

Broj : 01-1746/20
Sarajevo, 03.12.2020.

Na osnovu člana 29. Pravila JU „Studentski centar“ Sarajevo, te Zaključka Upravnog odbora sa 3. sjednice održane dana 03.11.2020. godine, donio:

ODLUKU
o donošenju Finansijskog plana JU „Studentski centar“ Sarajevo
za 2021. godinu

Član 1.

Donosi se Finansijski plan JU „Studentski centar“ Sarajevo za 2021. godinu.

Član 2.

Finansijski plan JU „Studentski centar“ Sarajevo za 2021. godinu je sastavni dio ove Odluke.

Član 3.

Odluka stupa na snagu danom donošenja, a za realizaciju istog zadužuje se Direktor.

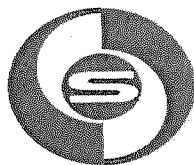


Predsjednik Upravnog odbora

Denis Muhović

Dostaviti:

- Članovi UO
- Sl. rač.-fin. komerc. poslova
- Sl. plan i analiza
- Pomoćnik direktora
- Arhiva UO



Broj : 01- _1746_ /20

Datum: ___03.12. ___/2020. god.

**FINANSIJSKI PLAN
ZA 2021.GODINU**

SARAJEVO, DECEMBAR 2020. GODINE

**JU "STUDENTSKI CENTAR"
S A R A J E V O**

**FINANSIJSKI PLAN
za 2021. godinu**

UVOD

Finansiranje djelatnosti JU "Studentski centar" Sarajevo i realizacija planiranih aktivnosti vršiće se u skladu sa Finansijskim planom za 2021. godinu.

I POLAZNE OSNOVE

Polazne osnove za izradu Finansijskog plana JU „ Studentski centar“ za 2021. godinu su:

- Zakon o ustanovama,
- Zakon o visokom obrazovanju,
- Odluke o preuzimanju osnivačkih prava JU "Studentski centar" Sarajevo,
- Rezultati poslovanja ostvareni u periodu januar – septembar 2020. godine,
- Programske aktivnosti za 2021. godinu.

II CILJ

Osnovni cilj prema kome će biti usmjerena aktivnost na ostvarivanju i realizaciji Finansijskog plana JU "Studentski centar" Sarajevo je:

- Omogućiti nesmetano odvijanje programskih aktivnosti za 2021. godinu i poslovnu godinu završiti bez gubitaka,
- Unapređenje kvaliteta usluga iz osnovne djelatnosti i poboljšanja uspješnosti poslovanja.
- Unapređenje kvaliteta usluga u okviru sporednih (drugih) djelatnosti.

III ELEMENTI FINANSIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU

	Plan 2020. god.	Plan 2021.god.
- PLAN PRIHODA - PRIMICI	8.760.000,00 KM	7.985.000,00 KM
- PLAN TROŠKOVA- RASHODA	8.558.100,00 KM	7.807.100,00 KM
- FINANSIJSKI REZULTAT	201.900,00 KM	177.900,00 KM

IV PLAN PRIHODA

Opis	Planirano za 2020. godinu KM	Plan za 2021. godinu KM	Index (3:2)
1.	2.	3.	4.
PRIHODI UKUPNO	8.760.000,00	7.985.000,00	91,2

V PLAN TROŠKOVA

Opis	Planirano za 2020. godinu KM	Plan za 2021. godinu KM	Index (3:2)
1.	2.	3.	4.
RASHOD/TROŠAK	8.558.100,00	7.807.100,00	91,2

VI PRIHODI I UTROŠENA SREDSTVA

Prihodi po izvorima, vrstama i raspored troškova po osnovnim namjenama utvrđuju se Finansijskim planom za period 01.01. do 31.12.2021. godine i to:

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA PO PROPISANIM EKONOMSKIM KATEGORIJAMA

R. br.	Opis	Planirano za 2020.godinu	Plan za 2021. godinu	Index (4:3)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Prihodi na ime dotacija za pokriće dijela troškova uposlenika	1.350.000,00	1.990.000,00	147,4
2.	Prihodi po osnovu stanarine i ishrane studenata i to: - od naplate studenata - od sufinansiranja kantona - od dr. usluga u okviru osnovne djelatnosti	4.910.000,00	3.800.000,00	77,4
3.	Prihodi po osnovu donacija na ime poboljšanja osnovne djelatnosti	14.000,00	15.000,00	107,1
4.	Prihodi po osnovu pružanja ugostiteljskih usluga	860.000,00	500.000,00	58,1
5.	Prihodi po osnovu pružanja turističkih usluga	126.000,00	30.000,00	23,8
6.	Prihodi od zakupnina	1.500.000,00	1.650.000,00	110,0
UKUPAN PRIHOD		8.760.000,00	7.985.000,00	91,2

PLAN TROŠKOVA PO PROPISANIM EKONOMSKIM KATEGORIJAMA

R. br.	Troškovi i izdaci	Planirano za 2020.godinu	Plan za 2021. godinu	Index (4:3)
	2.	3.	4.	5.
1.	Troškovi sirovina i materijala : - za ishranu studenata - za namirnice u ugostiteljstvu - za održavanje čistoće - za tehnički materijal - za kancelarijski materijal - ukupno:	1.000.000,00 290.000,00 100.000,00 120.000,00 23.000,00 1.533.000,00	810.000,00 172.600,00 75.000,00 100.000,00 25.000,00 1.182.600,00	81,0 59,5 75,0 83,3 108,7 77,1
2.	Troškovi energije i goriva -gas -električna energija -gorivo i mazivo -mazut i lož ulje - ukupno:	380.000,00 338.000,00 10.000,00 25.000,00 753.000,00	430.000,00 400.000,00 10.000,00 25.000,00 865.000,00	113,2 118,3 100,0 100,0 114,9
3.	Troškovi rezervnih dijelova	1.000,00	1 000,00	100,0
4.	Troškovi otpisa: sitnog inventara, auto guma i HTZ opreme	60.000,00	30.000,00	50,0
5.	Troškovi plata uposlenika	4.100.000,00	3.900.000,00	95,1
6.	Troškovi službenog putovanja	100,00	0,00	0,0
7.	Naknade i izdaci ostalih primanja uposlenika: -za ishranu u toku rada -za isplate na ime prevoza - regres -izdaci za otpremnine -novčana pomoć u slučaju smrti uposlenika -jubilarne i druge naknade uposlenim - ostale naknade za uposlenike - ukupno:	480.000,00 150.000,00 130.000,00 15.000,00 10.000,00 30.000,00 20.000,00 835.000,00	480.000,00 150.000,00 0,00 20.000,00 15.000,00 0,00 25.000,00 690.000,00	100,0 100,0 0,0 133,3 150,0 0,0 125,0 82,6
8.	Troškovi naknada komisijama	5.000,00	0,00	0,0
9.	Naknade po osnovu ugovora o djelu	10.000,00	0,00	0,0
10	Konsultantske usluge	1.000,00	0,00	0,00

11.	Usluge na doradi izradi učinaka: -troškovi izrade stud servisa -ostale usluge dorade i podrške studentima -usluge potpore ussc i ostale - ukupno:	- 45.000,00 45.000,00	- 5.000,00 5.000,00	- 11,1 11,1
12.	Troškovi usluge održavanja: -građevina, opreme -kotlovnice, dimnjaka -softvera -automobila - ukupno:	100.000,00 10.000,00 5.000,00 15.000,00 130.000,00	60.000,00 10.000,00 5.000,00 10.000,00 85.000,00	60,0 100,0 100,0 66,7 65,4
13.	Troškovi zakupa	50.000,00	15.000,00	30,0
14.	Amortizacija	420.000,00	365.000,00	86,9
15.	Komunalne usluge: -odvoz smeća -voda -deratizacija, dezinfekcija dezinsekcija i ostale neproizvodne usluge - advokatske usluge -usluge sanitarnih analiza -usluge seminara, revizije, -pretplata na stručna izdanja -rtv pretplata, kablovska tv - ukupno:	25.000,00 150.000,00 40.000,00 3.000,00 10.000,00 10.000,00 1.000,00 26.000,00 265.000,00	40.000,00 185.000,00 50.000,00 6.000,00 10.500,00 10.000,00 1.000,00 15.000,00 317.500,00	160,0 123,3 125,0 200,0 105,0 100,0 100,0 57,7 119,8
16.	Troškovi reprezentacije	-	-	-
17.	Troškovi premije osiguranja	10.000,00	11.000,00	110,0
18.	Troškovi platnog prometa	15.000,00	15 000,00	100,0
19.	Troškovi PTT i telekomunikacijski usluga: - usluge poštarine - telefonske usluge(fiksni, mobilni) - usluge interneta (adsl, web) -ostale poštanske i telekomunikacijske usluge	90.000,00	90 000,00	100,0
20.	Troškovi poreza i naknade za takse i druge državne dadžbine: - porez na vozila i prihode od iznajmljivanja - opće vodoprivredne naknade - obaveze poreza za vode -porez za zaštitu od prirodnih nepogoda-plaće			

	- porez na zaštitu od nepogoda 0,5% servis - porez prirodne nepogode (pomoći, komisije) - administrativne takse - takse otvaranja bifea - porezi na dohodak- ugovori o djelu - ostali troškovi (tenderska dokumentacija) - ostali troškovi (autorska djela)	125.000,00	125.000,00	100,0
21.	Troškovi članarina, doprinosa i drugih obaveza	-	2.000,00	-
22.	Ostali nematerijalni troškovi: -troškovi oglašavanja, prepisa, putarina, mostarina, naljepnica	15.000,00	8.000,00	53,3
23.	Kamate po kreditima, zatezne kamate i drugi finansijski rashodi	20.000,00	50.000,00	250,0
24.	Rashodi, otpisi, kalo rastur lom, otpis zastarjelih vrij..	65.000,00	30.000,00	46,2
25.	Rashodi ispravki	-	-	-
26.	Budžetska rezerva	10.000,00	20.000,00	200,0
UKUPNI TROŠKOVI		8.558.100,00	7.807.100,00	91,2

POREZNE OBAVEZE IZ RANIJEG PERIODA

R. br.	Obaveze prema poreznoj upravi	Planirano za 2020. godinu KM	Plan za 2021. godinu KM	Index (4:3)
1	2	3.	4.	5.
1.	Obaveza za dugovanja Poreznoj upravi	120.000,00	177.900,00	148,3

Finansijski plan JU „Studentski centar“ Sarajevo za 2021. godinu je prilagođen promijenjenim uslovima poslovanja u ovoj godini, kojima je razlog pandemija virusa Covid-19, te zbog nemogućnosti popunjavanja smještajnih kapaciteta u domovima(kapacitet je smanjen na cca 800 mjesta) i smanjenih mogućnosti pružanja ugostiteljskih i turističkih usluga.

Ukupan prihod je Finansijskim planom smanjen 8,8 %, na iznos od 7.985.000,00 KM i manji je za 775.000,00 KM u odnosu na Finansijski plan za 2020. godinu. Zbog zakonske regulative, vezano za pandemiju virusa, oko maksimalnog broja stanara u jednoj prostoriji, Finansijskim planom je predviđena smanjena popunjenost smještajnih kapaciteta koji u ovom momentu iznose cca 800

studenata u domovima na Bjelavama i Nedžarićima. To će uzrokovati smanjenje plana prihoda po osnovu smještaja i ishrane studenata za 22,6 % ili za 1.110.000,00 KM.

Zbog pandemije virusa Covid-19 drastično je smanjen i obim ugostiteljskih i turističkih usluga. Finansijskim planom za 2021. godinu je predviđeno smanjenje istih za 41,9 % u odnosu na 2020. godinu i planirano je svega 500.000,00 KM po osnovu pružanja ugostiteljskih usluga.

Ukupni troškovi, predviđeni Finansijskim planom, su prilagođeni smanjenim prihodima koliko je to moguće. Zbog nemogućnosti smanjenja u većem obimu od prihoda, isti su planirani u iznosu 7.807.100,00 KM i manji su za 8,8 % u odnosu na Finansijski plan za 2020. godinu.

Najveće smanjenje troškova je predviđeno na troškovima za sirovine i materijal (za 350.400,00 KM), za troškove plata (za 200.000,00 KM), za troškove za naknade (za 145.000,00 KM) i za usluge potpore USSC-u (za 40.000,00 KM). To podrazumijeva i ukidanje isplate regresa za 2021. godinu (planiranih u 2020. godini u iznosu od 135.000,00 KM).

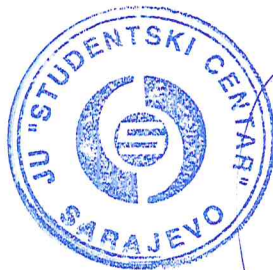
Povećani su troškovi dezinfekcije (za 10.000,00 KM), troškovi odvoza smeća (za 15.000,00 KM), troškovi kamata po kreditima (za 30.000,00 KM), troškovi potrošnje vode (za 35.000,00 KM) i troškovi energije i goriva (za 112.000,00 KM).

Gore navedeni podaci, uz veliku požrtvovanost svih radnika, ukazuju da će finansijska 2021. godina biti jako rizična i nestabilna. Finansijskim planom za 2021. godinu je predviđen pozitivan rezultat od 177.900,00 KM koji će biti iskorišten za plaćanje poreznih obaveza iz prethodnih godina radnicima koji su ispunili uslove za penziju.

DIREKTOR



Muhamed Omerović



Predsjednik Upravnog odbora



Denis Muhović