

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРЕДЛОГА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА УСТАНОВЕ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР ЗА 2021 ГОДИНУ

Предлог Финансијског плана Установе Културни центар чине планирана средства у оквиру средстава буџета општине Горњи Милановац у износу од 34.600.000 динара и захтевана додатна средства у износу од 2.000.000 динара. Сопствена средства су планирана у износу од 9.000.000 дин и средства по основу текућих трансфера од правних и физичких лица у износу од 500.000 дин. Преглед и образложење исказани у табели:

Кон	ОПИС	Средства буџета	Сопствен ср.	Укупно потребно	Додатва средства
	ПРОГРАМ 13 – РАЗВОЈ КУЛТУРЕ				
	<i>ПА 0001- Функционисање локалних установе културе</i>				
411	Плате за запослене	20.701.000		20.701.000	
412	Социјални доприноси за запослене	3.447.000		3.447.000	
413	Накнаде у натури /месечне карте/	180.000	20.000	200.000	
414	Социјала давања запосленима	250.000	20.000	270.000	
415	Накнаде трошкова за запослене	200.000	20.000	220.000	
416	Награде за запослене	1.500.000		1.500.000	
421	Стални трошкови	980.000	160.000	1.140.000	
422	Трошкови путовања	80.000	140.000	220.000	
423	Услуге по уговору/пп од тога 1.656.000/	3.681.000	6.795.000	10.476.000	
425	Текуће поправке и одржавање	436.000	150.000	586.000	
426	Материјал	870.000	600.000	1.470.000	
482	Порези и обавезне таксе		45.000	45.000	
512	Машине и опрема	540.000	370.000	910.000	
	Извори финансирања за ПА 1201-0001				
01	Приход из буџета	32.865.000		32.865.000	
04	Сопствени приходи буџетских корисника		7.820.000	7.820.000	
08	Добровољни трансфери физ. и правних лица		500.000	500.000	
	Свега за ПА 1201-0001:	32.865.000	8.320.000	41.185.000	
	Пројекат 1 :Манифестација међународни Бијенале минијатуре /прва фаза/				
421	Стални трошкови		30.000	30.000	
422	Трошкови службеног пута	10.000	20.000	30.000	
423	Услуге по уговору	675.000	530.000	1.205.000	
426	Материјал		20.000	20.000	
	Извори финансирања за 1201 – П1:				
01	Приходи из буџета	685.000		685.000	
04	Сопствени приходи буџетских корисника		600.000	600.000	
	Укупно за1201- П1:	685.000	600.000	1.285.000	
	Пројекат 2: Ликовна колонија „Мина Вукомановић Караџић“				
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	
	Извори финансирања за 1201 – П2				
01	Приходи из буџета	400.000		400.000	
04	Сопствени приходи буџетских корисника		150.000	150.000	
	Укупно за 1201-П2:	400.000	150.000	550.000	
	Пројекат 3: Међународни фестивал кратког филма „Кратка форма“				
423	Услуге по уговору	450.000	120.000	570.000	
426	Материјал		10.000	10.000	
	Извори финансирања за 1201-П3:				
01	Приходи из буџета	450.000		450.000	
04	Сопствени приходи буџетских корисника		130.000	130.000	
	Укупно за 1201-П3:	450.000	130.000	580.000	

	Пројекат 4: Дани Мије Алексића				
423	Услуге по уговору	200.000	300.000	500.000	
	Укупно за 1201-П4:	200.000	300.000	500.000	
	Пројекат 5: Сабор виолине у Прањанима				
423	Услуге по уговору				2.000.000
	Извори финансирања за 1201-П5				
01	Приход из буџета				2.000.000
	УКУПНО ЗА 1201-П5				
	Извори финансирања за Програм13:				
01	Приход из буџета	34.600.000		34.600.000	
04	Сопствени приходи буџета корисника		9.000.000	9.000.000	
08	Добровољни трансфери физ. и правних лица		500.000	500.000	
	УКУПНО ТРОШКОВА КУЛТУРНИ ЦЕНТАР	34.600.000	9.500.000	44.100.000	2.000.000

-конто 411 Плате, додаци и накнаде за запослене

Предлогом плана Установе Културни центар планирана су средства у износу од 20.701.000 динара која су формирана на основу исплате у јулу 2020 године.

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 3.252,88 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 3.447.000 дин, 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 почетком 2020. године 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 200.000 дин, од тога 180.000 дин предвиђено од буџетских средстава, а 20.000 дин од сопствених средстава.

-конто 414 Социјална давања запосленима

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

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

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

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 220.000 динара од тога 200.000 буџетских и 20.000 дин 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 1.500.000 динара предвиђен је за исплату јубиларне награде 5 радника Културног центра/Мирјана Петковић 20 година, Бранка Вуковић 30 година, Мила Станковић 30 година, Весна Зарић 30 година , Радан Вучићевић 35 година радног стажа/.

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 20 година радаведеног у радном односу- две плате; за 30 година радаведеног у радном односу- три плате; за 35 година радаведеног у радном односу- триплате / . 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/у наведеном случају повољније плата запосленог/.

-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 980.000 дин и сопствена средства у износу од 160.000 дин су табеларно приказана као начин финансирања на следећи начин:

БУЏЕТСКА	4211 платни промет	70.000	СОПСТВЕНА	4211 платни промет	90.000
	4212 енергетске услуге	400.000		4212 енергетске услуге	20.000
	4213 комуналне услуге	50.000		4213 комуналне услуге	10.000
	4214 услуге комуникације	380.000		4214 услуге комуникације	40.000
	4215 трошкови осигурања	80.000		4215 трошкови осигурања	

-конто 423 Услуге по уговору

За услуге по уговору предвиђена су буџетска средстава у износу од 3.681.000 дин и сопствена средства у износу од 6.795.000 дин . Укупно планирана средства на конту 423- услуге по уговору биће утрошена на активности Културног центра. Наведене услуге и активности обухватају :

1. Административне услуге/ преводилачке услуге/.....сопствена 20.000
 2. Компјутерске услугебуџетска 45.000
 - 3.Услуге образовања и усавршавања запослених
/ Планирана средства потребна за разне едукативне семинаре у области културе, администрације/ .
.....буџетска 30.000
.....сопствена .50.000
 - 4.Услуге информисања
/Планирана средства потребна за услуге штампе, услуге медија и сл.
.....буџетска 50.000
.....сопствена 80.000
 5. Стручне услуге
/ Средства ће бити опредељена за исплату спољних сарадника Установе Културни центар, пре свега сарадника дечијих радионица , за потребе сарадника из области ваншколског образовања и музичко сценског програма/.
.....сопствена 300.000
 6. Угоститељске услуге
/ Средства ће бити намењена за угоститељске услуге учесника програмских активности Установе Културни центар/.
.....буџетска 100.000
.....сопствена 150.000
 7. Репрезентација и поклони
/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 80.000
.....сопствена 150.000
 8. Остале опште услуге
/ Делатност установе Културни центар базира се на раду више уредништва, и то:
Све наведене активности се финансирају
.....буџетска 3.376.000
.....сопствена 6.045.000
- 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 ангажованог лица на привременим и повременим пословима за чију исплату су потребна средства од 1.656.000 дин на годишњем нивоу .

За одржавање службених просторија које користи Установа Културни центар планирана су средства у износу од 150.000 дин од тога 100.000 дин буџетских и 50.000 дин сопствених средстава.

Установа Културни центар поседује модерну опрему за приказивање филмова, одржавања концерата и позоришних представа. За трошкове одржавања ове опреме, рачунарске, електронске, планирана су средства како би се вршило њихово одржавање и поправке. Такође средства су нам потребна за текуће поправке и одржавање и остале опреме у Дому културе /котлови, вентилација, покретање и одржавање лифта/. За ову намену планирана су средства у износу од 436.000 дин од тога 336.000 дин буџетских и 100.000 дин 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 870.000 дин и сопствена средства од 600.000 дин.

-конто 512 Машине и опрема

За редовно функционисање рада Установе неопходно је извршити набавку опреме / канцеларијска опрема, / радне столице/ рачунарска опрема, / рачунари, уградна опрема и остала рачунарске компоненте/ електронска опрема и остала административна опрема /. Набавка ће се финансирати са 540.000 дин буџетских средстава и 370.000 дин сопствених средстава.

ПРОЈЕКТИ

ПРОЈЕКАТ 01.

За прву фазу Међународног Бијенала уметности минијатуре из буџета општине Горњи Милановац су планирана средства у износу од 685.000 и сопствена средства од 600.000. Средства ће бити утрошена на следеће активности/прве фазе/ Бијенала: Хонорари УС-у, пријавни формулари и њихова дистрибуција, услуге превоза, рад селекционе комисије, рад међународног жирија(хонорари, путни трошкови, смештај), услуге шпедиције и друге услуге везане за горе наведену манифестацију.

Средства се распоређују на следеће врсте трошкова:

421 стални трошкови	..... сопствена	30.000
422 трошкови службеног пута	..... буџетска	10.000
	..... сопствена	20.000
423 услуге по уговору	..... буџетска	675.000
	..... сопствена	530.000
426 материјал	..... сопствена	20.000

ПРОЈЕКАТ 02.

За ликовну колонију „Мина Вукомановић Караџић“ у 2021 години неопходна су у буџету општине Горњи Милановац средства у износу од 400.000 дин и сопствена средства у износу од 150.000 дин. 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“ За наведени пројекат неопходна су средства у износу од 450.000 из буџета општине и сопствена средства у износу од 130.000 дин . 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	120.000
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 ликове. На тај начин се обогаћује културни програм нашег града кароз дела Мије Алексића. Дани Мије Алексића као манифестација су оставили значајан печат и позитиван одјек у културним круговима Србије а и шире тако да ову манифестацију из године у годину треба помагати у циљу што квалитетнијих програма што ће створити једну врло позитивну културну слику за нашу Установу а за наш град. За наведену манифестацију су неопходна средства на позицији:

423 услуге по уговору	буџетска	200.000
.....	сопствена	300.000

ДОДАТНА СРЕДСТВА

Манифестација Сабор виолине установљена је почетком 2019 године. Одржава се средином августа месеца у Прањанима. Ова манифестација окупља велики број виолиниста из целе Србије , а уједно и врши популаризацију овог инструмента као дела музичке културе Србије. Сабор представља јединствену музичку манифестацију која се састоја се одвија у више дана. Део манифестације чини такмичарски део, док је други део посвећен традицији и култури. За реализацију ове манифестације у 2021 години неопходна су додатна средства у износу од 2.000.000 динара и то на позицији 423 услуге по уговору .

СОПСТВЕНА СРЕДСТВА

- Установа Културни центар у 2021 години планира да оствари приходе у износу од 9.500.000 дин , од тога :
- 9.000.000 дин биће остварен реализацијом основне делатности установе
- 500.000 дин су планирана средства која се остварују донацијама и сопнзорствима од стране правних лица.

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	5.000.000
Приход од драмске радионице	200.000
Приход од ликовне радионице	200.000
Остали приходи	200.000
Приход од пропагадног материјала	200.000
Донацијама и сопнзорствима	500.000

Сопствена средства се остварују по основу напред наведених активности чији обим ће зависити од епидемиолошке ситуације у наредној години /COVID 19/. Остварени приходи ће бити утрошени на позицијама наведеним у табеларном приказу сопствених средстава.