједник Скупштине Предузећа је градоначелник града Бања Лука.

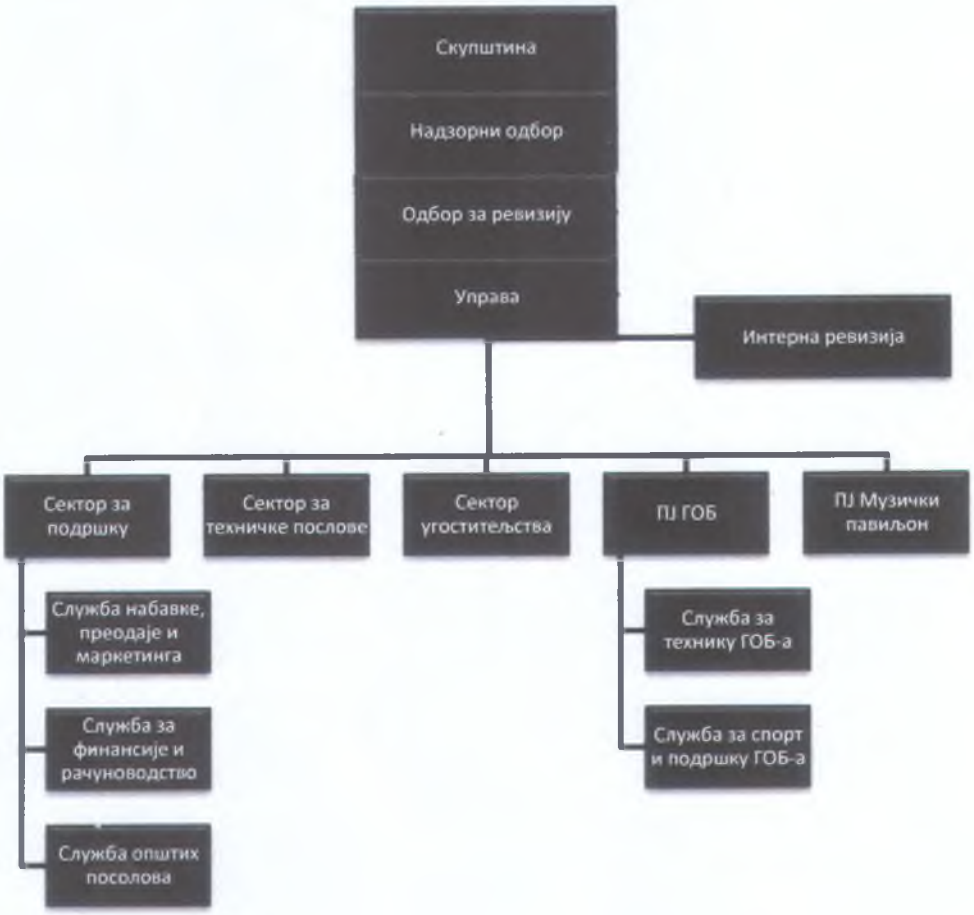
Управу Предузећа чине:

- директор;
- извршни директор за економске послове и
- извршни директор за техничке послове.

Организација Предузећа :

Предузеће своје пословне активности обавља у оквиру сљедећих организационих јединица:

- Управа;
- Сектор за подршку:
  - Служба набавке, продаје и маркетинга;
  - Служба за финансије и рачуноводство;
  - Служба општих послова;
- Сектор за техничке послове воденог парка;
- Сектор угоститељства:
  - Служба кухиње;
  - Служба орг.јединице угоститељства;
- Пословна једница „Градски олимпијски базен";
- Пословна јединица „Музички павиљон".



У оквиру Службе угоститељства послује више угоститељских јединица:

1. **Организационе јединице угоститељства у оквиру сједишта Предузећа:**
   - ресторан „Медитеранео";
   - пицерија-експрес ресторан „Соризо"(ради само у сезони);;
   - кафе „Акварело" (ради само у сезони);
   - кафе „Оаза"(ради само у сезони).

2. **Организационе јединице угоститељства изван сједишта Предузећа:**

- бифе у Административној служби Града Бања Лука;
- кафе бар „Стакленац" у Музичком павиљону у Парку Петар Кочић;
- кафе бар у Градском олимпијском базену.
- Ресторан у згради МУП-а

Изван сједишта Предузећа послују посебне пословне јединице:

- „Градски олимпијски базен"налокацији „Инцел" (у даљем тексту: ГОБ);
- „Музички павиљон" у парку Петар Кочић.
- „Ресторан у згради МУП-а"

Ове пословне јединице немају својство правног лица, а у правном промету иступају у име и за рачун Предузећа и као такве су регистроване код надлежног суда.

II. ГЛАВНЕ ОДРЕДНИЦЕ ПЛАНА

Основна одредница овог плана је да Предузеће са постојећим техничким, организационим и кадровским капацитетима у наредном планираном периоду, у условима неповољног пословног амбијента, повећа постојећи ниво, обим и квалитет услуга у дјелатностима које обавља.

Визија Предузећа је да настави са повећањем броја и квалитета услуга, садржаја и програмских активности, да кроз прилагодљиву политику цијена услуга, маркетиншки приступ и проширење циљних група, те сталну кампању смањења трошкова, практичну, ефикасну и савременим комуникационим средствима повезану организацију, створи предузетнички амбијент и тиме **задржи стратешку позицију у граду Бања Лука у пружању услуга у области спорта, културе, рекреације и угоститељства.**

Основни циљеви пословања Предузећа који произилазе из овог Плана су:

- обезбјеђење укупних прихода и финансијских средстава за покриће планираних расхода;
- повећање ефикасности пословања кроз континуирано смањење трошкова;
- повећање броја, разноврсности и квалитета услуга у области дјелатности спортских објеката, рекреације и едукације, чиме се уз очување здравља и безбједности корисника, обезбјеђују основни услови за развој водених спортова и физичке културе и спорта уопште у Граду Бања Лука и Републици Српској.
- пружање просторне, кадровске и стручне помоћи за одржавање спортских такмичења у организацији пливачких и ватерполо клубова, савеза, репрезентативних селекција и других субјеката;
- иницирање доношења стратегије за развој пливања код надлежних републичких, градских и спортских структура, што подразумијева увођење субвенционисане обуке непливача и обавезан фонд сати физичког васпитања у основним и средњим школама;
- повећање броја, разноврсности и квалитета услуга у области угоститељства уз континуирану бригу за здравље и безбједност корисника;
- увођење и проширење броја, разноврсности и квалитета услуга из области културе и умјетности (Музички павиљон);
- обезбјеђење финансијских средстава за планиране јавне набавке роба, материјала, услуга и средстава рада;

- обезбјеђење финансијских средстава за измирење свих прописаних обавеза (директни и индиректни порези, доприноси и др);
- обезбјеђење услова за редовну исплату зарада запослених и поштовање одредби Закона о раду, подзаконских аката и уговора о раду;
- давање у закуп пословних простора за обављање компатибилних дјелатности, чиме се обезбјеђују додатни извори прихода и побољшавају пакети услуга за крајње кориснике.

III. САДРЖАЈ ПЛАНА

Овај план, поред увода са основним подацима о Предузећу (сједиште, дјелатност, органи, организација) и главних одредница Плана са визијом и основним циљевима, садржи:

1) **Финансијски план за 2016. годину;**
2) **Финансијски план ГОБ-а за 2016. годину;**
3) **План прихода за 2016;**
4) **План расхода за 2016;**
5) **План радне снаге за 2016;**
6) **План инвестиција;**
7) **Закључак.**

1) ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2016.ГОДИНУ

Финансијски план за 2016. годину садржи планиране приходе и расходе на нивоу Предузећа и то:

ПРИХОДИ		
РБ	**ПРИХОД**	**ПЛАН 2016**
1	**УКУПНО - ПРИХОД ОД УГОСТИТЕЉСТВА**	**1.240.000**
	Приход од продаје робе и производа	1.240.000
2	**УКУПНО - ПРИХОД ОД УСЛУГА**	**870.000**
	Приход од улазница на базене	370.000
	Приход од коришћења ГОБ-а	200.000
	Приход од рекламе	150.000
	Приход од осталих услуга (обука непливача)	150.000
3	**Приход од закупнина**	**110.000**
4	**Приход - ГОБ грант**	**800.000**
5	**Остали приходи (од спортских такмичења, културних манифестација и донација, камата, гратис робе, наплаћене штете, повраћај акцизе итд.)**	**100.000**
УКУПНО - ПРИХОДИ		**3.120.000**

РАСХОДИ		
РБ	**РАСХОД**	**ПЛАН 2016**
1	**НАБ. ВР. ПРОДАТЕ РОБЕ И ТР. МАТ. ЗА ИЗР.**	**570.500**
2	**ТРОШАК РЕЖИЈСКОГ МАТЕРИЈАЛА**	**145.000**
	канцеларијски материјал	4.000
	утрошена хемијска средства за базене	50.000

	утрошен ситан алат и инвентар	25.000
	материјал и дијелови утрошени за текуће одржавање	37.000
	материјал за чишћење	28.000
	остали материјал	1.000
	ТРОШАК ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	**325.000**
	гориво за теретна возила и путничка возила	15.000
	трошак лож уља	2.000
	трошак пелета	130.000
	трошак електричне енергије	165.000
	остали трошкови (плин, дрва за пећ итд.)	2.000
	утрошак топлотне енергије	11.000
4	**ТРОШКОВИ БРУТО ЗАРАДА**	**1.070.000**
	нето зараде са порезима и доприносима	1.070.000
5	**ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (ТО, ПРЕВОЗ, ХОНОРАР, ПРИВ. И ПОВ.П. СМРТНИ СЛУЧАЈ)**	**250.000**
6	**ТРОШКОВИ НАКНАДА - НАДЗОРНИ ОДБОР**	**37.000**
7	**ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА (ПТТ, интернет и транспортних усл.)**	**30.500**
8	**ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА**	**70.000**
	трошкови текућег одржавања	20.000
	трошкови инвестиционог одржавања	50.000
9	**ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ (новине, часописи, плакате и ост. рекл)**	**10.000**
10	**ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА (комуналне, царинске, заш.на раду итд.)**	**35.000**
11	**ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ**	**300.000**
12	**ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА**	**123.000**
13	**ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ**	**8.000**
14	**ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА**	**30.000**
15	**ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА**	**5.000**
16	**ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА**	**1.000**
17	**ТРОШКОВИ ПОРЕЗА**	**40.000**
18	**ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА**	**15.000**
19	**ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ**	**6.000**
20	**РАСХОДИ КАМАТА**	**22.500**
21	**ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ**	**25.000**

УКУПНО – РАСХОД **3.118.500**

ПЛАН 2015	
УКУПНО - ПРИХОДИ	**3.120.000**
УКУПНО - РАСХОД	**3.118.500**

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА **1.500**

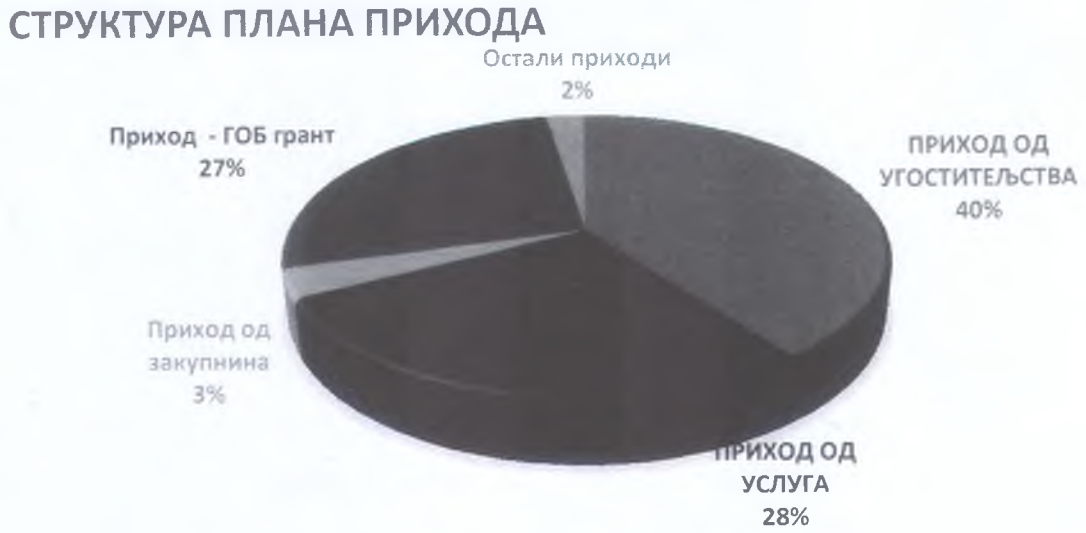
2) ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ГОБ-А ЗА 2016. ГОДИНУ

ПРИХОДИ		
РБ	**ПРИХОД**	**ПЛАН 2016**
1	**УКУПНО - ПРИХОД ОД УГОСТИТЕЉСТВА**	**75.000**
	Приход од продаје робе и производа	75.000
2	**УКУПНО - ПРИХОД ОД УСЛУГА**	**350.000**
	Приход од улазница на базене	80.000
	Приход од коришћења ГОБ-а	185.000
	Приход од рекламе	10.000
	Приход од осталих услуга (обука непливача)	75.000
3	**Приход од закупнина**	**15.000**
4	**Приход - ГОБ грант**	**800.000**
5	**Приходи од спортских такмичења, културних манифестација и донација итд.**	**15.000**
УКУПНО - ПРИХОДИ		**1.255.000**

РАСХОДИ		
РБ	**РАСХОД**	**ПЛАН 2016**
1	**НАБ. ВР. ПРОДАТЕ РОБЕ И ТР. МАТ. ЗА ИЗР.**	**25.000**
2	**ТРОШАК РЕЖИЈСКОГ МАТЕРИЈАЛА (канцеларијски материјал, хемијска средства за базене, ситан алат и инвентар, материјал и дијелови за текуће одржавање, материјал за чишћење, остали материјал)**	**110.000**
3	**ТРОШАК ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ**(гориво за теретна и путничка возила, лож уље, пелет, електрична енергија,	**265.000**
4	**ТРОШКОВИ БРУТО ЗАРАДА**	**474.000**
5	**ОСТАЛИ БРУТО ЛИЧНИ РАСХОДИ (ТО, ПРЕВОЗ, ХОНОРАР, ПРИВ. И ПОВ.П. СМРТНИ СЛУЧАЈ)**	**120.000**
6	**ТРОШКОВИ НАКНАДА - НАДЗОРНИ ОДБОР**	**15.000**
7	**ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА (ПТТ, интернет, трансп.)**	**18.000**
8	**ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА**	**50.000**
9	**ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ**	**5.000**
10	**ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА**	**4.000**
11	**ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ**	**0**
12	**ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (здравствене, санитерне услуге, адвокати и нотари, ревизија. струч.образ, обезбјеђ, спасиоци, чишћење, лабораторија, ПП заштита, дизајн, одрж.рачунара итд.)**	**110.000**
13	**ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ**	**5.000**
14	**ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА (имовине, лица, возила итд.)**	**16.000**
15	**ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА**	**3.000**
16	**ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА**	**500**
17	**ТРОШКОВИ ПОРЕЗА**	**4.000**
18	**ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА**	**4.000**
19	**ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (огласи, таксе, часописи итд)**	**5.000**
20	**РАСХОДИ КАМАТА**	**18.000**
21	**ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ (кало, растур, лом, квар итд.)**	**3.000**
УКУПНО - РАСХОД		**1.254.500**

3) ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2016. ГОДИНУ

Укупно планирани приход Предузећа за 2016. годину износе **3.120.000 КМ**. Структура прихода састављена је од више елемената сегментираних по врстама дјелатности и организационим јединицама Предузећа.



Приходи од угоститељства у износу од **1.240.000,00 КМ** представљају највећи и најзначајнији појединачни приход Предузећа. Ови приходи су планирани на основу угоститељских капацитета са којима Предузеће располаже и на основу тренда резултата пословања угоститељских јединица у периоду 2014-2015. година. Повећање прихода по овом основу у односу на реализацију у прошлој години планирано је на основу стратешког концепта организованог пружања угоститељских услуга правним и физичким лицима (јубиларне прославе правних и физичких лица, свадбе, матурске забаве, организовано пружање услуга кетеринга – топли оброк за раднике других предузећа и сл), у повећаном капацитета ресторана Аквана. Поред тога очекујемо и повећан приход у љетној сезони у односу на прошлогодишњу сезону, која је била статистички најслабија од почетка рада Воденог парка.

Из разлога смањене куповне моћи корисника услуга, због економске кризе, не планира се значајније повећање цијена угоститељских услуга. План је да се флексибилном политиком цијена у току 2015. године прати кретање на тржишту и прилагођавају цијене угоститељских услуга истим.

План прихода по организационим јединицама угоститељства

	План прихода за 2016.	Реализација у 2015.
Водени парк Аквана (Медитеранео, Сорисо, Акварело, Селф и Оаза)	880.000	694.701
Бифе у Музичком павиљону	145.000	118.745
Бифе у АСГ-у	75.000	59.110
Бифе на ГОБ-у	75.000	73.518
Ресторан у згради МУП-а	65.000	30.945
Укупно	**1.240.000**	**977.019**

Приходи од улазница за базене у износу од **370.000 КМ** састоји се од:

- приход од улазака за базене:

Aquana	**290.000 КМ**
ГОБ	**80.000 КМ**

Приход од улазница на отвореном воденом парку планиран је на основу праћења резултата остварених у протеклим сезонама. У 2016. години планирано је да се политиком популарних цијена улазница повећа број посјетилаца, односно да се основна цијена улазнице од 5 КМ коригује, у зависности од времена уласка на базене, тј. да се задрже остале погодности и попусти (породничне карте, карте на број улазака, сезонске карте и школске карте). Процјена је да би се на овај начин повећао број посјетилаца, а самим тим и приход од угоститељства.

Такође је планирано да се сезонске карте за водени парк почну продавати са попустима у претпродаји и то као сезонске школске улазнице за ученике бањалучких основних и средњих школа и студенте (од априла) и сезонске улазнице за грађанство (од маја), а ове претпродаје ће пратити одговарајуће рекламне кампање, које ће истовремено послужити за промоцију предстојеће сезоне у Воденом парку. Поред тога, претпродаја са стимулативним попустима, обезбјеђује додатна финансијаска средства неопходна за покриће трошкова припреме воденог парка за сезону (ремонт базенске технике, замјена керамике, уређење ваљског простора, генерално чишћење базена и сл).

Преглед планираних цијена улазница за Водени парк у сезони 2016.

Цијена улазница		2015 г.
цјелодневна улазница		5 КМ
Улаз од 12 h		4 КМ
Улаз од 16 h		3 КМ
Улаз за трочлану породицу		12 КМ
Улаз за четворочлану породицу		15 КМ
Издавање лежаљки		3 и 2 КМ
Издавање сунцобрана (малих) и ормарића		1 КМ
Групна улазница за 10 улазака		35 КМ
Групна улазница за 20 улазака		60 КМ
Групна улазница за 30 улазака		80 КМ
Сезонска улазница		100 КМ
сезонске улазнице за школску омладину и студенте	-претпродаја април -претпродаја мај	50 КМ 60 КМ
Групне и сезонске улазнице у претпродаји (попуст=)		20%

* у све цијене је урачунат ПДВ

Са овако дефинисаном политиком цијена планира се остварити око 85.000 улазака у сезони(сезона 2015 - 70.000 улазака). Наравно, то ће у многоме зависити од временских услова током љета, односно од броја сунчаних - радних дана Воденог парка.

Свака озбиљна студија изводљивости са анализом капацитета Воденог парка, трошкова рада, амортизације и броја сунчаних дана у сезони, указује да би реална

економска цијена улазнице требала бити знатно већа. У том случају, са куповном моћи коју тренутно посједују основни корисници Воденог парка (породице и дјеца) сигурно би био преполовљен број посјетиоца, чиме би се директно смањили приходи од улазница, а индиректно и приходи од угоститељства. Из тог разлога овај план полази од политике популарних цијена и великог броја посјетилаца, чиме се уједно и задовољава јавни интерес грађана у току љетне сезоне.

У Градском олимпијском базену приходи су предвиђени на основу резултата пословања ГОБ-а прошлих година. **Приход од улазница на ГОБ-у** од 80.000 КМ планиран је на бази основне цијене од 3,5КМ/h, наравно и даље са попустима за посебне категорије корисника(школска омладина, студенти, инвалиди, пензионери), породичним попустима, улазницама на број улазака - 10, 20, 30 и 50, седмичним, мјесечним, полугодишњим и годишњим улазницама.

Други дио прихода од кориштења Градског олимпијског базена подразумијева **приход од пливачких и ватерполо клубова, правних лица и других организација** и он се планира на годишњем нивоу од 185.000 КМ. Код остварења овог дијела прихода ГОБ-а присутан је константан проблем недостатка финансијских средстава, којима располажу спортски савези и клубови у области водених спортова, а они су најзначајнији корисници услуга базена, што утиче на обим прихода базена и на динамику наплате пружених услуга овим корисницима. У планираном периоду неопходно је кориговати постојећи дебаланс у финасирању додјељених термина од стране града на ГОБ-у.

У вези осталих догађаја 2016. године, у календару спортских и културних догађаја Предузећа, планира се организација више такмичења и других манифестација, па се по овом основу очекује приход, како у ГОБ-у (пливачки митинзи, ватерполо турнири, итд), тако и на простору Аква парка, гдје се планира организација спортских такмичења и културних манифестација (одбојка на пијеску, рукомет на пјеску, концерти, и друге манифестације). Овај приход је планиран у износу од **100.000 КМ.**

Један од циљева које предвиђа овај план је и издавање пословних простора под закуп, којим се остварује додатан извор прихода, а истовремено би се кроз издавање простора за обављање компатибилних дјелатности побољшали пакети услуга за крајње кориснике услуга ГОБ-а и воденог парка. Планирани приход по овом основу износи **110.000 КМ**, а односи се на: приход од закупа пословних просторија у комплексу „Aquane" (банкомат, киоск на улазу, приручно складиште и пословни простор на улазу у „Aquanu", мини-забавни парк, тениски терени, билборди, простор за продају сладоледа и сличних производа у сезони и др), као и у објекту ГОБ-а (фитнес, сауна, канцеларије, банкомат и др).

Врло важан приход Предузећа представља **приход од рекламе**. Са организационим јединицама на различитим градским локацијама и специфичном врстом дјелатности која се у њима обавља, Предузеће има велике могућности рекламирања пословних субјеката кроз разне видове рекламе током цијеле године, а нарочито љети за вријеме сезоне купања, па је овај приход планиран у обиму од **150.000 КМ**. Упркос чињеници да због економске кризе већина пословних субјеката смањују буџете за маркетинг и рекламу, уговори закључени у 2015. години и најава наставка сарадње, као и посебна организациона јединица службе продаје и маркетинга, стварају услове за остварење ових прихпда.

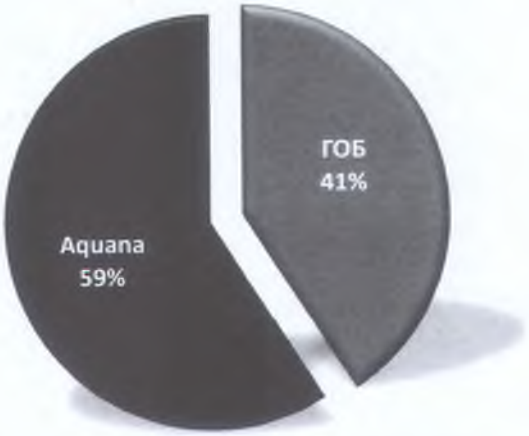
План за 2016. годину предвиђа **грант** за суфинансирање одржавања Градског олимпијског базена у износу од **800.000 КМ** колико је планирано у Буџету Града Бања Лука за 2016. годину. Из досадаших резултата пословања ГОБ-а , видљиво је да овако планиран износ гранта није довољан за позитивно пословање, те су стога у овом плану пројектовани већи остали приходи на ГОБ-у . У складу са уговором закљученим између Града Бања Лука и Предузећа којим се регулишу међусобна права и обавезе у вези кориштења и одржавања ГОБ-а, неопходно је обезбиједити финансијска средства за покривање разлике између прихода и расхода ГОБ-а.

Реализација грантовских средстава из Буџета града планира се сезонски, што је условљено праћењем динамике потрошње енергената и осталих трошкова базена у зависности од сезоне (зимски и љетни период). Искуства из свијета и регије указују да се спортски објекти попут ГОБ-а, због свог значаја и високих стандарда, а самим тиме и великих трошкова одржавања, суфинансирају од стране друштвене заједнице (држава, локалне заједнице и др.) у обиму од 70 до 80%. Из графикона је видљиво да се за 2016 год. планира суфинансирање ГОБ-а у обиму 64 % потребних средстава. Примјера ради Олимпијски базен Отока у Сарајеву, који је сличних капацитета као и ГОБ, суфинансиран је кроз текући грант који је за 2015. годину износио 1.400.00 КМ.

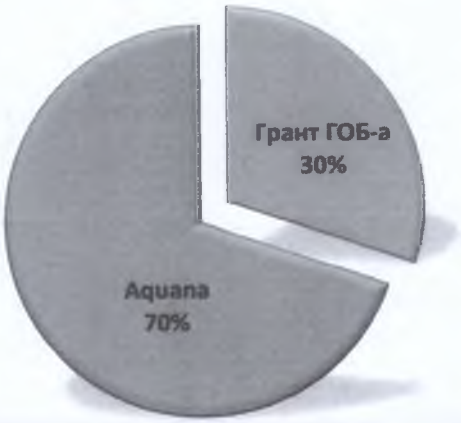
Претходних шест година рада ГОБ-а показују да грантовска средства за ову намјену нису била довољна, те је неопходно обезбиједити довољан износ финансијских средстава за покриће расхода ГОБ-а, а у складу са одредбама уговора закљученог са Градом.

ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ГОБ-а

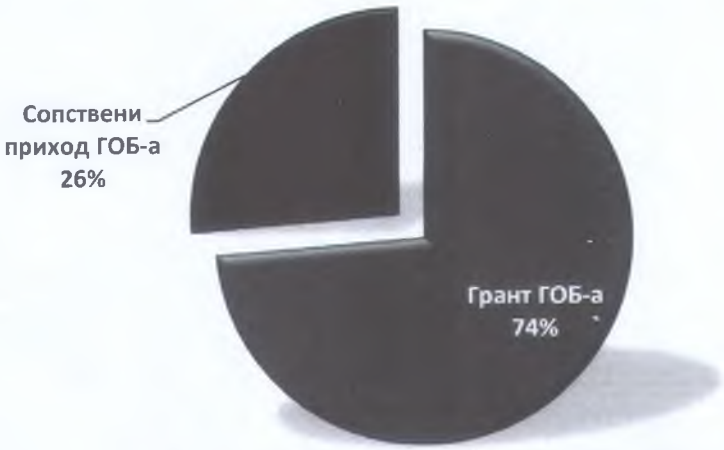
ГОД.	ПРИХОДИ			РАСХОДИ	РЕЗУЛТАТ
	СОПСТЕНИ	ГРАНТ	УКУПНО		
2010	433.492	770.000	1.203.492	1.413.693	-210.201
2011	436.567	770.000	1.206.567	1.368.606	-162.039
2012	485.160	985.000	1.470.160	1.414.230	55.930
2013	414.516	700.000	1.114.516	1.211.980	-97.464
2014	325.026	759.900	1.084.926	1.287.131	-202.205
2015	373.982	880.000	1.253.982	1.343.813	-89.831
УКУПНО	**2.468.743**	**4.864.900**	**7.333.643**	**8.039.453**	**-705.810**



Однос воденог парка и ГОБ-а у стуктури планираних прихода



Однос сопствених прихода и гранта у структури планираног прихода



Однос сопствених прихода и гранта у ГОБ-у

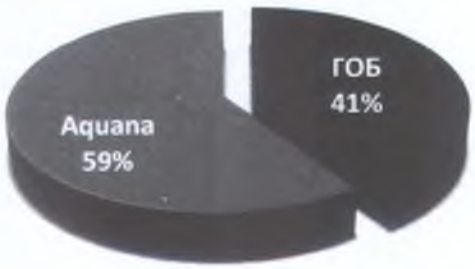
Графикон број 3

4) ПЛАН РАСХОДА ЗА 2016. ГОДИНУ

Расходи за 2016. годину су планирани у износу од 3.118.500 КМ.

СТРУКТУРА ПЛАНА РАСХОДА

Однос воденог парка и ГОБ-а у стуктури планираних расхода



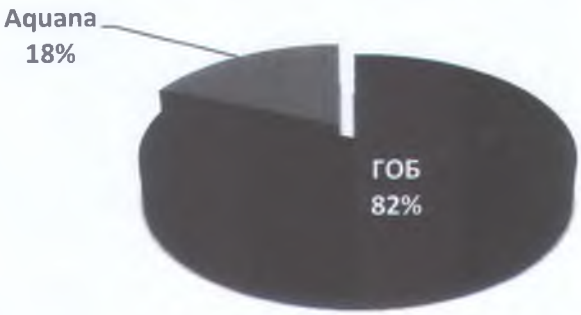
Планирани приход од угоститељства прати набавку робе и материјала 2016. године те је у ту сврху планиран **расход за угоститељство** (набавка материјала и пића) у износу од **570.500 КМ.** Ови расходи су планирани на основу планираног обима и врсте угоститељских услуга у 2016. години.

Међу значајнијим расходима који се планирају у 2016. су **трошкови горива и енергије** у износу од **325.000 КМ.** Највећи дио ових трошкова односи се на ГОБ, зато што овај објекат има режим рада 12 мјесеци у години и то сваки дан у двије смјене, а у сезони грijања и три смјене. Обзиром на опрему и техничке капацитете ГОБ-а, исти и даље у значајној мјери зависе од метеоролошких и временских прилика (број сунчаних дана, температура...). Када је у питању водени парк, процјена трошкова горива и енергије је урађена на бази претходних година и она се не разликује од стварне потрошње.

На нивоу Предузећа током цијеле године предузимају се мјере да се ови трошкови што више смање, али имајући у виду директну зависност дјелатности Предузећа од метеоролошких услова, ови трошкови могу значајно одступити од планираног износа.

Трошкови режијског материјала у износу од **145.000 КМ,** као и **трошкови непроизводних услуга** у износу од **123.000 КМ** су највећим дијелом трошкови који се односе на спровођење законских, техничких, санитарних и безбједносних стандарда у обављању основне дјелатности Предузећа (базени и угоститељство), а односе се на набавке хемијских средстава за базене (хлор, сумпорна киселина, алгициди, коагуланти и сл), трошкове одржавања хигијене, обезбјеђења објеката, спасилачке службе, годишњи сервиси постројења и опреме, лабораторујска испитивања узорака воде и хране и др.

Учешће ГОБ-а у планираном утрошку енергената, реж. материјала и непроизводних услуга

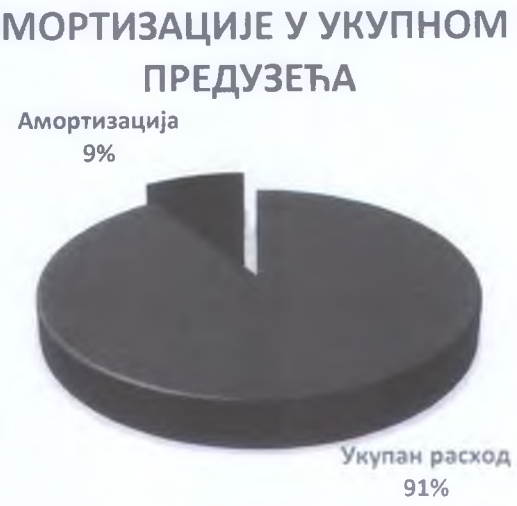


Најзначајнија ставка у расходима се односи на **трошкове бруто зарада** запослених у износу од **1.070.000 КМ** и **остале личне расходе (топли оброк, превоз)** у износу од **250.000 КМ**. План кадрова предвиђа одржавање броја запослених на нивоу 95 радника, а условљен је чињеницом да Предузеће своје дјелатности из области пружања услуга обавља у 6 организационих јединица на 4 различите локације у Граду Бања Лука и то свих 365 дана у години, већином у двије смјене (базени, угоститељство). Треба напоменути да се регрес и зимница и даље не планирају за исплату у току 2016. године, а уколико финасијски резултати пословања у току године буду дозвољавали, План се у том погледу може ревидирати. Због објективних финансијских потешкоћа овај план не планира повећање плата и осталих личних примања у наредном периоду. У претходном периоду предузеће је због недостатка финансијских средстава било принуђено извршити смањење плата запослених у 2 наврата за по 10 и 15% тако да садашња цијена рада износи 120 КМ.

Међу осталим значајним трошковима планом су предвиђени **трошкови осигурања посјетилаца** базена, објекта ГОБ-а, имовине и радника Предузећа у укупном износу **30.000 КМ** на годишњем нивоу, **трошкови транспортних услуга** (птт, интернет, лан мрежа...) **30.500 КМ, трошкови текућег и ивестиционог одржавања** у износу од **70.000 КМ** и **трошкови рекламе и пропаганде** у износу од **10.000 КМ.**

На крају, планом расхода предвиђен је **трошак по основу обрачуна амортизације** у износу од **300.000 КМ** који се у цјелости односи на амортизацију објекта и опреме воденог парка „Aquapa". Износ амортизације представља значајну ставку у структури расхода Предузећа будући да су објекти и опрема воденог парка велике вриједности, а

обрачун се врши у највећем дијелу линеарном, а само за дио опреме функционалном методом.



5) ПЛАН КАДРОВА И ЗАПОШЉАВАЊА

Укупан број запослених утврђен је на основу планираног обима послова и радних задатака у 2016. години и формално-правног оквира којег чини статус јавног предузећа и прописани фонд сати, као и чињенице да Предузеће своје дјелатности из области пружања услуга обавља у 6 организационих јединица на 4 различите локације у Граду Бања Лука и то свих 365 дана у години, већином у двије смјене (базени, угоститељство), а у вријеме гријања уводи се и трећа смјена.

План кадрова по стручној спреми:

СТРУКТУРА	**важећа систематизација**	**план попуне 2016.**
ВСС	14	12
ВШС	9	9
ВКВ	13	13
ССС	10	9
КВ	36	36
НКВ	16	16
УКУПНО	**98**	**95**

Овај План не садржи план радне снаге за љетну сезону у комплексима „Aquape“, из разлога што се извршење додатног обима послова и радних задатака у сезони планирају обезбједити кроз прерасподјелу постојеће радне снаге са ГОБ-а и спољних угоститељских пословних јединица, те кроз услуге од стране одговарајућих агенција (безбједност, спасилачки послови и сл). Остатак неопходне радне снаге обезбједио би се закључивањем уговора о обављању привремених и повремених послова са обрачуном на бази радних сати или уговорима о раду на одређено вријеме.

6) ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА У 2016

У току 2016. године неопходно је планирати сљедећа инвестициона улагања која ће се остварити кроз набавку основних средстава и кроз захвате на инвестиционом одржавању:

I.	У оквиру санације преостале штете изазване поплавама:	
	-Набавка подводних усисивача за Akva park	5.000 КМ
	-Набавка машине за прање и чишћење ГОБ-а	7.000 КМ
II.	У оквиру редовног инвестиционог циклуса одржавања (ГОБ)	
	-Набавка и замјена дијела лед расвјете на ГОБ-у	30.000 КМ
III.	Остала улагања	
	-Набавка рачунарске опреме, фискалнекасе, штампачи, опрема за угоститељство и друга опрема.	8.000 КМ
		50.000 КМ

7) ЗАКЉУЧАК

Овај план у дијелу који се односи на пружање услуга **у области угоститељства, базенских услуга и маркетинга,** у којима владају тржишни услови пословања и конкуренција, упркос неповољном пословном амбијенту предвиђа повећање прихода. Планирано је да ово повећање сопствених прихода прати активна комуникација са потрошачима и квалитетно задовољавање њихових потреба, како би се у овим групама дјелатности **постигла економска самоодрживост.**

Финансијски показатељи овог Плана указују на чињеницу да је угоститељство постало један од темеља пословања Предузећа. Наравно, пословна активност без које се неће моћи остварити напријед наведено, јесте и агресиван маркетиншки наступ на тржишту и континуирани рад са медијима, усмјерен на усавршавање већ остварене позитивне слике Предузећа у јавности и борбу са конкуренцијом, те остваривање директних прихода од маркетинга.

У дијелу пословања који се односи на **дјелатост спортских објеката (ПЈ Градски олимпијски базен-ГОБ),** који пружа услуге прије свега спортистима и спортским клубовима, а онда рекреативцима и другима, гдје је превасходни циљ задовољење јавног интереса, Предузеће не може успјешно пословати без **суфинансирања јавног интереса.** Опште је позната чињеница да су спортски објекти овакве врсте и намјене, чак и у

најразвијенијим земљама, потпуно финансирани или суфинансирани од стране друштвене заједнице. Планирани износ гранта за 2016 год, задовољава 64 % потребних средстава за редовно пословање ГОБ-а, а укоплико се појави потреба за додатним средствима, иста је неопходно обазбједити у складу са уговором о одржавању и кориштењу базена закљученом између Града и Предузећа.

Слична констатација важи и за **дјелатност објеката културе у ПЈ Музички павиљон у парку „Петар Кочић"** и неопходно је у 2016. години у сарадњи са надлежним службама Града Бања Лука јасно дефинисати врсту и обим јавног интереса који се остварује кроз дјелатност Предузећа и да се за то обезбједе одговарајућа финансијска средства, јер ће у противном Предузеће и даље биљежити негативан резултат и исказивати губитак у пословању ове пословне јединице.

Финансијски показатељи Плана указују на чињеницу да значајне групе расхода са постојећим обимом услуга које Предузеће планира пружити корисницима, није могуће више смањити, јер би се тиме довело редовно пословање. Ипак, смањење трошкова пословања и провођење мјера штедње остаје трајни задатак, како не би дошло до повећања трошкова.

Крајњи закључак јесте да План пословања „Aquape" за 2016. годину предвиђа тржишну оријентацију Предузећа у конкурентским дјелатностима (водени парк и угоститељство), уз повећање прихода и остваривање позитивних резултата пословања. Међутим, у области дјелатности спортских објеката (ГОБ) и објеката културе (Музички павиљон) у којима постоји јавни интерес, неопходна је финансијска подршка надлежних институција (грант, субвенције...). Стога је у овом планском периоду, за пословање Предузећа од стартешке важности дефинисање обима јавног интереса у области спорта и културе, те у складу са тим обезбјеђење потребних финансијска средства.

ПРЕДСЈЕДНИК СКУПШТИНЕ ПРЕДУЗЕЋА
Слободан Гавриловић

ЈП „AQUANA Д.О.О.“ БАЊА ЛУКА

JAVNO PREDUZEĆE
"AQUANA" vozni park d.o.o.
BANJA LUKA
Broj: 010-1242/16
Datum: 16.05.2016.

УЗ ТАЧ. 34.

ТРОГОДИШЊИ ПЛАН ПОСЛОВАЊА

ЈП „AQUANA д.о.о.“ Бања Лука за период 2016 – 2018 године

Бања Лука, март. 2016. године

ЈП "AQUANA"
водени парк д.о.о.
Б а њ а Л у к а
Бр._____
_____2013. год.

На основу члана 5. став 1. алинеја 4. Закона о јавним предузећима (Сл. Гласник РС" бр. 75/04 и 78/11) и члана 21. став 1. тачка 3. Одлуке о организовању ЈП „Aquana" д.о.о. Бања Лука као јавног предузећа (у даљем тексту: Предузеће), Скупштина Предузећа на својој сједници одржаној дана _____2016. године, доноси

ТРОГОДИШЊИ ПЛАН ПОСЛОВАЊА
ЈП "AQUANA" водени парк д.о.о. Бања Лука
за период 2016-2018. Године

Трогодишњи план пословања предузећа за период 2016-2018. година (у даљем тексту: План) представља у предметном периоду **основ свих пословних активности Предузећа**.

Циљ Плана јесте реално дефинисање, евалуација и реализација пословања Предузећа кроз темељни приступ стратешког планирања.

Овај план се разматра на годишњем нивоу и у случају потребе, а у складу са циљевима пословања Предузећа и његовог прилагођавања тржишним кретањима, усаглашава се и ревидира.

I. УВОДНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Сједиште предузећа:

Алеја Светог Саве 80, Бања Лука,
телефон 051 228 400, 051 228 401,
e-mail: info@aquana.ba

Дјелатност предузећа:

Предузеће је регистровано за обављање сљедећих дјелатности:

36.00 Прикупљање, пречишћавање и снабдијевање водом;
47.11 Трговина на мало у неспецијализованим продавницама претежно пре-храмбеним производима, пићима и дуванским производима;
47.64 Трговина на мало спортском опремом у специјализованим продавницама;
49.41 Друмски превоз робе;
56.10 Дјелатност ресторана и услуга доставе хране;
56.21 Дјелатност кетеринга;
56.29 Остале дјелатности припреме и послуживања хране;
56.30 Дјелатности припреме и послуживања пића;
68.20 Изнајмљивање и пословање сопственим некретнинама или некретнинама узетим у закуп (лизинг);
73.11 Агенције за рекламу и пропаганду;
73.12 Услуге оглашавања (представљања) преко медија;
77.21 Изнајмљивање и давање у закуп (лизинг) опреме за рекреацију и спорт;
79.90 Остале резервацијске услуге и припадајуће дјелатности;
82.30 Организација састанака и пословних сајмова;

85.51 Образовање у области спорта и рекреације;
90.01 Извођачка умјетност;
90.02 Помоћне дјелатности у извођачкој умјетности;
90.04 Рад умјетничких објеката;
93.11 Рад спортских објеката;
93.13 Фитнес центри;
93.19 Остале спортске дјелатности;
93.21 Дјелатност забавних и тематских паркова;
93.29 Остале забавне и рекреативне дјелатности;
96.04 Дјелатност за његу и одржавање тијела;
96.09 Остале личне услужне дјелатности, д.н.и.

Органи Предузећа:

Предузеће послује као друштво са ограниченом одговорношћу са једним чланом, а то је Град Бања Лука, који има 100% учешће у основном капиталу.

Органи Предузећа су: Скупштина, Надзорни одбор, Одбор за ревизију и Управа.

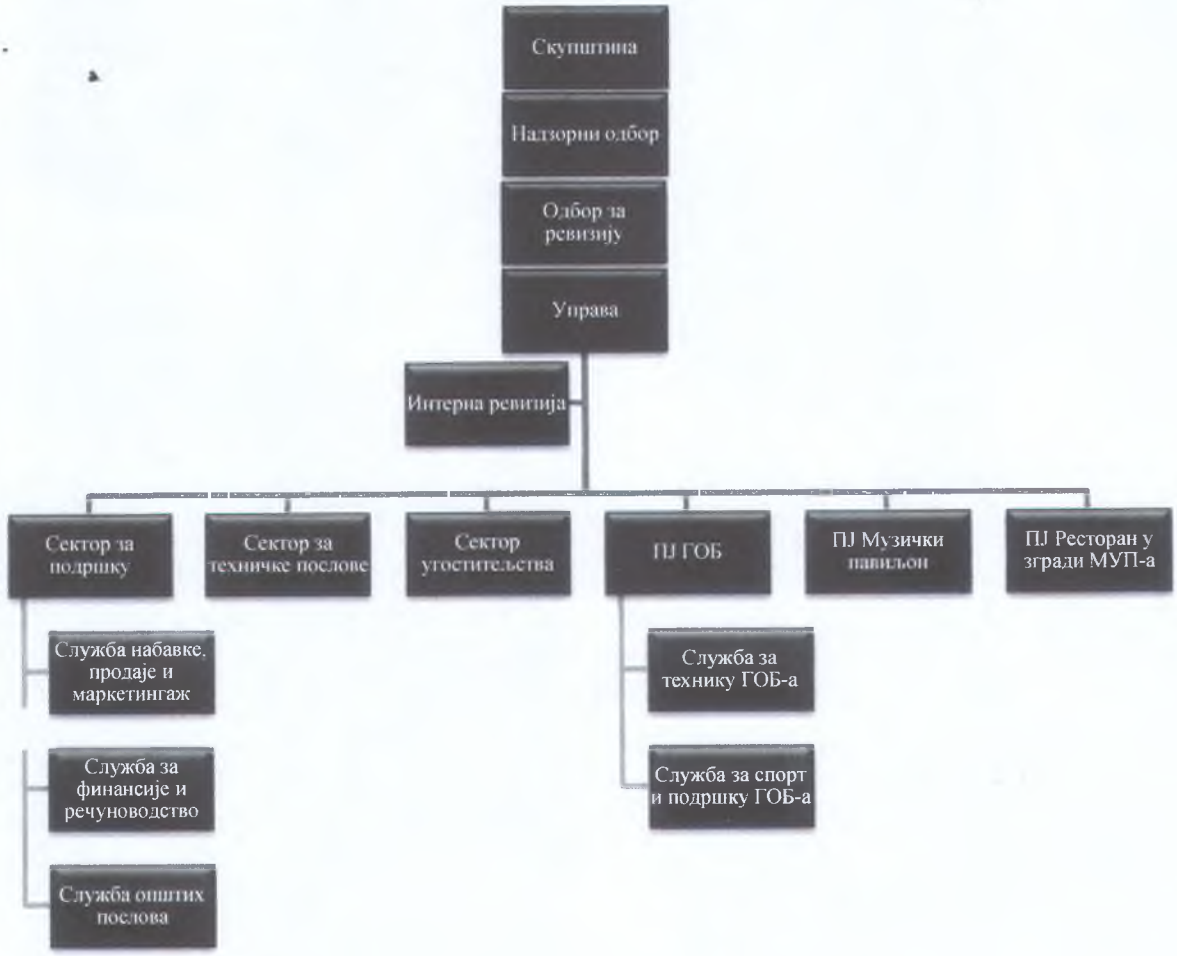
Послове из дјелокруга **Скупштине Предузећа** у својству **Предсједник Скупштине** Предузећа, као орган власника, врши **Градоначелник Града Бања Лука.**

Организација Предузећа:

Предузеће своје пословне активности обавља у оквиру сљедећих организационих јединица:

- Управа;

- Сектор за подршку:
  - Служба набавке, продаје и маркетинга;
  - Служба за финансије и рачуноводство;
  - Служба општих послова;
  - Сектор за техничке послове воденог парка;
  - Сектор угоститељства:
  - Служба кухиње;
  - Служба орг.јединице угоститељства
  - Пословна једница „Градски олимпијски базен“;
  - Пословна јединица Ресторан у згради МУП-а
  - Пословна јединица „Музички павиљон“



У оквиру Службе угоститељства послује више угоститељских јединица:

1. Организационе јединице угоститељства у оквиру сједишта Предузећа:
   - ресторан „Медитеранео";
   - пицерија-експрес ресторан „Соризо"(ради само у сезони);;
   - кафе „Акварело" (ради само у сезони);
   - кафе „Оаза"(ради само у сезони).
2. Организационе јединице угоститељства изван сједишта Предузећа:
   - бифе у Административној служби Града Бања Лука;
   - кафе бар „Стакленац" у Музичком павиљону у Парку Петар Кочић;
   - кафе бар у Градском олимпијском базену.
   - Ресторан у згради МУП-а
   -

Изван сједишта Предузећа послују посебне пословне једиинце:

- „Градски олимпијски базен" на локацији „Инцел" (у даљем тексту: ГОБ);
- „Музички павиљон" у парку Петар Кочић.
- „Ресторан у згради МУП-а"

Ове пословне јединице немају својство правног лица, а у правном промету иступају у име и за рачун Предузећа и као такве су регистроване код надлежног суда.

II. ГЛАВНЕ ОДРЕДНИЦЕ ПЛАНА

Овај План у основи **дефинише оптимизацију и стабилизацију пословања Предузећа у оквиру постојећих капацитета, са остваривањем позитивног финансијског резултата као основним циљем.**

Визија Предузећа је да се у оквиру постојећих капацитета кроз повећање броја и квалитета услуга, садржаја и програмских активности, прилагодљиву политику цијена услуга, агресиван маркетиншки приступ усмјерен на проширење циљних група, кроз сталну кампању смањења трошкова, практичну, ефикасну и савременим кому-никационим средствима повезану организацију, те кроз стварање предузетничког амбијента, упркос неповољном пословном окружењу, настави са стратешким пози-ционирањем у граду Бања Лука и широј регији у пружању услуга у области спорта, рекреације и угоститељства. Само таквим приступом, у оквиру свог статуса (јавно предузеће) и специфичних услуга које пружа, Предузеће може бити конкурентно и повећати свој удио на тржишту, а тиме значајно повећати приходе и остварити позитивне резултате пословања, које пројектује овај План.

Поред наведеног, у дијелу пословања који се односи на **дјелатост спортских објеката (ЈЈ Градски олимпијски базен),** који пружа услуге прије свега спортистима и спортским клубовима, а онда рекреативцима и другима, гдје је превасходни циљ **задовољење јавног интереса,** Предузеће не може успјешно пословати без **суфинансирања од стране Града Бања Лука.** Опште је позната чињеница да су спортски објекти овакве врсте и намјене, чак и у најразвијенијим земљама, потпуно финансирани или суфинансирани од стране друштвене заједнице у износу од 80% и више од укупно потребних средстава. Стога овај план предвиђа суфинансирање пословање пословне јединице Градски олимпијски базен кроз грант у обиму средстава потребних за одржавање базена, што се планира у буџету Града за сваку годину појединачно. Овакав модел финансирања предвиђен је у уговору о одржавању и кориштењу базена закљученом између Града и Предузећа. Будући да се слична проблематика појављује у пословању у области **дјелатности културе у ЈЈ Музички павиљон у парку „Петар Кочић“,** очигледно је да је, поред тржишне орјентације Предузећа у дјелатностима угоститељства и рекреације грађана (ресторани, водени парк), један од стратешких циљева Предузећа је да се у сарадњи са надлежним органима и службама Града Бања Лука, јасно дефинишу врста и обим јавног интереса који се остварује кроз дјелатност Предузећа и да се за то обезбједе одговарајућа финансијска средства из Буџета Града.

Овај Трогодишњи план пословања промовише слиједеће основне циљеве:

- повећање укупних прихода и остварење добити;
- повећање ефикасности пословања кроз континуирано смањење трошкова;
- повећање броја, разноврсности и квалитета услуга у области дјелатности спортских објеката, рекреације и едукације, чиме се уз очување здравља и безбједности корисника, обезбјеђују основни услови за развој водених спортова и физичке културе и спорта уопште у граду Бања Лука, као и излазак на страна тржишта са понудом за припреме клубова, репрезентација и сл.;
- пружање просторне, кадровске и стручне помоћи за одржавање спортских такмичења у организацији пливачких и ватерполо клубова, савеза, репрезентативних селекција и др. субјеката;
- иницирање доношења и провођења стратегије за развој пливања код надлежних републичких, градских и спортских структура, што подразумијева увођење субвенционисане обуке непливача и обавезан фонд сати физичког васпитања у основним и средњим школама;
- повећање броја, разноврсности и квалитета услуга у области угоститељства уз континуирану бригу за здравље и безбједност корисника;
- проширење садржаја и понуде воденог парка у току љетне сезоне;
- обезбјеђење финансијских средстава и провођење планираних јавних набавки роба, услуга и радова;
- редовно измиривање обавеза које се односе на иниректне и директне порезе, доприносе и др;
- редовно измиривање обавеза према добављачима у уговореним роковима;

- обезбјеђење услова за редовну исплату зарада запослених и поштовање одредби Закона о раду, општих аката и уговора о раду;
- кроз услужну маркетиншку дјелатност и издавање у закуп пословних простора за обављање компатибилних дјелатности и других забавних садржаја (концерти, клизалиште и сл.), обезбједити додатне изворе прихода и побољшати пакете услуга за крајње кориснике;
- путем медијског представљања Предузећа, који се одвија кроз редовну пла-нирану маркетиншку активност (реклама) и односе са јавношћу (PR) активно вршење промоције капацитета, услуга и пословних активности Предузећа, а све у циљу остваривања повећања продаје и креирање позитивног имица, са намјером да „Aquana“ на нивоу Града и регије постане препознатљив бренд и заузме висока позиција на тржишту у дјелатностима која обавља.

III. САДРЖАЈ ПЛАНА

Овај план, поред увода са основним подацима о Предузећу (сједиште. дјелатност, органи, организација) и главних одредница Плана са визијом и основним циљевима Предузећа, садржи:

1. Трогодишњи финансијски план 2016-2018. године,
2. Трогодишњи план 2016-2018. године и његово поређење са реализацијом и планом за претходни трогодишњи период 2013-2015. године,
3. План радне снаге за период 2016-2018. године,
4. План инвестиција,
5. Закључак.

1. ТРОГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА 2016-2018

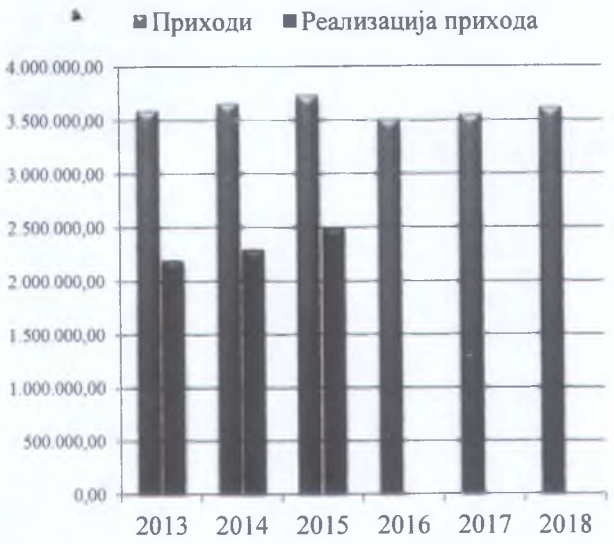
ПРИХОДИ				
РБ	**ПРИХОД**	**ПЛАН 2016**	**ПЛАН 2017**	**ПЛАН 2018**
1	**УКУПНО - ПРИХОД ОД УГОСТИТЕЉСТВА**	**1.240.000**	**1.230.000**	**1.250.000**
	Приход од продаје робе и производа	1.240.000	1.230.000	1.250.000
2	**УКУПНО - ПРИХОД ОД УСЛУГА**	**870.000**	**850.000**	**870.000**
	Приход од улазница на базене	370.000	360.000	370.000
	Приход од коришћења ГОБ-а	200.000	190.000	200.000
	Приход од рекламе	150.000	150.000	150.000
	Приход од осталих услуга (обука непливача)	150.000	150.000	150.000
3	**Приход од закупнина**	**110.000**	**110.000**	**120.000**
4	**Приход - ГОБ грант**	**800.000**	**980.000**	**1.000.000**
6	**Остали приходи (од спортских такмичења, културних манифестација и донација, камата, гратис робе, наплаћене штете, повраћај акцизе итд.)**	**100.000**	**75.000**	**75.000**
	УКУПНО - ПРИХОДИ	**3.120.000**	**3.245.000**	**3.315.000**

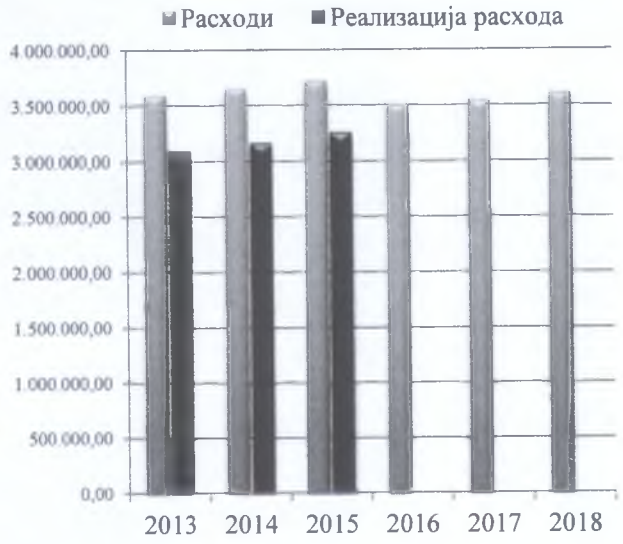
РАСХОДИ				
РБ	РАСХОД	ПЛАН 2016	ПЛАН 2017	ПЛАН 2018
1	**НАБ. ВР. ПРОДАТЕ РОБЕ И ТР. МАТ. ЗА ИЗР.**	**570.500**	**575.000**	**585.000**
2	**ТРОШАК РЕЖИЈСКОГ МАТЕРИЈАЛА** канцеларијски материјал, материјал за текуће одржавање,хемијска средства за базене, ситан алат и инвентар, средства за чишћење, радна и заштитна одјећа остали материјал	**145.000**	**155.000**	**160.000**
3	**ТРОШАК ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ:** гориво за путничка теретна возила, лож уље,пелет, топлотне енергије, остало(плин, дрва за пећ итд.)	**325.000**	**335.000**	**340.000**
4	**ТРОШКОВИ БРУТО ЗАРАДА**	**1.070.000**	**1.100.000**	**1.130.000**
5	**ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (ТО, ПРЕВОЗ, ХОНОРАР, ПРИВ. И ПОВ.П. СМРТНИ СЛУЧАЈ)**	**250.000**	**260.000**	**270.000**
6	**ТРОШКОВИ НАКНАДА - НАДЗОРНИ ОДБОР**	**37.000**	**37.000**	**37.000**
7	**ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА** (ПТТ, интернет, остало)	**30.500**	**31.000**	**32.000**
8	**ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА**	**70.000**	**80.000**	**90.000**
	трошкови текућег одржавања	20.000	20.000	20.000
	трошкови инвестиционог одржавања	50.000	60.000	70.000
9	**ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ**	**10.000**	**12.000**	**14.000**
10	**ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА** (комуналне услуге, вода заштита на раду и друго)	**35.000**	**35.000**	**35.000**
11	**ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ**	**300.000**	**295.000**	**280.000**
12	**ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (спасилачка служба, обезбјеђење објеката , ППЗ, ревизија, здравствене и друге услуге)**	**123.000**	**135.000**	**135.000**
13	**ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ**	**8.000**	**17.000**	**17.000**
14	**ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА**	**30.000**	**32.000**	**32.000**
15	**ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА**	**5.000**	**6.000**	**6.000**
16	**ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
17	**ТРОШКОВИ ПОРЕЗА**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
18	**ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
19	**ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ**	**6.000**	**8.000**	**10.000**
20	**РАСХОДИ КАМАТА**	**22.500**	**35.000**	**40.000**
21	**ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ**	**25.000**	**30.000**	**30.000**
	УКУПНО - РАСХОД	**3.118.500**	**3.234.000**	**3.289.000**

	ПЛАН 2016	ПЛАН 2014	ПЛАН 2015
УКУПНО - ПРИХОДИ	3.120.000	3.245.000	3.315.000
УКУПНО - РАСХОД	3.118.500	3.234.000	3.289.000
	1.500	**21.000**	**26.000**

2. ТРОГОДИШЊИ ПЛАН 2016-2018. ГОДИНЕ И ЊЕГОВО ПОРЕЂЕЊЕ СА РЕАЛИЗАЦИЈОМ И ПЛАНОМ ЗА ПРЕТХОДНИ ТРОГОДИШЊИ ПЕРИОД 2013-2015. ГОДИНЕ

	Трогодишњи план 2016-2018			Реализација за период 2013-2015			**Однос реализација/план 2013-15**
	2016	2017	2018	2013	2014	2015	
Приходи	3.120.000	3.565.000	3.630.000	2..205.716	2..304 849	2.503.175	68 %
		10.315.000			7.013.740		
Расходи	3..118.500	3.557.000	3..616.000	3.105.566	3.172.585	3.269.386	92,7%
		10.291.500			9.547.537		





3. ПЛАН КАДРОВА И ЗАПОШЉАВАЊА

План радне снаге обухвата стање попуне радне снаге на дан 31.12.2015.и планирану попуну за период 2016-2018. године по структури - степен стручне спреме.

Стање попуне (31.12. 2015) по стручној спремн и организационим јединицама:

Структура запослених	Важећа систематизација	Број радника по стучној спреми на неодређено вријеме
ВСС	14	12
ВС	9	9
ВКВ	13	13
ССС	10	9
КВ	36	36
НКВ/ПКВ	16	16
УКУПНО	**98**	**95**

Просјечна старост запослених је **41 година.**

Полазећи од чињенице да овај трогодишњи план предвиђа остварење прихода и расхода у оквиру постојећих капацитета Предузећа, стога се и план радне снаге и запошљавања у слиједеће три године базира на постојећем обиму и структури запослених, уз незнатну флуктуацију радне снаге која је условљена природним одливом кадрова (одлазак у пензију и сл).

Овај План не садржи план радне снаге за љетну сезону у комплексима „Aquane“, из разлога што се извршење додатног обима послова и радних задатака у сезони планирају обезбједити кроз прерасподјелу постојеће радне снаге са ГОБ-а и спољних угоститељских пословних јединица, те кроз услуге од стране одговарајућих агенција (безбједност, спасилачки послови, хигијена и сл), а остатак неопходне радне снаге обезбједио би се кроз закључење уговора о раду на одређено вријеме по основу повећаног обима послова и кроз уговоре о обављању привремених и повремених послова са обрачуном на бази радних дана/сати, чиме би се обезбједиле значајне уштеде у односу на досадашњи начин запошљавања радника на одређено вријеме. Наведене ставке обухваћене су планом расхода.

4. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА У ТОКУ 2016-2018

У периоду 2016- 2018.год потребно је извршити сљедећа улагања и то:

- Набавка силоса за пелета са транспортним механизмом (ГОБ) - 40.000,00 КМ
- Уградња лед расвјете изнад пливалишта (ГОБ) и замјена старе метал-халоген расвјете - 90.000,00 КМ

- Набавка специјализованог мот. возила са расхладним уређајем за потребе превоза хране и пића- снабдијевање дислоцираних организационих јединица и кетеринге 40.000,00 КМ;
- Набавка осталих средстава и опреме (рачунари, штампачи, фискалне касе и др. ел. уређаји) - 15.000,00 КМ;
- Набавка спортске опреме за базен - ГОБ (платформа за обуку непливача) - 20.000,00 КМ;
- Набавка пратеће опреме за угоститељство и базене - 20.000,00 КМ
- Остала улагања неопходна за санационо-инвестиционе интервенције на базенској техници, системима за грijање, расхлађивање и вентилацију и осталим уређајима и опреми (ГОБ, водени парк и музички павиљон) - 50.000,00 КМ;

IV. ЗАКЉУЧАК

У дијелу пословања који се односи на пружање услуга **у области угости-тељства и базеиске дјелатности** (продаја улазница у сезони у воденом парку) у којима владају тржишни услови пословања, у трогодишњем периоду којег обухвата овај план Предузеће има намјеру да кроз додатно повећање прихода и кроз комуникацију са потрошачима и квалитетно задовољавање њихових потреба, оствари **позитиван финансијски резултат и постигне економску самоодрживост.**

Финансијски показатељи овог Плана указују на чињеницу да је угоститељство један од темеља пословања Предузећа, а сачињени су на основу трендова пословања из претходног трогодишњег периода који и поред неповољног пословног амбијента и економске кризе указују на стабилност прихода које Предузеће остварује од ове дјелатности. Идентична констатција односи се и на приходе остварене из дјелатности и услуга воденог парка у току љетне сезоне са напоменом да овај План не предвиђа интервенцију-субвенцију цијене улазница за водени парк од стране Града Бања Лука.

Поред тога, активност без које Предузеће неће моћи остварити напријед наведено, јесте и активан маркетиншки наступ на тржишту, усмјерен на креирање бренда Aquana, остваривање директних прихода од маркетинга и промоцију свих пословних активности Предузећа.

У дијелу пословања који се односи на **дјелатост спортских објеката (Градски олимпијски базен - ГОБ),** који пружа услуге прије свега спортистима и спортским клубовима, а онда рекреативцима и другима, гдје је превасходни циљ задовољење јавног интереса, Предузеће не може успјешно пословати без **суфинансирања од стране Града Бања Лука.** Опште је позната чињеница да су спортски објекти овакве врсте и намјене, чак и у најразвијенијим земљама, потпуно финансирани или суфинансирани од стране друштвене заједнице у износу од 80% и више од укупно потребних средстава. Овај план предвиђа суфинансирање кроз грант за одржавање Градског олимпијског базена, а која се планирају у буџету Града. Обим суфинансирања у планираном периоду ће директно зависити од прихода базена остварених по основу пружања комерцијалних услуга, као и од ефикасне, правилне и прописане употребе његових ресурса, што директно утиче на висину трошкова текућег и инвестиционог одржавања и кориштења базена. Овакав модел финансирања је предвиђен у уговору о одржавању и кориштењу базена закљученом између Града и Предузећа. Такође, значајан извор прихода у планираном периоду представља пројекат бесплатне обуке ученика непливача, те је у вези с тим, стратешки циљ да се у предметном трогодишњем планском периоду, постигне „консемзус“ у друштвеној заједници да се финансира овај пројекат и тиме системским и стручним радом ресурса с којим располаже Предузеће, искорijени тззв. „пливачка неписменост”, односно знатно смањи и тиме створи здравија популација и солидна база за развој водених спортова на подручју града и регије.

Крајњи закључак јесте да **трогодишњи план пословања „Aquane” за период 2016-2018. година промовише стабилизацију и оптимизацију пословања Предузећа, његову тржишну оријентацију и остваривање позитивних резултата пословања уз успјешно задовољавање јавног интереса у области спорта, рекреације и културе у обиму који дефинише, планира и суфинансира друштвена заједница.**

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „AQUANA" vodeni park d.o.o. BANJALUKA

ПРЕДСЈЕДНИК СКУПШТИНЕ ПРЕДУЗЕЋА
Слободан Гавриновић, дипл. правник

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
ГРАДСКА УПРАВА
Одјељење за привреду

Трг српских владара 1, 78 000 Бања Лука, Република Српска, БиХ, тел: +387/0/51 24 44 22, факс: +387/0/51 24 45 21

УЗ ТАЧ. 34.

Број: 02-30-949/16
Дана, 16.05.2016. године

СКУПШТИНИ ГРАДА БАЊА ЛУКА

ПРЕДМЕТ: Мишљење уз План пословања
ЈП "Aquana" д.о.о Бања Лука за 2016. годину

Програмом рада Скупштине Града за 2016. годину и у складу с Одлуком о организовању „Aquana“ д.о.о. Бања Лука као јавног предузећа и одредбама Статута, у оквиру разматрања планова пословања субјеката чији је оснивач или већински власник Град Бања Лука предвиђено је да се на скупштинском засједању, поред осталих, разматра и План пословања ЈП "Aquana" д.о.о Бања Лука за 2016. годину.

План пословања за 2016. годину који представља извод из трогодишњег плана пословања за период 2016-2018. године сачињен на основу резултата пословања остварених у претходној години, донијела је Скупштина ЈП "Aquana", вршећи послове у оквиру свог дјелокруга рада утврђеног Статутом предузећа, на сједници одржаној дана 16.05.2016. године под бројем: 010-1241/16

Приходи - Према пројектованим показатељима из финансијског плана предузећа, у 2016. години ЈП "Aquana" планира остварити приходе у висини од 3,12 милиона КМ, који су за 24,6% већи у односу на приходе остварене у прошлој години.

У структури укупног прихода, скоро 40% или 1,24 милиона представља приход по основу прихода од угоститељства, 27,9% предвиђа се по основу прихода од услуга, 25,6% представља приход по основу гранта на име трошкова одржавања олимпијског базена, док остали приходи (од спортских такмичења и манифестација, закупнина и осталог) имају учешће од око 7%.

У оквиру укупних прихода за 2016. годину, из пословања Градског олимпијског базена очекује се остварење прихода од 1,25 милиона или 40,2%.

Расходи – Укупни расходи за 2016. годину планирани су у висини од 3,19 милиона КМ, који су у односу на остварене у 2015. години нижи за 4,6%.

Посматрано према структури, највеће учешће у укупним расходима имају трошкови бруто зарада са осталим личним расходима – 1.320.500 КМ или 42%. Од осталих расхода значајније учешће у укупним имају трошкови на име набавке роба, сировина и материјала за угоститељство од 18,3%, трошкови горива и енергије 10,4%, трошкови амортизације 9,6% и трошкови режијског материјала од 4,7%.

У пословању Градског олимпијског базена планирани су расходи у износу од 1.254.500 КМ и представљају 40,2% од укупно планираних на нивоу предузећа. У структури планираних расхода за пословање ГОБ-а значајније представљају трошкови бруто зарада запослених на базену са осталим личним расходима – 47%, трошкови горива и енергије са учешћем од 21,1%, трошкови режијског материјала и услуга одржавања -10,4% и трошкови непроизводних услуга са учешћем од 8,8%.

Инвестициона улагања – У току 2016. године планирана су инвестициона улагања у висини од 50.000 КМ, у оквиру којих се предвиђа набавка основних средстава и опреме, као и замјена дијела расвјете на Градском олимпијском базену LED расвјетом (30.000 КМ).

- ✧ -

Планирани финансијски показатељи и активности за 2016. годину, указују на опредјељеност предузећа да своје активности и даље усмјерава ка повећању укупних прихода и стабилизацији пословања предузећа, даљњем унапређењу квалитета својих услуга крајњим корисницима, као и јачању стратешке позиције у области спорта и рекреације, културе и угоститељства.

Сходно наведеном, предлаже се Скупштини Града да размотри и прихвати План пословања ЈП "Aquana" д.о.о Бања Лука за 2016. годину.

1. Годишњи план пословања за 2016. годину, прихвата се уз реализацију закључака који су донесени при одлучивању о усвајању Извјештаја о пословању ЈП "Aquana" д.о.о Бања Лука у 2015. години;

2. Задужује се менаџмент ЈП "Aquana" д.о.о Бања Лука да и даље предузима мјере на повећању сопствених прихода у оквиру регистрованих дјелатности, као и на рационализацији оних трошкова који не доводе у питање пословање предузећа.

Обрађивач:
Одјељење за привреду

ПРЕДЛАГАЧ
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Слободан Гавриновић, дипл. правник

Планирани елементи квалитета привређивања
ЈП „Aquana“ Бањалука за 2016. годину

Табела 1.

Ред. број	Основни елементи квалитета привређивања	Остварено у 2015.	План за 2016.
1.	Укупан приход по раднику у КМ	25.984	32.842
2.	Укупни расходи по раднику у КМ	32.461	32.826
3.	Коефицијент економичности пословања (УП/УР)	0,77	1,00
4.	Добит по раднику у КМ	-	15,80
5.	Губитак по раднику у КМ	6.477	-
6.	Инвестициона улагања	64.131	50.000
7.	Степен задужености (Туђи извори/Укупни извори инвестир.) у %	0	0
8.	Ангажована донаторска и буџетска средства у КМ	880.000	800.000
9.	Укупне обавезе по раднику у КМ	30.349	32.826
10.	Степен наплате потраживања у %	88,9	100,0
11.	Просјечно испл. мјесеч. нето зарада по раднику у КМ	613	566

Табела 2.

Ред. број	Елементи привређивања	Јед. мјере	Остварено у 2015.	План за 2016.	Индекс 5:4
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
1.	Укупан приход	КМ	2.503.175	3.120.000	124,6
2.	Укупни расходи	КМ	3.269.386	3.118.500	95,4
2.1.	Амортизација	КМ	342.835	300.000	87,5
2.2.	Укалкулисане бруто зараде	КМ	1.054.452	1.070.000	101,5
2.3.	Трошкови горива и енергије	КМ	320.163	325.000	101,5
2.4.	Трошкови материјала	КМ	835.600	715.500	85.60
2.5.	Остали материјални и нематеријални трошкови, порези и доприноси	КМ	652.205	658.000	100,8
3.	Добит	КМ	-	1.500	-
3.а	Губитак	КМ	766.211	-	-
4.	Просј. мјесеч. нето зарада по раднику	КМ	613	566	92,3
5.	Просј. број радника-укалк. часови		96	95	98,9
6.	Инвестициона улагања	КМ	64.131	50.000	77,9
	- набавка основних средстава, опреме и инвентара	КМ	*12.589*	*20.000*	*158,9*
	- инвестиционо одржавање	КМ	*51.542*	*30.000*	*58,2*
	- санација грађевинских објеката	КМ	*0*	-	
6.1.	Извори финансирања -властити	КМ	64.131	50.000	77,9
7.	Средства буџета града-грант ГОБ	КМ	880.000	800.000	90,9
8.	Потраживања од купаца	КМ	238.450	238.450	100
9.	Степен наплате потраживања (однос наплаћ. и укупних потражив.)	%	88,90	95,0	
10.	Укупне обавезе (краткор. и дугор.)	КМ	2.913.515	2.913.515	100

На основу члана 43. Закона о локалној самоуправи (Сл.гласник Републике Српске, бр. 101/04, 42/05, 118/05 и 98/13), члана 55. Статута Града Бања Лука (Сл.гласник Града Бања Лука, бр. 25/05, 30/07, 17/12 и 20/14) и члана 22. Одлуке о организовању „AQUANA“ д.о.о. Бањалука, као Јавног предузећа (Сл.гласник Града Бања Лука, бр. 22/08, 37/08, 23/09, 17/10, 13/11, 15/12, 10/13 и 25/14), доносим

З А К Љ У Ч А К

I – План пословања ЈП „Aquana“ д.о.о. Бањалука за 2016. годину, Скупштина ЈП „AQUANA“ д.о.о. Бањалука донијела је на сједници одржаној у мају 2016. године.

II – План пословања из претходне тачке упућујем Скупштини града Бања Лука на разматрање.

Број: 12-К- 1183 /16.
Дана: 16.05.2015. године

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Слободан Гавриновић, дипл.правник

ДОСТАВЉЕНО:
1. Скупштини града Бањалука,
2. Евиденцији.