

Generala Milojka Lešjanina 16, Niš
Tel/Fax 018/246 620, 292 121
e-mail: nisimfork@bankerinter.net
Matični broj: 07174772
PIB: 100617237
TR: 840-535668-26
840-535664-38



NIŠKI SIMFONIJSKI
ORKESTAR

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН НИШКОГ СИМФОНИЈСКОГ ОРКЕСТРА за 2017 .годину

Ниш, јануар 2017.год.

Нишки симфонијски оркестар

Број: XVII – 64 – 2

Датум : 20.01.2017. год.

У складу са чланом 44. став 1. тачка 6) Закона о култури („Службени гласник РС“ број 72/09, 13/16 и 30/16 –испр.) и чланом 38. став 1. тачка 7) Статута Нишког симфонијског оркестра бр. XV – 1616 - 2 од 14.11.2016.године, Управни одбор Нишког симфонијског оркестра на седници одржаној дана 20.01.2017.године доноси

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2017.ГОД.

1. Средства из Буџета у износу од 56.306.000,00 динара и средства из осталих извора у износу од 1.700.000,00 динара, планирају се према економској класификацији на четвртом нивоу, и то:

Програмска класификација 1201-0001-Функционисање локалних установа културе

Бр. поз.	Конто	О п и с	Средства из буџета	Средства из осталих извора	Укупна средства
1	2	3	4	5	6 (4+5)
194	411000	Плате, додаци и накнаде запослених	35.053.000	130.000	35.183.000
	100	Плате и додаци запослених	35.053.000	130.000	35.183.000
195	412000	Социјал. доприноси на терет послод.	6.275.000	24.000	6.299.000
	100	Допринос за ПИО	4.207.000	16.000	4.223.000
	200	Допринос за здравствено осигурање	1.805.000	7.000	1.812.000
	300	Допринос за незапосленост	263.000	1.000	264.000
196	413000	Накнада у натури	1.000.000	366.000	1.366.000
	100	Накнаде у натури	1.000.000	366.000	1.366.000
197	414000	Социјална давања запосленима	500.000	100.000	600.000
	300	отпремнине и помоћи	500.000	50.000	550.000
	400	помоћ у медицинском лечењу		50.000	50.000
199	416000	Награде зап.и остали посебни расходи	550.000		550.000
	100	Награде зап.и остали посебни расходи	550.000		550.000

200	421000	Стални трошкови	2.420.000	200.000	2.620.000
	100	Платни промет	100.000	40.000	140.000
	200	Енергетске услуге	1.400.000	30.000	1.430.000
	300	Комуналне услуге	450.000	20.000	470.000
	400	Услуге комуникација	140.000	70.000	210.000
	500	Трошкови осигурања	300.000	30.000	330.000
	600	Закуп имовине и опреме	20.000		20.000
	900	Остали трошкови	10.000	10.000	20.000
201	422000	Трошкови путовања	20.000	70.000	90.000
	100	Трошкови службених путовања у земљи - 01	20.000	20.000	40.000
	200	Трош.службених путовања у иностранство			
	300	Трошкови путовања у оквиру ред.рада		50.000	50.000
202	423000	Услуге по уговору	370.000	110.000	480.000
	200	компјутерске услуге	60.000	10.000	70.000
	300	Услуге образ. и усавршавања запослених	20.000	10.000	30.000
	400	Услуге информисања	40.000	30.000	70.000
	500	Стручне услуге	30.000	20.000	50.000
	600	Услуге за домаћинство и угоститељство	10.000	10.000	20.000
	700	Репрезентација	10.000	10.000	20.000
	900	Остале опште услуге	200.000	20.000	220.000
203	424000	Специјализоване услуге			
	200	Услуге образовања,културе и спорта			
	900	Остале специјализоване услуге			
204	425000	Текуће поправке и одржавање	860.000	40.000	900.000
	100	Одржавање зграда	660.000	20.000	680.000
	200	Одржавање опреме	200.000	20.000	220.000
205	426000	Материјал	205.000	100.000	305.000
	100	Административни материјал	80.000	15.000	95.000
	300	Материјал за образовање кадра	60.000	15.000	75.000
	600	Материјал за образовање,културу и спорт	10.000		10.000
	700	Медицински и лабораторијски материјал	10.000	5.000	15.000
	800	Материјал за домаћ.и угоститељство	35.000	40.000	75.000
	900	Материјал за посебне намене	10.000	25.000	35.000
207	444000	Пратећи трошкови задуживања		20.000	20.000
	200	Казне за кашњења		20.000	20.000
208	465000	Остале дотације и трансфери	4.269.000	20.000	4.289.000
	100	Остале дотације и трансфери	4.269.000	20.000	4.289.000
209	481000	Донације осталим непроф.институц.		20.000	20.000
	900	Донације осталим непрофитним институц.		20.000	20.000
210	482000	Порези,таксе и казне		70.000	70.000
	100	Остали порези		50.000	50.000
	200	Обавезне таксе		10.000	10.000
	300	Новчане казне и пенали		10.000	10.000
211	483000	Новчане казне и пенали по решењу	35.000	10.000	45.000
	100	Новчане казне и пенали по решењу	35.000	10.000	45.000

212	511000	Зграде и грађевински објекти		10.000	10.000
	200	Изградња зграда и објеката			
	300	Капитално одржавање зграда и објеката		10.000	10.000
213	512000	Машине и опрема	225.000	20.000	245.000
	200	Административна опрема	100.000	10.000	110.000
	600	Опрема за културу	125.000	10.000	135.000
	515000	Нематеријална имовина	100.000		100.000
214	100	Нематеријална имовина	100.000		100.000
Програмска активност 1201- 0001:			51.882.000	1.310.000	53.192.000

Извори финансирања за Програмску активност 1201-0001:

01 Приходи из буџета

51.882.000

51.882.000

04 Сопствени приходи буџетских корисника

1.310.000 1.310.000

Програмска класификација 1201-0002- Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва

Бр. поз.	Конто	О п и с	Средства из буџета	Средства из осталих извора	Укупна средства
1	2	3	4	5	6 (4+5)
216	421000	Стални трошкови	280.000	30.000	310.000
	100	Платни промет	100.000	10.000	110.000
	600	Закуп имовине и опреме	180.000	20.000	200.000
217	422000	Трошкови путовања	236.000	100.000	336.000
	100	-Трошкови службених путовања у земљи - 01	30.000	10.000	40.000
		-Трошкови службених путовања у земљи - 15	206.000		206.000
	200	Трош.службених путовања у иностранство		90.000	90.000
218	423000	Услуге по уговору	1.080.000	60.000	1.140.000
	400	Услуге информисања	240.000	10.000	250.000
	500	Стручне услуге	140.000	10.000	150.000
	600	Услуге за домаћинство и угоститељство	115.000	20.000	135.000
	700	Репрезентација	60.000	10.000	70.000
	900	Остале опште услуге	525.000	10.000	535.000
219	424000	Специјализоване услуге	2.495.000	150.000	2.645.000
	200	-Услуге образ.културе и спорта - 01	1.100.000	100.000	1.200.000
		-Услуге образ.културе и спорта - 15	135.000		135.000
	900	Остале специјализоване услуге	1.260.000	50.000	1.310.000
220	426000	Материјал	325.000	40.000	365.000
	100	Административни материјал	10.000		10.000
	600	Материјал за образ.,културу и спорт	310.000	40.000	350.000
	900	Материјал за посебне намене	5.000		5.000
222	483000	Новчане казне и пенали по решењу судова	8.000	10.000	18.000
	100	Новчане казне и пенали по решењу судова	8.000	10.000	18.000
Програмска активност 1201- 0002:			4.424.000	390.000	4.814.000

Извори финансирања за Програмску активност 1201-0002:

01 Приходи из буџета	4.083.000		4.083.000
02 Сопствени приходи буџетских корисника		390.000	390.000
15 Неутрошена средства донација из ранијих година	341.000		341.000

Извори финансирања за Нишки симфонијски оркестар:

01 Приходи из буџета	55.965.000		55.965.000
02 Сопствени приходи буџетских корисника		1.700.000	1.700.000
15 Неутрошена средства донација из ранијих година	341.000		341.000

Свега за Нишки симфонијски оркестар:	56.306.000	1.700.000	58.006.000
---	-------------------	------------------	-------------------

Образложење

У складу са чланом 41 Одлуке о буџету Града Ниша за 2017.годину („Службени лист Града Ниша“ број 148/2016), Градска управа Града Ниша је донела Решење бр.3/2017 – 20 од 09.01.2017.године. Финансијски план Нишког симфонијског оркестра сачињен је на четвртм нивоу економске класификације у складу са наведеним решењем.

Делатност Нишког симфонијског оркестра одвија се у оквиру програма 13 – Развој културе и садржи две програмске активности и то: програмску активност 1201 – 0001: Функционисање локалних установа културе и програмску активност 1201 – 0002: Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва

Програмске активности 1201 – 0001: Функционисање локалних установа културе

Планирана средства из буџета града Ниша у износу од 51.882.000,00 динара и средства из осталих извора у износу од 1.310.000,00 динара распоређена су на четвртм нивоу по следећој економској класификацији:

Рачун 411100 – Плате и додаци запослених

Финансијским планом за 2017.годину опредељена су средства на наведеном рачуну у износу од 35.183.000,00дин. Буџетом града Ниша планирана су средства у износу од 35.053.000,00 динара док је износ од 130.000,00 динара планиран за исплату из сопствених средстава.

Плате и додаци запослених обухватају плате по основу цене рада, додатак за време проведено на раду (минули рад) као и зараду за првих 30 дана одуствовања са посла услед болести.

Рачун 411200 – Социјални доприноси на терет послодавца

Социјални доприноси који се исплаћују на терет послодавца обухватају три врсте доприноса и то:

- рачун 412100 – Допринос за ПИО 4.223.000,00
- рачун 412200 – Допринос за здр.осигурање..... 1.812.000,00
- рачун 412300 – Допринос за незапосленост 264.000,00

Укупно:	6.299.000,00
---------	--------------

Буџетом града Ниша планирана су средства у износу од 6.275.000,00 динара док је износ од 24.000,00 динара планиран за исплату средствима из осталих извора.

Рачун 413000 – Накнада у натури

Ова врста накнаде обухвата исплате за превоз радника на посао и са посла (маркица) запосленима Нишког симфонијског оркестра која се обрачунава по цени превозне карте за прву зону у градском превозу која тренутно износи 1.980,00 дин. Буџетом града Ниша планирана су средства у износу од 1.000.000,00 динара.

С обзиром да Нишки симфонијски оркестар има у сталном радном односу раднике чије је место пребивалишта ван Ниша, конкретно два радника у Белој Паланци и један у Лесковцу, износ од 1.980,00 динара месечно није довољан за покриће њихове накнаде за превоз која је у 2017.години за С зону износила 7.600,00 динара. Накнаду за превоз запослених чије је пребивалиште ван Ниша исплатићемо из сопствених средстава.

Неизмирене уговорене обавезе из претходне године биће измирене средствима планираним за потребе превоза запослених у 2017.години.

Ова врста накнада обухвата и исплату поклона деци запослених поводом Новогодишњих празника коју исплаћујемо из сопствених средстава.

Рачун 414000 – Социјална давања запосленима

Социјална давања запосленима обухватају исплате накнада за време одсуствовања са посла, отпремнине и помоћи, помоћ у медицинском лечењу запосленог и укупно износе 600.000,00 динара. Буџетом града Ниша опредељена су средства у износу од 500.000,00 динара док је износ од 100.000,00 динара планирана за исплату из сопствених средстава.

- 414311 – Отпремнине приликом одласка у пензију

Планирана средства за 2017.годину на овој позицији износе 500.000,00 динара.

Број запослених који може да оствари право на одлазак у пензију у 2017.години је следећи:

- 1.Елена Ранђеловић
- 2.Милан Писковић

Планирана средства из осталих извора износе 100.000,00 динара и то за:

- 414314 – Помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице и пензионисаног лица.

Послодавац је обавезан, у складу са чл.119.став1.тачка 2) Закона о раду да надокнади трошкове погребних услуга у случају смрти запосленог или члана уже породице запосленог.

Планирана средства на наведеној позицији за 2017.годину износе 50.000,00 дин.

- 414410 – Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице и друге помоћи запосленом

Ради помоћи у медицинском лечењу запосленим радницима Нишког симфонијског оркестра и члановима њихових породица планирамо у 2017.години износ од 50.000,00 динара.

Рачун 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи

- Рачун 416111 - Јубиларне награде

У складу са Посебним колективним уговором за музичке установе запосленима припада право на исплату јубиларне награде за 10, 20, 30 и 35 година рада.

- (1) за 10 година рада проведеног у радном односу, једна плата;
- (2) за 20 година рада проведеног у радном односу, две плате;
- (3) за 30 година рада проведеног у радном односу, три плате;
- (4) за 35 година рада проведеног у радном односу, три и по плате;

Платом у смислу става 1. тачка 2) овог члана сматра се 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 2017.години право на јубиларну награду остварили су:

- 1.Владан Вељковић..... 20 година
- 2.Слободан Јевтић..... 20 година
- 3.Саша Минчић..... 30 година

Буџетом града Ниша планирана су средства у износу од 550.000,00 дин.

Рачун 421000 – Стални трошкови

Планирана средства буџета града Ниша за 2017.годину на овом рачуну износе 2.420.000,00 динара.

У оквиру ове позиције извршена је прерасподела на следећи начин:

-421100-Трошкови платног промета.....	100.000,00
-421200-Енергетске услуге.....	1.400.000,00
-421300-Комуналне услуге.....	450.000,00
-421400-Услуге комуникација.....	140.000,00
-421500-Трошкови осигурања.....	300.000,00
-421600-Закуп имовине и опреме.....	20.000,00
-421900- Остали трошкови.....	10.000,00

Планирана средства из осталих извора износе 200.000,00 дин.

Прерасподела сталних трошкова извршена је према расположивим параметрима, на основу примљених рачуна добављача у претходној години увећаних за износ пројектоване инфлације за 2017.годину.

Неизмирене уговорене обавезе из 2016.године које се односе на наведену позицију биће измирене средствима предвиђеним за 2017.годину.

Рачун 422000 – Трошкови путовања

Буџетом града Ниша средства су одређена у висини од 20.000,00 динара док су средства у износу од 70.000,00 динара планирана за исплату из сопствених средстава.

Рачун 423000 – Услуге по уговору

Планирана средства буџета града Ниша износе:

1.Рачун 423200 – Компјутерске услуге.....	60.000,00
2.Рачун 423300 – Услуге образовања запослених.....	20.000,00
3.Рачун 423400 - Услуге информисања.....	40.000,00
4.Рачун 423500 – Стручне услуге.....	30.000,00
5.Рачун 423600 - Услуге за домаћ. и угоститељ.....	10.000,00
6.Рачун 423700 – Репрезентација.....	10.000,00
7.Рачун 423900 – Остале опште услуге	200.000,00
Укупно:	370.000,00

- Услуге информисања обухватају услуге објављивања тендера и информативних огласа, итд.
- Стручне услуге обухватају услуге за чије се обављање ангажује стручно лице по основу уговора о делу и обухватају услуге правног заступања пред домаћим судовима, итд.
- Услуге у угоститељству врше се на основу фактура угоститељских или хотелских предузећа.
- Репрезентација обухвата набавку робе која служи за репрезентацију (кафе, сокова итд.).
- Остале опште услуге обухватају услуге фотокопирања књиговодствене документације , услуге обезбеђења на раду,

Пренете уговорене обавезе из 2016.године у оквиру рачуна 423000 – Услуге по уговору измирићемо средствима планираним за 2017.годину.

Планирана средства из осталих извора износе 110.000,00 динара.

Рачун 425000 – Текуће поправке и одржавања

Расходи текућих поправки и одржавања подразумевају стално праћење стања имовине и вршење поправки административне опреме, замена дотрајалих делова, сервисирање уређаја, текуће поправке музичких инструмената које се обављају једном годишње пре почетка концертне сезоне, одржавање зграде, итд.

Средства на овој позицији износе 900.000,00 динара.

Структура планираних средстава буџета града Ниша изгледа овако:

- 425100 – Одржавање зграда.....	660.000,00
- 425200 – Одржавање опреме.....	200.000,00
Укупно:	<u>860.000,00</u>

У оквиру рачуна 425100 – Одржавање зграда планирали смо средства у износу од 360.000,00 динара за санацију и фарбање прозора и заштитних решетки у сали НСО која су због временских услова оштећена као и фарбање врата (дупла) у сали НСО и врата са бочне стране зграде 150.000,00 динара.

За санацију скулптура које фланкирају главни улаз у салу Нишког симфонијског оркестра планирана средства износе 150.000,00 динара.

У оквиру рачуна 425200 – Одржавање опреме планирана су средства намењена одржавању административне опреме, тј. опреме која се користи у књиговодству, правној служби, у канцеларији директора и нототеци у износу од 100.000,00 динара.

У оквиру истог рачуна планирана су средства и за поправку и одржавање музичких инструмената (струнирање гудала, замена жица, итд.) у износу од 100.000,00 динара. Услуге поправке обављају се пре почетка концертне сезоне (у III кварталу) да би нову сезону у септембру отпочели са инструментима одговарајућег квалитета.

Нишки симфонијски оркестар планира средства из осталих извора у износу од 40.000,00 дин.

Рачун 426000 – Трошкови материјала

Трошкови материјала обухватају:

1.Административни материјал.....	95.000,00
2.Материјал за образовање кадра.....	75.000,00
3.Материјал за културу.....	10.000,00
4.Медицински и лабораторијски материјал.....	15.000,00
5.Материјал за одржавање хигијене	75.000,00
6.Материјал за посебне намене.....	35.000,00

Укупно: 305.000,00

Ови трошкови односе се на куповину материјала за несметано обављање административних послова: образаца, налога, фотокопир папира, итд. као и трошкове претплате на стручне публикације и часописе.

Буџетом града Ниша планирана су средства за трошкове материјала у износу од 205.000,00 динара док је износ од 100.000,00 динара планиран за исплату из сопствених средстава.

Неизмирене уговорене обавезе из 2016.године биће измирене из средстава планираних за ове намене у 2017.години.

Рачун 444000 – Пратећи трошкови задуживања

Планирана сопствена средства износе 20.000,00 динара.

Рачун 465000 – Остале дотације и трансфери

Планира средства на наведеној позицији износе 4.289.000,00 динара.

Буџетом града Ниша планирана су средства у износу од 4.269.000,00 динара док је износ од 20.000,00 динара планиран за исплату из сопствених средстава.

Рачун 481000 – Дотације невладиним организацијама

Планирана сопствена средства износе 20.000,00 динара и намењена су за исплату накнаде за Дечију недељу.

Рачун 482000 – Порези, обавезне таксе, казне и пенали

Средства у износу од 70.000,00 дин која су исказана на наведеном рачуну планирана су за измирење пореза на имовину, судских такси, општинских такси.

Рачун 483000 – Новчане казне и пенали по решењу

Средства буџета града Ниша у износу од 35.000,00 дин која су исказана на наведеном рачуну планирана су за измирење новчаних казни и пенала по решењу судова.

512000 – Машине и опрема

Планирана буџетска средства на наведеној позицији износе 225.000,00 динара и намењена су за исплату дела рачуна за набавку:

1.Административне опреме.....	100.000,00
2.Опреме за културу.....	125.000,00

У оквиру административне опреме планирана је набавка рачунарске опреме у износу од 100.000,00 динара.

У оквиру опреме за културу планирана је набавка недостајућих фиксираних столица у сали. Вредност набавке износи 125.000,00 динара.

**Програмска активност 1201 – 0002:
Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**

Ова програмска активност обухвата извођење Премијерних концерата и сталну градску манифестацију Нишке музичке свечаности – НИМУС. За реализацију ове активности распоређена су средства из буџета града Ниша у износу од 4.424.000,00 динара и средства из осталих извора у износу од 390.000,00 динара на четвртом нивоу по следећој економској класификацији:

Рачун 421000 – Стални трошкови

У оквиру ове позиције извршена је прерасподела на следећи начин:

-421100-Трошкови платног промета.....	100.000,00
-421600-Закуп имовине и опреме.....	180.000,00

Планирана средства из осталих извора износе 30.000,00 динара.

Рачун 423000 – Услуге по уговору

У оквиру ове позиције извршена је прерасподела на следећи начин:

	Програмска делатност		НИМУС
- 423400 - Услуге информисања.....	100.000,00	+	140.000,00
- 423500 – Стручне услуге.....	60.000,00	+	80.000,00
- 423600 - Услуге за домаћ. и угоститељ.....	65.000,00	+	50.00000
- 423700 – Репрезентација.....	30.000,00	+	30.000,00
- 423900 – Остале опште услуге	205.000,00	+	320.000,00
Укупно:	460.000,00	+	620.000,00

Планирана средства из осталих извора износе 60.000,00 динара.

Рачун 424000 – Специјализоване услуге

Специјализоване услуге обухватају услуге за чије се обављање ангажује лице по основу уговора о ауторском хонорару. Обухваћене су накнаде по основу уговора о ауторском хонорару за диригента, солисте и испомажуће музичаре ангажоване Програмом рада.

Рачун 424200 – Услуге у култури

Средства из буџета града Ниша потребна за реализацију програмске активности за 2016.годину износе 1.100.000,00 динара.

Средства са наведене позиције користе се за исплату ауторских хонорара диригената, солиста и испомажућих музичара који доприносе пуном саставу оркестра на Премијерним концертима НСО.

Планирана средства из осталих извора износе 100.000,00 дин.

Рачун 424900 – Остале специјализоване услуге – Нимус

Нишки симфонијски оркестар учествује на „Нимус“-у са два концерта – на отварању и затварању.

Реализација Нимус-а биће у периоду октобар - новембар 2017.године.

Планирана средства на наведеном рачуну износе 1.260.000,00 динара и користе се за исплату ауторских хонорара диригената, солиста и испомажућих музичара

који доприносе пуном саставу оркестра на концертима Нишког симфонијског оркестра.

Планирана средства из осталих извора износе 50.000,00 динара.

Рачун 426000 – Трошкови материјала

Трошкови материјала обухватају:

- Административни материјал.....	10.000,00
- Материјал за културу.....	350.000,00
- Материјал за посебне намене.....	5.000,00

Укупно: 365.000,00

У оквиру трошкова материјала најзначајнију ставку представља материјал за културу у износу од 350.000,00 дин. јер је Нишки симфонијски оркестар члановима оркестра дужан да обезбеди

за сваку концертну сезону потрошни материјал (жице,струне, калафонијум за гудачке инструменте,трске, хилзене, конац и остали материјал за дрвене гудачке инструменте и уља и масти за све дувачке инструменте, мембране,палице,филц за удараљке).

Рачун 483000 – Новчане казне и пенали по решењу

Средства буџета града Ниша у износу од 8.000,00 дин која су исказана на наведеном рачуну планирана су за измирење новчаних казни и пенала по решењу судова.

Планирани сопствени приходи

Планирани приходи Нишког симфонијског оркестра у 2017.години износе 1.700.000,00 динара .

Остварени приходи Нишког симфонијског оркестра биће искоришћени за реализовање програмске активности, покриће трошкова превоза радника на посао и са посла, остале накнаде запосленима итд.

Средства за издатке за нефинансијску имовину (зграде, грађевински објекти, машине, опрема и нематеријална имовина) планираће се и реализовати у складу са усвојеним Програмом капиталног инвестирања у нефинансијску имовину за 2017.годину.

Програмска активност 1201 – 0001: Функционисање локалних установа културе обухвата буџетска средства у износу од 51.882.000,00 динара и средства из осталих извора у износу од 1.310,000,00 динара.

Програмска активност 1201 – 0002: Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва обухвата буџетска средства у износу од 4.424.000,00 динара и средства из осталих извора у износу од 390,000,00 динара.

У случају измене планираних средстава Буџета града Ниша горе наведени Финансијски план биће усклађен са опредељеним средствима.

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА

Љиљана Берић

