

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ I OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DUBROVAČKIH MUZEJA ZA 2023.GODINU

OPĆI DIO

Financijski plan ustanove za 2023. godinu izrađen je uravnoteženjem prihoda i rashoda i usvojen na sjednici Upravnog vijeća u listopadu 2022. godine u iznosu od 2.061.080,00 eura.

RASHODI I IZDACI

Račun prihoda i primitaka	Račun rashoda i izdataka i naziv računa	Polugodišnje ostvarenje /izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje /izvršenje 2023.	Indeks 6= 5/2*100	Indeks 7= 5/4*100
	1	2	3	4	5		
3	RASHODI POSLOVANJA	662.140,55	2.012.171	2.012.171	803.701,04	121	40
31	Rashodi za zaposlene	524.963,17	1.423.228	1.423.228	643.478,60	123	45
311	Plaće	421.967,84	1.052.094	1.052.094	501.350,04	119	48
3111	Plaće za za redovan rad	421.967,84	1.052.094	1.052.094	501.350,04	119	48
312	Ostali rashodi za zaposlene	33.341,30	197.519	197.519	59.271,24	178	30
3121	Ostali rashodi za zaposlene	33.341,30	197.519	197.519	59.271,24	178	30
313	Doprinosi na plaće	69.654,03	173.615	173.615	82.857,32	119	48
3132	Doprinosi za obvezno zdr.osiguranje	69.654,03	173.615	173.615	82.857,32	119	48
32	Materijalni rashodi	119.704,40	576.626	576.626	159.600,38	133	28
321	Naknade troškova zaposlenima	17.381,71	60.310	60.310	22.695,66	131	38
3211	Službena putovanja	-	10.428	10.428	1.217,85	-	12
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	17.021,70	48.577	48.577	21.152,81	124	44
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	360,01	1.195	1.195	325	90	27
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	110	110	-	-	-
322	Rashodi za materijal i energiju	32.612,46	167.503	167.503	36.587,94	112	22
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.798,33	45.902	45.902	12.006,74	137	26
3222	Materijali i sirovine	6.9666,65	42.947	42.947	4.745,77	68	11
3223	Energija	12.910,96	55.943	55.943	16.157,52	125	29
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i inv.održavanje	2.554,98	14.373	14.373	1.232,51	48	9
3225	Sitni inventar i auto gume	552,02	3.638	3.638	941,02	171	26
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	829,52	4.700	4.700	1.504,38	181	32

323	Rashodi za usluge	63.160,11	318.113	318.113	90.409,06	143	28
3231	Usluge telefona,pošte i prijevoza	7.951,63	24.025	24.025	9.076,23	114	38
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.868,90	46.776	46.776	9.668,06	98	21
3233	Usluge promidžbe i informiranja	740,50	14.713	14.713	350,63	47	2
3234	Komunalne usluge	6.065,35	16.857	16.857	6.372,85	105	38
3235	Zakupnine i najamnine	26.833,21	94.212	94.212	40.994,43	153	44
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	769,79	11.281	11.281	29,86	4	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.012,37	83.487	83.487	17.083,69	341	20
3238	Računalne usluge	4.402,22	13.272	13.272	4.828,91	110	36
3239	Ostale usluge	1.516,40	13.490	13.490	2.004,40	132	15
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	-	1.219	1.219	902,13	-	74
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	-	1.219	1.219	902,13	-	74
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.550,12	29.481	29.481	9.005,59	138	31
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela,povjerenstava i sl.	-	-	-	-	-	-
3292	Premije osiguranja	3.308,38	16.259	16.259	5.926,62	180	36
3293	Reprezentacija	267,15	3.901	3.901	823,28	308	21
3294	Članarine i norme	734,29	725	725	641,07	87	88
3295	Pristojbe i naknade	1.071,07	2.321	2.321	377,35	35	16
3296	Troškovi sudskih postupaka	80,96	2.654	2.654	-	-	-
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.088,27	3.621	3.621	1.237,27	114	34
34	Financijski rashodi	17.472,98	3.690	3.690	622,06	4	17
343	Ostali financijski rashodi	17.472,98	3.690	3.690	622,06	4	17
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	812,29	3.650	3.650	607,09	75	17
3433	Zatezne kamate	16.660,69	40	40	14,97	0	37
38	Ostali rashodi	0,00	8.627	8.627	-	-	-
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	8.627	8.627	-	-	-
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00	8.627	8.627	-	-	-
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.738,64	48.909	48.909	14.338,24	384	29
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imov.	3.738,64	48.909	48.909	14.284,49	382	29
422	Postrojenja i oprema	3.061,75	36.990	36.990	2.784,49	91	8
4221	Uredska oprema i	2.623,76	10.736	10.736	647,50	25	6

	namještaj						
4222	Komunikacijska oprema	-	398	398	-	-	-
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	-	16.598	16.598	-	-	-
4225	Instrumenti, uređaji, i strojevi	-	1.327	1.327	-	-	-
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	437,99	7.931	7.931	2.136,99	488	27
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	676,89	6.637	6.637	11.500,00	1699	173
4242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i sl.)	-	-	-	5.000,00	-	0
4244	ostale nespomenute izložbene vrijednosti	676,89	6.637	6.637	6.500,00	960	98
426	Nematerijalna proizvedena imovina	-	5.282	5.282	-	-	-
4262	Ulaganja u računalne programe	-	5.282	5.282	-	-	-
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	-	-	-	53,75	-	-
452	Dodatna ulaganja u postrojenjima i opremi	-	-	-	53,75	-	-
4521	Dodatna ulaganja u postrojenjima i opremi	-	-	-	53,75	-	-
	UKUPNO RASHODI	665.879,19	2.061.080	2.061.080	818.039,28	123	40

U odnosu na polugodišnje izvršenje financijskog plana iz 2022. godine u visini od 665.879,19 eura rashodi u ovoj godini povećani za oko 23%. Najvećim dijelom to se odnosi na rashode za zaposlene, rashode za nabavu uredskog materijala i sitnog inventara, energiju, intelektualne usluge, premije osiguranja, nabavu opreme.

Rashodi za zaposlene vrijednosno su najznačajniji i čine 78,66 % ukupno realiziranih rashoda ustanove, a u odnosu na Financijski plan realizirani su u visini od 45% ukupno planiranih i iznose 643.478,60 eura. Ti rashodi povećani su uslijed povećanja osnovice i koeficijenta za obračun plaća, isplata jubilarnih nagrada, pomoći za zaposlene te isplatom toplog obroka kojeg u prethodnoj godini u ovom periodu nije bilo.

Materijalni rashodi čine 19,51% ukupno realiziranih rashoda ustanove, i iznose 159.600,38 eura, tj. 28% ukupno planiranih. U odnosu na prethodnu godinu navedeni rashodi povećani su zbog naknada troškova zaposlenima zbog povećanja naknade za prijevoz s posla i na posao, nabavke sitnog inventara, te rashoda za energiju.

Rashodi za usluge iznose 28% planiranih Izvornim planom, a najveći razlog povećanja izvršenja plana u odnosu na isto izvještajno razdoblje iz prethodne godine (43%) je ukidanje popusta za plaćanje zakupa uredskih prostora i čuvaonica građe koje je bilo odobreno tijekom epidemije virusom Covid -19, te realizacije restauracija i centralne izložbe Dubrovačkih muzeja.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na troškove za novu i zamjenu dotrajale opreme. U izvještajnom razdoblju povećani su za 284% zbog nabave kompjutera, projektora, lutke za stalni postav, te zbog otkupa vrijednih predmeta za povećanje fundusa muzejskih zbirki temeljem odluke Stručnog i Upravnog vijeća Dubrovačkih muzeja. Ti otkupi podmireni su u cijelosti iz prenesenog viška prihoda iz 2022. godine koji je prema istoj odluci unesen u financijski plan prvim rebalansom financijskog plana u 2023. godini.

PRIHODI I PRIMICI

Račun prihoda / primitaka	Račun prihoda i primitaka i naziv računa	Polugodišnje ostvarenje /izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući Plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje /izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
	1	2	3	4	5	6= 5/2*100	7= 5/4*100
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	8.812,79	19.710	19.710	9.556,04	108	48
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.812,79	19.710	19.710	9.556,04	108	48
64	Prihodi od imovine	0,23	40	40	0,09	39	0
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,23	40	40	0,09	39	0
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	72.164,74	110.693	110.693	35.294,69	49	32
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	15.502,46	40.000	40.000	27.981,60	181	70
6615	Prihodi od pruženih usluga	55.985,39	63.260	63.260	4.658,63	8	7
6631	Tekuće donacije	0,00	796	796	2.654,46	0	333
6632	Kapitalne donacije	676,89	6.637	6.637	-	0	-
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	634.249,26	1.919.369,00	1.919.369,00	796.512,01	126	45
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	631.187,51	1.877.203	1.877.203	793.727,52	126	42
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefin. imovine	3.061,75	42.166	42.166	2.784,49	91	7
68	Ostali prihodi	0,00	544	544	-	-	-
6831	Ostali prihodi	0,00	544	544	-	-	-

72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	55,74	106	106	19,26	35	18
7211	Stambeni objekti	55,74	106	106	19,26	35	18
	UKUPNO PRIHODI	715.282,76	2.050.462	2.050.462	841.382,09	118	41
922	Planirani Višak pihoda	-	10.618	10.618	70.530	-	5.991

Planirani prihodi koji su analitično prikazani u nastavku ovog obrazloženja ostvareni su u visini od 841.382,09 eura što čini 41 % ukupno planiranih prihoda što je povećanje od oko 18% u odnosu na prethodnu godinu.

Treba napomenuti da je ustanova u prethodnoj godini ostvarila višak poslovanja u iznosu od 70.530 eura i taj iznos se rebalansom uvrstio u izmjenjeni financijski plan temeljem donesene odluke Upravnog vijeća Dubrovačkih muzeja. Taj višak je spomenutom odlukom raspodijeljen na rashode za otkupe, naknade i nagrade za zaposlene, nabavu robe za muzejsku suvenirnicu, tisak kataloga za prodaju u suvenirnici, te radnu odjeću za zaposlene.

PRIHODI /RASHODI TEKUĆA GODINA	POLUGODIŠNJE IZVRŠENJE 2022.	PLAN PRORAČUNA 2023.	POLUGODIŠNJE IZVRŠENJE 2023.
PRIHODI UKUPNO	715.282,76	2.050.462	841.382,09
PRIHODI POSLOVANJA	712.165,27	2.008.190	841.362,83
PRIHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	3.117,49	42.272	19,26
RASHODI UKUPNO	665.879,19	2.061.080	818.039,28
RASHODI POSLOVANJA	662.140,55	2.012.171	803.701,04
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	3.738,64	48.909	14.338,24
RAZLIKA -VIŠAK / MANJAK	49.403,57	- 10.618	23.342,81
VIŠKOVI / MANJKOVI	POLUGODIŠNJE IZVRŠENJE 2022.	PLAN PRORAČUNA 2023.	POLUGODIŠNJE IZVRŠENJE 2023.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE s korekcijama	24.126,52	10.618	-70.530
VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI	-	-	70.530
RAČUN FINANCIRANJA	POLUGODIŠNJE IZVRŠENJE 2022.	PLAN PRORAČUNA 2023.	POLUGODIŠNJE IZVRŠENJE 2023.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	-	-	-
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	-	-	-

NETO FINANCIRANJE	-	-	-
-------------------	---	---	---

VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE	-	-	-
--------------------------------	---	---	---

Prihod iz nadležnog proračuna Grada koji je vrijednosno najznačajniji prihod ustanove planiran je u visini 1.919.369 eura, a ostvaren je u iznosu 796.512,01 eura tj. 45%. Prihod iz nadležnog proračuna čini oko 95% ukupno ostvarenih prihoda ustanove, a isti je utrošen za podmirenje rashoda za zaposlene, materijalne i financijske rashode, rashode nastale realizacijom programskih aktivnosti te rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pružanja usluga te prihodi od donacija planirani su u visini 110.693 eura a ostvareni u iznosu 35.294,69 eura što čini 32% planiranih i čine 4,19 % ukupno ostvarenih prihoda.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe u 2022. godini su iznosili 15.502,46 eura, a u 2023. godini iznose 27.981,60 eura što je povećanje od 81%. Razlog tome je veći broj posjetitelja u 2023. godini što je rezultiralo većoj prodaji naših suvenira.

Prihodi od pružanja usluga su umanjeni u odnosu na 2022. godinu i iznose 8% prošlogodišnjih. Razlog tome je najam prostora koji je bio ostvaren u prošloj godini za snimanje filma u Kneževom dvoru, koji je izuzetno povećao vlastite prihode ustanove u ovom razdoblju prošle godine.

Tekuće donacije odnose se na prihode koja ustanova ostvaruje temeljem posudbe određenih predmeta muzejske građe temeljem ugovora o posudbi i namjenski se koriste za restauraciju i preventivnu zaštitu predmeta koji se čuvaju u Kulturno-povijesnom muzeju.

Kapitalne donacije odnose se na procijenjenu vrijednost muzejske građe koja je darovana od fizičkih osoba temeljem ugovora o donacijama što rezultira povećanju muzejskog fonda i imovine ustanove .

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnose se na sredstva, koja je Ministarstvo kulture odobrilo za realizaciju izložbene djelatnosti.

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Naziv izvora financiranja	Izvorni plan 2023	Tekući plan 2023	Polugodišnje ostvarenje /izvršenje 2023.	Indeks 5= 4/3*100
1	2	3	4	
Opći prihodi i primici				
PRIHODI	1.919.369	1.919.369	796.512,01	41
RASHODI	1.919.369	1.919.369	796.512,01	41
Korišteni rezultat	0,00	0,00	0,00	
Vlastiti prihodi				
PRIHODI	103.950	103.950	32.659,58	31
RASHODI	114.568	114.568	20.917,39	18
Višak prihoda korišten za pokriće rashoda	10.618	10.618	13.004,38	122

Prihodi za posebne namjene				
PRIHODI	7.433	7.433	2.654,46	36
RASHODI	7,433	7,433	609,88	8
Višak prihoda korišten za pokriće rashoda	0,00	0,00	0,00	0
Pomoći				
PRIHODI	19.710	19.710	9.556,04	48
RASHODI	19.710	19.710	0,00	0
Višak prihoda korišten za pokriće rashoda	0,00	0,00	0,00	0

Opći prihodi, koji se odnose na prihode financirane iz proračuna Grada Dubrovnika u cijelosti su utrošeni na rashode ustanove kako na redovnu tako i na programsku djelatnost .

Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od 32.659,58 eura utrošeni su na pokriće rashoda u iznosu od 20.917,39 eura ,odnosno 64,05%.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Polugodišnje ostvarenje /izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje /izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6= 5/2*100	7=5/4*100
08 Rekreacija, kultura i religija	665.879,19	2.061.080	2.061.080	818.039,28	123	40
082 Službe Kulture	665.879,19	2.061.080	2.061.080	818.039,28	123	40

Ukupni rashodi poslovanja u 2023. godini u iznosu od 818.039,28 kn utrošeni su za redovno poslovanje i nabavu nefinancijske imovine,te realizaciju programa iz 2023. godine.

POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ O POLUGODIŠNJEM IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU PO PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ I IZVORIMA FINANCIRANJA I OBRAZLOŽENJE IZVJEŠĆA

Plan rada Dubrovačkih muzeja čini redovna (administracija i upravljanje) i programska djelatnost muzeja (redovni programi).

RASHODI I IZDACI

AKTIVNOST 119 REDOVNA DJELATNOST

119001 - ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

Izvor financiranja 1 Opći prihodi

Račun rashoda / izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks
	1	2		4	5= 4/3*100
31	Rashodi za zaposlene	1.417.918,00	1.417.918,00	643.478,60	45
311	Plaće	1.052.094,00	1.052.094,00	501.350,04	48
3111	Plaće za za redovan rad	1.052.094,00	1.052.094,00	501.350,04	48
312	Ostali rashodi za zaposlene	192.209,00	192.209,00	59.271,24	31
3121	Ostali rashodi za zaposlene	192.209,00	192.209,00	59.271,24	31
313	Doprinosi na plaće	173.615,00	173.615,00	82.857,32	48
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	173.615,00	173.615,00	82.857,32	48
32	Materijalni rashodi	368.624,00	368.624,00	130.883,27	36
321	Naknade troškova zaposlenima	51.630,00	51.630,00	22.023,33	43
3211	Službena putovanja	2.257,00	2.257,00	545,52	24
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	48.577,00	48.577,00	21.152,81	44
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	796,00	796,00	325,00	41
322	Rashodi za materijal i energiju	85.844,00	85.844,00	24.521,94	29
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	21.236,00	21.236,00	6.405,65	30
3222	Materijal i sirovine	664,00	664,00	15,12	2
3223	Energija	54.151,00	54.151,00	16.157,52	30
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.836,00	6.836,00	1.232,51	18

3225	Sitni inventar i auto gume	1.630,00	1.630,00	711,14	44
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.327,00	1.327,00	0,00	-
323	Rashodi za usluge	207.765,00	207.765,00	77.283,26	37
3231	Usluge telefona,pošte i prijevoza	21.900,00	21.900,00	8.603,73	39
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	28.138,00	28.138,00	9.668,06	34
3234	Komunalne usluge	15.263,00	15.263,00	6.372,85	42
3235	Zakupnine i najamnine	93.172,00	93.172,00	40.994,43	44
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	11.281,00	11.281,00	29,86	0
3237	Intelektualne i osobne usluge	23.279,00	23.279,00	6.175,76	27
3238	Računalne usluge	13.272,00	13.272,00	4.828,91	36
3239	Ostale usluge	1.460,00	1.460,00	609,66	42
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	23.385,00	23.385,00	7.054,74	30
3292	Premije osiguranja	15.927,00	15.927,00	5.553,12	35
3294	Članarine i norme	27,00	27,00	27,00	100
3295	Pristojbe i naknade	2.123,00	2.123,00	377,35	18
3296	Troškovi sudskih postupaka	2.654,00	2.654,00	0,00	-
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.654,00	2.654,00	1097,27	41
34	Financijski rashodi	3.318,00	3.318,00	607,09	18
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.318,00	3.318,00	607,09	18
38	Ostali rashodi	8.627,00	8.627,00	0,00	-
3831	Naknada šteta pravnim i fizičkim osobama	8.627,00	8.627,00	0,00	-
	UKUPNO	1.798.487,00	1.798.487,00	774.968,96	43

Izvor financiranja 2 Vlastiti prihodi

Račun rashoda / izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks 5= 4/3*100
	1	2	3	4	
31	Rashodi za zaposlene	5.310,00	5.310,00	0,00	-
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.310,00	5.310,00	0,00	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.310,00	5.310,00	0,00	-
32	Materijalni rashodi	28.269,00	28.269,00	779,58	3
321	Naknade troškova zaposlenima	2.191,00	2.191,00	0,00	
3211	Službena putovanja	1.792,00	1.792,00	0,00	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	399,00	399,00	0,00	-
322	Rashodi za materijal I energiju	15.395,00	15.395,00	115,58	1
3221	Uredski materijal I ostali materijalni rashodi	4.115,00	4.115,00	0,00	-
3222	Materijal I sirovine	2.389,00	2.389,00	115,58	5

3223	Energija	1.592,00	1.592,00	0,00	-
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.237,00	6.237,00	0,00	-
3225	Sitni inventar i auto gume	398,00	398,00	0,00	-
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	664,00	664,00	0,00	-
323	Rashodi za usluge	10.087,00	10.087,00	664,00	7
3231	Usluge telefona,pošte i prijevoza	797,00	797,00	0,00	-
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.308,00	5.308,00	0,00	-
3234	Komunalne usluge	664,00	664,00	0,00	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.318,00	3.318,00	664,00	20
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	596,00	596,00	0,00	-
3295	Pristojbe i naknade	198,00	198,00	0,00	-
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	398,00	398,00	0,00	-
34	Financijski rashodi	372,00	372,00	14,97	4
343	Ostali financijski rashodi	372,00	372,00	14,97	4
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	332,00	332,00	0,00	-
3433	Zatezne kamate	40,00	40,00	14,97	37
	UKUPNO	33.951,00	3.951,00	794,55	2

Izvor financiranja 29 Višak

Račun rashoda / izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/ Izvršenje 2023.	Indeks 5= 4/3*100
	1	2	3	4	
32	Materijalni rashodi	5.309,00	5.309,00	1.504,38	28
322	Rashodi za materijal i energiju	5.309,00	5.309,00	1.504,38	28
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investic.održavanje	1.300,00	1.300,00	0,00	-
3225	Sitni inventar i autogume	1.300,00	1.300,00	0,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.709,00	2.709,00	1.504,38	56
	UKUPNO	5.309,00	5.309,00	1.504,38	28

Izvor financiranja 1 Opći prihodi

Račun rashoda / izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/ Izvršenje 2023.	Indeks 5= 4/3*100
	1	2	3	4	
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	27.976,00	27.976,00	1.944,49	7
422	Postrojenja i oprema	22.694,00	22.694,00	1.944,49	9
4221	Uredska oprema i namještaj	10.630,00	10.630,00	647,50	6
4222	Komunikacijska oprema	398,00	398,00	0,00	-
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	3.318,00	3.318,00	0,00	-
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	1.327,00	1.327,00	0,00	-
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.021,00	7.021,00	1.296,99	18
426	Nematerijalna, proizvedena imovina	5.282,00	5.282,00	0,00	-
4262	Ulaganje u računalne programe	5.282,00	5.282,00	0,00	-
	UKUPNO	27.976,00	27.976,00	1.944,49	7

Izvor financiranja 2 Vlastiti prihodi

Račun rashoda / izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/ Izvršenje 2023	Indeks 5= 4/3*100
	1	2	3	4	
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	106,00	106,00	0,00	-
422	Postrojenja i oprema	106,00	106,00	0,00	-
4221	Uredska oprema i namještaj	106,00	106,00	0,00	-
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	53,75	-
452	Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	53,75	-
4521	Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	53,75	-
	UKUPNO	106,00	106,00	53,75	-

Za financiranje redovne djelatnosti ustanove u ovoj je aktivnosti za 2023. godinu planirano 1.798.487,00 eura, a aktivnost je ostvarena u iznosu od 774.968,96 eura što čini 43 % planiranih rashoda.

Vrijednosno najveći rashodi evidentirani su za plaće 82 zaposlenika koji su u financirani iz nadležnog proračuna. Ostala materijalna prava djelatnika (jubilarne nagrade, naknade za duža bolovanja i smrtni

slučaj, topli obrok, regres) temeljem kolektivnog ugovora za zaposlene u kulturi Grada Dubrovnika financirani su u cijelosti u ovom razdoblju iz gradskog proračuna (59.271,24 eura) .

Navedena aktivnost odnosi se i na troškove materijala za redovno poslovanje ustanove te je prema planu od 402.202,00 eura utrošeno 133.167,23 eura, od čega najveću stavku čine naknade troškova zaposlenima (22.023,33 eura) tj. 16,54 % ukupnih .Ostali rashodi iz ove skupine odnose se na potreban uredski i ostali materijal za redovno poslovanje te materijal za čišćenje i održavanje objekata, rashode za nabavu sitnog inventara, službene,radne i zaštitne odjeće i obuće, te rashoda za energiju.

Također su planirani i ostvareni rashodi za usluge u iznosu od 77.947,26 ili 36% u odnosu na plan i najvećim dijelom 99,15% financirani su sredstvima gradskog proračuna. Ti se rashodi odnose na telefonske i poštanske usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme, komunalne usluge, zakupnine i najamnine i sl.

U ovom dijelu rashoda za usluge ostvarene su intelektualne usluge vezane za redovnu djelatnost muzeja, koje se odnose na studentske ugovore, računalne usluge te ostale usluge.

Financijski rashodi planirani su u visini 3.067,94 eura, a ostvareni u iznosu 622,06 eura.

Kako je Zakonom o muzejima Osnivač dužan osigurati opremu za redovno poslovanje, ista je planirana u iznosu od 22.082,00 eura, a sredstva su utrošena za nabavu kompjutera i projektora u iznosu od 1.998,24 eura i financirana su 97,31% iz općih prihoda.

Slijedom navedenog, od ukupno planiranih rashoda za redovno poslovanje muzeja u iznosu od 1.865.829,00 eura najveći dio u ovoj aktivnosti planirao se financirati iz nadležnog Gradskog proračuna u iznosu 1.826.463,00 eura, a izvršeno je 776.913,45 eura, tj. 42,54%. Ostali rashodi su se planirali pokriti iz Vlastitih prihoda ustanove, namjenskim prihodima, te prenesenim viškom.

AKTIVNOST 120 PROGRAMSKA DJELATNOST

120001 – REDOVNI PROGRAMI

Izvor financiranja 1 Opći prihodi

Račun rashoda/ izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/Izvršenje 2023.	Indeks
1	2	3	4	5= 4/3*100	
32	Materijalni rashodi	78.716,00	78.716,00	18.758,56	24
321	Naknade troškova zaposlenima	570,00	570,00	265,50	47
3211	Službena putovanja	460,00	460,00	265,00	58
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	110,00	110,00	0,00	-
322	Rashodi za materijal I energiju	24.865,00	24.865,00	5.590,96	22
3221	Uredski materijal I ostali materijalni rashodi	16.162,00	16.162,00	5.361,08	33
3222	Materijal I sirovine	8.393,00	8.393,00	0,00	-
3225	Sitni inventar i auto gume	310,00	310,00	229,88	74
323	Rashodi za usluge	48.340,00	48.340,00	10.072,40	21

3231	Usluge telefona,pošte i prijevoza	664,00	664,00	461,69	70
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	200,00	200,00	0,00	-
3233	Usluge promidžbi i informiranja	5.362,00	5.362,00	50,63	1
3234	Komunalne usluge	930,00	930,00	0,00	-
3235	Zakupnine i najamnine	1.040,00	1.040,00	0,00	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	33.507,00	33.507,00	8.165,34	24
3239	Ostale usluge	6.637,00	6.637,00	1.394,74	21
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.219,00	1.219,00	902,13	74
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.219,00	1.219,00	902,13	74
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.722,00	3.722,00	1.927,57	52
3292	Premije osiguranja	332,00	332,00	373,50	113
3293	Reprezentacija	2.372,00	2.372,00	800,00	34
3294	Članarine i norme	698,00	698,00	614,07	88
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	320,00	320,00	140,00	44
UKUPNO		78.716,00	78.716,00	18.758,56	24

Izvor financiranja 2 Vlastiti prihodi

Račun rashoda / izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5= 4/3*100
32	Materijalni rashodi	69.893,00	69.893,00	7.064,71	10
321	Naknade troškova zaposlenima	5.919,00	5.919,00	406,83	7
3211	Službena putovanja	5.919,00	5.919,00	406,83	7
322	Rashodi za materijal i energiju	24.348,00	24.348,00	4.740,48	19
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	939,00	939,00	125,41	13
3222	Materijal i sirovine	23.209,00	23.209,00	4.615,07	20
3223	Energija	200,00	200,00	0,00	-
323	Rashodi za usluge	37.848,00	37.848,00	1.894,12	5
3231	Usluge telefona,pošte i prijevoza	664,00	664,00	10,81	2
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	13.130,00	13.130,00	0,00	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja	7.859,00	7.859,00	300,00	4
3237	Intelektualne i osobne usluge	14.895,00	14.895,00	1.583,31	11
3239	Ostale usluge	1.300,00	1.300,00	0,00	-
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.778,00	1.778,00	23,28	1
3293	Reprezentacija	1.529,00	1.529,00	23,28	2
3299	Ostali nespomenuti rashodi	249,00	249,00	0,00	-
UKUPNO		69.893,00	69.893,00	7.064,71	10

Izvor financiranja 5 Prihodi za posebne namjene

Račun rashoda / izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5 = 4/3*100
32	Materijalni rashodi	20.506,00	20.506,00	609,88	3
322	Rashodi za materijal I energiju	6.433,00	6.433,00	114,60	2
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.450,00	3.450,00	114,60	3
3222	Materijal i sirovine	2.983,00	2.983,00	0,00	-
323	Rashodi za usluge	14.073,00	14.073,00	495,28	4
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.492,00	1.492,00	0,00	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	8.488,00	8.488,00	495,28	6
3239	Ostale usluge	4.093,00	4.093,00	0,00	
UKUPNO		20.506,00	20.506,00	609,88	3

Izvor financiranja 29 Višak

Račun rashoda / izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5 = 4/3*100
32	Materijalni rashodi	5.309,00	5.309,00	0,00	-
322	Rashodi za materijal I energiju	5.309,00	5.309,00	0,00	-
3222	Materijal i sirovine	5.309,00	5.309,00	0,00	-
UKUPNO		5.309,00	5.309,00	0,00	-

Izvor financiranja 1 Opći prihodi

Račun rashoda / izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje / izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5 = 4/3*100
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	14.190,00	14.190,00	840,00	6
422	Postrojenja i oprema	14.190,00	14.190,00	840,00	6
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	13.280,00	13.280,00	0,00	-
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	910,00	910,00	840,00	92

UKUPNO	14.190,00	14.190,00	840,00	6
---------------	------------------	------------------	---------------	----------

Izvor financiranja 5 Prihodi za posebne namjene

Račun rashoda / izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5= 4/3*100
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.637,00	6.637,00	0,00	-
424	Knjige ,umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	6.637,00	6.637,00	0,00	-
4244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	6.637,00	6.637,00	0,00	-
	UKUPNO	6.637,00	6.637,00	0,00	-

Izvor financiranja 29 Višak

Račun rashoda / izdataka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5= 4/3*100
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	11.500,00	-
424	Knjige ,umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	0,00	11.500,00	-
4242	Umjetnička djela izložbena u galerijama, muzejima i sl.)	0,00	0,00	5.000,00	-
4244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	0,00	0,00	6.500,00	-
	UKUPNO	0,00	0,00	11.500,00	-

Za financiranje aktivnosti programska djelatnost za 2023. godinu planirano je 195.251,00 eura, a aktivnost je ostvarena u iznosu od 38.773,15 eura što čini 19.86 % planiranih rashoda. Razlog tome je što se većina rashoda za programsku djelatnost planirala realizirati u drugoj polovici godine, a i manja ostvarenost vlastitih prihoda jer je 35,80 % ukupnih rashoda za programsku djelatnost bilo planirano pokriti upravo iz vlastitih prihoda.

Vrijednosno najveći evidentirani rashodi su materijalni rashodi, a odnose se na materijal za preventivnu zaštitu, materijal i usluge restauracije, troškove za ostvarenje izložbi, te nabavu suvenira za muzejsku suvenirnicu, koji su financirani isključivo iz vlastitih sredstava.

Dio rashoda pokriven sredstvima iz nadležnog proračuna iznosi 19.598,56 eura tj. 21,10% ukupnih rashoda planiranih za programsku djelatnost iz tog izvora financiranja, dok je iz vlastitih prihoda podmireno 7.064,71 eura rashoda.

Preventivna zaštita obuhvaća osiguranje primjerenih mikroklimatskih uvjeta (temperature i relativne vlažnosti zraka), svjetlosnih uvjeta (zračenja), uništavanja nametnika, kontrolu ljudi (osoblja i korisnika), prevenciju djelovanja štetnih tvari i ostale preventivne postupke. Preventivnu zaštitu muzeji provode u čuvaonicama i izložbenim prostorima. Restauracija i konzervacija predmeta kako vlastita tako i vanjskih suradnika važna je stavka ove aktivnosti. Za preventivnu zaštitu i restauraciju planirano je 18.290,00 eura gradskih sredstava, a utrošeno je 5.590,15 tj. 30 % planiranog. Razlog tome su što neke restauracije nisu još do kraja izvršene.

Rashodi za obnovu stalnog postava financirani su u cijelosti iz općih prihoda iznose 905,00 eura i odnose se na nabavu lutke u Kulturno-povijesnom muzeju.

Veliku stavku u rashodima čine rashodi za izložbenu djelatnost 11.381,04 eura, a odnose se na troškove ostvarenja središnje izložbe „Gunduliću u spomen: Proslava otkrivanja spomenika Ivanu Gunduliću u Dubrovniku 1893.godine“ (8.642,84 eura), izložbe „Ilirska kaciga iz Zakotorca“(1.933,09 eura) i dijela troškova gostujuće izložbe „U škrinji i pred ogledalom“. Središnja izložba otvorena je 26.06.2023 godine , stoga svi rashodi za ovu izložbu nisu ostvareni do 30.06.2023. godine.

Kod izdavačke djelatnosti odrađena je lektura edukativne publikacije „Slova Dubrovačkih muzeja“. Realizacija ostale izdavačke djelatnosti planirana je u drugom dijelu godine.

Edukativna djelatnost, koja uključuje stručna vodstva naših kustosa kao i troškove za nabavu materijala za radionice i igraonice u dječjem kutku Kulturno-povijesnog i Pomorskog muzeja, ostvarena je iz gradskih i vlastitih sredstava u iznosu 1.092,47 eura što je 96,17% planiranih rashoda u tekućem planu za ovu aktivnost.

Marketinšku aktivnost Muzeji su i ovu godinu usmjerili na besplatnu direktnu komunikaciju s publikom i to preko društvenih i mrežnih stranica.

Za proizvodnju novih i popunjavanje zaliha postojećih suvenira upotpunjenih pripadajućom ambalažom i certifikatima te nabavku proizvoda za samouslužni aparat izdvojilo se 22,43% odnosno 4.615,07 eura od planiranih 20.576,00 eura, a cjelokupni iznos pokriven je vlastitim sredstvima. Razlog ovako malog ostvarenja je manje ostvarenje vlastitih prihoda početkom godine zbog manje posjećenosti muzeja nego u ostalom dijelu godine, kao i nedovršenost nekih naručenih suvenira kojima za izradu treba više vremena. Muzejska suvenirnica se i dalje kao i prethodnih godina nastavila promovirati putem društvenih stranica Dubrovačkih muzeja – Facebooka i Instagrama.

Programska djelatnost financirana iz proračuna Grada Dubrovnika planirana je u iznosu od 92.906,00 eura, a realizirana u iznosu od 19.598,56 eura ,odnosno 21,10%

Rashodi planirani za pokriće iz vlastitih sredstava iznosili su prema planu 69.893,00 eura, a izvršeni su u iznosu 7.064,74 eura, odnosno 10,11%.

Izvor financiranja 2 Vlastiti

prihodi

Račun prihoda / primitaka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/Izvršenje 2023.	Indeks 5= 4/3*100
	1	2	3	4	
64	Prihodi od imovine	40,00	40,00	0,09	-
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	40,00	40,00	0,09	-
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	103.260,00	103.260,00	32.640,23	32
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	40.000,00	40.000,00	27.981,60	70
6615	Prihodi od pruženih usluga	63.260,00	63.260,00	4.658,63	7
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	544,00	544,00	0,00	-
6831	Ostali prihodi	544,00	544,00	0,00	-
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	106,00	106,00	19,26	18
7211	Stambeni objekti	106,00	106,00	19,26	18
UKUPNO izvor financiranja Vlastiti prihodi		103.950,00	103.950,00	32.659,58	31

Izvor financiranja 5 Prihodi za posebne namjene

Račun prihoda / primitaka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/Izvršenje 2023.	Indeks 5= 4/3*100
	1	2	3	4	
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	19.710,00	19.710,00	9.556,04	48
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	19.710,00	19.710,00	9.556,04	48
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	7.433,00	7.433,00	2.654,46	36
6631	Tekuće donacije	796,00	796,00	2.654,46	333
6632	Kapitalne donacije	6.637,00	6.637,00	0,00	-
UKUPNO izvor financiranja Namjenski prihodi		27.143,00	27.143,00	12.210,50	45

Izvor financiranja 29 Višak

Račun prihoda / primitaka	Naziv računa	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Polugodišnje ostvarenje/Izvršenje 2023.	Indeks
	1	2	3	4	5= 4/3*100
	Preneseni višak iz prethodne godine	10.618,00	10.618,00	70.530,00	564

Sveukupno prihodi sa prenesenim viškom (10.618,00 eura)	2.061.080,00	2.061.080,00	911.912,09	44
--	---------------------	---------------------	-------------------	-----------

IZVORI FINANCIRANJA (iznos u %)

- RH – MINISTARSTVO KULTURE 9.556,04 eura (1,05%)
- LOKALNA SAMOUPRAVA 796.512,01 euro (87,35%)
- VLASTITI PRIHOD (Sagrada+ višak).....105.844,04 eura (11,60%)
- SPONZORSTVO0,00 eura (0 %)
- DONACIJE0,00 eura (0%)

911.912,09 eura (100,00%)

Ukupni prihodi i primitci Dubrovačkih muzeja prvoj polovici 2023. godine iznose 911.912,09 eura, što je 44% u odnosu na financijski plan.

Ukupan prihod koji Dubrovački muzeji ostvaruju od prodaje ulaznica je prihod Grada Dubrovnika. Navedeni prihod se uplaćuje u gradski proračun mjesečno te je do 30.06.2023. godine ostvaren u iznosu 274.813,20 eura i značajno je povećan (2022. godine iznosio je 205.896,60 eura, oko 33,47 %) uslijed povećanja obima poslovanja.

U Dubrovniku , 24.07.2023.

Ravnateljica

Ivona Michl