

РЕКАПИТУЛАЦИЈА И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА БИБЛИОТЕКЕ БРАЋА НАСТАСИЈЕВИЋ ЗА 2024 ГОДИНУ

Финансијски план Библиотеке Браћа Настасијевић за 2024 годину чине; планирана средства у оквиру средстава буџета општине Горњи Милановац са извором финансирања 01 износ од 27.851.000 динар. Сопствена средства са извором финансирања 04 су планирана у износу од 2.700.000 - од тога 700.000 приход од чланарина и 2.000.000 бруто пазар књижаре.

КОНТО	ОПИС	Средства буџета	Сопственср едства	Укупно потребна средства
	ПРОГРАМ 13 – РАЗВОЈ КУЛТУРЕ			
	<i>ПА 001 – Функциониосање локалних установа културе</i>			
411	Плате за запослене	13.501.000		13.501.000
412	Социјални доприноси за запослене	2.046.000		2.046.000
413	Накнаде у натури	140.000	20.000	160.000
414	Социјала давања запосленима	350.000	20.000	370.000
415	Накнаде трошкова за запослене	400.000	30.000	430.000
416	Награде за запослене			
421	Стални трошкови	1.270.000	170.000	1.440.000
422	Трошкови путовања	40.000	60.000	100.000
423	Услуге по уговору	8.497.000	400.000	8.897.000
425	Текуће поправке и одржавање	20.000	20.000	40.000
426	Материјал	300.000	160.000	460.000
482	Порези и обавезне таксе		10.000	10.000
512	Машине и опрема	200.000	50.000	250.000
515	Нематеријална имовина /књиге/	900.000	500.000	1.400.000
523	Трошкови набавке књига за књижару		1.200.000	1.200.000
	Извори финансирања за ПА 1201-0001:			
01	Приходи из буџета	27.664.000		27.664.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника		2.640.000	2.640.000
	Свега за ПА 1201-0001:	27.664.000	2.640.000	30.304.000
	Пројекат 1: Манифестација Дани Настасијевића			
423	Услуге по уговору	187.000	60.000	247.000
	Извори финансирања за 1201-П1:			
01	Приход из буџета	187.000		187.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника		60.000	60.000
	Укупно за 1201-П1:	187.000	60.000	247.000
	Извори финансирања за Програм 13:			
01	Приходи из буџета	27.851.000		27.851.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника		2.700.000	2.700.000
	УКУПНО РАСХОДА И ИЗДАТАКА ЗА БИБЛИОТЕКУ:	27.851.000	2.700.000	30.551.000

-конто 411 Плате, додаци и накнаде запослених и социјални доприноси

Правни основ за исплату плата 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.закона, 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 Библиотеке Браћа Настасијевић(Сл. Гласник општине Горњи Милановац бр. 27/2022).

Фонд плата у износу од 13.501.000 је формиран на нивоу плата исплаћених за септембар 2023. године са увећањем плата из члана 9. Предлога закона – повећање за 10% почев од плате за јануар 2024. године. Фонд плата је формиран на основу исплате у септембру месецу за једанест месеци увећаних за 10% и плус једна исплата у септембру и по основу повећања за припадајући минули рад .

У оквиру исплате за септембар месец која је била основ за обрачун фонда плата, једна радница је била на породичном боловању чија исплата пада на терет Фонда бриге о породици. Услед наведеног неопходна је корекција током године масе средстава за исплату плата Библиотеке Браћа Настасијевић.

-конто 412 Социјални доприноси

За исплату социјалних доприноса који се односе на доприносе за ПИО и здравствено осигурање за 2024.годину планиран је износ од 2.046.000 динара.

-конто 413 Накнаде у натури

На основу члана 118. Закона о раду, и члана 49. Правилника о раду Библиотеке Браћа Настасијевић, послодавац је у обавези да обезбеди запосленом накнаду трошкова за долазак и одлазак са рада у висини цене месечне превозне карте у јавном саобраћају . Библиотека Браћа Настасијевић је склопила 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.

Поред наведеног на позицији су планирана средства за исплату новогодишњих новчаних честитки за децу радника.

За исплату на наведеној позицији укупно је планирано 160.000, од тога 140.000 предвиђено од буџетских средстава, а 20.000 од сопствених средстава.

-конто 414 Социјална давања запосленима

Укупна маса средстава на позицији социјалних давања запосленима у износу од 370.000 предвиђена су на:

конту 4143 – отпремнине и помоћи – средства у износу од 210.000

конту 4144-помоћ у медицинском лечењу - средства у износу од од 160.000

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

-Примена Посебног колективног уговора за запослене у установама културе а сходно члану 31.

- Правилника о раду Библиотеке Браћа Настасијевић (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. За рођење детета вршиће се исплата до висине нето републичког просека зарада.

-конто 415 Накнаде 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, исплата за ову сврху је опредељена у новцу.

За наведени трошак планирана су средства од 400.000 буџетских и 30.000 сопствених средстава. Средства су одређена за четири радника Библиотеке, за које не постоји могућност јавног превоза. Основ за исплату наведене накнаде је члан 49. Правилника о раду Библиотеке Браћа Настасијевић.

-конто 421 Стални трошкови

Потребна средства предвиђена су за потрошњу гаса, електричне енергије, воде и трошкова изношења смећа за просторије које Библиотека Браћа Настасијевић 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 1.270.000 и сопствена средства у износу од 170.000 су табеларно приказана:

БУЏЕТСКА	4211 платни промет	30.000	СОПСТВЕНА	4211 платни промет	40.000
	4212 енергетске услуге	980.000		4212 енергетске услуге	
	4213 комуналне услуге	90.000		4213 комуналне услуге	40.000
	4214 услуге комуникације	120.000		4214 услуге комуникације	80.000
	4215 трошкови осигурања	50.000		4215 трошкови осигурања	10.000

-конто 423 Услуге по уговору

На наведеној позицији планирана су средства из буџета општине Горњи Милановац у износу од 9.198.000 и сопствена средства у износу од 400.000. У предлогу плану рада Библиотеке Браћа Настасијевић за 2023. годину планирају се следеће активности:

1. **Штампа зборник „Слово Ћирилово“**
2. **Публикације у едицији Србија и Балкан и едиције завичајни писци**
3. **Промоција књижевних и стручних публикација**
4. **Поставка завичајних изложби**
5. **Сарадња са библиотекама, школама и осталим правним лицима**

Средства ће бити утрошена на следећи начин по контима:

4231 административне услуге

/преводачке услуге и чланарине/..... сопствена средства 10.000

4232 компјутерске услуге

/одржавање финансијског програма и сајта/.....буџетска средства 260.000
сопствена средства 20.000

4233 услуге образовања запослених сопствена средства 20.000

4234 услуге информисања..... буџетска средства 217.000
сопствена средства 60.000

4235 специјализоване услугебуџетска средства 252.000

- Библиотека Браћа Настасијевић је у законској обавези да изради систем Финансиског управљања и контроле /ФУК/. Финансијско управљање и контрола је свеобухватан систем интерних контрола који успоставља и за који је одговоран руководилац корисника јавних средстава, а којима се, управљајући ризицима, осигурава сигурност да ће се у остваривању циљева буџетска и друга средства користити законито, правилно и

етично, економично, ефективно и ефикасно у сврху остваривања циљева корисника. У 2023 години исплаћена је прва рада у износу од 168.000 динара. . Како наведени посао обухвата свеобухватни систем и фазни поступак у дужем периоду друга и трећа рата се исплаћују у 2024 годину/ у оквиру позиције 423-услуге по уговору /конту 423500/.

4236 угоститељске услуге	буџетска средства	20.000
	сопствена средства	50.000
4237 репрезентација	буџетска средства	40.000
	сопствена средства	40.000
4239 остале опште услуге	буџетска средства	8.409.000
	сопствена средства	200.000

Средства на конту 4239- остале опште услуге планирана су за:

-Графичку припрему за Зборник „Слово Ћирилово“ и публикације.

-Остале услуге : радионице за креативно писање, радионица дечја радост и машта, стрип секција, књижене вечери- промоције, поставке завичајних и других изложби, корицење, рамљење, услуге превоза и др./Поред наведеног на конту осталих општих услуг врши се исплата примања радника запослених по основу привремених и повремених послова.

-конту 512 Машине и опрема

Библиотека Браћа Настасијевић у 2024. години вршиће набавку опреме у укупном износу од 250.000 чија ће набавка бити разрађена у плану јавних набавки: канцеларијска опрема / полице за књиге/ уградна опрема/ бубањ станице за копира машину, рачунарска опрема / рачунар/ и др. опрема за потребе свих одељења Библиотеке.

-конту 515 Нематеријална имовина

Основна делатност Библиотеке Браћа Настасијевић је набавка књига(монографских публикација), а у циљу повећања књижног фонда. За 2024 годину планирана су средства у укупном износу од 1.400.000 од тога 900.000 буџетских средстава и 500.000 сопствених средстава.

Оквирна набавка за 2024 годину од планираних средстава је 1500 књига, а која ће се вршити квартално у складу са финансијским планом и Планом набавки.

-конту 523 Залихе робе за даљу продају

У оквиру Библиотеке „Браћа Настасијевић“ послује књижара чији рад је базиран на комисионој продаји. Сопствена средства планирана у износу од 1.200.000 представљају нето трошак за набавку књига за даљу продају.

ПРОГРАМСКЕ АКТИВНОСТИ /ПРОЈЕКАТ 1/

У оквиру предлога програмског финансијског плана Библиотека Браћа Настасијевић планира се манифестација „Дани Настасијевића“. За наведену манифестацију планирана су средства у укупном износу од 247.000 , од тога 187.000 средствима буџета и 60.000 из сопствених извора , а обухвата следеће активности:

- Промоцију зборника „Слово Ћирилово“
- Конкурс за најлепшу песму и награде за изабране најлепше песме
- Извођење позоришне представе или неке друге културне манифестације.

Програм манифестације „Дани Настасијевића“ заступа родну равноправност једнаке слободе културног и уметничког стваралаштва и за жене и за мушкарце /равноправно учешће на конкурсима, састав жирија, гостовања књижевника и књижевница/.

СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ

- Библиотека Браћа Настасијевић по основу регистроване шифре делатности остварује приходе по основу чланарина и рада књижаре која послује у оквиру Библиотеке Браћа Настасијевић.

На основу правилника и цена чланарине у Библиотеци које је усвојио Управни одбор планирани приход по основу наведеног је 700.000. Наша библиотека је бесплатну чланарине обезбедила за ђаке прваке, треће дете и пар других категорија. У оквиру Библиотеке послује књижара по принципу комисионе продаје очекивани приход у бруто износу је 2.000.000. Сопствена средства биће утрошена по приказаном табеларном прегледу.

