

Broj: 03-23/22
Dubrovnik, 31.01.2022.god.
RKP: 31874
Šifra grada: 098
MB: 3303845
OIB: 78336577061
Razina: 21, razdjel: 000, šifra djelatnosti prema NKD-u 2007.: 9102

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine

Prema okružnici Ministarstva financija od 27.12.2021. godine, financijski izvještaji za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca za proračunske korisnike proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave predaju se do 31.01.2022. godine.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (PR-RAS):

PRIHODI OD POSLOVANJA	AOP	31.12.2020.	31.12.2021.	%
prihodi od Ministarstva kulture	063	73.000	10.000	13,7
kamate na depozite po viđenju	080	115	29	25,2
prihodi od prodaje suvenira i najma prostora i drugih usluga	120	184.443	339.464	184,0
Donacije od pravnih i fizičkih osoba	123	53.645	48.107	89,7
prihodi iz proračuna Grada	129	10.437.360	10.448.442	100,1
ostali prihodi	145	41.137	5.063	12,3
prihodi od prodaje stanova	306	792	750	94,7
Ukupni prihodi i primici	632	10.790.492	10.851.855	100,6

AOP063 - prihod od Ministarstva kulture u iznosu od 10.000 kuna utrošen je za predviđeni program u 2021. godini i znatno je umanjen u odnosu na prethodnu godinu.

AOP120 – prihodi od najma muzejskih prostora, prodaje muzejskih suvenira i pružanja ostalih usluga naših kustosa su vlastiti prihodi. U masi ukupnih prihoda čine tek 3,13 % i znatno su povećani u odnosu na prethodnu godinu (84%) zbog povećanja broja posjetitelja u muzejima u odnosu na 2020. godinu kao i povećanja iznajmljivanja muzejskog prostora, te pružanja usluga arheološkog nadzora. Ti prihodi ulažu se u proizvodnju novih i nabavu već postojećih suvenira te za pokrivanje dijela troškova za redovno poslovanje i programsku djelatnost.

AOP123 - prihodi od donacija pravnih osoba iznose 26.000 kuna i uglavnom su utrošeni za predviđene programe. Dio namjenskih sredstava u iznosu od 4.570,93 kune koji nije utrošen prenesen je u višak 2021. godine i bit će utrošen u slijedećoj godini na predviđene programe. Predmeti muzejskih vrijednosti donirani od fizičkih osoba iznose 22.107,00 kuna, što čini 0,20% ukupnog prihoda.

AOP129 - prihodi iz Proračuna Grada su utrošeni na podmirenje troškova zaposlenika, redovne mjesečne obveze, nabavu nefinancijske imovine, realizaciju većeg dijela programa i projekata predviđenih programom i financijskim planom.

RASHODI POSLOVANJA	AOP	31.12.2020.	31.12.2021.	%
rashodi za zaposlene	147	8.014.798	8.508.915	106,2
rashodi za materijal i usluge	158	2.654.384	2.275.721	85,7
financijski rashodi	191	12.083	14.840	122,8
rashodi za nabavu nefinancijske imovine	344	234.219	106.573	45,5
Ukupni rashodi i izdaci	633	10.915.484	10.906.049	99,9

AOP147 - rashodi za zaposlene čine troškovi plaća i doprinosa za 83 zaposlenika, a uvećani su zbog isplata jubilarnih nagrada i regresa iz 2020. godine te prava iz kolektivnog ugovora za 2021. godinu. Također je broj zaposlenih smanjen krajem godine pa broj zaposlenih na dan 31.12.2021. godine iznosi 79. Stoga je iznos troškova plaća umanjeno oko 2,1%.

AOP158 - rashode za materijal i usluge čine troškovi redovnog poslovanja te planirani programi i projekti. Ovi rashodi čine 85,7% prošlogodišnjih rashoda. Pri tom su smanjeni troškovi materijala i usluga za tekuće i investicijsko održavanje građevina i opreme jer je većinu poslova održavanja obavljala tehnička služba ustanove, te troškovi premija osiguranja kako zaposlenika tako i posjetitelja.

Najveće umanjeno rashoda odnosi se na usluge promidžbe i informiranja 80,4%, naknade za rad članova upravnog vijeća koje se nisu isplaćivale u 2021.godini., te rashode najamnina za uredske prostore i čuvaonice građe u ukupnom iznosu oko 20,2% zbog produženja odobrenih popusta na najam tijekom epidemije.

Posebno su povećani troškovi zdravstvenih pregleda zbog potreba za Covid testiranjima zaposlenika, intelektualne usluge koje se najvećim dijelom odnose na programsku djelatnost, te troškovi električne energije zbog povećanog obujma poslovanja u odnosu na prošlu godinu kada je i veliki dio muzejskih prostora bio zatvoren.

Posebno treba istaknuti povećanje stavke ostali nespomenuti rashodi jer je, zbog povećanja prodaje agencijskih ulaznica, ostvareno manje pravo na odbitak pretporeza za 2021. godinu po konačnom obračunu nego što je bio utvrđen početkom godine.

AOP344 - su rashodi nastali darovanjem muzejskih predmeta te nabavkom neophodne i zamjenom dotrajale opreme za redovan rad. Uglavnom se odnose na računalnu opremu, uredski namještaj te ostalu opremu potrebnu za održavanje prostora muzeja.

AOP633 - višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 181.781 kuna, a nastao je kao zbroj prenesenog viška iz prethodne godine u iznosu od 235.975 kuna i ostvarenog viška prihoda poslovanja tekuće godine po PR-RAS obrascu AOP 285 51.629 kuna umanjeno za korekciju rezultata za kapitalna ulaganja u visini od 105.823 kuna. U tom višku preneseno je 4.570,93 kune neutrošenih namjenskih sredstava iz 2021. godine, koja će biti utrošena za predviđene programe. Višak u iznosu od 181.781 kuna ostvaren u 2021. godini bit će iskorišteni sukladno odluci UV-a.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ BILANCA

AOP 002 – nefinancijska imovina je značajno uvećana u odnosu na početak godine najvećim dijelom radi povećanja vrijednosti dugotrajne imovine radi uknjiženja suvlasničkih udjela dva stambena objekta u bilancu ustanove.

AOP 063 i AOP 064– vrijednost ukupne financijske imovine iznosi 1.665.609 kuna, što čini povećanje od 32,7 % vrijednosti iz 2020. godine. Novci u banci i blagajni su povećani u iznosu od oko 21,5 % i ovise i variraju o podmirenju obveza i ostvarenju prihoda.

AOP 169 – obveze su povećane za 5,3% u odnosu na prošlogodišnje obveze, a razlog je povećanje poslovanja pred kraj godine.

Popis sudskih sporova u tijeku :

I.

Predmet broj Pr-17/20 koji se vodi kod Općinskog suda u Dubrovniku povodom tužbe tužitelja Vide Krmeka protiv Dubrovačkih muzeja, a radi naknade štete.

Dubrovački muzeji su dana 30. prosinca 2020. na račun tužitelja uplatili 147.000,00 kuna na ime osnovanog dijela zahtjeva za naplatu naknade neimovinske i imovinske štete i to:

- po osnovi pretrpljene boli 37.500,00 kuna
- po osnovi pretrpljenog straha 45.000,00 kuna
- po osnovi duševne boli zbog smanjenja životne aktivnosti 52.500,00 kuna
- po osnovi tuđe pomoći i njege 12.000,00 kuna.

U odnosu na preostali sporni dio tužbenog zahtjeva (73.333,24 kune), postupak se nastavlja. Ročište glavne rasprave zakazano je za 14. ožujak 2022.g., nakon čega se očekuje konačan ishod predmetnog spora.

II.

Drugi predmet je ovršni postupak broj Ovr-1138/01 koji vodi ovrhovoditelj Damir Prizmić protiv Dubrovačkih muzeja kao ovršenikova dužnika radi naplate propuštenih obustava na plaći svoje zaposlenice ovršenice. Iznos potraživanja je 106.842,64 kuna. Ovrhovoditeljev zahtjev je odbijen u prvom stupnju, a čeka se drugostupanjska odluka povodom njegove žalbe.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA :

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja **AOP 001** iznosi 955.585 kuna, a to je podatak na dan 01.01.2021. godine.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja **AOP 097** iznosi 1.222.457 kuna, a uključuje obveze za naplaćene ulaznice u iznosu od 75.922,66 kuna, koje se uplaćuju u Gradski proračun do 10.01. slijedeće godine. Ukupan prihod od naplaćenih ulaznica u 2021. godini je 2.931.069,90 kuna i značajno je povećan (oko 400,5 %) uslijed značajnog povećanja obima poslovanja.

Ostale nedospjele obveze odnose se na obračunatu plaću za 12/2021., otpremnine za dva djelatnika Ustanove radi odlaska u mirovinu, tekuće i ostale račune za prosinac kojima je dospjeće u siječnju.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O P-VRIO:

Smanjenje vrijednosti imovine nastalo je uslijed evidentiranja rashoda dugotrajne imovine koja se više ne može upotrebljavati i bit će temeljem provedenog godišnjeg popisa isknjižena u 2022. godini.

Povećanje obujma imovine odnosi se na uknjiženje suvlasničkih udijela dviju nekretnina u ukupnom iznosu od 5.601.007,43 kune.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ RAS - FUNKCIJSKI:

Ukupni rashodi poslovanja u 2021. godini u iznosu od 10.906.049 kuna utrošeni su za redovno poslovanje i nabavku nefinancijske imovine, te realizaciju programa iz 2021. godine.



v.d.ravnateljice:
Ivona Michl