



**СПОРТСКО-РЕКРЕАТИВНИ КЛУБ
„4. ЈУЛИ“
КЕЈ ОСЛОБОЂЕЊА ББ
ЗЕМУН**

УПРАВНИ ОДБОР

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН
ЗА 2021. ГОДИНУ**

ДЕЦЕМБАР
2020.

ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНОГ ИЗНОСА ЧЛАНАРИНЕ И УСЛУГА ЗА 2021.

На основу члана 31. тачке 5. Статута, Управни одбор СРК „4. Јули“ на седници одржаној дана 16.01.2021 године, усваја чланарину и услуге за планску 2021. годину.

Годишња чланарина износи: 13.000,00 динара.

Износ услуга, добијен је на основу критеријума: типа и величине чамца као и места везивања, износи:

Пловни објекат без кабине до 6 м.....	11.000,00
Пловни објекат са кабином до 6м.....	17.000,00
Пловни објекат са кабином од 6-10 м.....	22.000,00
Пловни објекат са кабином преко 10 м.....	30.000,00
Пловни објекат на везу	47.000,00
Рибарски чун.....	1.000,00
Помоћни чамац уз кабинаш преко 5 метара,.....	10.000,00
Помоћни чамац уз кабинаш до 5 метара.....	5.000,00
Стари чланови без објекта.....	6.000,00
Помоћни мотор у боксу.....	2.500,00
УПИС НОВИХ ЧЛАНОВА-ПРИСТУПНИЦА ..	20.000,00

НАПОМЕНА: Стари чланови без објекта, пријатељи клуба имају 50% попушта чланарине. Чланарина се уплаћује у пуном износу до спуштања чамаца на сидриште.

ДИНАМИКА УПЛАТЕ УСЛУГА ,укупно са чланарином:

60%..ДО 01. АПРИЛА,40% ...до 15.ОКТОБРА.

ПОСЛЕ 15.ОКТОБРА У ОКТОБРУ ОБАВЕЗА СЕ УВЕЋАВА ЗА 10,00%, У НОВЕМБРУ ЗА 20,00% НА УКУПАН ОСТАТАК ДУГА ИЗ ПРЕТХОДНОГ МЕСЕЦА.

У ЈАНУАРУ ПРИМЕНИЋЕ СЕ ЧЛАН 19.ТАЧКА 4. СТАТУТА ТЈ.ИСКЉУЧЕЊЕ ИЗ КЛУБА, одлуку доноси У.Одбор.УПИС НОВИХ ЧЛАНОВА НА РАТЕ ДО 15.10.2021. ГОД. ОДНОСНО ЗАВРШЕТКА СЕЗОНЕ, ИЛИ ПОТПИСИВАЊЕ ИЗЈАВЕ,УЗ ЗАХТЕВ.

У.О. Предлаже Скупштини на усвајање.

Управни одбор

**ПЛАНИРАНИ
УКУПАН ПРИХОД ЗА 2021.ГОДИНУ**

ВРСТА ПЛОВИЛА	КАПАЦИТЕТ	СТАЊЕ	ЦЕНА	ИЗНОС
I ОД ЧЛАНАРИНЕ И УСЛУГА.....				7.136.000
- БЕЗ КАБИНЕ	(85)	81 X	24.000	1.944.000
- КАБИНА ДО 6.М.	(60)	44 X	30.000	1.320.000
- КАБИНА ДО 10 М.	(65)	53 X	35.000	1.855.000
- КАБИНА ПРЕКО 10М.	(5)	2 X	43.000	86.000
-ВЕЗ У БОКСУ	(27)	29 X	60.000	1.740.000
-РИБАРСКИ ЧУН	(3)	4 X	14.000	56.000
-ДРУГИ ЧАМАЦ УЗ ГЛАВНИ већи		5 X	10.000	50.000
-ДРУГИ ЧАМАЦ УЗ ГЛАВНИ-мањи		5 X	5.000	25.000
-ЧЛАНОВИ БЕЗ ОБЈЕКТА и Пријате		10X	6.000	60.000
-ЧЛАНАРИНА:2.829.000.....УСЛУГЕ:4.307.000				
II ПРИХОД ОД ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА.....				1.995.150
-ОД КАФАНЕ И МАГАЦИНА	16.260 Е а	117,5.....		1.910.550
-ОД РАДИОНИЦЕ	720 Е а	117,5		84.600
III ОД ЗАКУПА РЕКЛАМНИХ ПАНОА.....				48.000
IV ОД РЕФУНДАЦИЈЕ ЗАЈЕД.ТРОШКОВА.....				1.474.800
-ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА.....				878.000
-УТРОШЕНА ВОДА.....				100.000
-ИЗНОШЕЊЕ СМЕЋА.....				16.800
-РЕГИСТРАЦИЈА ПОСТРОЈЕЊА-ПОРЕЗ.....				480.000
V ПРИХОД ОД РАМПЕ ЗА СПУШ.ЧАМАЦА.....				550.000
VI ПРЕНОС СРЕДСТАВА ИЗ 2020 ГОДИНЕ.....				301.950
УКУПАН ПРИХОД.....				11.505.900

У загради означен је капацитет сидришта, дакле без кабине могуће је сместити још око 7 чамаца 50% пластичних 50% металних. Са кабином до 6 метара могуће је сместити укупно 60 комада и тако даље. Што се види из колоне капацитета и стања. Укупан број чланова износи око 216 но број чланова је подложен флукуацији током године.

**ПРЕГЛЕД
ПЛАНИРАНИХ,ОСТВАРЕНИХ ТРОШКОВА 2020. И ПЛАНИРАНИХ 2021. ГОД.**

Елементи	планирано 2020	остварено 11мес.2020	план 2021	индекс	
1	2	3	4	4/2	4/3
1. ЗАРАДЕ БРУТО	5.580.000	5.166.443	6.035.500	108,1	116,8
2. ТРОШКОВИ ПРЕВОЗА.....	165.000	159.755	170.000	103,0	106,4
3. ОСНОВ. ТРОШ.ПОСЛО.....	1.675.000	1.391.364	1.528.000	91,2	109,8
-трошкови елек.енергије.....	1.200.000	1.038,967	1.100.000		
-трошкови воде.....	150.000	103.033	150.000		
-трошкови горива-мазива.....	250.000	180.941	200.000		
-трошкови изношења смећа.....	30.000	32.169	33.000		
-трошкови канц.материјала.....	15.000	13.576	15.000		
-трошкови ХТЗ опреме.....	30.000	22.678	30.000		
4.ТРОШ.ИНВЕС.ОДРЖАВАЊА. 600.000	759.516	670.000	111,6	88,2	
- мат.одрж.фарб.и друго.....	400.000	465.175	400.000		
-остали пот.мат.и рез.делови.....	150.000	240.339	200.000		
-одрж.сидриш. –висок водостај.....	50.000	54.000	50.000		
5.ТРОШКОВИ УСЛУГА.....	589.000	526.354	550.000	93,7	104,4
- књиговод.услуге.....	264.000	262.000	275.000		
-услуге адвоката.....	65.000	59.000	65.000		
-ПТТ услуге.....	120.000	116.525	100.000		
-провизије банк.и таксе.....	60.000	39.325	50.000		
-остале услуге.....	80.000	49.504	60.000		
6.УГОВ.И ЗАК. ОБАВЕЗЕ.....	2.222.820	1.408.786	2.412.400	108,5	171,2
- регис.плов.пост.и чамца.....	220.000	282.488	280.000		
-порез на ресторан.....	400.000	370.174	480.000		
-порез на дод.вредност ПДВ.....	800.000	738.932	930.000		
-накнада за животну средину	-	5.000	5.000		
-водно земљиште.....	700.000	-	700.000		
- ТВ претплата	2.820	11.850	17.400		
7.ОСТАЛИ ТРОШКОВИ.....	130.000	18.080	140.000	107,6	774,3
-прослава дана клуба.....	100.000	-	100.000		
-трошкови репрезентације.....	20.000	13.280	20.000		
-трошкови одржав.скупштине.....	10.000	4.800	20.000		
8.УКУПНИ ТРОШКОВИ.....	10.825.820	9.430.298	11.505.900	106,2	122,0
9.УКУПАН ПРИХОД.....	10.825.820	9.739.645	11.505.900	106,2	118,2
-од чланарине.....	2.644.000	2.576.000	2.829.000	106,9	109,8
-од осталих услуга чланова.....	4.011.000	3.745.500	4.307.000	107,3	114,9
-од закупа посл.простора.....	1.990.450	1.972.097	1.995.150		
-од рефундације зајед.трошкова...1.324.270		840.048	1.474.800		
-од закупа реклам.простора.....	48.000	48.000	48.000		
-од рампе за спуш.чамаца.....	500.000	558.000	550.000		
-пренос средстава из 2019 године....	335.100	-	301.950		

КРАТАК ОСВРТ НА ПЛАН 2021 ГОДИНЕ

Финансијски план за 2021. урађен је тако да нисмо узимали у обзир најновији закон о најнижој цени закупа водног земљишта по 1м². Наиме узели смо у обзир износ као ранијих година 700.000,00 динара по 1м². Клуб може да издвоји из пословања претходне године још 2.400.000,00 динара, за ову намену уколико се примени закон у овој години.

Уколико не будемо могли да покријемо трошкове урадиће се ребаланс плана.

Из прегледа плана Укупног прихода видимо да је приход од чланарине и услуга већи у односу на план из 2020. за 7,2%. (6.655.000/7.136.000).

Ово повећање чланарине и услуга проистиче из незнатног повећања броја чланова у односу на план из 2020. године, наиме смањен је број чамаца са кабином а нешто повећан број чамаца без кабине. У структури укупног прихода чланарина и услуге чланова учествују са 62,0%, кретање ове структуре је знатно мања јер у укупном приходу учествује пренети износ из пословне 2020 године у износу од 301.950 динара. У 2020. години учешће чланарине и услуга чланова учествовало је са 61,5%.

Из прегледа планираних, остварених трошкова и плана за 2021. годину у прегледу трошкова дати су остварени трошкови за 11 месеци текуће 2020. године. Разлог за овакав преглед трошкова и прихода и њихово упоређење са планом 2020. године одредили смо се јер имамо прегледнији увид у кретање трошкова и прихода у односу на план текуће 2020. године и остварења за 11 месеци исте и плана за 2021. годину.

Индекси остварења упоредиви су само у првој колони где се упоређује план за 2021. у односу на план из 2020. годину а индекс у другој колони практично није упоредив код неких трошкова зато што се ради о остварењу за 11 месеци 2020. године.

У структури планираних трошкова, бруто зараде запослених учествују са 52,4 %, а рецимо да је у претходној планској години ово учешће било 51,4% а ранијих година ишло је и преко 60%,

основни трошкови пословања са 13,2%, Трошкови инвестиционог одржавања са 5,8%,услуге са 4,7%,Уговорене и законске обавезе са 20,9 %,итд.У односу на план из 2020 године имамо повећање бруто зарада за 8,1%. Предвиђено повећање нето зарада по раднику износи 2.000,00 дин. Или 5,8% у односу на остварење 2020 године. Приходи подразумевају закуп пословног простора , и услуга на рампи у бруто износу где је садржан и порез на додатну вредност дакле треба издвојити око 930.000,00 динара ПДВ-а.

Даље из прегледа трошкова и прихода видимо да трошкове покривамо са 301.950 динара преносом неутрошених односно слободних средстава из 2020. године,

Из прегледа се види да у планираном Укупном приходу учествују и приходи од фактурисаних заједничких трошкова. струје, воде, изношења смећа, телефона, пореза на ресторан, што по правилима књиговодства не улази у Укупан приход, већ се смањују поједине позиције поменутих трошкова.

Међутим ми смо прихватили методологију ради прегледнијег приступа да се виде укупно остварени трошкови појединих позиција. Тако да у укупном приходу рефундација ових трошкова учествује са 12,2%. О свему овоме биће речи када будемо расправљали о извештају о раду односно завршном рачуну за 2020. годину, већ крајем фебруара месеца.

Управни одбор