



UDRUŽENJE POSLODAVACA FEDERACIJE BIH

FINANSIJSKI-FINANCIJSKI PLAN ZA 2018.GODINU

Mart/Ožujak 2018. god.

UVOD

Materijalni položaj Udruženja poslodavaca reguliše se finansijskim planom, kojim se obezbeđuje finansiranje i realizacija planiranih aktivnosti Udruženja u toku 2018. godine.

I POLAZNE OSNOVE

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

- Statut Udruženja poslodavaca FBiH
- Program rada za 2018. godinu

II ELEMENTI FINANSIJSKOG PLANA

u KM

Red. br.	Opis	Plan 2017	Realizacija 2017	Realizacija /Plan 2017	Plan 2018	Plan 2018/ Realizacija 2017
	PRIHODI	476.000	423.005	88,87	501.000	118,44
1.	Članarina	366.000	370.044	101,10	376.000	101,61
2.	Prihodi od projekata	100.000	41.072	41,07	120.000	292,17
3.	Ostali prihodi	10.000	11.889	118,89	5.000	42,05
	RASHODI	458.983	362.121	78,90	480.771	132,76
1.	Bruto plaće	197.622	194.855	98,60	273.184	140,20
2.	Naknade za topli obrok, prevoz i dr.	13.371	15.274	114,23	24.181	158,31
3.	Kanc. i materijal za čišćenje	3.922	3.614	92,14	3.922	108,52
4.	Stručna literatura, oglasi u novinama	2.000	6.690	334,50	6.690	100,00
5.	Troškovi režija (zakup, energenti)	19.290	22.305	115,63	20.638	92,53
6.	Izdaci za reprezentaciju	4.000	2.535	63,37	4.000	157,79
7.	Usluge održavanja	953	2.245	235,57	2.245	100,00
8.	Troškovi PR aktivnosti	4.000	5.890	147,25	7.020	119,18
9.	Kom.usluge(tel,	3.736	4.581	122,62	4.581	100,00

	internet, pošta)					
10.	Finans. usluge (platni pomet, revizija, knjig. usluge)	4.537	5.887	129,75	5.887	100,00
11.	Trošk. ostalih usluga (grafičke, prevozne, takse)	1.177	548	46,56	1.177	214,78
12.	Dnevnice i putni troškovi				2.000	
13.	Upotreba priv.aut u služb. svrhe (služb.put)	1.813	2.173	119,86	3.173	146,02
14.	Naknada za privre. i povr. poslove	2.016	5.247	260,27	5.247	100,00
15.	Troškovi projektnih aktivnosti	73.000	26.489	36,29	42.000	158,56
16.	Sponzorstva i donacije	5.000	8.000	160,00	5.000	62,50
17.	Kotizacija za APBiH	32.169	20.100	62,48	0	
18.	Autorski honorari	30.000	5.542	18,47	23.000	415,01
19.	Trošk. sjednica	29.600	19.274	65,11	4.000	20,75
	a) UO	3.600				
	b) Skupštine	26.000				
20.	Troškovi kant. ureda	20.000	8.600	43,00	32.049	372,66
21.	Troškovi kamata	4.600	0		4.600	
22.	Ostali rashodi	6.177	2.272	36,78	6.177	271,87
	REZERVA				20.229	
	RAZLIKA	17.017	60.884		0	

III OBRAZLOŽENJE FINANSIJSKOG-FINANCIJSKOG PLANA

Finansijski-fincijski plan Udruženja urađen je na osnovu definisanih aktivnosti u Programu rada za 2018. godinu i procjene ostvarenja prihoda i rashoda na bazi poznatih informacija u trenutku izrade istog.

Planirani prihodi u 2018. godini u odnosu na realizaciju 2017. godine su veći za 18,44% kao rezultat planiranih prihoda po osnovu tri odobrena projekta od Međunarodne organizacije rada (ILO) ali i pojačanih aktivnosti uposlenika na naplati članarine u skladu sa Odlukom o visini članarine u Udruženju poslodavaca u FBiH.

Planirani rashodi u 2018. godini u odnosu na realizaciju 2017. godine veći su za 32,76% i rezultat su planiranih povećanja troškova autorskih honorara, troškova kantonalnih ureda, PR aktivnosti, troškova projektnih aktivnosti, ostalih rashoda, izdataka za reprezentaciju, troškova upotrebe privatnog automobila u službene svrhe, troškova ostalih usluga, povećanja troškova bruto plaća i naknada uposlenicima.

Planirano povećanje autorskih honorara se odnosi na angažovanja vanjskih stručnjaka ekonomske i pravne struke koji će analizirati, pripremati i predlagati zakonska rješenja za rješenje problema članica Udruženja odnosno poboljšanje poslovnog ambijenta uopšte. Planirani troškovi se odnose i na advokatske usluge za sudske postupke koji se pokreću u cilju zaštite zajedničkih interesa članica Udruženja poslodavaca Federacije BiH.

Potrebno je istaći da se u finansijskom planu za ovu godinu planirano značajno povećanje troškova kantonalnih ureda zbog pojačanja aktivnosti grupacija udruženja poslodavaca u ovoj godini .

Povećanje troškova PR aktivnosti je planirano radi potrebe angažovanja dodatnih eksternih resursa u komuniciranju sa javnošću Udruženja i njenih članica a na osnovu kontinuiranog zahtjeva članica za prisutnošću u javnosti.

Planirano je povećanje troškova projektnih aktivnosti u odnosu na realizaciju iz 2017. godine zbog provođenja aktivnosti na tri nova projekta odnosno veće potrebe angažovanja vanjskih saradnika i nezavisnih eksperata u realizaciji projektnih aktivnosti.

Plan ostalih rashoda je u 2018. godini na nivou plana iz 2017. godine zbog toga što neki rashodi nisu realizovani u 2017. godini.

Planirano povećanje izdataka za reprezentaciju je rezultat troškova organizovanja većeg broja okruglih stolova o značajnim temama za članice Udruženja.

Zbog potrebe prisustvovanja velikom broju događaja u Bosni i Hercegovini troškovi upotrebe privatnog automobila u službene svrhe su planirani u povećanom iznosu u odnosu na realizaciju 2017. godine.

Do povećanja troškova ostalih usluga (grafičke, prevozne, takse i dr.) dolazi zbog potrebe korištenja istih u realizaciji planiranih aktivnosti Udruženja poslodavaca.

Planirano povećanje troškova bruto plaća u 2018.. godini u odnosu na realizaciju 2017. godinu je rezultat slijedećih činjenica: jedna uposlenica je prešla iz Asocijacije poslodavaca BiH u Udruženje (Asocijacija je „umirovljena“ u martu 2018. godine i neće biti daljih troškova), dvije uposlenice koje su bile na porodiljskog odsustvu u 2017. godini su angažovane u punom kapacitetu u 2018. godini. Na osnovu odluke Upravnog odbora Udruženja poslodavaca o jačanju ureda kantonalnih grupacija biće angažovan sekretar u Tuzli kao i strani expert koji će raditi na dualnom obrazovanju uz obavezu Udruženja da obezbjedi minimalnu plaću za njegov angažman. Potrebno je napomenuti da neće doći do povećanja plaća uposlenika a da je navedena masa bruto plaća obračunata na bazi postojećih zakona o dorinosima i porezu na dohodak.

Na osnovu povećanog broja uposlenika Udruženja i naknade za topli obrok , prevoz , regres biće povećane u masi sredstava.

Potrebno je istaći da će se planirana sredstva rezervi koristiti u slučaju probijanja određenih stavki rashoda.

IV PLAN INVESTICIJA

U KM

Red. br.	OPIS INVESTICIJE	PLANIRANI IZNOS
1.	Kupovina kancelarijskog prostora	550.000
2.	Kancelarijska oprema	100.000
		650.000

Udruženje poslodavaca planira u 2018. godini kupovinu kancelarijskog prostora, prema odluci Upravnog odbora donesenoj ranije, u iznosu od 550.000 KM. Planirani iznos uključuje kupovinu prostora, plaćanje poreza na promet i druge troškove investicije (notarski troškovi i dr.) U realizaciji investicije tražiće se nabolja moguća varijanta kako bi se uštedilo što više sredstava. Planirana investicija bi se finansirala iz vlastitih sredstava i kredita. U tabeli rashoda planirani su troškovi kamate za 2018. godinu.

Obzirom na dotrajalo stanje opreme koje Udruženje koristi u postojećim prostorijama neophodno je njeno znavljanje. U navednom iznosu za kancelarijsku opremu planirana su sredstva i za opremanje ureda u Zenici i Tuzli.