

FINANSIJSKI PLAN UDRUŽENJA ORIGINAL ZA 2024.GODINU

Sarajevo, juni 2023.godine

Na osnovu člana 19. Statuta Udruženja Original, Skupština Udruženja na svojoj redovnoj sjednici održanoj dana 27.06.2023. godine u Sarajevu donosi:

FINANSIJSKI PLAN ZA 2024.godinu

Finansijski plan Udruženja Original za 2024.godinu sačinjen je na bazi ostvarenih prihoda i troškova u 2023.godini, kao i na osnovu plana aktivnosti Udruženja za 2023. i 2024.godinu.

Naplata naknada u prvih pet mjeseci 2023.godine je značajno poboljšana, obzirom na pozitivno riješen parnični postupak sa jednim od uvoznika i naplatu naknade za protekle periode. Također, od ovog uvoznika će biti uspostavljena redovna naplata prihoda od naknade.

Prikupljena naknada u periodu 01.01.-31.05.2023.godine iznosi 124.262,48 KM (u ovaj iznos je uključena naplaćena naknada po sudskom sporu, za protekli period). Udruženje je od fotokopirnica naplatilo 7.390,53 KM (za 2023.godinu je planirano 10.000,00 KM), a od uvoznika 51.871,95 KM (za 2023.godinu je planirano 130.000,00 KM), čime je za pet mjeseci 2023.godine ostvareno 60,61% planiranog iznosa.

Udruženje će prihode od naknade koja se plaća pri uvozu ili prvoj prodaji uređaja za fotokopiranje i prihode od naknade od izrađenih fotokopija planirati u nešto većem iznosu u odnosu na prošlogodišnji plan, obzirom na rješavanje sudskog spora sa jednim od uvoznika i planom redovne naplate naknade, kako slijedi u tabeli:

	PRIHODI	IZNOS /KM/
1	Prihod od naknade koja se plaća pri prvoj prodaji ili uvozu novih uređaja za fotokopiranje	200.000,00
2	Prihod od naknade od izrađenih fotokopija namijenjenih za prodaju, koju plaćaju fizička i pravna lica koja uz naplatu obavljaju usluge fotokopiranja	10.000,00
	UKUPNO	210.000,00

Prihod ostvaren od naknada za korištenje autorskih djela i predmeta srodnih prava koje se naplaćuju od korisnika mogu se koristiti isključivo za raspodjelu nosiocima u skladu sa usvojenim Pravilnikom o raspodjeli i planom raspodjele, a u skladu sa djelatnostima Udruženja.¹

Na osnovu analize troškova nastalih u pet mjeseci 2023.godine, kao i na osnovu planova rada i aktivnosti za 2024.godinu, planirani troškovi u 2024.godini iznose 64.556,70 KM i čine 30,74% planiranog prihoda, kako slijedi u tabeli:

¹ Član 43. Statuta Udruženja

	TROŠKOVI	IZNOS /KM/
I	Troškovi i naknade zaposlenih	
1	Troškovi uposlenika (1 uposlenica)	33.786,48
II	Putni troškovi	
2	Troškovi službenih putovanja – procjena	200,00
III	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	
3	Troškovi telefona, interneta i fiskalne kase	595,00
4	Troškovi zakupa domene, hostinga, web stranice	279,39
5	Troškovi poštanskih usluga	700,00
IV	Nabavka materijala	
6	Troškovi kancelarijskog materijala	400,00
V	Unajmljivanje imovine i opreme	
7	Troškovi zakupa prostora	3.580,00
VI	Izdaci osiguranja, bankarskih i usluga platnog prometa	
8	Troškovi bankarskih usluga	700,00
VII	Ugovorene usluge	
9	Troškovi računovodstvene agencije	4.036,50
10	Troškovi advokatskih usluga	8.000,00
11	Troškovi članarine u IFRRO-u	1.673,33
12	Trošak revizije finansijskih izvještaja za 2023. g. i reviziju usklađenosti	4.000,00
13	Troškovi naknada spoljnim saradnicima	200,00
14	Troškovi promotivnih aktivnosti	0,00
15	Troškovi održavanja i nadogradnje softvera	1.604,00
VIII	Drugi troškovi	
16	Troškovi rada i održavanja Skupštine	500,00
17	Troškovi reprezentacije	1.000,00

18	Troškovi taxe za istaknutu firmu i takse za ovjeru Finansijskih izvještaja	70,00
19	Drugi varijabilni i nepredviđeni troškovi	2.000,00
20	Troškovi amortizacije	1.232,00
	UKUPNO	64.556,70

OBRAZLOŽENJE PLANIRANIH TROŠKOVA ZA 2024.godinu

1. **Troškovi uposlenika** – Bez promjena u odnosu na Finansijski plan za 2023.godinu.
2. **Troškovi službenih putovanja** – Procijenjeni iznosi za putne troškove (planirana putovanja u zemlji) u ukupnom iznosu od 200,00 KM.
3. **Troškovi telefona, interneta i fiskalne kase** – Telefon i internet 23,50 KM mjesečno; Fiskalna kasa (BH Telecom) 9,35 KM mjesečno, održavanje fiskalne kase 14,04 KM mjesečno - ukupno iznose fiksno $(23,50 \text{ KM} + 9,35 \text{ KM} + 14,04) \times 12 \text{ mjeseci} = 592,68 \text{ KM}$, dodatna potrošnja cca 30,00 KM (godišnje).
4. **Troškovi zakupa domene, hostinga, web stranice** – U skladu sa zaključenim ugovorima sa dobavljačima (domena i web hosting 279,39 KM godišnje).
5. **Troškovi poštanskih usluga** – Predviđeni troškovi poštarine (obične i preporučene pošiljke neophodne za redovno obavljanje poslova - dopisi, opomene, ugovori, fakture, međunarodna korespondencija ...) u ukupnom iznosu od 700,00 KM.
6. **Troškovi kancelarijskog materijala** – Predviđeni mjesečni troškovi kancelarijskog materijala cca 33,00 KM x 12 mjeseci.
7. **Troškovi zakupa prostora** –mjesečni trošak zakupa 234,00 KM, dodatna faktura u zimskim mjesecima za grijanje u iznosu 117,00 KM, faktura za električnu energiju u iznosu od cca 15,00 KM mjesečno na osnovu ugovora sa zakupodavcem Suljević-Cipelići d.o.o.
8. **Troškovi bankarskih usluga** – YES! Paket 20,00 KM mjesečno, naknada banke za vođenje deviznog računa 7,00 KM mjesečno, troškovi bankovnih provizija – ukupno predviđeno 700,00 KM (veći iznos u odnosu na prethodne godine, zbog poskupljenja bankarskih naknada).
9. **Troškovi računovodstvene agencije** – Ugovorena cijena 292,50 KM mjesečno x 12 mjeseci = 3.510,00 KM, dodatno cca 526,50 KM s obzirom na povećani obim posla agencije tokom kontrole Instituta i izrade Finansijskog plana za 2025.g.; ukupno 4.036,50 KM.
10. **Troškovi advokatskih usluga** – Predviđeni troškovi advokata za aktivnosti slanja opomena i utuženja korisnika 585,00 KM mjesečno + procijenjeni troškovi za sudske takse, vještačenja i sl. Ukupno predviđeno 8.000,00 KM.
11. **Troškovi članarine u IFRRO-u** – U visini iznosa plaćenog u 2023.godini – 845 Eur x 1,95583 = 1.652,68 KM (dodatno trošak konverzije).
12. **Trošak revizije finansijskih izvještaja i revizije usklađenosti** – U skladu sa čl. 20. Zakona o kolektivnom ostvarivanju autorskog i srodnih prava, Udruženje je dužno dostaviti Institutu Izvještaj ovlaštenog revizora o izvršenoj kontroli finansijsko-računovodstvene dokumentacije, zajedno s nalazom revizora o pravilnosti i usklađenosti poslovanja kolektivne organizacije s odredbama Zakona – prema cijenama navedenih usluga 4.000,00 KM.
13. **Troškovi naknada spoljnim saradnicima** – Troškovi angažmana saradnika na poslovima: provjere finansijskog plana, prevodi i sl.
14. **Troškovi promotivnih aktivnosti** – Procijenjeni iznos troškova za promotivne aktivnosti koje imaju za cilj informisanje korisnika i javnosti o Udruženju i njegovom radu u ukupnom iznosu od 0,00 KM.
15. **Troškovi održavanja i nadogradnje softvera** – održavanje softvera i backup podataka – 12 mjeseci x neto 20,00 KM + web server baze podataka - 12 mjeseci x neto 10,00 KM, sa porezima i doprinosima iznosi 418,18 KM, kao i dodatni poslovi oko raspodjele u iznosu 1.185,94 KM.
16. **Troškovi rada i održavanja sjednice Skupštine** – Procijenjeni iznos za troškove održavanja sjednice Skupštine (objava oglasa, i drugi troškovi) u ukupnom iznosu od 500,00 KM (jedna sjednica godišnje).
17. **Troškovi reprezentacije** – Procijenjeni iznos za troškove reprezentacije (posluženje na organizaciji Skupštine, službene posjete) u ukupnom iznosu od 1.000,00 KM.
18. **Drugi varijabilni i nepredviđeni troškovi** - paušalna procjena u iznosu od 2.000,00 KM.

NAPOMENE

a) Obaveze vraćanja primljenih pozajmica

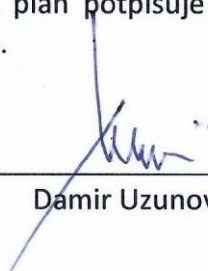
Udruženje na dan 31.05.2023.godine nema duga po osnovu pozajmica i kamata i nije planirano novo zaduživanje.

b) Raspodjela

Priliv autorskih naknada od korisnika sa kojima Udruženje ima potpisan ugovor odvija se kontinuirano. Pored toga, nakon okončanja sudskog spora sa jednim od uvoznika, došlo je do naplate naknade za protekli period što je stvorilo uslove da se u 2024.godini planira raspodjela i isplata tantijema nosiocima prava.

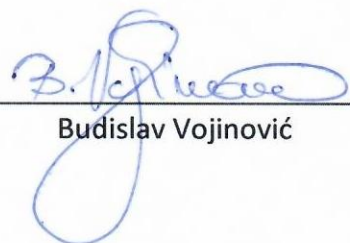
Prijedlog finansijskog plana podnosi Damir Uzunović – Predsjednik Upravnog odbora Udruženja.

Finansijski plan potpisuje nakon usvajanja Skupštine Budislav Vojinović– Predsjednik Skupštine Udruženja.



Damir Uzunović





Budislav Vojinović

Broj: 08/23

Sarajevo, 27.06.2023.