



JU Centar za kulturu "HUSEIN BAŠIČ" Plav

JU Centar za kulturu "Husein Bašić" Plav

Primljeno: 23. 01. 2014			
Org. jed.	Red. broj	Prilog	Vrijednost
	43/24		

Finansijski izvjestaj za 2023.god

JU Centara za kulturu "HUSEIN BAŠIČ" Plav

FINANSIJSKI IZVJESTAJ JU CENTAR ZA KULTURU „HUSEIN BAŠIĆ“ PLAV ZA 2023.GODINU			
PRIMICI			
Ekonomska klasifikacija		Opis	Prihodi 2023
1		2	3
71		Tekući prihodi	365.114,61 €
		Tekući prihodi	1.480,00 €
	715-3	Prihodi koje organi ostvariju vrsenjem svoje djelatnosti	16.229,49 €
	715-5	Ostali prihodi	11.400,00 €
	741-1	Tekuce donacije	336.005,12 €
	742-2	Transferi iz budzeta Opstine	23.651,56 €
	732	Sredstva prenesena iz prethodne godine	388.766,17 €
		UKUPNO:	

FINANSIJSKI IZVJESTAJ JU CENTAR ZA KULTURU „HUSEIN BAŠIĆ“ PLAV ZA 2023.GODINU			
IZDACI			
TEKUCI I KAPITALNI BUDZET			
Ekonomska klasifikacija	Opis	Plan budžeta 2023	Realizaci budžeta 2023 god
1	2	3	4
4	Tekući izdaci	485.000,16 €	284.102
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	291.600,16 €	183.931
	411-1 Neto zarade	225.709,32 €	183.931
	411-2 Porez na zarade	5.854,98 €	0
	411-3 Doprinos na teret zaposlenog	42.478,28 €	0
	411-4 Doprinos na teret poslodavca	16.681,56 €	0
	411-5 Opštinski prirez	876,02 €	0
412	Ostala licna primanja	12.500,00 €	3.370
	412-5 Otpremnine	3.000,00 €	0
	412-7 Ostale naknade	9.500,00 €	3.370
413	Rashodi za materijal	44.950,00 €	22.940
	413-1 Administrativni materijal	4.000,00 €	1.270
	413-3 Materijal za posebne namjene	3.450,00 €	2.030
	413-4 Rashodi za elektricnu energiju	27.000,00 €	15.500
	413-5 Rashodi za gorivo	5.000,00 €	3.750
	413-9 Ostali rashodi	5.500,00 €	380
414	Rashodi za usluge	26.500,00 €	14.200
	414-1 Službena putovanja	2.500,00 €	1.400
	414-2 Reprezentacija (Centar za kulturu,Dani Borovnice,Plavska kulturna jesen)	9.500,00 €	7.900
	414-3 Komunikacione usluge	2.500,00 €	400
	414-4 Bankarske usluge	2.000,00 €	600
	414-6 Advokatske, notarske i pravne usluge	3.000,00 €	

	414-9	Ostale usluge	7.000,00 €	3.737,13 €
415		Rashodi za tekuće održavanje	12.000,00 €	0,00 €
	415-2	Tekuće održavanje građevinskih objekata	5.500,00 €	0,00 €
	415-3	Tekuće održavanje opreme	5.500,00 €	0,00 €
	415-4	Tekuće održavanje vozila	1.000,00 €	0,00 €
419		Ostali izdaci	97.450,00 €	57.662,55 €
	419-1	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	18.800,00 €	21.360,68 €
	419-1-2	Izdaci za komisije, savjete i radna tijela	7.400,00 €	2.500,00 €
	419-2	Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	3.000,00 €	0,00 €
	419-3	Izrada i održavanje softvera	1.000,00 €	423,00 €
	419-6	Komunalne naknade/ Rashodi KDP	8.000,00 €	6.810,94 €
	419-7	Kazne	1.000,00 €	30,00 €
	419-8	Takse	1.000,00 €	24,05 €
	419-9	Ostali izdaci - Ostalo	57.250,00 €	26.513,88 €
44		Kapitalni izdaci	19.000,00 €	1.936,44 €
	441-3	Izdaci za građevinske objekte	6.500,00 €	0,00 €
	441-5	Izdaci za opremu	4.500,00 €	1.936,44 €
	441-6	Investiciono održavanje	4.000,00 €	0,00 €
	441-9	Ostali kapitalni izdaci	4.000,00 €	0,00 €
463		Otplata duga	132.364,57 €	94.332,43 €
	463-0	Otplata duga iz prethodnog perioda	132.364,57 €	94.332,43 €
UKUPNO:			636.364,73 €	378.435,10 €

Ekonomska klasifikacija		419-9 Ostali izdaci-Ostalo Obrazloženje	UKUPNO:
1		2	3
	419-9		
	419-9-1	Ostalo-Dani borovnice (Koncerti,Bina,Obezbedjenje,Stampanje knjige,Djecje pozoriste,borovnica)	20.483,92 €
	419-9-2	Ostalo-Knjizevni susreti (Tehnicka oprema)	2.004,10 €
	419-9-3	Ostalo-Centar za kulturu (Nacionalna biblioteka-godisnja participacija, Izrada Cip-a)	198,62 €
	419-9-4	Ostalo-Projekat Cilim (Dizajn knjige, Monografija 100 komada)	2.110,24 €
	419-9-5	Ostalo-KUD (Godisnja clanarina)	120,00 €
	419-9-6	Ostalo-Blagajna(ugovori o djelu sa ucesnicima iz Inostranstva,usluge Poste)	1.615,00 €
UKUPNO:			26.531,88 €

	Stanje na ziro racunima 01.01.2024 godine	10.331,07 €
111-1	Ziro racun - Prva banka	9.959,30 €
111-2	Ziro racun - CKB banka	371,77 €

		DUG NA DAN 31.12.2023	Dug
1		2	3
Ekonomska klasifikacija		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	88.390,28 €
	411-1	Neto zarade	19.064,95 €
	411-2	Porez na zarade	5.222,92 €
	411-3	Doprinos na teret zaposlenog	43.547,64 €
	411-4	Doprinos na teret poslodavca	19.772,51 €
	411-5	Opštinski prirez	782,26 €
	41	Razlika za Bruto zarade i doprinose April, Maj-2023	9.428,62 €
	413-4	Rashodi za elektricnu energiju	4.249,29 €
	419-6	Komunalne naknade/ Rashodi KDP	605,78 €
	463-0	Otplata obaveza iz predhodnog perioda (prema dobavljačima)	289,85 €
	463-0	Otplata duga (Porezi i doprinosi 4 mjeseca 2009 godine)	18.166,79 €
UKUPNO:			121.130,61 €

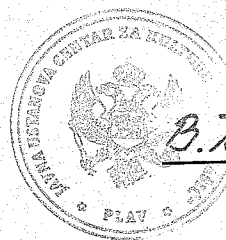
Obradila:

Anesa Nedunjanin

Serijski računovodstva:

[Signature]

Direktor:



B. Kerebut

OBRAZLOZENJE

Pravni osnov:

Članom 18 Statuta Javne ustanove Centar za kulturu „Husein Bašić” Plav, broj 65/21 od 03.03.2021. godine, propisano je da Centar za kulturu donosi godišnji program i plan rada i finansijskog poslovanja sa godišnjim planom investicija (kapitalnim planom). Ustanova je dužna da obavlja djelatnost za koju je osnovana, namjenski koristi sredstva za rad i da osnivacu, najkasnije do kraja aprila tekuće godine, podnese izvjestaj o finansijskom poslovanju za prethodnu godinu, dalje, članom 23 statuta je propisano da se sredstva za finansiranje osnovne djelatnosti Centra obezbjeđuju se iz sledećih izvora:

- Budžeta Opštine,
- Sopstvenih prihoda
- Donacija i sponzorstava,
- Drugih izvora, u skladu sa zakonom.

Članom 24 se propisuje vremenski period na koji se odnosi finansijsko poslovanje, kao i ko vrši nadzor nad poslovanjem Centra.

Finansijski izvjestaj sadrži:

- Ukupan iznos Primitaka
- Ukupan iznos Izdataka iskazanih po ekonomskoj klasifikaciji za tekući period
- Tabelarno prikazano Obrazloženje Ostalih izdataka
- Stanje na ziro-racunima 01.01.2024. godine
- Dug na dan 31.12.2023. godine

Budžetom Centra za kulturu "Husein Basic" Plav u 2023. godini ostvareni su prihodi iz Sopstvenih izvora – (Prihodi koje organi ostvaruju vrsenjem svoje djelatnosti u iznosu od 1.480,00€ i Ostalih prihoda u iznosu od 16.229,49€) , prihoda po osnovu donacija u visini od 11.400,00 € i prihoda iz Budzeta Opstine Plav u iznosu od 336.005,12€ sto cini ukupan iznos od 365.114,61€

Tabelarni prikaz izvora finansiranja u 2023. godini

PRIMICI		
Ekonomska klasifikacija	Opis	Prihodi 2023
1	2	3
71	Tekući prihodi	UKUPNO
	Tekući prihodi	365,114.61
	Prihodi koje organi ostvaruju vrsenjem svoje djelatnosti	1,480.00
715-3	Ostali prihodi	16,229.49
715-5	Tekuce donacije	11,400.00
741-1	Transferi iz budzeta Opstine	336,005.12
742-2	Sredstva prenesena iz prethodne godine	23,651.56
732	UKUPNO:	388,766.17

Ukupni primici Ju Centra za kulturu "Husein Basic" Plav sa sredstvima prenesim iz predhodne godine ostvareni su u iznosu od 388.766,17€.

Sopstveni prihodi (Prihodi koje organi ostvaruju vrsenjem svoje djelatnosti, Ostali prihodi i Sredstva prenesena iz prethodne godine) ucestvuju procentualno sa 10,6% u ukupnim prihodima.

Tekuce donacije ostvarene su u visini od 11.400,00€ sto cini 2,9% ukupnih prihoda.

Transferi iz budzeta Opstine cine 86,4% u ukupnim prihodima.

Ostali prihodi su ostvareni izdavanjem prostorija JU Centra za kulturu.

(Apoteka Montefarm-Dom kulture Murino , Uprava za imovinu-Centar za kulturu Plav, takodje i izdavanjem sala Centra za kulturu (kane, promocije i sl.)

IZDACI BUDŽETA ZA 2023. GODINU

Izdaci obuhvataju:

Tekuće izdatke za : Bruto zarade i doprinose na teret poslodavca, ostala lična primanja , rashode za materijal i usluge , tekuće održavanje, kapitalne izdatke i ostale izdatke.

-Otplata duga iz prethodnog perida

	Realizacija budžeta
	2023 godina
UKUPNI RASHODI-IZDACI	378.435,10
Ukupni tekući izdaci	284.102,67€
Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	183.931,96€
Ostala lična primanja	3.370,00€
Rashodi za materijal	22.948,41€
Rashodi za usluge	14.253,31€
Rashodi za tekuće održavanje	0,00€
Ostali izdaci	57.662,55€
Kapitalni izdaci	1.936,44€
Otplata duga iz prethodnog perioda	94.332,43€
Ukupno:	378.435,10€

U strukturi tekućih rashoda pojedinačno učešće u ukupno ostvarenim rashodima je sledeće:

- **bruto zarade** učestvuju sa 183.931,96 € ili 48,6% u ukupnim rashodima,
- **ostala lična primanja** sa 3.370,00€ ili 0,8%
- **rashodi za materijal** sa 22.948,41 € ili 6,0%
- **rashodi za usluge** sa 14.253,31 € ili 3,7%
- **ostali izdaci** iznose 57.662,55 € ili 15,2 %
- **kapitalni izdaci** sa 1.936,44 € ili 0,5 %

Rashodi budžeta su prikazani po ekonomskoj klasifikaciji odnose se na finansiranje redovne djelatnosti Centra za kulturu Plav, Dom kulture Murino, Dom Velika, Kula Redzepagica, Manifestacije Dani borovnice i Plavski knjizevni susreti takodje i za ostale kulturne programe i projekte.

1. Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca ostvareni su u iznosu od 183.931,96 €

-Neto zarade 183.931,96€

-Porez na zarade 0,00 €

-Doprinosi na teret zaposlenog 0,00 €

-Doprinosi na teret poslodavca 0,00€

-Opstinski prizrez 0,00 €

Neto zarade su isplacene za 11 mjeseci 2023.godine.

2. Ostala licna primanja ostvarena su u iznosu od 3.370,00 i odnose se na naknade koje zaposleni ostvaruju po Granskom kolektivnom ugovoru za oblast Kulture, i naknade po Odluci Savjeta.

3. Rashodi za materijal su ostvareni u iznosu od 22.948,41€.

4. Rashodi za usluge su ostvareni u iznosu od 14.253,31€.

5. Ostali izdaci su ostvareni u iznosu od 57.662,55 i odnose na

– Izdatke po osnovu ugovora o djelu (Centar za kulturu, Manifestacije Dani borovnice i Plavski knjizevni susreti) u iznosu od 21.360,68 €

- Izdaci za komisije, savjete, radna tijela 2.500,00€

- Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka 0.00€

- Izrada i održavanje softvera 423,00 €

- Komunalne naknade 6.810.94 €

-Takse 24,05€

-Kazne 30,00 €

- Ostali izdaci-Ostalo 26.513,88 €

Ekonomska klasifikacija		Ostali izdaci-Ostalo Obrazloženje	UKUPNO
1		2	3
	419-9		
	419-9-1	Ostalo-Dani borovnice (Koncerti,Bina,Obezbedjenje,Stampanje knjige,Djecje pozoriste,borovnica)	20,483.92 €
	419-9-2	Ostalo-Knjizevni susreti (Tehnicka oprema)	2,004.10 €
	419-9-3	Ostalo-Centar za kulturu (Nacionalna biblioteka-godisnja participacija, Izrada Cip-a)	198.62 €
	419-9-4	Ostalo-Projekat Cilim (Dizajn knjige, Monografija 100 komada)	2,110.24 €
	419-9-5	Ostalo-KUD (Godisnja clanarina)	120.00 €
	419-9-6	Ostalo-Blagajna(ugovori o djelu sa ucesnicima iz Inostranstva,usluge Poste)	1,615.00 €
UKUPNO:			26,531.88 €

6. Kapitalni izdaci su ostvareni u iznosu od 1.936,00 € i odnese se na opremanje kancelarije i tehnike Ju Centra za kulturu Plav.

7. JU Centar za kulturu "Husein Basic" Plav nema obaveza po osnovu kredita kod poslovnih banaka,kao ni datih garancija.

8. Otplata duga iz prethodnog perioda iznosi 94.332,43 sto cini 24,9 % od ukupnih rashoda. Sredstva se odnose na isplatu preostalih poreza i doprinosa iz 2022.godine,Neto zaradu Decembar 2022.godine, elektricnu energiju, KDP,dugovanja prema Savjetu,Otplatu reprograma poreskog duga i preostale obaveze prema dobavljacima.

	Stanje na ziro racunima 01.01.2024 godine	10,331.0
111-1	Ziro racun - Prva banka	9,959.3
111-2	Ziro racun - CKB banka	371.7

		DUG NA DAN 31.12.2023	Dug
1		2	3
Ekonomska klasifikacija		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	88,390.28
	411-1	Neto zarade	19,064.95 €
	411-2	Porez na zarade	5,222.92 €
	411-3	Doprinos na teret zaposlenog	43,547.64 €
	411-4	Doprinos na teret poslodavca	19,772.51 €
	411-5	Opštinski prirez	782.26 €
41		Razlika za Bruto zarade i doprinose April,Maj-2023	9,428.62 €
	413-4	Rashodi za elektricnu energiju	4,249.29 €
	419-6	Komunalne naknade/ Rashodi KDP	605.78 €
	463-0	Otplata obaveza iz predhodnog perioda (prema dobavljačima)	289.85 €
	463-0	Otplata duga (Porezi i doprinosi 4 mjeseca 2009 godine)	18,166.79 €
UKUPNO:			121,130.61 €

Članom 32 Statuta Javne ustanove Centar za kulturu „Husein Bašić“ Plav propisano je da su Manifestacije od posebnog znacaja za Opstinu (Dani borovnice,Plavski knjizevni susreti,Likovna i Vajarska kolonija) i imaju posebne savjete. Savjet ovih manifestacija imenuje predsjednik Opstine.

-Savjet manifestacije donosi Pravilnik o radu Savjeta Manifestacije i istim se podnosi finansijski izvjestaj.

-Manifestacija Dani Borovnice 2023. Godine iznosile su 32.722,78€

-Manifestacija Plavska kulturna jesen Plav 2023 je iznosila 11.074,52€

Obradila:

Anesa Medunjanin

Sef Racunovodstva:

[Signature]

Direktor:

[Signature]