



---

МУЗЕЈ РУДАРСТВА И  
МЕТАЛУРГИЈЕ БОР

---

***ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН***  
***ЗА 2023. ГОДИНУ***

***ЈАНУАР 2023. ГОДИНЕ***

На основу члана 31. став 1. тачка 11) Статута Музеја рударства и металургије „Бор“, бр. 429 од 28. јула 2022. год., на предлог директора, а у вези са чланом 39. став 1. тачка 6. Статута, Управни одбор Музеја рударства и металургије „Бор“ на одржаној V седници, дана 5. јануара 2023. године, доноси:

## ОДЛУКУ

Музеј рударства и металургије „БОР“				
ПРИМУЉЕНО: 06 JAN 2023				
Српски језик	Остали језици	Број	Примот	Вредност
III	04			

### Члан 1.

Финансијски план Музеја рударства и металургије „Бор“ за 2023. годину, број 20 од 5. јануара 2023. године.

### Члан 2.

Финансијски план Музеја рударства и металургије „Бор“ за 2023. годину, број 20 од 5. јануара 2023. године код предлагача чини саставни део ове одлуке.

**Управни одбор Музеја рударства и металургије „Бор“**

Број: 23 од 5. јануар 2023. године



Председник

*Снежана Станојевић*

## Садржај

1	ОПШТИ ДЕО .....	5
2	ПОСЕБАН ДЕО.....	13
2.1	Образложење финансијских ресурса економских класификација програмске активности 1201-0001 Функционисање локалних установа културе .....	13
2.2	Образложење финансијских ресурса економских класификација програмске активности 1201-0003 Унапређење система, очувања културно историјског наслеђа.....	19
2.3	Образложење финансијских ресурса економских класификација пројекта 1201-7001 Виртелна разгледница Бора.....	22

# 1 ОПШТИ ДЕО

Одобрена средства Изводом Решења из Одлуке о буџету града Бора за 2023. годину, број \*\*\*\*\* од \*\*. јануара 2023. године. Расходи и издаци приказана према изворима финансирања програмских активности и пројекта.

Табела 1. Финансијски план расхода и издатака, прихода и примања према изворима и структури програмских активности на субаналитичком нивоу

Раздео: 5 Градска управа Бора							
Глава 5.01 Установе културе							
Подглава 5.01.02 Музеј рударства и металургије "Бор"							
1201-0001 Функционисање локалних установа културе							
Позиција	Синтетички конто	Субаналитички конто	Опис	Вредност у 2023. години			Структура
				Општи приходи и примања из буџета	Остали приходи и примања	Укупно планирани приходи и примања	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>215/0</b>	<b>411000</b>		<b>ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ</b>	<b>19.906.812</b>		<b>19.906.812</b>	<b>59,07</b>
	<i>411100</i>		<i>Плате, додаци и накнаде запослених</i>	<i>19.906.812</i>	<i>0</i>	<i>19.906.812</i>	
		411111	Плате по основу цене рада	19.906.812		19.906.812	
<b>216/0</b>	<b>412000</b>		<b>ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА</b>	<b>3.015.882</b>		<b>3.015.882</b>	<b>8,95</b>
	<i>412100</i>		<i>Допринос на терет послодавца за пензијско и инвалидско осигурање</i>	<i>1.990.682</i>	<i>0</i>	<i>1.990.682</i>	
		412111	Доприноси на терет послодавца за пензијско и инвалидско осигурање	1.990.682		1.990.682	
	<i>412200</i>		<i>Допринос на терет послодавца за здравствено осигурање</i>	<i>1.025.200</i>	<i>0</i>	<i>1.025.200</i>	
		412211	Допринос на терет послодавца за здравствено осигурање	1.025.200		1.025.200	
<b>217/0</b>	<b>413000</b>		<b>НАКНАДЕ У НАТУРИ</b>	<b>25.000</b>		<b>25.000</b>	<b>0,07</b>
	<i>413100</i>		<i>Накнаде у природи</i>	<i>25.000</i>	<i>0</i>	<i>25.000</i>	

		413142	Поклони за децу запослених	25.000		25.000	
<b>218/0</b>	<b>414000</b>		<b>СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА</b>	<b>533.463</b>		<b>533.463</b>	<b>1,58</b>
	<i>414300</i>		<i>Отпремнине и помоћи</i>	<i>446.281</i>	<i>0</i>	<i>446.281</i>	
		414311	Отпремнине приликом одласка у пензију	370.000		370.000	
		414314	Помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице	76.281		76.281	
	<i>414400</i>		<i>Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице и друге помоћи запосленом</i>	<i>87.182</i>	<i>0</i>	<i>87.182</i>	
		414411	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице	87.182		87.182	
<b>219/0</b>	<b>415000</b>		<b>НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ</b>	<b>360.000</b>		<b>360.000</b>	<b>1,07</b>
	<i>415100</i>		<i>Накнада трошкова за запослене</i>	<i>360.000</i>	<i>0</i>	<i>360.000</i>	
		415112	Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла	360.000		360.000	
<b>220/0</b>	<b>416000</b>		<b>НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ</b>	<b>915.000</b>	<b>0</b>	<b>915.000</b>	<b>2,72</b>
	<i>416100</i>		<i>Награде запосленима и остали посебни расходи за запослене</i>	<i>915.000</i>	<i>0</i>	<i>915.000</i>	
		416111	Јубиларне награде	915.000		915.000	
<b>221/0</b>	<b>421000</b>		<b>СТАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>2.309.124</b>		<b>2.309.124</b>	<b>6,85</b>
	<i>421100</i>		<i>Трошкови платног промета и банкарске услуге</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>	<i>50.000</i>	
		421111	Трошкови платног промета и банкарске услуге	50.000		50.000	
	<i>421200</i>		<i>Енергетске услуге</i>	<i>1.947.195</i>	<i>0</i>	<i>1.947.195</i>	
		421211	Услуге за електричну енергију	233.211		233.211	
		421225	Централно грејање	1.713.984		1.713.984	
	<i>421300</i>		<i>Комуналне услуге</i>	<i>151.229</i>	<i>0</i>	<i>151.229</i>	
		421311	Услуге водовода и канализације	56.529		56.529	
		421321	Дератизација	27.000		27.000	
		421324	Одвоз отпада	67.700		67.700	

	<b>421400</b>		<b>Услуге комуникације</b>	<b>108.500</b>	<b>0</b>	<b>108.500</b>	
		421411	Телефон, телекс и телефакс	84.000		84.000	
		421412	Интернет и слично	10.000		10.000	
		421421	Пошта	2.000		2.000	
		421422	Услуге доставе	12.500		12.500	
	<b>421500</b>		<b>Трошкови осигурања</b>	<b>48.000</b>	<b>0</b>	<b>48.000</b>	
		421512	Осигурање возила	18.000		18.000	
		421521	Осигурање запослених у случају несреће на раду	30.000		30.000	
	<b>421900</b>		<b>Остали трошкови</b>	<b>4.200</b>	<b>0</b>	<b>4.200</b>	
		421911	Радио-телевизијска претплата	4.200		4.200	
<b>222/0</b>	<b>422000</b>		<b>ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА</b>	<b>189.727</b>		<b>189.727</b>	<b>0,56</b>
	<b>422100</b>		<b>Трошкови службених путовања у земљи</b>	<b>189.727</b>	<b>0</b>	<b>189.727</b>	
		422111	Трошкови дневница (исхране) на службеном путу	81.127		81.127	
		422121	Трошкови превоза на службеном путу у земљи (авион, аутобус, воз и слично)	77.600		77.600	
		422131	Трошкови смештаја на службеном путу	25.000		25.000	
		422191	Превоз у јавном саобраћају	6.000		6.000	
<b>223/0</b>	<b>423000</b>		<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ</b>	<b>1.391.400</b>		<b>1.391.400</b>	<b>4,13</b>
	<b>423200</b>		<b>Компјутерске услуге</b>	<b>198.000</b>	<b>0</b>	<b>198.000</b>	
		423212	Услуге за одржавање софтвера	150.000		150.000	
		423291	Остале компјутерске услуге	48.000		48.000	
	<b>423300</b>		<b>Услуге образовања и усавршавања запослених</b>	<b>43.000</b>	<b>0</b>	<b>43.000</b>	
		423321	Котизације за семинаре	33.000		33.000	
		423322	Котизација за стручна саветовања	10.000		10.000	
	<b>423400</b>		<b>Услуге информисања</b>	<b>56.000</b>	<b>0</b>	<b>56.000</b>	
		423419	Остале услуге штампања	56.000		56.000	
	<b>423500</b>		<b>Стручне услуге</b>	<b>1.008.000</b>	<b>0</b>	<b>1.008.000</b>	
		423539	Остале правне услуге	1.008.000		1.008.000	
	<b>423900</b>		<b>Остале опште услуге</b>	<b>86.400</b>	<b>0</b>	<b>86.400</b>	
		423911	Остале опште услуге	86.400		86.400	

<b>225/0</b>	<b>425000</b>		<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ</b>	<b>824.500</b>	<b>0</b>	<b>824.500</b>	<b>2,45</b>
	<i>425100</i>		<i>Текуће поправке и одржавање зграда и објеката</i>	<b>475.000</b>	0	<b>475.000</b>	
		425112	Столарски радови	475.000		475.000	
	<i>425200</i>		<i>Текуће поправке и одржавање опреме</i>	<b>349.500</b>	<b>0</b>	<b>349.500</b>	
		425219	Остале поправке и одржавање опреме	56.000		56.000	
		425223	Опрема за комуникацију	20.500		20.500	
		425227	Уградна опрема	237.000		237.000	
		425281	Текуће поправке и одржавање опреме за јавну безбедност	36.000		36.000	
<b>226/0</b>	<b>426000</b>		<b>МАТЕРИЈАЛИ</b>	<b>501.207</b>		<b>501.207</b>	<b>1,49</b>
	<i>426100</i>		<i>Административни материјал</i>	<b>58.478</b>	<b>0</b>	<b>58.478</b>	
		426111	Канцеларијски материјал	58.478		58.478	
	<i>426300</i>		<i>Материјал за образовање и усавршавање запослених</i>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>125.000</b>	
		426311	Стручна литература за редовне потребе запослених	125.000		125.000	
	<i>426400</i>		<i>Материјал за саобраћај</i>	<b>42.250</b>	<b>0</b>	<b>42.250</b>	
		426411	Бензин	35.000		35.000	
		426413	Уља и мазива	5.250		5.250	
		426491	Остали материјал за превозна средства	2.000		2.000	
	<i>426800</i>		<i>Материјал за одржавање хигијене</i>	<b>149.880</b>	<b>0</b>	<b>149.880</b>	
		426811	Хемијска средства за чишћење	92.880		92.880	
		426819	Остали материјали за одржавање хигијене	27.000		27.000	
		426822	Пиће	30.000		30.000	
	<i>426900</i>		<i>Материјали за посебне намене</i>	<b>125.599</b>	<b>0</b>	<b>125.599</b>	
		426911	Потрошни материјал	61.000		61.000	
		426912	Резервни делови	16.099		16.099	
		426919	Остали материјал за посебне намене	48.500		48.500	
<b>227/0</b>	<b>465000</b>		<b>ОСТАЛИ ТЕКУЋИ ТРАНСФЕРИ</b>	<b>660.000</b>		<b>660.000</b>	<b>1,96</b>
	<i>465100</i>		<i>Остале текуће доплате и трансфери</i>	660.000	0	660.000	



		465111	Остале текуће дотације и трансфери	660.000		660.000	
<b>228/0</b>	<b>482000</b>		<b>ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	<b>0,03</b>
	<i>482100</i>		<i>Остали порези</i>	<i>10.000</i>	<i>0</i>	<i>10.000</i>	
		482131	<i>Регистрација возила</i>	10.000		10.000	
<b>229/0</b>	<b>512000</b>		<b>МАШИНЕ И ОПРЕМА</b>	<b>248.500</b>		<b>248.500</b>	<b>0,74</b>
	<i>512200</i>		<i>Административна опрема</i>	<i>248.500</i>	<i>0</i>	<i>248.500</i>	
		512221	Рачунарска опрема	51.000		51.000	
		512222	Штампачи	25.000		25.000	
		512232	Телефони	2.500		2.500	
		512251	Опрема за домаћинство	170.000		170.000	
Укупни расходи и издаци 1201-0001 Функционисање локалних установа културе				<b>30.890.615</b>		<b>30.890.615</b>	
01		791111	Општи приходи и примања из буџета	30.890.615		30.890.615	
13		321311	Нераспоређен вишак прихода и примања из ранијих година				
Укупно приходи и примања 1201-0001 Функционисање локалних установа културе				<b>30.890.615</b>		<b>30.890.615</b>	
1201-0003 Унапређење система, очување и представљање културног наслеђа							
Позиција	Синтетички конто	Субаналитички конто	Опис	Вредност у 2023. години			Структура
				Општи приходи и примања из буџета	Остали приходи и примања	Укупно планирани приходи и примања	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>237/0</b>	<b>421000</b>		<b>СТАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>15.000</b>		<b>15.000</b>	<b>0,04</b>
	<i>421600</i>		<i>Закуп имовине</i>	<i>15.000</i>	<i>0</i>	<i>15.000</i>	
		421619	Закуп остале имовине-земљиште	15.000		15.000	
<b>238/0</b>	<b>422000</b>		<b>ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА</b>	<b>38.613</b>		<b>38.613</b>	<b>0,11</b>
	<i>422100</i>		<i>Трошкови службених путовања у земљи</i>	<i>38.613</i>	<i>0</i>	<i>38.613</i>	
		422111	Трошкови дневница (исхране) на службеном путу	23.553		23.553	

		422121	Трошкови превоза на службеном путу у земљи (авион, аутобус, воз и слично)	6.000		6.000	
		422199	Остали трошкови за пословна путовања у земљи	9.060		9.060	
<b>239/0</b>	<b>423000</b>		<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ</b>	<b>579.480</b>		<b>579.480</b>	<b>1,72</b>
	<i>423400</i>		<i>Услуге информисања</i>	<i>195.980</i>	<i>0</i>	<i>195.980</i>	
		423413	Услуге штампања публикација	177.980		177.980	
		423419	Остале услуге штампања	18.000		18.000	
	<i>423500</i>		<i>Стручне услуге</i>	<i>162.000</i>	<i>0</i>	<i>162.000</i>	
		423599	Остале стручне услуге	162.000		162.000	
	<i>423600</i>		<i>Услуге за домаћинство и угоститељство</i>	<i>77.500</i>	<i>0</i>	<i>77.500</i>	
		423621	Угоститељске услуге	60.000		60.000	
		423711	Репрезентација	17.500		17.500	
	<i>423900</i>		<i>Остале опште услуге</i>	<i>144.000</i>	<i>0</i>	<i>144.000</i>	
		423911	Остале опште услуге	144.000		144.000	
<b>240/0</b>	<b>424000</b>		<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ</b>	<b>607.250</b>		<b>607.250</b>	<b>1,80</b>
	<i>424200</i>		<i>Услуге образовања, културе и спорта</i>	<i>557.250</i>	<i>0</i>	<i>557.250</i>	
		424221	Услуге културе	557.250		557.250	
	<i>424600</i>		<i>Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>	<i>50.000</i>	
		424631	Геодетске услуге	50.000		50.000	
<b>241/0</b>	<b>425000</b>		<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ</b>	<b>25.000</b>		<b>25.000</b>	<b>0,07</b>
	<i>425200</i>		<i>Текуће поправке и одржавање опреме</i>	<i>25.000</i>	<i>0</i>	<i>25.000</i>	
		425262	Текуће одржавање и поправке опреме за културу	25.000		25.000	
<b>242/0</b>	<b>426000</b>		<b>МАТЕРИЈАЛИ</b>	<b>152.210</b>		<b>152.210</b>	<b>0,45</b>
	<i>426100</i>		<i>Административни материјал</i>	<i>5.000</i>	<i>0</i>	<i>5.000</i>	
		426111	Канцеларијски материјал	5.000		5.000	
	<i>426400</i>		<i>Материјал за саобраћај</i>	<i>104.150</i>	<i>0</i>	<i>104.150</i>	
		426411	Бензин	104.150		104.150	
	<b>426600</b>		<b>Материјал за образовање, културу и спорт</b>	<b>30.420</b>	<b>0</b>	<b>30.420</b>	
		426621	Материјал за културу	30.420		30.420	

	<b>426800</b>		<b>Материјал за одржавање хигијене</b>	<b>12.640</b>	<b>0</b>	<b>12.640</b>	
		426821	Храна	2.700		2.700	
		426822	Пиће	9.940		9.940	
<b>243/0</b>	<b>515000</b>		<b>НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b>	<b>270.000</b>		<b>270.000</b>	<b>0,80</b>
	<b>515100</b>		<b>Нематеријална имовина</b>	270.000	0	270.000	
		515123	Визуелна уметност	180.000		180.000	
		515129	Остала књижевна и уметничка дела	90.000		90.000	
Укупни расходи и издаци 1201-0003 Унапређење система, очување и презентација културног наслеђа				<b>1.687.553</b>		<b>1.687.553</b>	
01		791111	Општи приходи и примања из буџета	1.687.553		1.687.553	
13		321311	Нераспоређен вишак прихода и примања из ранијих година				
Укупно приходи и примања 1201-0003 Унапређење система, очување и презентација културног наслеђа				1.687.553		1.687.553	
<b>П 1201-7001 Виртуелна разгледница Бора</b>							
Позиција	Синтетички конто	Субаналитички конто	Опис	Вредност у 2023. години			Структура
				Општи приходи и примања из буџета	Остали приходи и примања	Укупно планирани приходи и примања	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>244/0</b>	<b>423000</b>		<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ</b>	<b>445.800</b>	<b>0</b>	<b>445.800</b>	<b>1,32</b>
	<i>423100</i>		<i>Административне услуге</i>	<i>445.800</i>	<i>0</i>	<i>445.800</i>	
		423111	Услуге превођења	445.800		445.800	
<b>245/0</b>	<b>424000</b>		<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ</b>	<b>516.000</b>	<b>0</b>	<b>516.000</b>	<b>1,53</b>
	<i>424900</i>		<i>Остале специјализоване услуге</i>	<i>516.000</i>		<i>516.000</i>	
		424911	Остале специјализоване услуге	516.000		516.000	
<b>246/0</b>	<b>426000</b>		<b>МАТЕРИЈАЛИ</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	<b>0,03</b>
	<i>426400</i>		<i>Материјал за саобраћај</i>	<i>10.000</i>	<i>0</i>	<i>10.000</i>	
		426411	Бензин	10.000		10.000	

<b>247/0</b>	<b>512000</b>		<b>МАШИНЕ И ОПРЕМА</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>0,45</b>
	512900		<i>Непокретна опрема</i>	150.000	0	<b>150.000</b>	
		512932	Монтирана опрема	150.000		<b>150.000</b>	
Укупни расходи и издаци П 1201-7001 Виртуелна разгледница Бора				<b>1.121.800</b>	<b>0</b>	<b>1.111.800</b>	
01	791111		Општи приходи и примања из буџета	1.121.800		1.121.800	
07	733144		Текући наменски трансфери, у ужем смислу, од Републике у корист нивоа града		0	0	
Укупни приходи и издаци 1201-7001 Виртуелна разгледница				1.121.800	0	1.121.800	
<b>СВЕГА:</b>				<b>33.699.968</b>	<b>0</b>	<b>33.699.968</b>	<b>100</b>

## 2 ПОСЕБАН ДЕО

### 2.1 Образложење финансијских ресурса економских класификација програмске активности 1201-0001 Функционисање локалних установа културе

#### 215/0 - Плате, додаци и накнаде запослених – 19.906.812 динара

У економској класификацији **411111- Плате по основу цене рада – 19.906.812 динара**, приказане су бруто плате запослених и то за деветнаест запослених, од којих су осамнаест на неоређено и једно лице на одређено време.

*Образложење: Средства су планирана на основу обрачуна у складу са припадајућим коефицијентима и основицом, а у складу са чланом 36. Колективног уговора код послодавца Музеја рударства и металургије „Бор“, бр. 415 од 14. јула 2022. године.*

#### 216/0 - Социјални доприноси на терет послодавца – 3.015.882 динара

У економској класификацији **412111 - Допринос на терет послодавца за пензијско и инвалидско осигурање – 1.900.024 динара**, на име плата за деветнаест запослених, и то осамнаест на неоређено и један на одређено време.

У економској класификацији **412211 - Допринос на терет послодавца за здравствено осигурање – 889.557 динара**, на име плата за деветнаест запослених, и то седамнаест на неоређено и два на одређено време.

*Образложење: Обрачун доприноса вршен је у складу са чл. 10. ст. 1. тачка 1) и чл. 11. ст. 1. тачка 1) Закона о пензијском и инвалидском осигурању и чл. 11. ст. 1. тачка Закона о здравственом осигурању.*

#### 217/0 - Накнаде у природи – 25.000 динара

У економској класификацији **413142 - Поклони за децу запослених – 25.000 динара**, обрачун вршен за два детета до петнаест година запослених у Музеју рударства и металургије „Бор“

*Образложење: Основ за обрачун давања деци запослених у Музеју рударства и металургије „Бор“, вршено је у складу са чл. 18. ст. 1. тачка 8) Законом о порезу на доходак грађана и чл. 49. ст. 1. -3. Колективног уговора код послодавца Музеја рударства и металургије „Бор“.*

#### 218/0 - Социјална давања запосленима – 533.463 динара

У економској класификацији **414311 – Отпремнине приликом одласка у пензију – 370.000 динара**, средства су исказана због информација које запослене лице због здравственог стања очекује одлазак у инвалидску пензију.

*Образложење: Средства за исплату отпремнине планирана су за једно запослено лице, у складу са чл. 19а. став 1. тачка 8) Законом о пензијском и инвалидском осигурању и чл. 46. ст. 1. тачка 1) Колективног уговора код послодавца Музеја рударства и металургије „Бор“. Очекиван раскид радног односа је у другом квартала, у случају недовољних средстава због просечне месечне зараде, Музеј ће се обратити директном кориснику ако нема алтернативног решења.*

У економској класификацији **414314 - Помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице – 76.281 динара**, планска средства су вршена на основу регулатива које се примењују на запослене у делатности културе.  
*Образложење: Средства планирана за ове намене у складу са чл. 46. ст. 1. тачка 2) Колективног уговора код послодавца Музеја рударства и металургије „Бор“*

У економској класификацији **414414 - Помоћ у медицинском лечењу запосленом или члану уже породице – 87.182 динара**, планска средства су вршена на основу регулатива које уређују област за запослене у култури.  
*Образложење: Средства планирана за ове намене у складу са чл. 47. ст. 1. тачка 1) Колективног уговора код послодавца Музеја рударства и металургије „Бор“*  
*Образложење: Социјална давања су приказана у складу са чл. 18. ст. 1. тачке 7) и 9а) Закона о порезу на доходак грађана.*

#### **219/0 - Накнаде трошкова за запослене – 360.000 динара**

У економској класификацији **415112 - Накнада трошков за превоз на посао и са посла – 360.000 динара**, средства су планирана за деветнаест запослених.  
*Образложење: У складу са чл. 18. ст. 1. тачка 1) Закона о порезу на доходак грађана и чл. 44. Колективног уговора код послодавца Музеја рударства и металургије „Бор“. Обавеза послодавца јесте да интерним актом уреди исплату превоза на посао и са посла и то у висини карте у јавном превозу на територији града Бора. Такође, посебним Решењем донетим од стране директора за време проведено на раду у Конаку кнеза Милоша у Брестовачкој бањи, исплаћује се сразмеран део за број дана према издатом Решењу. описном делу. Планска средства су исказана према броју запослених и месту пребивалишта, потписаном изјавом од стране лица о месту пребивалишта.*

#### **220/0 - Награде запосленима и остали посебни расходи – 915.000 динара**

*У економској класификацији 416111 – Јубиларне награде – 915.000 динара*, планирана су за три лица, и то за 20 година једно лице, 30 година једно лице и за 40 година једно лице, у складу са чланом 47. ст. 1. тачке 2) Колективног уговора код послодавца.

#### **221/0 - Стални трошкови – 2.309.124 динара**

У економској класификацији **421111 - Трошкови платног промета – 50.000 динара.**

У економској класификацији **421211 - Услуге за електричну енергију – 233.211 динара.**

У економској класификацији **421225 - Централно грејање – 1.713.984 динара.**

У економској класификацији **421311 - Услуге водовода и канализације – 56.529 динара (Напомена: Од месеца јула се драстично увећавају трошкови, због насталог квара и енормног отицања воде рачуни се увећавају, те сходно томе Музеј ће првом приликом затражити недостајућа средства за фискалну годину како не би дошао до прекорачења планских средстава).**

У економској класификацији **421321 – Дератизација – 27.000 динара.**

У економској класификацији **421324 - Одвоз отпада – 67.700 динара.**

У економској класификацији **421411 - Телефон, телекс, телефакс – 84.000 динара.**

У економској класификацији **421412 –Интернет и слично – 10.000 динара.**

У економској класификацији **421421 – Пошта – 2.000 динара.**

У економској класификацији **421422 - Услуге доставе – 12.500 динара** ( у овој економској класификацији исказана су средства збирно према плановима запослених и за редовне потребе).

У економској класификацији **421512 - Осигурање возила – 18.000 динара.**

У економској класификацији **421521 - Осигурање запослених у случају несреће на раду – 30.000 динара.**

У економској класификацији **421911 - Радио-телевизијска претплата – 4.200 динара.**

*Образложење: Средства на име сталних трошкова планирана су на основу стварних трошкова узевши у обзир претходних шест месеци, осим централног грејања јер се цена није променила до уједначавања, затим на осигурања возила и осигурања запослених у случају несреће на раду. Трошкови електричне енергије, централног грејања и водовода и канализације планирани су и за објекте које користи Музеј рударства и металургије „Бор“, а то су: галерија „Бакар“ и Конак кнеза Милоша у Брестовачкој бањи.*

#### **222/0 - Трошкови путовања – 189.727 динара**

У економској класификацији **422111 - Трошкови дневница (исхране) на службеном путу 81.127 динара**

У економској класификацији **422121 - Трошкови превоза на службеном путу – 77.600 динара**

У економској класификацији **422131 - Трошкови смештаја на службеном путу – 25.000 динара**

У економској класификацији **422191 – Трошкови превоза у јавном саобраћају на службеном путу – 6.000 динара**

*Образложење: Трошкови дневница планирани су на основу чл. 18. ст. тачка 2) Закона о порезу на доходак грађана и, чл. 51. ст. 1. тачка 2) Колективног уговора код послодавца Музеја рударства и металургије „Бор“. Трошкови превоза на службеном путу су планирани на основу досадашње цене карте јавног превозника „Бортравел“ Бор.*

*Средства су планирана од стране запослених носиоца делатности, и то: Археолози – дневнице за исхрану на службеном путу -34.021 дин., трошкови превоза на службеном путу – 27.000 дин. и трошкови смештаја – 20.000 динара; Документариста – дневнице за исхрану на службеном путу – 10.468 дин. и трошкови превоза –10.400 динара; и Самостални водич – дневнице за исхрану на службеном путу – 7.851 дин. и трошкови превоза на службеном путу – 9.000 динара; Виши кустос уметничке збирке - дневнице за исхрану на службеном путу -15.702 дин., трошкови превоза на службеном путу – 16.200 дин. и трошкови превоза у јавном саобраћају на службеном путу – 6.000 дин.; Музејски саветник етнолог – дневнице за исхрану на службеном путу -13.085 дин., трошкови превоза на службеном путу – 15.000 дин. и трошкови смештаја – 5.000 динара .*

#### **223/0 - Услуге по уговору –1.391.400 динара**

У економској класификацији **423212 - Услуге одржавања софтвера – 150.000 динара**, су планирана за дванаест месеци за коршћење програма финансијско-књиговодственог програма са помоћним књигама у износу од 78.000 динара. За одржавање сајта Музеја рударства и металургије „Бор“ средства су у износу од 72.000 динара.

У економској класификацији **423291 - Остале компјутерске услуге – 48.000 динара**, обухватају планска средства на име инсталирања, реинсталирања, чишћења од вируса и друге услуге на нивоу Музеја, у случају евентуалних потреба.

У економској класификацији **423321 - Котизација за семинаре – 33.000 динара**, планска средства се односе на следеће запослене: Администрација (финансијско-рачуноводствених послова, јавних набавки-кадровских и општинских послова) за претплату семинара путем *WEBINAR-a*.

У економској класификацији **423322 – Учесће на стручним саветовањима – 10.000 динара**, средства су планирана од стране археолога.

У економској класификацији **423419 - Остале услуге штампања – 56.000 динара**, су планирана за уређење архивске грађе у складу са Уредбом о буџетском рачуноводству и Законом о архивској грађи. У 2020., 2021. и 2022. години завршен је већи сегмент уређања и смештај архивске грађе од оснивања Музеја до данас, што се у будућем периоду наставља континуирано завршетком пословне године у складу са прописима.

У економској класификацији **423539 – Остале правне услуге – 1.008.000 динара**, се односе за пружање правних услуга и заступање на суду.

У економској класификацији **4239111 – Остале опште услуге – 86.400 динара**, су планирана за потребе противпожарне заштите и безбедности здравља на раду у укупном износу од 86.400 дин. за дванаест месеци.

*Образложење: На основу Правилника о организацији и систематизацији послова, достављени су појединачни предлози финансијских планова (који су доставили своје потребе ради обављања радних задатака), исказана су средства у горе наведеном економском класификацијама.*

#### **225/0 - Текуће поправке и одржавање -824.500 динара**

У економској класификацији **425112 – Столарски радови – 475.000 динара**, су средства за замену комбинованог прозора са вратима у канцеларији вишег кустоса уметничке збирке, а која је истовремено и депо где се чувају уметничка дела Музеја.

У економској класификацији **425219 - Остале поправке и одржавање опреме – 56.000 динара**, средства су планирана за редовно сервисирање возила и технички преглед.

У економској класификацији **425224 – Одржавање опреме за комуникацију – 20.500 динара**, средства се односе на одржавање фискалне касе и то у Музеју рударства и металургије и у Конаку кнеза Милоша у Брестовачкој бањи.

У економској класификацији **425227 - Уградна опрема – 237.000 динара**, наведена средства се односе на редовно сервисирање и пуњење клима уређаја у износу од 177.600 дин., завесу за интерну библиотеку Музеја у износу од 59.400 дин.

У економској класификацији **425281 – Текуће одржавање и поправке опреме за јавну безбедност – 36.000 динара**, средства су планирана за дванаест месеци за сервисирање и контролу противпожарних апарата и хидрофора, који се обављају на шест месеци.

*Образложење : Такође и за ову врсту трошкова, планирана су средства појединачно од стране запослених, осим на име сервисирање клима јединица за које је поднех захтев за достављање понуде.*



## **226/0 - Материјал – 501.207 динара**

У економској класификацији **426111 - Канцеларијски материјал – 58.478 динара**, средства су планирана на основу исказаних потреба појединачно запослених, и то: Самостални водич – папир за ласерски штампач, селотејп, хемијска оловка, свеска А4, фолија за документацију и траке за фискалну касу) – 2.748 дин., Документаристра (муниција за хефталицу, хемијска оловка, папир за ласерски штампач) – 2.128 дин., Уметничка (папир за ласерски штампач, папир за белешке, фасцикла писмо, коректор у оловци, текст маркер, – 5.690 дин., Музејски педагог (папир за штампач) – 3.250 дин. и Финансијско-рачуноводствени послови и јавне набвке-кадровски и општи послови (паир за ласерски штампач, фасцикле ПВЦ, фолија „У“, спајалице, муниција за хефталицу, регистратори, стикер блок, охо лепак, селотејп, налог за уплату, коверта американ, свеска спирала А5, хемијска оловка, коректор у траци, метална клипса за папир) – 44.662 дин. и друго за неометано функционисање у обављању послова према реалним потребама.

У економској класификацији **426311 - Стручна литература за редовне потребе запослених – 125.000 динара**, обухвата претплату часописа и базу PARAGRAF LEX, затим КАНЦЕЛАРКА за који се врши континуирано претплата, омогућава е-пословање, за које се уводи законом о електронском пословању већ у наредној 2023. години. Музеј се у овј години претплатио на исти са разлогом уклапања и потхрањивања потребним подацима у самој бази.

У економској класификацији **426411 – Бензин – 35.000 динара**, средства су исказана према потребама запослених и то: Археолози ( за текуће потребе) – 5.000 дин., Домар ( за текуће потребе због дислоцирања објеката које користи за обављање делатности) – возач – 30.000 дин.

У економској класификацији **426431 – Уље и мазива – 5.250 динара**, замена уља и антифриз за службено возило „Лада нива“.

У економској класификацији **426491 - Остали материјал за превозна средства – 2.000 динара**, филтер и свећице, обавеза у складу са регулативом за службено возило „Лада нива“.

У економској класификацији **426811 - Хемијска средства за чишћење – 92.880 динара**, средства за одржавање хигијене орбиталном машином у износу од 60.480 дин. и физичку употребу за одржавање керамике у тоалетима, затим средство за одржавање стаклених површина, даље, течност за судове у износу од 32.400 динара. Планирана средства се односе за одржавање пословног, галеријског и помоћног простора за објекте које користи Музеј рударства и металургије „Бор“ за обављање делатности.

У економској класификацији **426819 - Остали материјал за одржавање хигијене – 27.000 динара**, лицу за одржавање хигијене неопходне су: филц за орбиталну машину за брисање и полирање подова, дезинфекционо средство, сунђер за судове и течни сапун.

У економској класификацији **426822 – Пиће – 30.000 дин.** планирана су средства за кафу, киселу воду, шећер, чај, и сл. за послужење пословних сарадника.

У економској класификацији **426911 - Потрошни материјал – 61.000 динара**, се односи на потребе запослених појединачно исказаних потреба, Домар-возач (лед сијалице) 35.450 дин., Уметничка (плафоњера) - 8.000 дин., Хигијена (рукавице, кесе за смеће) 15.550 дин. и Администрација (кесе за доставу - данас за сутра) 2.000 динара.

У економској класификацији **426912 - Резервни делови – 16.099 динара**, износ средстава обухвата исказане потребе запослених: Етнолог (екстерни хард диск) – 6.099 дин.; и Уметничка (екстерни хард диск) – 8.000 дин., и Музејски педагог (екстерни хард диск) – 2.000 динара.

У економској класификацији **426919 - Остали материјал за посебне намене – 48.500 динара**, исказана средства су на име пуњења, односно рециклажу тонера или компатибилних за ласерске штампаче, и то према типу исказаних потреба запослених: Археолози – 4.000 дин., Самостални водич – 2.000 дин., Документариста – 8.000 дин., Уметничка – 2.500 дин., Финансијско-рачуноводствени и јавне набавке-кадровски и општи послови – 32.000 динара.

*Образложење: На основу Правилника о организацији и систематизацији послова, појединачно исказаних потреба запослених, одобрених од стране одговорног лица планирана су средства у наведеном обиму на име материјала.*

### **227/0 - Донације, дотације и трансфери**

У економској класификацији **465111 - Остале текуће дотације и трансфери – 660.000 динара**, средства су планирана на име средстава за финансирање особа са инвалидитетом., према последњем објављеном податку.

*Образложење : Обзиром да у Музеју недостају лица са одређеном квалификацијом за кој има потребе, у случају да се околности промене у току фискалне 2023. године исказан су средства јер на име дотација како би у одређеном тренутку испунили законску обавезу.*

### **228/0 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали**

У економској класификацији **482131 - Регистрација возила –10.000 динара**, средства су укупном износу планирана, приликом уплате за регистрације у случају раздвајања се направи проблем у процесу спровођења код Полицијске управе Бор –регистрација возила, те сходно томе су овој години средства планирана и исказана обједињено за ове намене.

*Образложење: Средства су планирана на име регистрације возила, док се судке таксе односе на име уписа измена и допуна обавезујућих аката.*

### **229/0 - Машине и опрема**

У економској класификацији **512221 - Рачунарска опрема – 51.000 динара**, средства су планирана од стране Музејског педагога -22.000 дин. и Стручни сарадник за јавне набавке кадровске и опште послове – 29.000 динара.

У економској класификацији **512222 – Штампачи – 25.000 динара**, за вишег кустоса Уметничке збирке.

У економској класификацији **512232 - Телефон – 2.500 динара**, за потребе централе, јер се не може успоставити веза по позиву.

У економској класификацији **512251 – Опрема за домаћинство – 170.000 динара**, се односи на машине за одржавање зграде јер само једно лице одржава хигијену на 1.000 м<sup>2</sup>, што доводи хигијену у питање, а посебно у условима епидемије. С друге стране се угрожава безбедност здравља у самом објекту.

*Образложење: Према исказаним појединачним потребама у економским класификацијама, планиран су средства су исказивана према реалним потребама запослених.*

## **2.2 Образложење финансијских ресурса економских класификација програмске активности 1201-0003 Унапређење система, очувања културно историјског наслеђа**

### **237/0 - Стални трошкови – 15.000 динара**

У економској класификацији **421619 – Закуп остале имовине – 15.000 динара**

*Образложење: Средства су планирана за потребе археолога, закуп се односи на земљиште на које би се обављало археолошко истраживање.*

### **238/0 - Трошкови путовања - 38.613 динара**

У економској класификацији **422111 - Трошкови дневница (исхране) на службеном путу 23.553 динара**, средства су планирана појединачно од стране запослених и то: Археолози – 10.468 дин., Етнолог – 13.085 дин.

У економској класификацији **422121 - Трошкови превоза на службеном путу – 6.000 динара**, планирана средстава за Музејског саветника етнолог – 6.000 дин.

У економској класификацији **422199 - Остали трошкови на службеном путу - 9.060 динара**, исказана су за: Археологе - 2.280 дин., Уметничка – 4.500 динара и Етнолог 2.280 динара.

*Образложење: Средства планирана за дневнице у складу са чл. 18. ст. 1. тачка 2), на име трошкова превоза у складу са стварним ценама превозник, док је путарина планирана у складу са ценовником за допрему и отпрему изложбе као и за допрему уметничког дела. Трошкови се документују осим дневница, с тим да су дневнице планиране пре усклађивања Колективног уговора код послодавца са Посебним колективним уговором за културу.*

### **239/0 - Услуге по уговору – 579.480 динара**

У економској класификацији **423413 - Услуге штампања публикације - 177.980 дин**, за штампање публикације „Ратни дневник Петра Радовановића“-Етнолог.

У економској класификацији **423419 - Остале услуге штампања – 18.000 динара**, су за штампу фотографија и легенди за потребе Етнолага.

У економској класификацији **423599 - Остале стручне услуге - 162.000 динара**, ангажовање научног сарадника археологије у износу од 90.000 дин., везано за истраживање на археолошком локалитету и услуге архитекте за уметничку збирку у износу од 67.500 динара.

У економској класификацији **423621 - Угоститељске услуге - 60.000 динара**, смештај за научног сарадника археологије у износу од 42.000 дин., уметничка – 12.000 дин. и етнолог 6.000 динара.

У економској класификацији **423711 – Репрезентација – 17.500 динара**, за вишег кустоса уметничке збирке.

У економској класификацији **423911 – Остале опште услуге - 144.000 динара**, ангажовање физичких лица за археолошко истраживање.

*Образложење Услуге по уговору су образложене кроз планска средства појединачно планираних програмских задатака појединачно описаних и то: штампања каталога и другог материјала, као и услуга сарадника и њиховог смештаја, затим аутора гостујуће изложбе и ангажовања физичких радника на археолошком локалитету.*

**240/0 - Специјализоване услуге – 607.250 динара**

У економској класификацији **424221 - Услуге културе – 557.250 динара**, обухватају средства за Археологе (конзервација предмета од дрвета из археолошке збирке) – 380.250 дин., Уметничку – 18.000 дин., Етнолог (трошкови конзервације предмета од дрвета из етнолошке збирке, ISBN и CIP) – 159.000 дин.

У економској класификацији **424631 – Геодетске услуге – 50.000 динара**, се односи на излазак геометра на археолошки локалитет, и достављање документације коју треба доставити Министарству културе и информисања за добијање Решења о одобрењу за теренско истраживање.

*Образложење: Средства су исказана према потребама за извршавање задатака, и обухватају трошкове конзервације музеалија, затим услуге Народне библиотеке за ЦИП и ИСБН, даље, накнада за постављање гостујуће изложбе и услуге геометра..*

**241/0 - Текуће поправке и одржавање – 25.000 динара**

У економској класификацији **425262 - Текуће поправке и одржавање опреме за културу - 25.000 динара**, урамљивање слика из уметничке збирке се ради континуирано.

*Образложење: Средства су планирана од стране запослених за потребе ове програмске активности.*

**242/0 – Материјал – 152.210 динара**

У економској класификацији **426111 - Канцеларијски материјал – 5.000 динара**, средства су планирана за DVD дискове за потребе Етнолога.

У економској класификацији **426411 – Бензин –104.150 динара**, за потребе Археолога 58.750 дин., Музејски саветник етнологије - 30.000 дин. ивиши кустос Уметничке збирке 15.400 динара..

У економској класификацији **426621 - Материјал за културу - 30.420 динар**, наведени збирни износ обухвата: Музејски саветник етнологије (јаја, боје за фарбање јаја и водене боје) – 2.345 дин., Музејски техничар – конзерватор текстила (сељачко платно, неутрални детерџент, штирак, алкохол, сапун за скидање флека, комплексол, флис папир, фолија пуцкавац, картонске кутије, навлаке за предмете, офингери, четка за одело, лепљиво платно, постава, шпенадле и зихернадле)– 26.800 дин, Уметничка (блок за цртање) – 800 дин. и Самостални водич (блок за цртање) – 475 динара.

У економској класификацији **426821 – Храна -2.700 динара**, се односи на следеће запослене: Самостални водич (бомбоне за децу)– 1.200 дин., Уметничка (бомбоне за децу) – 500 дин., и Етнолог (бомбоне за децу) – 1.000 динара.

У економској класификацији **426822 – Пиће -9.940 динара**, се односи на следеће запослене: Самостални водич (сокови) – 1.400 дин., Уметничка (сокови) – 3.000 дин., и Етнолог (сокови, кафа) – 5.540 динара.

*Образложење: Средства су планирана на основу појединачних потреба и то заистраживање, радионице, манифестације, изложбе и потребе археолога и музејског вишег техничара за конзервацију, за смештај предмета из збирки у складу са стандардима.*

**243/0 - Нематеријална имовина – 270.000 динара**

У економској класификацији **515123 - Визуелна уметност - 180.000 динара**, откуп ликовног дела за обогаћивање уметничке збирке.

У економској класификацији **515129 - Остала нематеријална имовина - 90.000 динара**, откуп предмета за етнолошку збирку.

*Образложење: Средства су планирана према појединачним областима заступљених у Музеју рударства и металургије „Бор“.*

**2.3 Образложење финансијских ресурса економских класификација пројекта 1201-7001 Виртелна разгледница Бора**

**269/0 - Услуге по уговору – 445.800 динара**

У економској класификацији 423111 – Услуге превођења – 445.800 динара, су за превођење на немачком, француском, кинеском, руском и енглеском језику, а такође и на знаковном српском језику.

**270/0 - Специјализоване услуге – 516.000 динара**

У економској класификацији 424911 – Остале специјализоване услуге – 516.000 динара, се односе на фотографије, снимање панораме 360° и израде видеа.

**271/0 - Материјали – 10.000 динара**

У економској класификацији 426411 - Гориво – 10.000 динара, средства су планирана за одлазак на локације унапред утврђене за другу етапу пројекта.

**272/0 - Машине и опрема – 150.000 динара**

У економској класификацији 512932 - Монтирана опрема – 150.000 динара, за израду интерактивне табле

Број: 20

У Бору, дана 5. јануар 2023. године

Руководилац  
финансијско рачуноводствених послова

Валентина Новаковић

*Novakovic  
Valentina*



Одговорно лице

*Nebojsa*  
Небојша Димитријевић