

Broj: 01-539/23  
Dubrovnik, 30.11.2023.

## **OBRAZLOŽENJE II. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA DUBROVAČKIH MUZEJA ZA 2023.**

Drugim rebalansom financijskog plana Dubrovačkih muzeja za 2023. godinu ukupni prihodi i rashodi Dubrovačkih muzeja iznose 2.230.930,00 eura i neznatno su umanjeni u odnosu na prvi rebalans financijskog plana 2023. godine.

Izrada rebalansa financijskog plana bila je neophodna zbog umanjenja rashoda za administraciju i upravljanje (3,77%), te povećanja rashoda programske djelatnosti (28,57%), a pri tom su korigirani i vlastiti prihodi.

Troškovi administracije i upravljanja financirani iz gradskih sredstava umanjeni su u ukupnom iznosu za 70.833,00 eura, tj. 3,80% u odnosu na I. rebalans financijskog plana. Najvećim dijelom to se odnosi na rashode za zaposlene i materijalne rashode za zaposlene, odnosno plaće i doprinose na plaće, te naknade za prijevoz i topli obrok zbog dužih bolovanja zaposlenika koji su umjesto plaće primali naknadu na teret HZZO-a. Materijalni rashodi umanjeni su u iznosu od 51.602,00 eura i to na troškovima električne energije 62,26% jer pri izradi prethodnog rebalansa nismo znali da li će biti produžene mjere odobrenja umanjenja troškova električne energije. Kod administracije i upravljanja financiranih iz proračuna Grada povećani su troškovi usluga student servisa i srednjih škola, sitnog inventara te rashodi za nabavu nefinancijske imovine. Nabava nefinancijske imovine odnosno nadogradnja već postojeće u ovoj godini je nužna jer je zbog sigurnosnih razloga potrebno nadograditi vatrodojavni i alarmni sustav u Kneževu dvoru i Pomorskom muzeju, te video-nadzorni sustav u Kneževom dvoru. Povećani su rashodi za računalnu opremu jer je istu trebalo osigurati za zaposlene pripravnike.

Rashodi programske djelatnosti financirani iz proračuna Grada povećani su za 84.100,00 eura 90,52% u odnosu na I. rebalans 2023. najvećim dijelom zbog odobrenih sredstava za otkupe muzejske građe, dok je financiranje istih iz vlastitih prihoda umanjeno za 27,11% u odnosu na prethodni rebalans. Najveća povećanja ukupnih rashoda programske djelatnosti odnose se na dopune stalnih postava 71,53%, već spomenute otkupe, izložbenu djelatnost.

Prvim rebalansom su smanjeni prihodi i rashodi financirani sredstvima Ministarstva kulture za izložbenu djelatnost jer je Ministarstvo odobrilo tek 60,60% traženih sredstava koji su bili uvršteni u prvobitni financijski plan za 2023. godinu.

U prvom izmijenjenom financijskom planu uvršten je i preneseni višak poslovanja iz 2022. godine koji je raspoređen na rashode prema odluci Upravnog vijeća Dubrovačkih muzeja.

Dubrovački muzeji sudionici su Europskog projekta Stećakland 2024-2025, te je na naš račun za dvogodišnji program uplaćen iznos od 7.983,00 eura.

Obzirom na inflaciju i povećanje cijena u svakom pogledu troškovi realizacija izložbi nisu mogli biti financirani u iznosu koji je bio predviđen i zatražen od Ministarstva kulture i medija te su morali biti financirani na drugi način.

Drugim Rebalansom<sup>2</sup> financijskog plana udovoljeno je zakonskim odredbama o uravnoteženosti proračuna Dubrovačkih muzeja te su osigurana sredstva za podmirenje rashoda.

ravnateljica  
Ivona Milić



Prilog: Tablični prikaz II. rebalansa financijskog plana Dubrovačkih muzeja za 2023.

## DUBROVAČKI MUZEJI – FINANCIJSKI PLAN, I. REBALANS I II. REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023

	<b>FINANCIJSKI PLAN 2023.</b>	<b>I.REBALANS 2023.</b>	<b>II.REBALANS 2023.</b>
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>2.061.080,00</b>	<b>2.231.016,00</b>	<b>2.230.930,00</b>
OPĆI PRIHODI I PRIMCI	1.919.396,00	2.029.210,00	2.042.477,00
VLASTITI PRIHODI	103.950,00	113.475,00	87.853,00
NAMJENSKI PRIHODI+ DONACIJE+ POMOĆI	27.143,00	27.194,00	39.463,00
PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE	10.618,00	61.137,00	61.137,00

	<b>FINANCIJSKI PLAN 2023.</b>	<b>I.REBALANS 2023.</b>	<b>II.REBALANS 2023.</b>
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.061.080,00</b>	<b>2.231.016,00</b>	<b>2.230.930,00</b>
REDOVNA DJELATNOST:	1.865.829,00	1.995.975,00	1.920.744,00
RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.423.228,00	1.501.509,00	1.450.535,00
NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	53.821,00	51.988,00	50.150,00
RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	106.548,00	144.340,00	81.212,00
RASHODI ZA USLUGE	217.852,00	231.887,00	238.096,00
OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	23.981,00	29.342,00	32.045,00

<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>3.690,00</b>	<b>3.482,00</b>	<b>2.432,00</b>
<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>8.627,00</b>	<b>8.627,00</b>	<b>-</b>
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>28.082,00</b>	<b>24.800,00</b>	<b>66.274,00</b>
<b>PROGRAMSKA DJELATNOST:</b>	<b>195.251,00</b>	<b>235.041,00</b>	<b>302.203,00</b>
<b>NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA</b>	<b>6.489,00</b>	<b>7.058,00</b>	<b>5.786,00</b>
<b>RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU</b>	<b>58.301,00</b>	<b>65.193,00</b>	<b>64.279,00</b>
<b>RASHODI ZA USLUGE</b>	<b>100.261,00</b>	<b>100.564,00</b>	<b>80.620,00</b>
<b>NAKNADE OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA</b>	<b>1.219,00</b>	<b>1.203,00</b>	<b>904,00</b>
<b>OSTALI NESPOMENUTI RASHODI</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.266,00</b>	<b>8.048,00</b>
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>20.827,00</b>	<b>55.757,00</b>	<b>142.566,00</b>

<b>STEĆAK LAND PROJEKT</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.983,00</b>
<b>RASHODI ZA USLUGE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.983,00</b>