

Prijedlog



U d r u ž e n j e
p o s l o d a v a c a

FINANSIJSKI-FINANCIJSKI PLAN ZA 2017. GODINU

U d r u ž e n j e
p o s l o d a v a c a

Sarajevo, mart/ožujak 2017. godina

UVOD

Materijalni položaj Udruženja poslodavaca reguliše se finansijskim planom, kojim se obezbeđuje finansiranje i realizacija planiranih aktivnosti Udruženja u toku 2017. godine.

I POLAZNE OSNOVE

Polazne osnove za utvrđivanje finansijskog plana Udruženja poslodavaca Federacije Bosne i Hercegovine su:

- Statut Udruženja poslodavaca FBiH
- Program rada za 2017. godinu

II ELEMENTI FINANSIJSKOG PLANA

u KM

Red. br.	Opis	Plan 2016	Realizacija 2016	Realizacija /Plan 2016	Plan 2017	Plan 2017/ Realizacija 2016
	PRIHODI	450.000	416.015	92,45 %	476.000	114,42 %
1.	Članarina	340.000	278.927	82,04 %	366.000	131,22 %
2.	Prihodi od projekata	100.000	120.930	120,93 %	100.000	82,69 %
3.	Ostali prihodi	10.000	16.158	161,58 %	10.000	61,89 %
	RASHODI	433.450	283.525	65,41 %	458.983	161,88 %
1.	Bruto plaće	175.800	124.538	70,84 %	197.622	158,68 %
2.	Naknade za topli obrok, prevoz i dr.	25.800	13.923	53,96 %	13.371	96,03 %
3.	Kanc. i materijal za čišćenje	2.500	3.922	156,88 %	3.922	100,00 %

4.	Stručna literatura, oglasi u novinama	500	3.784	756,80 %	2.000	52,85 %
5.	Troškovi režija (zakup, energenti)	18.000	19.290	107,16 %	19.290	100,00 %
6.	Izdaci za reprezentaciju	5.000	5.661	113,22 %	4.000	70,66%
7.	Usluge održavanja	900	953	105,88 %	953	100,00 %
8.	Troškovi PR aktivnosti	5.000	1.170	23,40 %	4.000	341,88 %
9.	Kom.usluge(tel, internet, pošta)	4.200	3.736	88,95 %	3.736	100,00 %
10.	Finans. usluge (platni pomet, revizija, knjig. usluge)	3.950	5.786	146,51 %	4.537	78,41 %
11.	Trošk. ostalih usluga (grafičke, prevozne, takse) i ostali rashodi	2.200	1.177	53,55 %	1.177	100,00 %
12.	Dnevnice i putni troškovi	3.000				
13.	Upotreba priv.aut u služb. svrhe (služb.put)		1.813		1.813	100,00 %
14.	Naknada za privre. i povr. poslove		2.016		2.016	100,00 %
15.	Troškovi projektnih aktivnosti	100.000	44.801	44,80 %	73.000	162,95 %

16.	Sponzorstva i donacije	5.000	4.500	90,00 %	5.000	111,11 %
17.	Kotizacija za APBiH	70.000	39.750	56,79 %	32.169	80,92 %
18.	Autorski honorari		528		30.000	5.681,82%
19.	Trošk. sjednica	5.600			29.600	528,57%
	a) UO	3.600			3.600	100,00 %
	b) Skupštine	2.000			26.000	1.300,00%
20.	Troškovi kant. ureda (Tuzla, Zenica, Travnik, Sarajevo)				20.000	
21.	Troškovi kamata				4.600	
22.	Ostali rashodi	6.000	6.177	102,95 %	6.177	100,00 %
	RAZLIKA	16.550	132.250	799,09 %	17.017	12,88 %

III OBRAZLOŽENJE FINANSIJSKOG-FINANCIJSKOG PLANA

Finansijski plan Udruženja urađen je na osnovu definisanih aktivnosti u Programu rada za 2017. godinu i procjene ostvarenja prihoda i rashoda na bazi poznatih informacija u trenutku izrade istog.

Planirani prihodi u 2017. godini u odnosu na realizaciju 2016. godine su veći za 14,42% kao rezultat planiranih pojačanih aktivnosti uposlenika na naplati članarine u skladu sa Odlukom o visini članarine u Udruženju poslodavaca u FBiH. U cilju pokrivanja troškova održavanja svečane sjednice Skupštine Udruženja, kojim se obilježava petnaesta godišnjica osnivanja, Upravni odbor je donio Odluku o uplati dodatnih sredstava (članarine) za kompanije koje imaju predstavnike u UO i ESV-u u iznosu od 26.000 KM.

Planirani rashodi u 2017. godini u odnosu na realizaciju 2016. godine veći su za 61,88% i rezultat su planiranih povećanja troškova PR aktivnosti, troškova projektnih aktivnosti, troškova autorskih honorara, troškova sjednica organa Udruženja poslodavaca, povećanja troškova bruto plaća. Potrebno je istaći da se u finansijskom planu za ovu godinu prvi put

pojavljuju troškovi naša četiri kantonalna ureda (Tuzla, Zenica, Travnik, Sarajevo) i troškovi kamate (vidjeti Plan investicija dole).

Značajno povećanje troškova PR aktivnosti je planirano radi potrebe angažovanja dodatnih eksternih resursa u komuniciranju sa javnošću Udruženja i njenih članica. Sa Dnevnom listom je potpisan ugovor do kraja 2017. godine o sedmičnom predstavljanju članica Udruženja sa ciljem promocije njihovih poslovnih aktivnosti.

Planirano je povećanje troškova projektnih aktivnosti u odnosu na realizaciju iz 2016. godine zbog veće potrebe angažovanja vanjskih saradnika i nezavisnih eksperata u realizaciji projektnih aktivnosti.

Planirani troškovi autorskih honorara u iznosu od 30.000 KM odnose se na advokatske usluge za sudske postupke koji se pokreću u cilju zaštite zajedničkih interesa članica Udruženja poslodavaca Federacije BiH.

Povećani troškovi sjednica organa Udruženja poslodavaca su već obrazloženi u dijelu koji se odnosi na prihode.

Planirani troškovi bruto plaća u 2017. godini u odnosu na realizaciju 2016. godinu veći su za 58,8% zbog činjenice da jedna uposlenica prelazi iz Asocijacije poslodavaca BiH u Udruženje a da se dvije uposlenice vraćaju sa porodiljskog odsustva. Potrebno je napomenuti da neće doći do povećanja plaća uposlenika a da je navedena masa bruto plaća obračunata na bazi postojećih odredbi zakona o doprinosima i porezu na dohodak. Bitno je istaći da ne dolazi ni do povećanja mase sredstava za topli obrok.

IV PLAN INVESTICIJA

U KM

Red. br.	OPIS INVESTICIJE	PLANIRANI IZNOS
1.	Kupovina kancelarijskog prostora	500.000
2.	Kancelarijska oprema	25.000
		525.000

Udruženje poslodavaca planira u 2017. godini kupovinu kancelarijskog prostora u iznosu od 500.000 KM. Planirani iznos uključuje kupovinu prostora, plaćanje poreza na promet i druge

troškove investicije (notarski troškovi i dr.) Planirana investicija bi se finansirala iz vlastitih prihoda i kredita. U tabeli rashoda već su planirani troškovi kamate za 2017. godinu.

Obzirom na dotrajalo stanje opreme koje Udruženje koristi u postojećim prostorijama neophodno je njeno znavljanje. Predviđeni izvor finansiranja troškova nabavke kancelarijske opreme je tekuće poslovanje Udruženja.



U d r u ž e n j e
p o s l o d a v a c a