

FINANSIJSKI PLAN UDRUŽENJA ZA 2025.GODINU

Sarajevo, maj 2024. godine

Na osnovu člana 19. Statuta Udruženja Original, Skupština Udruženja na svojoj redovnoj sjednici održanoj dana 25.06.2024. godine u Sarajevu donosi:

FINANSIJSKI PLAN ZA 2025.GODINU

Finansijski plan Udruženja Original za 2025.godinu sačinjen je na bazi ostvarenih prihoda i troškova u 2024.godini, kao i na osnovu plana aktivnosti Udruženja za 2024.i 2025.godinu.

Naplata autorskih naknada u 2024.godini je na nižem nivou od očekivanog, iako je pozitivno riješen parnični postupak sa jednim od uvoznika i uspostavljena redovna naplata naknade od istog.

Prikupljena naknada u periodu 01.01.-18.05.2024.godine iznosi 43.104,27 KM (u ovaj iznos je uključena naplaćena naknada od uvoznika za protekli period, a po okončanju sudskog spora). Udruženje je od fotokopirnica naplatilo 3.426,62 KM (za 2024.godinu planirano 8.000,00 KM), a od uvoznika 39.677,65 KM (za 2024.godinu planirano 180.000,00 KM), čime je za pet mjeseci 2024.godine ostvareno 22,93% 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 istom iznosu u odnosu na prošlogodišnji plan, obzirom na manji intenzitet naplate naknade i blagi pad uvoza fotokopirnih uređaja kod uvoznika, prema podacima kako slijedi u tabeli:

	PRIHODI	IZNOS /KM/
1	Prihod od naknade koja se plaća pri prvoj prodaji ili uvozu novih uređaja za fotokopiranje	180.000,00
2	Prihod od naknade od izrađenih fotokopija namijenjenih za prodaju, koju plaćaju fizička i pravna lica koja uz naplatu obavljaju usluge fotokopiranja	8.000,00
	UKUPNO	188.000,00

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 2024.godine, kao i na osnovu plana rada i aktivnosti za 2025.godinu, planirani troškovi u 2025.godini iznose 64.924,00 KM i čine 34,53% planiranog prihoda, kako slijedi u tabeli:

	TROŠKOVI	IZNOS /KM/
I	Troškovi i naknade zaposlenih	
1	Troškovi uposlenika (1 uposlenica)	33.786,48
II	Putni troškovi	

¹ Član 43. Statuta Udruženja

2	Troškovi službenih putovanja – procjena	200,00
III	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	
3	Troškovi telefona, interneta i fiskalne kase	880,80
4	Troškovi zakupa domene, hostinga, web stranice	279,39
5	Troškovi poštanskih usluga	700,00
IV	Nabavka materijala	
6	Troškovi kancelarijskog materijala	350,00
V	Unajmljivanje imovine i opreme	
7	Troškovi zakupa prostora	4.250,00
VI	Izdaci osiguranja, bankarskih i usluga platnog prometa	
8	Troškovi bankarskih usluga	800,00
VII	Ugovorene usluge	
9	Troškovi računovodstvene agencije	4.329,00
10	Troškovi advokatskih usluga	7.200,00
11	Troškovi članarine u IFRRO-u	1.673,33
12	Trošak revizije finansijskih izvještaja za 2024. 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	1.000,00
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	421,00
	UKUPNO	64.924,00

OBRAZLOŽENJE PLANIRANIH TROŠKOVA ZA 2025. godinu

1. **Troškovi uposlenika** – Bez promjena u odnosu na Finansijski plan za 2024.g.
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 cca 50,00 KM/mjesečno; Fiskalna kasa (Telethings) 9,36 KM/mjesečno, održavanje fiskalne kase 14,04 KM/mjesečno - ukupno iznose fiksno $(50,00 \text{ KM} + 9,36 \text{ KM} + 14,04) \times 12 \text{ mjeseci} = 880,80 \text{ KM}$,
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 trošak kancelarijskog materijala cca 29,00 KM x 12 mjeseci
7. **Troškovi zakupa prostora** –mjesečni trošak kirije 280,80 KM plus dodatna faktura u zimskim mjesecima za grijanje u iznosu 117,00 KM, plus faktura za električnu energiju u iznosu od cca 15 KM mjesečno na osnovu ugovora sa novim 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 800,00 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 819,00 KM s obzirom na povećani obim posla agencije tokom kontrole Instituta, revizije, obračuna tantijema i izrade Finansijskog plana; ukupno 4.329,00 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 7.200,00 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 -1 mjeseci x neto 10,00 KM, sa porezima i doprinosima iznosi 418,18 KM, kao i dodatni poslovi oko raspodjele u iznosu 1000,00 KM
16. **Troškovi rada i održavanja Skupštine** – Procijenjeni iznos za troškove održavanja Skupštine (objava oglasa, i drugi troškovi) u ukupnom iznosu od 500,00 KM (jedna Skupština 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 25.06.2024.godine nema duga po osnovu pozajmica i kamata i nije planirano novo zaduživanje.

b) Raspodjela

Za 2025.godinu je planirana raspodjela i isplata tantijema nosiocima prava.

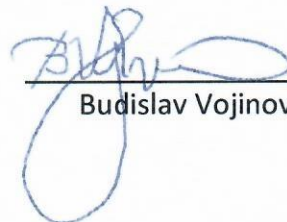
Prijedlog finansijskog plana podnosi Damir Uzunović – Predsjednik Upravnog odbora Udruženja.

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



Damir Uzunović





Budislav Vojinović

Broj: 12/24

Sarajevo, 25.06.2024.