

ОДЛУКА
О УСВАЈАЊУ ГОДИШЊЕГ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

На основу члана _____ Закона о _____
(матични закон којим се уређује делатност)
(„Службени гласник РС”, бр. _____) и чл. _____ Статута _____
(назив установе)
са седиштем у _____,
(место) (улица и број)
_____ на седници одржаној _____ 2018.
(назив органа управљања) _____
доноси

О Д Л У К У

1. Усваја се Финансијски план за 2017. _____ .
(назив установе)
2. Послови план садржи:
 - податке о установи (назив, седиште, адресу, матични број, ПИБ, бројеве текућих рачуна, лице које заступа установу),
 - законски основ према којем се обавља пословање и финансирање установе,
 - План кадрова,
 - Финансијски план,
3. Ова одлука ступа на снагу даном њеног доношења.
Број: _____
_____, 2018. године

Председник Скупштине
Организације фотографских аутора

Александар Костић

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

за 2017.годину

ОФА

ОРГАНИЗАЦИЈА ФОТОГРАФСКИХ АУТОРА

Мај, 2018.године

Назив	ОФА-ОРГАНИЗАЦИЈА ФОТОГРАФСКИХ АУТОРА
Адреса	Милентија Поповића 23/9,Београд
Шифра делатности	9499
Матицни број	28121601
ПИБ	108193750

ОСНОВНЕ ФУНКЦИЈЕ ОРГАНИЗАЦИЈЕ

Организација је основана ради колективног остваривања права ауторафотографије на основу Закона о ауторском и сродним правима.Организација планира следеће активности:

1. Наплата накнада за кабловско реемитовање фотографских дела из члана 29.став 1. тачка 2. Закона

-домаћих аутора и носилаца ауторских права и чланова на основу члана 153. и 180.Закона о ауторском и сродним правима

-као и страних аутора и носилаца ауторских правана основу члана 186.Закона о ауторском и сродним правима

2. Наплата посебне накнаде за коришћење фотографских дела из члана 39.став 1. и 5. Закона о ауторском и сродним правима .Посебна накнада се наплаћује:

-од увоза односно продаје техничких уређаја за које се оправдано може претпоставити да ће бити коришћени за некомерцијално умножавање ауторских дела у износу од 0,125% од вредности уређаја;

-од правног или физичког лица које пружа услуге фотокопирања уз накнаду у износу од 125,00 РСД по једном фотокопир апарату месечно.

Тарифу од физичких и правних лица која обављају услуге фотокопирања уз накнаду и увозника (произвођача) уређаја за фотокопирање и сличне технике копирања за некомерцијално умножавање фотографија одобрио је Завод за интелектуалну својину решењем донетим 05.05.2015. године, 990 број 021-2015/3151-05. Одобрена тарифа објављена је и у Службеном гласнику РС број 42 од 11.05.2015. године.

У складу са одредбама Закона о раду, Статута Организације фотографских аутора одређена је унутрашња организација ради успешног остваривања радних задатака у циљу унапређења организације. Организација има у сталном радном односу четири запослена радника који обављају основну делатност.

ОРГАНИ ОРГАНИЗАЦИЈЕ

Организацијом управљају њени оснивачи у складу са статутом организације.

Органи организације су: скупштина, управни одбор, директор и назорни одбор.

ФИНАНСИРАЊЕ ОРГАНИЗАЦИЈЕ

Организација средства обезбеђује искључиво из прихода које оствари обављањем послова из своје надлежности, односно наплате посебне накнаде.

Укупни планирани приходи организације утврђени су на основу потписаних уговора са реемитерима и Тарифом.

УКУПНО ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА 2017.ГОДИНУ

Финансијски план организације садржи преглед процењених прихода који се остварују обављањем послова основне делатности организације и расхода потребних за њено несметано функционисање.

Укупан приход организација остварује обављањем делатности колективног остваривања права аутора фотографије:

а) искључивог права да другоме забрани или дозволи кабловско реемитовање фотографских дела (Члан 29. став 1. тачка 2. Закона);

б) право на посебну накнаду од увоза односно продаје техничких уређаја за које се оправдано може претпоставити да ће бити коришћени за умножавање фотографских дела, за личне, некомерцијалне потребе физичких лица и права на накнаду од правног или физичког лица које пружа услуге фотокопирања уз накнаду (Члан 39. став 1. и 5. Закона.)

У складу са чланом 184, а у вези са чланом 153 и 180, став 4. Закона, Организација је дужна да, носиоцима ауторског, односно сродних права, који су са њом закључили уговор,

расподели сав остварени приход на име накнаде прикупљене од корисника услуга, умањено за износ средстава одређених за покриће трошкова свог рада, а све у складу са планом расподеле.

На редовној седници, одржаној 15. Јуна 2015. године, Скупштина Организације, донела је Одлуку да се износ накнаде, који се оствари од кабловских реемитера до јуна 2016. године, у потпуности искористи за покриће трошкове за рад Организације. Од јуна до краја децембра 2016. године у износу од 50%, а од 01. Јануара 2017. године, врати у уговорене оквире са ауторима, тако што ће се износ накнаде, који се оствари од кабловских реемитера, 30% искористи за покриће трошкове за рад Организације, а 70% издвајати за исплату тантијема ауторима.

ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2017.ГОДИНУ

Приказ планираних и остварених прихода по годинама

Р.б.	Назив	План 2015.	Остварено 2015.	План 2016.	Остварено 2016.	План 2017.	Индекс 17/16
	Приход	13.000.000,00	16.185.999,00	17.000.000,00	17.236.187,42	20.800.000,00	122,35
	УКУПНО	13.000.000,00	16.185.999,16	17.000.000,00	17.236.187,42	20.800.000,00	

Приказ расхода по годинама

	Опис	План 2015.	Остварено 2015.	План 2016.	Остварено 2016.	План 2017.	Индекс 17/16

511	Тршкови ост.мат.(режијски)	300.000,00	161.475,15	250.000,00	112.451,43	200.000,00	80,00
512	Трошкови горива и енергије	20.000,00	11.543,53	15.000,00	21.002,18	25.000,00	166,67
520	Трош. зарада и накн.зар.	1.125.000,00	1.409.410,00	2.469.500,00	1.813.779,00	1.321.215,00	53,50
521	Трош.пор.и доприн.на зар.-посл	775.000,00	252.287,00		324.660,00	825.573,00	
525	Трош.нак.физич.лица по ост.уговора	750.000,00	1.922.432,00	1.069.000,00	939.268,00	1.050.000,00	98,22
531	Трошкови транспортних услуга	414.000,00	285.839,00	330.000,00	433.511,82	425.000,00	128,78
532	Трошкови услуга одржавања	3.110.000,00	4.217.536,00	4.825.000,00	6.356.886,00	6.000.000,00	124,35
533	Трошкови закупнина				19.475,00		
535	Трошкови рекламе и пропаганде	100.000,00	26.064,58	50.000,00			
539	Трошкови осталих услуга	150.000,00					
540	Трошкови амортизације		41.986,40	50.000,00	120.002,01	150.000,00	300
541	Трошкови резервисања			5.600.000,00	4.756.163,28	8.431.212,00	
550	Трошкови непроизводних услуга	1.780.000,00	6.780.201,78	2.042.000,00	2.043.520,43	2.092.000,00	102,44
551	Трошкови репрезентације		3.480,72		4.072,63		
553	Трошкови платног промета	16.000,00	18.889,43	20.000,00	24.391,67	25.000,00	125,00
554	Трошкови чланарина				24.702,54		
555	Трошкови пореза	10.000,00	2.312,64	2.500,00	48.406,64	55.000,00	2200
559	Остали нематеријални трошкови	150.000,00	271.883,00	300.000,00	78.730,00	200.000,00	66,66
562	Расходи камата		7.705,46		3,43		
563	Негативне курсне разлике				6,38		
579	Остали непоменути расходи	4.300.000,00	2,03		4,61		
585	Обезвређење потраживања и кр.пл.				105.300,00		
592	Рас.по осн.исп.греш.из прет.год.				9.850,33		
	УКУПНО	13.000.000,00	16.185.999,00	17.000.000,00	17.236.187,38	20.800.000,00	

1. ПРИХОДИ

Укупно планирани приходи Организације у 2017.години износе 20.800.000,00 динара што је 22,35% више у односу на план прихода у 2016.години.

Укупни планирани приходи у динарима

План прихода 2015.година	План прихода 2016.година	План прихода 2017.година	Индекс 2017/2016
13.000.000,00	17.000.000,00	20.800.000,00	122,35

Укупно планирани приходи за 2017.годину састоје се из следећих средстава:

-накнада за кабловско реемитовање..... 19.200.000,00

-наплата посебне накнаде

1.од лица која пружају услуге фотокопирања уз накнаду

..... 1.200.000,00

2.од увоза односно продаје техничких уређаја 400.000,00

УКУПНО.....20.800.000,00

СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА ОД ПОСЕБНЕ НАКНАДЕ У 2017.ГОДИНИ

врста прихода	План 2017.година
603-Приходи од кабловског реемитовања	19.200.000,00
603-Наплата подсебне накнаде-фотокопирнице	1.200.000,00
603-Наплата посебне накнаде-увозници техничких уређаја	400.000,00

603-приходи од кабловског реемитовања фотографских дела планирани су у износу 19.200.000,00 динара наплатом накнаде по Тарифи коју је одобрио Завод за интелектуалну својину решењем 990 број:2014/5807 од 28.11.2014.године.

603-приходи од лица која пружају услуге фотокопирања уз накнаду планирани су у износу 1.200.000,00 динара наплатом по Тарифи коју је одобрио Завод за интелектуалну својину решењем 990 број:021-2015/3151-05 од 05.05.2015.године.

603-приходи од увоза односно продаје техничких уређаја планирани су у износу 400.000,00 динара наплатом по Тарифи коју је одобрио Завод за интелектуалну својину решењем 990 број:021-2015/3151-05 од 05.05.2015.године.

2.РАСХОДИ

Укупни планирани расходи по годинама

у динарима

План расхода 2015.година	План расхода 2016.година	План расхода 2017.година	Индекс 2017/2016
13.000.000,00	17.000.000,00	20.800.000,00	122,35

Укупно планирани износ расхода утврђен је на основу обрачунатих прихода и стварних потреба пословања.

Укупно планирани расходи за 2017.годину износе 20.800.000,00 што је 22,35% више у односу на план прихода у 2016.години. и ближе се распоређују:

-трошкови осталог материјала.....	200.000,00
-трошкови горива и енергије.....	25.000,00
-трошкови зарада и накнада зарада.....	2.146.788,00
-трошкови пореза и допр.на зараде.....	0,00
-трошкови нак.физич.лицима по угов.....	1.050.000,00
-трошкови транспортних услуга	425.000,00
-трошкови услуга одржавања	6.000.000,00
-трошкови рекламе и пропаганде.....	0,00
-трошкови осталих услуга.....	0,00
-трошкови амортизације	150.000,00
-трошкови резервисања	8.431.212,00
-тршкови непроизводних услуга.	2.092.000,00
-трошкови репрезентације.....	0,00
-трошкови платног промета	25.000,00
-трошкови пореза	55.000,00
-остали нематеријални трошкови.....	200.000,00
УКУПНО.....	20.800.000,00

ПЛАН РАСХОДА ЗА 2017.ГОДИНУ

	РАСХОДИ	ПЛАНИРАНО
--	---------	-----------

511	Тршкови канцеларијског материјала	100.000,00
511	Трошкови инвентара	50.000,00
511	Трошкови рачунарске опреме	50.000,00
	укупно	200.000,00
512	Трошкови електричне енергије	25.000,00
	укупно	25.000,00
520	Нето зараде	1.321.215,00
520	Доприноси на зараде	825.573,00
	укупно	2.146.788,00
525	Трошкови закупа	650.000,00
525	Трошкови накнада чланов.управног и над.одбора	400.000,00
	укупно	1.050.000,00
531	Трошкови телефонских услуга	300.000,00
531	Трошкови интернета	50.000,00
531	Трошкови птт услуга	50.000,00
531	Трошкови осталих услуга	25.000,00
	укупно	425.000,00
532	Трошкови документаристичког рада	4.000.000,00
532	Трошкови депоновања фотографија	2.000.000,00
	укупно	6.000.000,00
540	Трошкови амортизације	150.000,00
	Укупно	150.000,00
541	Трошкови резервисања(тантијеми)	8.431.212,00
	укупно	8.431.212,00
550	Трошкови адвокатских услуга	1.632.000,00
550	Трошкови комуналних услуга	105.000,00
550	Трошкови претплате на штампу	130.000,00
550	Трошкови осталих непр.услуга	25.000,00
550	Трошкови ревизије	200.000,00
	укупно	2.092.000,00
553	Трошкови платног промета у земљи	25.000,00
	укупно	25.000,00
555	Трошкови таксе на фирму	55.000,00
	укупно	55.000,00
559	Тр.судских,административних и др	200.000,00
	Укупно	200.000,00
	УКУПНО РАСХОДИ	20.800.000,00

511-трошкови осталог материјала-Финансијским планом је на овој позицији предвиђено 200.000,00 динара на основу количине материјала коју треба набавити и њихових просечних цена.

512-трошкови горива и енергије –износе 25.000,00 динара и односе се на трошкове електричне енергије.

520-трошкови зарада и накнада зарада-Организација је Финансијским планом за 2017.годину планирала зараде у износу 2.146.788,00 динара односно нето зараде стално запослених радника као и припадајуће порезе и доприносе у складу са законским прописима.

ПЛАН ЗА ИСПЛАТУ ПЛАТА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2017.ГОДИНУ

Месеци	УКУПНО	
	Број запослених	Маса зарада
I	4	203.649,00
II	4	203.649,00
III	4	203.649,00
IV	3	170.649,00
V	3	170.649,00
VI	3	170.649,00
VII	3	170.649,00
VIII	3	170.649,00
IX	3	170.649,00
X	3	170.649,00
XI	3	170.649,00
XII	3	170.649,00
УКУПНО	3	2.146.788,00

Напомена: Наведени су бруто износи

Укупна средства за зараде запослених за 2017.годину планирана су за укупно 3 запослена радника. Износ зараде за обављени рад и време проведено на раду утврђени су уговором о раду сагласно Закону о раду .

525-трошкови накнада физичким лицима по основу уговора –Планирани прошкови у износу од 650.000,00 динара односе се на плаћање закупа пословног простора. Организација је смештена у простору за који се плаћа месечна закупнина по уговору.

525 - Стручне услуге. Средства на Стручним услугама намењена су за исплату накнаде члановима Управог и Надзорног одбора Организације. Право на накнаду за ангажовање има 5 чланова

Управног и 2 члана Надзорног одбора. Средства за накнаде члановима Управног и Надзорног одбора на годишњем нивоу износе 400.000,00 динара.

531-трошкови транспортних услуга (интернет,птт услуге,остле услуге)предвиђени су у износу 425.000,00 динара.

532-трошкови услуга одржавања –планирани су у износу 6.000.000,00 динара и односе се на одржавање опреме,плаћања услуга које настају закључивањем уговора за израду и одржавање сајта,као и документаристички рад.

540-Трошкови амортизације основних средстава планирају се у износу 150.000,00 динара.

541-Трошкови резервисања у износу 8.431.212,00 динара односе се на исплату тантијема ауторима и носиоцима права.Планирање ових трошкова условљено је чланом,а у вези са чланом 153 и 180,став 4. Закона о ауторском и сродним правима.Исплата остварених тантијема врши се по утврђивању појединачних обрачуна аутора и носилаца права у складу са Планом расподеле и на начин који утврђује Управни одбор.

550-трошкови непроизводних услуга-планирани су у износу 2.092.000,00 динара и односе се на трошкове услуга ревизије,превођења ,адвокатске услуге ,комуналне и остале услуге .

553-трошкови платног промета у земљи планирани су у износу 25.000,00 динара.

555-трошкови таксе на фирму-у износу 55.000,00 динара односе се на накнаду за заштиту и унапређење животне средине која се плаћа по решењу.

559-трошкови судских,административних и др.такси-у износу 200.000,00 динара односе се на плаћање судских такси.

Председник Скупштине ОФА

Александар Костић