

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА УСТАНОВЕ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР ЗА 2020 ГОДИНУ**

Финансијски план Установе Културни центар чине планирана средства у оквиру средстава буџета општине Горњи Милановац у износу од 34.642.000 динара. Сопствена средства остварена делатношћу Установе су планирана у износу од 10.000.000 динара и средства по основу текућих трансфера од правних и физичких лица у износу од 2.500.000 динара. Преглед и образложење исказани у табели:

Код	ОПИС	Средства буџета	Сопствен ср.	Укупно потребно
	<b>ПРОГРАМ 13 – РАЗВОЈ КУЛТУРЕ</b>			
	<i>ПА 0001- Функционисање локалних установе културе</i>			
411	Плате за запослене	20.496.000		20.496.000
412	Социјални доприноси за запослене	3.516.000		3.516.000
413	Накнаде у природи /месечне карте/	240.000	20.000	260.000
414	Социјала давања запосленима	250.000	20.000	270.000
415	Накнаде трошкова за запослене	300.000	20.000	320.000
416	Награде за запослене	330.000		330.000
421	Стални трошкови	1.080.000	160.000	1.240.000
422	Трошкови путовања	100.000	140.000	240.000
423	Услуге по уговору	4.600.000	7.895.000	12.495.000
425	Текуће поправке и одржавање	140.000	100.000	240.000
426	Материјал	960.000	600.000	1.560.000
482	Порези и обавезне таксе		45.000	45.000
512	Машине и опрема	450.000	280.000	730.000
	<b>Извори финансирања за ПА 1201-0001</b>			
01	Приход из буџета	32.462.000		32.462.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника		8.780.000	8.780.000
08	Добровољни трансфери физ. и правних лица		500.000	500.000
	<b>Свега за ПА 1201-0001:</b>	<b>32.462.000</b>	<b>9.280.000</b>	<b>41.742.000</b>
	<b>Пројекат 1 :Манифестација међународни Бијенале минијатуре</b>			
421	Стални трошкови	60.000	10.000	70.000
422	Трошкови службеног пута	15.000	20.000	35.000
423	Услуге по уговору	1.155.000	580.000	1.735.000
426	Материјал		20.000	20.000
	<b>Извори финансирања за 1201 – П1:</b>			
01	Приходи из буџета	1.230.000		1.230.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника		630.000	630.000
	<b>Укупно за1201- П1:</b>	<b>1.230.000</b>	<b>630.000</b>	<b>1.860.000</b>
	<b>Пројекат 2: Ликовна колонија „Мина Вукомановић Карацић“</b>			
422	Трошкови путовања		20.000	20.000
423	Услуге по уговору	320.000	110.000	430.000
426	Материјал	80.000	20.000	100.000
	<b>Извори финансирања за 1201 – П2</b>			
01	Приходи из буџета	400.000		400.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника		150.000	150.000
	<b>Укупно за 1201-П2:</b>	<b>400.000</b>	<b>150.000</b>	<b>550.000</b>
	<b>Пројекат 3: Међународни фестивал кратког филма „Кратка форма“</b>			
423	Услуге по уговору	450.000	130.000	580.000
426	Материјал		10.000	10.000
	<b>Извори финансирања за 1201-П3:</b>			
01	Приходи из буџета	450.000		450.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника		140.000	140.000
	<b>Укупно за 1201-П3:</b>	<b>450.000</b>	<b>140.000</b>	<b>590.000</b>

	<b>Пројекат 4: Дани Мије Алексића</b>			
423	Услуге по уговру	100.000	300.000	400.000
	<b>Укупно за 1201-П4:</b>	<b>100.000</b>	<b>300.000</b>	<b>400.000</b>
	<b>Пројекат 5: Преддигитализација и дигитализација биоскопа</b>			
512	Машине и опрема		2.000.000	2.000.000
	<b>Извори финансирања за 1201-П5</b>			
08	Добровольни трансфери физ и правних лица		2.000.000	2.000.000
	<b>УКУПНО ЗА 1201-П5</b>		<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>
	<b>Извори финансирања за Програм13:</b>			
01	Приход из буџета	34.642.000		34.642.000
04	Сопствени приходи буџета корисника		10.000.000	10.000.000
08	Добровольни трансфери физ. и правних лица		2.500.000	2.500.000
	<b>УКУПНО ТРОШКОВА КУЛТУРНИ ЦЕНТАР</b>	<b>34.642.000</b>	<b>12.500.000</b>	<b>47.142.000</b>

#### **-конто 411 Плате, додаци и накнаде стално запослених и социјални доприноси**

На основу Закона о буџету РС извршено је повећање плате запослених у установама културе чији је оснивач локална самоуправа за 10% . За исплату плата у 2020 годину планом Установе Културни центар планирана су средства у износу од 20.496.000 која су формирана на основу исплате у септембру месецу увећаном за 10%.

Правни основ из предходног става чине следећи позитивни законски прописи:

-Закон о раду („Сл гласник РС“, бр 24/2005, 61/2005, 54/2009, 39/2013,75/2014,13/2017- одлука УС, 113/2017 и 95/18- аутентично тумачење);

- Закон о платама у државним органима и јавним службама (Сл.гласник РС“ БР. бр./2001,62/2006- др.закон, др.закон, 63/2006, испр.др.закон, 116/2008- др.закони, 92/2011,99/2011,др.закон, 10/2013,55/2013,99/2014,21/2016- др.закон, 113/2017-др.закони и 95/2018-др.закони)

-Уредба о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама („Сл. Гласник РС,бр..44/2001,15/2002,др.пропис,33/2002исправка,69/2002,78/2002,61/2003,121/2003,130/2003,67/2004,120/2004,5/2005,26/2005,81/2005,105/2005,109/2005,27/2006,32/2006,58/2006,82/2006,106/2006,10/2007,40/2007,60/2007,91/2007,106/2007,7/2008,9/2008,24/2008,26/2008,31/2008,44/2008,54/2008,108/2008, 113/2008,79/2009,25/2010,91/2010,20/2011,100/2011,11/2012,124/2012,8/2013,8/2014,58/2014,113/17- др. Закон и 95/2018),

-Правилника о раду Установе за културу, уметност и ваншколско образовање Културни центар (Сл. Гласник општине Горњи Милановац бр. 27/2017, 9/2019)

Нето цена рада за обрачун плата у установама културе чији је оснивач локална самоуправа износи 3.252,87 динара. Планирана средства се односе на 25 радника који се тренутно налазе у радном односу на неодређено време и 1 директор.

#### **-конто 412 социјални доприноси**

За исплату социјалних доприноса су планирана средства у износу од 3.516.000 , а која се односе на доприносе за ПИО и здравствено осигурање за 26 запослених.

#### **-конто 413 Накнаде у натури**

На основу члана 118. Закона о раду, и члана 49. Правилника о раду Установе Културни центар , послодавац је у обавези да обезбеди запосленом накнаду трошкова за долазак и одлазак са рада у висини цене месечне превозне карте у јавном саобраћају . Културни центар је склопио Уговор о обезбеђењу превоза запосленима у јавном градском и приградском превозу са Аутопревоз доо, Чачак. Уговор је закључен на одређени временски период од једне године. За исплату месечних карата за 17 запослених укупно је потребно 260.000, од тога 240.000 планирано је из буџетских средстава а 20.000 од сопствених средстава.

#### **-конто 414 Социјална давања запосленима**

Укупна маса средстава на позицији социјалних давања запосленима у износу од 270.000 планирана су на:

конту 4143 – отпремнине и помоћи – средства у износу од 160.000

конту 4144-помоћ у медицинском лечењу - средства у износу од од 110.000

Правни основа за исплату планираних средства по основу Социјалних давања запосленима су :

-Примена Посебног колективног уговора за запослене у установама културе а сходно члану 29.став1. тачка 2 и члан 30 наведеног Уговора.

- Правилника о раду Установе Културни центар ( Сл. Гласник општине Г.Милановац 27/17 , 9/19.)

Исплата средстава за накнаду трошкова у случају смрти запосленог или члана уже породице /погребне услуге/, вршиће се према приложеним рачунима а највише до неопорезивог износа у складу са Законом о презу на доходак грађана према последњем званично објављеном податку.

Када су у питању исплате за помоћ у медицинском лечењу запослених, накнада трошкова за ову врсту исплате вршиће се до неопорезивог износа по члану 18 став 1. Тачка 7 Закона о порезу на доходак грађана према последњем званично објављеном податку.

#### **-конто 415 Накнада трошкова за запослене**

Како послодавац није у могућности да обезбеди сопствени превоз с посла и на посао за одређени број запослених за које не постоји могућност коришћења јавног превоза, због радног времена исплата за ову сврху је опредељена у новцу. За наведени трошак предвиђена су средства у укупном износу од 300.000 буџетских и 20.000 сопствених средстава. Средства су одређена за 6 запослених за које не постоји могућност јавног превоза. Основ за исплату наведене накнаде је члан 49. Правилника о раду Установе Културни центар.

#### **-конто 416 Награде запосленима и остали посебни расходи**

Предвиђени износ на конту 416 – јубиларне награде у износу 330.000 предвиђен је за исплату јубиларне награде радника Културног центра Радоша Гачића, за 30 година проведених у радном односу. Износ је формиран на основу Посебног колективног уговора за установе културе, а сходно члану 30 који одређује износ јубиларних награда за запослене у култури. За 30 година рада проведеног у радном односу - три плате. Платом се сматра просечна месечна плата запосленог, односно запослених у установи, односно просечна зарада у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за статистику, у претходних 12 месеци који претходе месецу у којем се исплаћује јубиларна награда, у зависности шта је за запосленог повољније.

#### **-конто 421 Стални трошкови**

Потребна средства предвиђена су за потрошњу гаса, електричне енергије, воде и трошкова изношења смећа за просторије које Културни центар користи у згради Окружног начелства. Стални трошкови обухватају и платни промет (банкарске провизије) , услуге комуникације (телефон, интернет, пошта) као и осигурање лица и имовине. Буџетска средства у износу од 1.080.000 и сопствена средства у износу од 160.000 су табеларно приказана као начин финансирања на следећи начин:

БУЏЕТСКА	4211 платни промет	70.000	СОПСТВЕНА	4211 платни промет	90.000
	4212 енергетске услуге	500.000		4212 енергетске услуге	20.000
	4213 комуналне услуге	50.000		4213 комуналне услуге	10.000
	4214 услуге комуникације	380.000		4214 услуге комуникације	30.000
	4215 трошкови осигурања	80.000		4215 трошкови осигурања	10.000

## **-конто 423 Услуге по уговору**

За услуге по уговору предвиђена су буџетска средства у износу од 4.600.000 и сопствена средства у износу од 7.895.000. Укупно планирана средства на конту 423- услуге по уговору биће утрошена на активности Културног центра. Наведене услуге и активности обухватају :

- |  |                |           |
|--|----------------|-----------|
| 1. Административне услуге/ преводачке услуге/  | .....сопствена | 20.000    |
| 2. Компјутерске услуге   | .....буџетска  | 45.000    |
| 3. Услуге образовања и усавршавања запослених<br>/ Планирана средства потребна за разне едукативне семинаре у области културе, администрације/   | .....буџетска  | 30.000    |
|  | .....сопствена | 50.000    |
| 4. Услуге информисања<br>/ Планирана средства потребна за услуге штампе, услуге медија и сл.   | .....буџетска  | 50.000    |
|  | .....сопствена | 80.000    |
| 5. Стручне услуге<br>/ Средства ће бити опредељена за исплату спољних сарадника Установе Културни центар, а пре свега сарадника дечијих радионица и за потребе сарадника из области ваншколског образовања и музичко сценског програма/. | .....сопствена | 300.000   |
| 6. Угоститељске услуге<br>/ Средства ће бити намењена за угоститељске услуге учесника програмских активности Установе Културни центар/.  | .....буџетска  | 100.000   |
|  | .....сопствена | 250.000   |
| 7. Репрезентација и поклони<br>/ Планирана средства биће потребна за набавку трошкова репрезентације/ сокови, кафа и остало/ и поклони за учеснике програма Установе Културни центар, као и за сараднике из институција културе.         | .....буџетска  | 100.000   |
|  | .....сопствена | 250.000   |
| 8. Остале опште услуге<br>/ Делатност установе Културни центар базира се на раду више уредништва, и то:<br>Све наведене активности се финансирају  | .....буџетска  | 4.275.000 |
|  | .....сопствена | 6.945.000 |
- Рад Уредништва ликовног програма биће базиран на редовним изложбама у Модерној галерији малој галерији , као и сарадњи са осталим установама културе из области примењене уметности.
  - Уредништво програма за децу и омладину реализоваће манифестације као што су: такмичење рецитатора „Песнице народа мог“, такмичење позоришта основних и средњих школа са територије општине Горњи Милановац „Школска сцена“, обележавање дечје недеље. Основу програма овог уредништва чине редовне радионице: ликовна, драмска, омладинска-драмска, дечији хорић.
  - Уредништво музичко сценског драмског и контакт програма биће базирано на реализацији позоришних представа, музичких догађаја, књижевних промоција као и активности из комбинованог и мултимедијалног програма.
  - Уредништво филмског програма и маркетинга биће усмерен на реализацију филмске радионице за децу и младе као и редован биоскопски програм. Рад службе маркетинга биће базиран на комуникацији са медијима. У оквиру ваншколског образовања биће реализовани курсеви страних језика , преквалификација, вођење пословних књига као и курсеви разних профила а све у сарадњи са Академијом из Чачка.
  - Поред наведеног на конту остале опште услуге обухваћена је исплата ангажованих лица на привременим и повременим пословима.

### **-конто 425 Текуће поправке и одржавање**

Установа Културни центар поседује модерну опрему за приказивање филмова, одржавања концерата и захтевних представа. За трошкове одржавања ове опреме, рачунарске, електронске, планирана су средства како би се вршило њихово одржавање и поправке. За ову намену планирана су средства у износу од 170.000 од тога 100.000 буџетских и 70.000 сопствених средстава.

За одржавање службених просторија које користи Установа Културни центар планирана су средства у износу од 70.000 од тога 40.000 буџетских и 30.000 сопствених средстава.

### **конто 426 Материјал**

Средства опредељена на конту материјала биће утрошена за набавку канцеларијског материјала, материјала за културу, материјала за посебне намене, као и материјала за саобраћај. За наведене трошкове предвиђена су буџетска средства у износу од од 960.000 и сопствена средства од 600.000 динара .

### **-конто 512 Машине и опрема**

За редовно функционисање рада Установе неопходно је извршити набавку опреме : канцеларијска опрема, радне столице, рачунарска опрема, уградна опрема, остале рачунарске компоненте, електронска опрема и остала административна опрема . Набавка ће се финансирати са 450.000 буџетских средстава и 280.000 сопствених средстава.

## **ПРОЈЕКТИ**

### **ПРОЈЕКАТ 01.**

*За другу фазу Међународног Бијенала уметности минијатуре* из буџета општине Горњи Милановац су планирана средства у износу од 1.230.000 и сопствена средства од 630.000. Средства ће бити утрошена на следеће активности/друге фазе/ Бијенала: награда Grand-prix у новчаном износу од 1.500 EUR и равноправне награде по 500 EUR, штампа каталога, преводилачке услуге, трошкови пропаганде и рекламе, поштански трошкови враћање радова по затварању изложбе, СІР број каталога, PRESS конференција за новинаре у Београду, опремање радова, организовање превоза за учеснике и новинаре, услуге смештаја и исхране за госте, уметнички програм за отварање изложбе, коктел за отварање као и др.

Средства се распоређују на следеће врсте трошкова:

421 стални трошкови	.....	буџетска	60.000
		сопствена	10.000
422 трошкови службеног пута	.....	буџетска	15.000
		сопствена	20.000
423 услуге по уговору	.....	буџетска	1.155.000
		сопствена	580.000
426 материјал	.....	сопствена	20.000

### **ПРОЈЕКАТ 02.**

*За ликовну колонију „Мина Вукомановић Караџић“* у буџету општине Горњи Милановац су наменски опредељена средства у износу од 400.000 и сопствена средства у износу од 150.000. Средства ће бити утрошена на следеће активности / набавка материјала за рад уметника, смештај уметника, угоститељске услуге, опремање радова, штампа каталога и остало/. Трошкови се распоређују на следеће:

422 трошкови службеног пута	.....	сопствена	20.000
423 услуге по уговору	.....	буџетска	320.000
		сопствена	110.000
426 материјал	.....	буџетска	80.000
		сопствена	20.000

### **ПРОЈЕКАТ 03.**

Међународни фестивал кратког филма „Кратка форма“ у буџету општине Горњи Милановац за пројекат 03 су наменски опредељена средства у износу од 450.000 и сопствена средства у износу од 140.000. Средства ће бити утрошена на следеће активности /штампа каталога, смештај учесника, угоститељске услуге и репрезентација/. Трошкови се распоређују на следеће:

423 услуге по уговору	.....	буџетска	450.000
	.....	сопствена	130.000
426 материјал	.....	сопствена	10.000

### **ПРОЈЕКАТ 04. „Мија Алексић“**

Манифестација „Дани Мије Алексића“ обнавља сећање на славног глумца који потиче из нашег краја. За време трајања манифестације одржавају се се предстве, приказују филмови као и други културни програми у којима је присутан глумачки дух глумца кроз ликовне. На тај начин се обогађује културни програм нашег града кроз дела Мије Алексића. Дани Мије Алексића су оставили значајан печат и позитиван одјек у културним круговима Србије, тако да ову манифестацију из године у годину треба помагати у циљу стварања што квалитетнијих програма која ће створити једну врло позитивну културну слику за нашу Установу а за наш град. За наведену манифестацију су предвиђена средства на позицији:

423 услуге по уговору	.....	буџетска	100.000
	.....	сопствена	300.000

### **ПРОЈЕКАТ 05. Пред дигитализација и дигитализација биоскопа“/ у оквиру сопствених средстава/**

Остваривањем позитивне сарадње са Филмским центром Србије који редовно узима учешће у програмским активностима Културног центра од стране наведене институције током 2019. године одобрена су средства у износу од 2.000.000 за набавку одговарајуће опреме. Уговор који је потписан са Филмским центром Србије је закључен на две календарске године, тачније до 31.12.2020. године. Наменска средства у износу од 2.000.000 биће утрошена у 2020 години због изузетно захтевне набавке пројекционог платна.

### **СОПСТВЕНА СРЕДСТВА**

- Установа Културни центар у 2020 години планира да оствари приходе у износу од 12.500.000 од тога :
- 10.000.000 биће остварено реализацијом основне делатности установе
- 500.000 су планирана средства која се остварују донацијама и спонзорствима од стране правних лица.
- 2.000.000 по основу сарадње са Филмским центром Србије.

У оквиру својих делатности Установа ће остваривати приходе по основу:

Приход од ваншколских делатности	200.000
Приход од представа и концерата	2.500.000
Приход од плесне и балетске школе	200.000
Приход од продаје слика и минијатура	300.000
Приход од приказивања филмова	6.000.000
Приход од драмске радионице	200.000
Приход од ликовне радионице	200.000
Остали приходи	200.000
Приход од пропагандног материјала	200.000
-Донације и спонзорства	500.000
-Приход од Филмског центра	2.000.000

Радам Дома културе знатно су повећана сопствена средства и даљим радом и активностима биће све квалитетнија и свеобухватнија. Остварени приходи ће бити утрошени на позицијама наведеним у табеларном приказу сопствених средстава.