

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА РАДА УСТАНОВЕ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР „Мија Алексић“ ЗА 2026 ГОДИНУ
 Финансијски план Установе Културни центар „Мија Алексић“ чине планирана средства у оквиру средстава буџета општине Горњи Милановац у износу од 63.331.000 /извор финансирања 01/. Сопствена средства су планирана у износу од 9.000.000 /извор финансирања 04/ и средства по основу текућих трансфера од правних и физичких лица у износу од 400.000 /извор финансирања 08/.

Кон	ОПИС	Средства буџета 01	Сопствен средства 04	Сопствен остали 08	Укупно потребно
	ПРОГРАМ 13 – РАЗВОЈ КУЛТУРЕ				
	<i>ПА 0001- Функционисање локалних установе културе</i>				
411	Плате за запослене	33.000.000			33.000.000
412	Социјални доприноси за запослене	5.000.000			5.000.000
413	Накнаде у природи /месечне карте/	252.000	20.000		272.000
414	Социјала давања запосленима	600.000	40.000		640.000
415	Накнаде трошкова за запослене	580.000	20.000		600.000
416	Награде за запослене	3.712.000			3.712.000
421	Стални трошкови	1.760.000	240.000		2.000.000
422	Трошкови путовања	200.000	260.000	100.000	560.000
423	Услуге по уговору/са пп и пут /	9.847.000	5.985.000	300.000	16.132.000
425	Текуће поправке и одржавање	900.000	200.000		1.100.000
426	Материјал	2.100.000	600.000		2.700.000
482	Порези и обавезне таксе		65.000		65.000
512	Машине и опрема	400.000	300.000		700.000
	Извори финансирања за ПА 1201-0001				
01	Приход из буџета	58.351.000			58.351.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника		7.730.000		7.730.000
08	Добровољни трансфери физ. и правница			400.000	400.000
	Свега за ПА 1201-0001:	58.351.000	7.730.000	400.000	66.481.000
	<i>Пројекат 1 :Манифестација међународни Бијенале минијатуре /друга фаза/</i>				
421	Стални трошкови	130.000	30.000		160.000
422	Трошкови службеног пута	30.000	20.000		50.000
423	Услуге по уговору	1.560.000	650.000		2.210.000
426	Материјал				
	Извори финансирања за 1201 – П1:				
01	Приходи из буџета	1.720.000			1.720.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника		700.000		700.000
	Укупно за1201- П1:	1.720.000	700.000		2.420.000
	<i>Пројекат 2: Ликовна колонија „Мина Вукомановић Караџић“</i>				
422	Трошкови путовања		20.000		20.000
423	Услуге по уговору	400.000	110.000		510.000
426	Материјал	140.000	20.000		160.000
	Извори финансирања за 1201 – П2				
01	Приходи из буџета	540.000			540.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника		150.000		150.000
	Укупно за 1201-П2:	540.000	150.000		690.000
	<i>Пројекат 3: Међународни фестивал кратког филма „Кратка форма“</i>				
423	Услуге по уговору	920.000	120.000		1.040.000
	Извори финансирања за 1201-П3:				
01	Приходи из буџета	920.000			920.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника		120.000		120.000
	Укупно за 1201-П3:	920.000	120.000		1.040.000

	Пројекат 4: Дани Мије Алексића				
423	Услуге по уговру	1.800.000	300.000		2.100.000
	Укупно за 1201-П4:	1.800.000	300.000		2.100.000
	Извори финансирања за Програм13:				
01	Приход из буџета	63.331.000			63.331.000
04	Сопствени приходи буџета корисника		9.000.000		9.000.000
08	Добровољни трансфери физ. и правних лица			400.000	400.000
	УКУПНО ТРОШКОВА КУЛТУРНИ ЦЕНТАР	63.331.000	9.000.000	400.000	72.731.000

-конто 411 Плате, додаци и накнаде за запослене

Финансијским планом рада Установе Културни центар „Мија Алексић“ планирана су средства за исплату плата у износу од 33.000.000 динара. 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), и Правилник о раду Установе за културу, уметност и ваншколско образовање Културни центар (Сл. Гласник општине Горњи Милановац бр. 27/2022).

Фонд плата је формиран на бази исплаћене плате за септембр 2025 увећане за 5,10 % .

У Установи два запослена примају минималну зараду.

Фонд плата је формиран за 25 запослених и то:

На одређено вереме 1 директор

На неодређено време 24 радника

-конто 412 социјални доприноси

За исплату социјалних доприноса су планирана средства у износу од 5.000.000 динара, а која се односе на доприносе за ПИО и здравствено осигурање за 25 запослених.

-конто 413 Накнаде у природи

На наведеној позицији планирана су укупна средства од 272.000 динара која се односе на;

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. Уговор је закључен на одређени временски период од једне године.

Поред наведеног из средстава буџета на позицији су планирана средства за исплату новогодишњих новчаних честитики за децу радника.

-конто 414 Социјална давања запосленима

Укупна маса средстава на позицији социјалних давања запосленима у износу од 640.000 предвиђена су на:
конту 414300 – отпремнине и помоћи – средства у износу од 320.000

конту 414400-помоћ у медицинском лечењу - средства у износу од од 320.000

Правни основа за исплату планираних средстава по основу Социјаних 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 27/2022)

Средства на конту 414300 су предвиђена за исплату у случају смрти запосленог или члана уже породице.

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 средстава у укупном износу од 600.000 од тога 580.000 буџетских и 20.000 сопствених средстава. Средства су одређена за раднике 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 3.712.000 предвиђен је за исплату јубиларне награде 7 радника Културног центра /један радник за 40 радног стажа, један радник за 35, четири радника за 30 и један радник за 20 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 40 година три ипо плате, за 35 година три ипо плате, за 30 година три плате, за 20 година радаведеног у радном односу –две 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/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 1.760.000 и сопствена средства у износу од 240.000 су табеларно приказана као начин финансирања на следећи начин:

БУЏЕТСКА			СОПСТВЕНА		
	4211 платни промет	80.000		4211 платни промет	120.000
	4212 енергетске услуге	800.000		4212 енергетске услуге	20.000
	4213 комуналне услуге	80.000		4213 комуналне услуге	10.000
	4214 услуге комуникације	500.000		4214 услуге комуникације	60.000
	4215 трошкови осигурања	300.000		4215 трошкови осигурања	30.000

-конто 423 Услуге по уговору

За услуге по уговору предвиђена су буџетска средства у износу од 9.847.000 и сопствена средства у износу од 5.985.000 /са извором финансирања 04- сопствени приходи 5.985.000 и 300.000 са извором финансирања 08-добровољни трансфери физичких и правних лица/. 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 40.000

2. Компјутерске услугебуџетска 200.000

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 200.000

.....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 350.000

6. Угоститељске услуге

/ Средства ће бити намењена за угоститељске услуге учесника програмских активности Установе Културни центар/.

.....буџетска 400.000

.....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 200.000

.....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 8.817.000

.....сопствена 5.165.000

.....соп. спонз 300.000

- Рад Уредништва ликовног програма биће базиран на редовним изложбама у Модерној галерији Културног центра и дома културе , 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“, обележавање дечје недеље. Основу програма овог уредништва чине редовне радионице: ликовна, драмска.
- 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 , 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 примања ангажованих лица на привременим и повременим пословима са њиховим путним трошковима.

-конто 425 Текуће поправке и одржавање

За одржавање службених просторија које користи Установа Културни центар планирана су средства у износу од 1.100.000 од тога 900.000 буџетских и 200.000 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. Поред наведеног неопходна су средства за одржавање зграде која подразумева редовне прегледе и одржавање: котлова, вентилације, покретање и одржавање лифта и бине.

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. Канцелариски материјал се набавља за потребе Радне заједнице која врши финасијске послове за четири установе, као и набавка за потребе других служби у оквиру Установе /галерија и општа служба/. Набавка материјала за саобраћај /гориво/ је неопходна за потребе превоза изложби и за потребе службених путовања. Поред наведеног врши се набавка и средстава за одржавање хигијене за чију намену су потребна знатна средства. За наведене трошкове предвиђена су буџетска средства у износу од од 2.100.000 и сопствена средства од 600.000 динара .

-конто 512 Машине и опрема

За редовно функционисање рада Установе неопходно је извршити набавку; опреме / канцеларијски намештај/, рачунарска опрема /рачунари, уградна опрема и остала рачунарске компоненте/, електронска опрема и остала административна опрема. Набавка ће се финансирати са 400.000 буџетских средстава и 300.000 сопствених средстава.

ПРОЈЕКТИ

ПРОЈЕКАТ 01.

За прву фазу Међународног Бијенала уметности минијатуре-друга фаза из буџета општине Горњи Милановац су планирана средства у износу од 1.720.000 и сопствена средства од 700.000 .

Средства ће бити утрошена на следеће активности/друга фазе/ Бијенала: награда Grand-prix у новчаном износу од 1.500 EUR и 7 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.

421 стални трошкови	.....	буџетска	130.000
		сопствена	30.000
422 трошкови службеног пута	.....	буџетска	30.000
		сопствена	20.000
423 услуге по уговору	.....	буџетска	1.560.000
		сопствена	650.000

ПРОЈЕКАТ 02.

За ликовну колонију „Мина Вукомановић Караџић“ у 2026 години неопходна су у буџету општине Горњи Милановац средства у износу од 540.000 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	400.000
	.....	сопствена.	110.000
426 материјал	.....	буџетска	140.000
	.....	сопствена	20.000

ПРОЈЕКАТ 03.

Међународни фестивал кратког филма „Кратка форма“ За наведени пројекат неопходна су средства у износу од 920.000 из буџета општине и сопствена средства у износу од 120.000 . 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	920.000
	.....	сопствена	120.000

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 обогађује културни програм нашег града кароз дела Мије Алексића. Дани Мије Алексића као манифестација су оставили значајан печат, 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 планирана буџетска средства у износу од 1.800.000 и сопствена у износу 300.000 на позицији:

423 услуге по уговору	.....	буџетска	1.800.000
	.....	сопствена	300.000

СОПСТВЕНА СРЕДСТВА

- Установа Културни центар у 2026 години планира да оствари приходе у износу од 9.400.000, од тога :
- 9.000.000 биће остварен реализацијом основне делатности установе, извор финансирања 04
- 400.000 су планирана средства која се остварују донацијама и сопнзорствима од стране правних лица, извор финансирања 08 /Наведена средства по основу донација за 2026 годину су потврђена од стране „EVROPA CINEMA“ прилог/

У оквиру својих делатности Установа ће остваривати приходе по основу:

Приход од ваншколских делатности	100.000
Приход од представа и концерата	2.600.000
Приход од продаје слика и минијатура	450.000
Приход од приказивања филмова	4.750.000
Приход од драмске радионице	400.000
Приход од ликовне радионице	400.000
Остали приходи	200.000
Приход од пропагадног материјала	100.000
Добровољни трансфери физичких и правних лица	400.000

Остварени приходи ће бити утрошени на позицијама наведеним у табеларном приказу сопствених средстава.