

**PROCJENA FINANSIJSKIH IZDATAKA JU CENTAR ZA KULTURU „HUSEIN BAŠIĆ“ PLAV ZA
2024.GODINU**

IZDACI

TEKUCI I KAPITALNI BUDZET

Ekonomska klasifikacija		Opis	Plan budžeta 2024
1		2	3
4		Tekući izdaci	472.591,24 €
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	296.391,24 €
	411-1	Neto zarade	228.779,40 €
	411-2	Porez na zarade	6.294,72 €
	411-3	Doprinos na teret zaposlenog	43.122,24 €
	411-4	Doprinos na teret poslodavca	17.252,64 €
	411-5	Opštinski prirez	942,24 €
412		Ostala licna primanja	11.000,00 €
	412-5	Otpremnine	6.000,00 €
	412-7	Ostale naknade	5.000,00 €
413		Rashodi za materijal	40.500,00 €
	413-1	Administrativni materijal	2.000,00 €
	413-3	Materijal za posebne namjene	3.000,00 €
	413-4	Rashodi za električnu energiju	23.000,00 €
	413-5-1	Rashodi za gorivo	3.500,00 €
	413-5-2	Rashodi za lož ulje - grijanje	6.000,00 €
	413-9-1	Ostali rashodi	3.000,00 €
414		Rashodi za usluge	24.500,00 €
	414-1	Službena putovanja	2.000,00 €
	414-2	Reprezentacija (Centar za kulturu, Dani Borovnice, Plavska kulturna jesen)	9.000,00 €
	414-3	Komunikacione usluge	2.000,00 €
	414-4	Bankarske usluge	2.000,00 €
	414-5	Usluge prevoza	2.000,00 €
	414-6	Advokatske, notarske i pravne usluge	3.000,00 €
	414-9	Ostale usluge	5.000,00 €
415		Rashodi za tekuce održavanje	6.500,00 €
	415-2	Tekuce održavanje građevinskih objekata	3.000,00 €
	415-3	Tekuce održavanje opreme	3.000,00 €
	415-4	Tekuce održavanje vozila	500,00 €
419		Ostali izdaci	93.700,00 €
	419-1	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	18.800,00 €
	419-1-2	Izdaci za komisije, savjete i radna tijela	6.900,00 €
	419-2	Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	3.000,00 €
	419-3	Izrada i održavanje softvera	1.000,00 €

	419-6	Komunalne naknade/ Rashodi KDP	8.000,00 €
	419-8	Takse	500,00 €
	419-9	Ostali izdaci - Ostalo	55.500,00 €
44		Kapitalni izdaci	36.000,00 €
	441-3	Izdaci za gradjevinske objekte	4.000,00 €
	441-5	Izdaci za opremu	4.000,00 €
	441-6	Investiciono održavanje	8.000,00 €
	441-9	Ostali kapitalni izdaci	20.000,00 €
463		Otplata duga	80.635,35 €
	463-0	Otplata duga iz prethodnog perioda	80.635,35 €
		UKUPNO:	589.226,59 €
			589.226,59 €

POSEBNI DIO		
IZDACI		
OPERATIVNI I KAPITALNI BUDŽET		
IZDACI PO ORGANIZACIONOJ I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		
01 CENTAR ZA KULTURU		
Ekonomska klasifikacija	Opis	Plan budžeta 2024
1	2	3
4	Tekući izdaci	407.291,24 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	296.391,24 €
	411-1 Neto zarade	228.779,40 €
	411-2 Porez na zarade	6.294,72 €
	411-3 Doprinos na teret zaposlenog	43.122,24 €
	411-4 Doprinos na teret poslodavca	17.252,64 €
	411-5 Opštinski prirez	942,24 €
412	Ostala licna primanja	10.000,00 €
	412-5 Otpremnine	6.000,00 €
	412-7 Ostale naknade	4.000,00 €
413	Rashodi za materijal	35.000,00 €
	413-1 Administrativni materijal	2.000,00 €
	413-3 Materijal za posebne namjene	1.000,00 €
	413-4 Rashodi za električnu energiju	23.000,00 €
	413-5-1 Rashodi za gorivo	1.500,00 €
	413-5-2 Rashodi za lož ulje - grijanje	6.000,00 €
	413-9-1 Ostali rashodi	1.500,00 €
414	Rashodi za usluge	11.000,00 €
	414-1 Službena putovanja	1.000,00 €
	414-2 Reprezentacija	500,00 €
	414-3 Komunikacione usluge	1.000,00 €
	414-4 Bankarske usluge	1.500,00 €
	414-5 Usluge prevoza	2.000,00 €

	414-6	Advokatske, notarske i pravne usluge	3.000,00 €
	414-9	Ostale usluge	2.000,00 €
415		Rashodi za tekuće održavanje	6.500,00 €
	415-2	Tekuće održavanje građevinskih objekata	3.000,00 €
	415-3	Tekuće održavanje opreme	3.000,00 €
	415-4	Tekuće održavanje vozila	500,00 €
419		Ostali izdaci	48.400,00 €
	419-1	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	7.000,00 €
	419-1-2	Izdaci za komisije, savjete i radna tijela	5.400,00 €
	419-2	Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	3.000,00 €
	419-3	Izrada i održavanje softvera	1.000,00 €
	419-6	Komunalne naknade/ Rashodi KDP	8.000,00 €
	419-8	Takse	500,00 €
	419-9	Ostali izdaci	23.500,00 €
	419-9-1	Proljetne manifestacije	3.000,00 €
	419-9-2	Izdaci Murino	2.000,00 €
	419-9-3	Izdaci biblioteke	2.000,00 €
	419-9-4	Izdaci kula Redzepagic	2.000,00 €
	419-9-5	KUD-Plavsko jezero (promocije,nosnje)	5.000,00 €
	419-9-6	Pozorista	3.000,00 €
	419-9-7	Filmovi	2.000,00 €
	419-9-8	Ostali kulturni programi i projekti (promocije knjiga i sl.)	3.500,00 €
	419-9-9	Ostalo	1.000,00 €
44		Kapitalni izdaci	36.000,00 €
	441-3	Izdaci za građevinske objekte	4.000,00 €
	441-5	Izdaci za opremu	4.000,00 €
	441-6	Investiciono održavanje	8.000,00 €
	441-9	Ostali kapitalni izdaci (projektne investicije,donatorska sredstva)	20.000,00 €
463		Otplata duga	80.635,35
	463-0	Otplata duga iz prethodnog perioda	80.635,35
UKUPNO:			523.926,59

02 DANI BOROVNICE			Plan budže 202
Ekonomska klasifikacija	Opis		
1	2		
4	Tekući izdaci		44.500,00
412	Ostala licna primanja		500,00
	412-7	Ostale naknade	500,00
413	Rashodi za materijal		2.000,00
	413-3	Materijal za posebne namjene	1.000,00
	413-5-1	Rashodi za gorivo	1.000,00

414	Rashodi za usluge	6.500,00 €
414-1	Službena putovanja	500,00 €
414-2	Reprezentacija	4.500,00 €
414-3	Komunikacione usluge	500,00 €
414-9	Ostale usluge	1.000,00 €
419	Ostali izdaci	35.500,00 €
419-1	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	5.000,00 €
419-1-2	Izdaci za komisije, savjete i radna tijela	500,00 €
419-9	Ostali izdaci	30.000,00 €
419-9-1	Izdaci za opremu manifestacije-bina	8.500,00 €
419-9-2	Izdaci za muzicki program-Koncerti	15.000,00 €
419-9-3	Izdaci za pozoriste i izlozbe	2.500,00 €
419-4	Ostalo	4.000,00 €
UKUPNO:		44.500,00 €

03 PLAVSKA KULTURNA JESEN (KNJIZEVNI SUSRETI I LIKOVNA KOLONIJA)		
Ekonomska klasifikacija	Opis	Plan budžeta 2024
1	2	3
4	Tekući izdaci	20.800,00 €
412	Ostala licna primanja	500,00 €
412-7	Ostale naknade	500,00 €
413	Rashodi za materijal	3.500,00 €
413-3	Materijal za posebne namjene	1.000,00 €
413-5-1	Rashodi za gorivo	1.000,00 €
413-9-1	Ostali rashodi	1.500,00 €
414	Rashodi za usluge	7.000,00 €
414-1	Službena putovanja	500,00 €
414-2	Reprezentacija	4.000,00 €
414-3	Komunikacione usluge	500,00 €
414-9	Ostale usluge	2.000,00 €
419	Ostali izdaci	9.800,00 €
419-1	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	6.800,00 €
419-1-2	Izdaci za komisije, savjete i radna tijela	1.000,00 €
419-9	Ostalo	2.000,00 €
UKUPNO:		20.800,00 €

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), dalje, članom 19 statuta je propisano da plan i program rada donosi savjet na predlog direktora i dostavlja se skupštini na usvajanje.

Članom 23 se propisuje na koji način i iz kojih izvora se obezbjeđuju sredstva za finansiranje Centra za kuturu, a član 24 propisuje vremenski period na koji se odnosi finansijsko poslovanje, kao i ko vrši nadzor nad poslovanjem Centra.

Finansijski plan sadrži:

Opšti dio I

Posebni dio

Opsti dio sadrzi:

-Procjenu tekucih primitaka

-Tekuci kapitalni budzet

Posebni dio sadrzi:

-Izdatke po organizacionoj i ekonomskoj klasifikaciji

01 Centar za kulture

02 Dani borovnice

03 Plavska kulturna jesen (Knjizevni susreti i Likovna kolonija)

Ukupni prihodi – Primici

OPŠTI DIO				
PRIMICI				
Ekonomska klasifikacija			OPIS	Plan budžeta 2024
1	2	3	4	5
		7151	Ostali prihodi	1.500,00 €
		7153	Sopstveni prihodi	7.000,00 €
		7411	Tekuće donacije	35.000,00 €
		7422	Transferi budžeta Opštine Plav	465.091,24 €
		7422-1	Transferi budžeta Opštine Plav - dug iz predhodne godine	80.635,35 €
Ukupno:				589.226,59 €

589.2

Ukupni primici JU Centra za kulturu "Husein Basic" Plav za 2024. godinu planirani su u iznosu od 589.226,59€.

Ostali prihodi - 1500.00€

Sopstveni prihodi 7000.00€

Apoteka Montefarm-Dom kulture Murino – izdavanje prostorija

Uprava za imovinu-Centar za kulturu Plav – izdavanje prostorija

Izdavanje prostorija JU Centra za kulturu "Husein Basic" Plav (kane,promocije i sl.)

Tekuće donacije – 35.000.00€

Tekuće donacije su planirane za Manifestacije JU Centra za kulturu "Husein Basic" Plav – Dani borovnice i Plavski književni susreti.

Transferi budžeta Opštine Plav za tekuće izdatke su planirani u iznosu od 465.091,24€ i otplatu duga iz prethodnog perioda u iznosu od 80.635,35 sto čini 92,6% ukupnih prihoda.

IZDACI BUDŽETA

Tekuće donacije su planirane za Manifestacije JU Centra za kulturu "Husein Basic" Plav – Dani borovnice i Plavski književni susreti. Planirani prihodi u iznosu od 589.226,59€ raspoređuju se na:

-Tekuću Budžetsku potrošnju (JU Centar za kulturu "Husein Basic" Plav, Dani borovnice, Plavski književni susreti) **472.591,24€**

- Kapitalni izdaci **36.000.00€**

- Otplata duga iz prethodnog perioda **80.635,35€**

Red. br.	Tekuci rashodi	Plan za 2024. godinu	% U ukupnim izdacima
1.	Bruto zarade i dop. na teret poslodavca	296.391,24€	50,3 %
2.	Ostala lična primanja	11.000,00€	1,8 %
3.	Rashodi za materijal	40.500,00 €	6,8%
4.	Rashodi za usluge	24,500,00 €	4,1%
5.	Rashodi za tekuće održavanje	6.500.00 €	1,1%
6.	Ostali izdaci	93.700,00 €	15,9%

1. Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca planirani su u iznosu od 296.391,24€ sto čini 50,3% ukupno planiranih izdataka.

-Neto zarade	228.779,40€
-Porez na zarade	6.294,72 €
-Doprinosi na teret zaposlenog	43.122,24 €
-Doprinosi na teret poslodavca	17.252,64 €
-Opštinski prirez	942,24 €

2. Ostala licna primanja planirana su u iznosu od 11.000,00 € sto cini 1,8% od ukupnih izdataka, ova sredstva se odnose na:

- Otpremnine zaposlenim prilikom odlaska u penziju 6000,00 €
- Ostale naknade zaposleni ostvaruju po Granskom kolektivnom ugovoru za oblast Kulture, i naknade po Odluci Savjeta. 5000,00 €

3. Rashodi za materijal su planirani u iznosu od 40.500,00 € sto cini 6,8 % od ukupnih izdataka .

4. Rahodi za usluge su planirani u iznosu od 24.500,00 € sto cini 4,1 % od ukupnih izdataka.

5. Rashodi za tekuće održavanje su planirani u iznosu od 6.500,00 € sto cini 1,1% od ukupnih izdataka.

6. Ostali izdaci su planirani u iznosu od 93.700,00 € sto cini 15,9 % od ukupnih izdataka i odnosi se na:

- Izdaci po osnovu ugovora o djelu (Centar za kulturu, Dani borovnice, Plavski književni susreti na ime ucesnika) 18.800.00 €
- Izdaci za komisije, savjete, radna tijela 6.900,00€
- Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka 3.000.00€
- Izrada i održavanje softvera 1.000.00 €
- Komunalne naknade 8.000.00 €
- Takse 500.00 €

Ostali izdaci-Ostalo (Proljetne manifestacije, Programske aktivnosti po radnim jedinicama, KUD Plavsko jezero, Pozorista, Filmovi, Ostali kulturni programi i projekti u sklopu Manifestacije Dani borovnice i Plavski književni susreti) 55.500,00 €

- **Kapitalni izdaci** su planirani u iznosu od 36.000.00€ sto cini 6,1 % od ukupnih izdataka, odnose se na:

- Izdaci za gradjevinske objekte 4.000.00€

-Izdaci za opremu

4.000.00€

-Investiciono održavanje

8.000.00€

Ostali kapitalni izdaci su planirani ostvarenjem projekta za uređenje hola Centra za kulturu u iznosu od:

20.000.00 €

-Otplata duga iz prethodnog perioda iznosi 80,635,35 što čini 13,6 % od ukupnih izdataka. Sredstva se odnose na isplatu preostalih poreza i doprinosa, električne energije, KDP .

-Izdaci za opremu

4.000.00€

-investiciono održavanje

8.000.00€

Ostali kapitalni izdaci su planirani ostvarenjem projekta za uređenje hola Centra za kulturu u iznosu od:

20.000.00 €

-Otplata duga iz prethodnog perioda iznosi 80,635,35 što čini 13,6 % od ukupnih izdataka. Sredstva se odnose na isplatu preostalih poreza i doprinosa, električne energije, KDP .