

Primljeno: 25.12.2024				
Org. jed	Jed.klas.znak	Redni broj	Prilog	Vrijednost
01	015	585		



MUZEJI KOTOR

PLAN FINANSIJSKOG POSLOVANJA
OJU „MUZEJI” KOTOR ZA 2025. GODINU

UVODNE NAPOMENE

Opštinska javna ustanova „Muzeji” Kotor osnovana je 27. januara 1992. godine (Odluka o organizovanju Opštinske javne ustanove „Muzeji” Kotor, br. 01-277).

Riječ je o kompleksnoj muzejskoj ustanovi koju čine **Muzej grada Perasta**, **Galerija solidarnosti**, **Istorijski muzej Kotor** (Crkva Svetog Mihajla — Lapidarijum i Crkva Svetog Pavla) i **Rimski mozaici**.

Djelatnost OJU „Muzeji” Kotor obuhvata sakupljanje, čuvanje, zaštitu, istraživanje, naučnu obradu, dokumentovanje, sistematizaciju, prezentaciju i valorizaciju muzejskog materijala kao i afirmaciju savremenog umjetničkog stvaralaštva.

Aktuelna direktorka dr um. Dušica Ivetić, imenovana je na sjednici Savjeta ustanove 5. oktobra 2022. godine.

PLAN PRILIVA SREDSTAVA

Najveći dio sredstava za finansiranje ustanove obezbjeđuje osnivač — Opština Kotor. Dio sredstava povremeno obezbjeđuje i Ministarstvo kulture i medija na osnovu odobrenih projekata. Jedan dio prihoda takođe ostvaruje ustanova (zakup prostora, prodaja ulaznica i suvenira).

Opština Kotor, kao osnivač OJU „Muzeji” Kotor obezbjeđuje finansijska sredstava za bruto zarade zaposlenih (Budžet Opštine), materijalne troškove (Budžet Opštine) i programske aktivnosti (Budžet Opštine - Sekretarijata za kulturu, sport i društvene djelatnosti).

Na osnovu preliminaranih podataka o finansijskom poslovanju ustanove za 11 mjeseci 2024. godine, urađena je projekcija za 2024. a koju je dostavilo Društvo „Praksis” d.o.o. iz Kotora, angažovano na pružanju računovodstvenih usluga, kao i na osnovu planiranih programskih aktivnosti za 2024. godinu, napravljen je preliminarni plan primitaka za 2025. godinu.

Tabela 1.

PLANIRANI PRIMICI	Ostvareno 2024. (projekcija)	Planirano 2025.
1. Primici od Sekretarijata za lokalne prihode, budžet i finansije Opštine Kotor – bruto zarade	349.600,00	360.000,00
2. Primici od Sekretarijata za lokalne prihode, budžet i finansije Opštine Kotor – materijalni troškovi	23.400,00	24.000,00
Ukupno primici od Sekretarijata za lokalne prihode, budžet i finansije Opštine Kotor (1+2)	373.000,00	384.000,00
3. Primici od Sekretarijata za kulturu, sport i društvene djelatnosti Opštine Kotor – prema Sporazumu	79.400,00	80.000,00
4. Sopstveni prihodi (od zakupa, redarske usluge, povraćaj PDV)	500,00	700,00
5 Sopstveni prihodi (od ulaznica)	107.800,00	113.000,00
6. Ostali prihodi (suveniri)	20.200,00	20.800,00
7.UKUPNO PLANIRANI PRIMICI(1+2+3+4+5+6)	580.900,00	598.500,00

Planirani primici za 2025. godinu iznose 598.500,00 eura i za 3% su veći od projekcija ostvarenja u 2024. godini.

PLAN ODLIVA SREDSTAVA

U planu odliva sredstava za 2025. akcenat je stavljen na promociji OJU „Muzeji” Kotor, programe namijenjene lokalnom stanovništvu i turistima kao i na aktivnostima u sklopu muzejske djelatnosti. Planiran je niz aktivnosti ustanove što podrazumjeva i rashode, kako na polju osnovne djelatnosti ustanove (zaštiti, restauraciji i istraživanju) tako i u organizaciji programskih aktivnosti.

Imajući navedeno u vidu, u 2025. godini planirani su izdaci u iznosu od 573.937,00 eura, cca 8.600 eura manje u odnosu na 2024. godinu (projekcija 582.600,00 eura). Najveći dio planiranih izdataka odnosi se na bruto zarade, bruto ugovore o djelu, materijalne troškove, programske i izdavačke aktivnosti.

Preliminarne projekcije odliva novčanih sredstava za 2024. i plana za 2025. godinu urađene su u saradnji sa Društvom „Praksis” d.o.o. iz Kotora a na osnovu aktuelnih podataka za 11 mjeseci 2024.g. i planom aktivnosti do kraja poslovne godine.

Tabela 2.

PLANIRANI IZDACI	Ostvareno 2024. (projekcija)	Planirano 2025.
1. Izdaci za bruto zarade, doprinosi, odbor, ugovori o djelu finansirani od strane Opštine	349.600,00	360.000,00
2. Izdaci za programske i izdavačke aktivnosti (Primici od Sekretarijata za kulturu, sport i društvene djelatnosti Opštine Kotor – prema Sporazumu)	79.400,00	80.000,00
- Ugovori o djelu za programske i izdavačke aktivnosti	21.370,00	33.000,00
- Usluge štampe, sitan inventar za izdavačka djelatnost, kampanje, za suvenire, i dr)	25.590,00	43.000,00
- Izdaci za muzejske police (uvoz), GPS i rezistometar, 3D skener	32.440,00	4.000,00
3. Izdaci za poslovne rashode	117.130,00	120.167,00
- Bruto ugovori o djelu, priv. poslovi	35.130,00	24.330,00
- Obuke za zaposlene i kotizacije	400,00	610,00
- Kancelarijski materijal	900,00	500,00
- Potrošni materijal	4.400,00	4.914,00
- Sitan inventar	15.300,00	23.500,00
- Materijal za higijenu	1.800,00	1.980,00
- Tekuće održavanje opreme	1.800,00	1.750,00
- Električna energija	9.600,00	9.660,00
- Dnevni. i ost.troškovi na služb.putu u zemlji i inostranstvu	6.000,00	7.740,00
- Reprezentacija – kancelarija	1.100,00	1.130,00
- Reprezentacija – pokloni	900,00	1.000,00
- Reprezentacija – restoranske usluge	800,00	520,00
- Fiksni telefoni i usl.mobilne telefonije	3.000,00	2.750,00
- Bankarske usluge (provizija)	1.800,00	1.780,00
- Troškovi zakupa poslovnog prostora	3.800,00	3.800,00
- Računovodstvene usluge	8.000,00	9.438,00

- Usluge transporta i prevoza	500,00	580,00
- Usluge štampanja	1.200,00	1.200,00
- Usluge pošte	400,00	620,00
- Usluge reklame	900,00	1.250,00
- Ostale usluge	7.700,00	7.900,00
- Usluge zaštite lica i imovine i zaštite na radu	1.700,00	1.380,00
- Godišnje osiguranje imovine	400,00	570,00
- Godišnje osiguranje zaposlenih	700,00	1.000,00
- Rashodi odvoza smeća	2.400,00	3.400,00
- Rashodi vode	800,00	950,00
- Takse	1.000,00	1.550,00
- Licence, publikacije i časopisi	800,00	165,00
- Izdaci – transferi budžetu i pojedincima (pdv, carina, nabavka komisione robe)	3.900,00	4.200,00
4. Kapitalni izdaci	36.470,00	37.570,00
- Izdaci za kompj. i kancelarijsku opremu	6.100,00	4.970,00
- Izdaci za mreže za projektovanje	1.500,00	1.500,00
- Izdaci za telekomunikacionu opremu	2.604,26	-
- Ostali kapitalni izdaci	1.700,00	-
- Izdaci za zalihe (za prodaju suvenira)	24.265,74	30.700,00
- Izdaci za kursne razlike	300,00	400,00
UKUPNO PLANIRANI IZDACI (1+2+3+4)	582.600,00	573.937,00

*U kategoriji „Izdaci za poslovne rashode“ za 2024.g, Zahtjevi prema Opštini Kotor za pokriće materijalnih troškova su planirani u ukupnom iznosu 23.403,46 eur. U 2025.g. plan materijalnih troškova za koje će OJU MUZEJI KOTOR tražiti finansiranje od strane Opštine Kotor iznosi 24.000,00 eur.

*Za muzejsku djelatnost i programske aktivnosti, do kraja 2024.g. biće iskorišteno 79.400,00 eur koliko je i predviđeno planom poslovanja za tekuću god. Za 2025.g. planirani izdaci po ovom osnovu su 80.000,00 eur.

Tabela 3.

REKAPITULACIJA PLANIRANIH PRIMITAKA I IZDATAKA	Ostvareno 2024. (projekcija)	Planirano 2025.
1. UKUPNO PLANIRANI PRIMICI	580.900,00	598.500,00
2. UKUPNO PLANIRANI IZDACI	582.600,00	573.937,00
3. Početno stanje na računima poslovne banke 01.01.	114.561,24	112.861,24
4. Krajnje stanje na računima poslovne banka 31.12. (1-2+3)	112.861,24	137.424,24

Kotor, 25.12.2024. god.

direktorka
dr um. Dušica Ivetić