

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA DUBROVAČKIH MUZEJA ZA 2023.-2025. GODINU

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA DUBROVAČKIH MUZEJA

Dubrovački su muzeji kompleksna ustanova koju čine četiri specijalizirana muzeja s bogatim fundusima koji svjedoče o kulturno-povijesnoj i tradicijskoj baštini Grada i njegove okolice. Smješteni su u spomeničkim objektima najviše kategorije Kulturno-povijesni muzej u Kneževu dvoru, Pomorski muzej u tvrđavi sv. Ivana, Etnografski muzej u žitnici Rupe. Arheološki muzej nema svoj stalni postav, ali je dio njegove grade izložen u tvrđavi Revelin. Fundus Dubrovačkih muzeja broji oko 40 tisuća predmeta sistematiziranih u 56 zbirki, koje pokrivaju vremensko razdoblje od ranog neolitika do današnjih dana i geografsko područje nekadašnje Dubrovačke Republike. U skladu sa svojom misijom i vizijom, Dubrovački muzeji, kao referentno mjesto interpretacije povijesne i suvremene baštine grada Dubrovnika, kroz svoju djelatnost promiču i aktivno rade na očuvanju, zaštiti, prezentaciji i interpretaciji lokalnog identiteta, povijesti i kulture Dubrovnika na dobrobit šire javnosti, a u cilju obrazovanja svih skupina društva i održivog korištenja kulturne baštine.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG FINACIJSKOG PLANA

ZAKONSKA OSNOVE ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Djelatnost Dubrovačkih muzeja ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o ustanovama (Narodne novine, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 114/22), Zakona o muzejima (Narodne novine, broj 61/18, 98/19) s pripadajućim pravilnicima, Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara (NN 69/99, 151/03, 157/03, ispravak NN 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12, 157/13, 152/14, 44/17 i 90/18, 32/20, 62/20, 117/21, 114/22) s pripadajućim pravilnicima - Zakon o knjižnicama (NN 17/19) s pripadajućim pravilnicima - Zakon o arhivskom gradivu i arhivima (NN 61/18, 98/19, 114/22) s pripadajućim pravilnicima, Statut Dubrovačkih muzeja od 30. srpnja 2019. god. (Broj: UV-2-3/19) i ostali pozitivni Zakoni Republike Hrvatske.

Financijski plan Dubrovačkih muzeja za razdoblje 2023.-2025. g. napravljen uz obveznu primjenu: Zakona o proračunu (NN144/21), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/2014) te Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10), Upute za izradu proračuna Grada Dubrovnika i financijskih planova proračunskih korisnika Grada Dubrovnika za 2023. – 2025. (rujan 2022.)

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava su stvarni troškovi iz prethodnih godina, potrebe stručnih djelatnika za popunjavanjem zbirke, prijave programa javnih potreba u kulturi za 2023.g. za muzejske programe – izložbe, publiciranje, zaštitu muzejskih predmeta (preventivna zaštita, restauracije na temelju ponuda restauratora-konzervatora i vanjskih suradnika), terenska istraživanja zbog prikupljanja građe ali i informacija potrebnih za izvođenje novih projekata i stručni rad djelatnika. Osim toga, uključuje i edukativnu djelatnost, promocije i marketing a sve je temeljeno na rezultatu prethodnog rada ustanove. U ovom planskom razdoblju cilj je održati već dostignuti i postepeno povećavati stupanj standarda ustanove.

Muzej obavlja muzejsku djelatnost koja obuhvaća poslove nabave muzejske građe, istraživanja, stručne i znanstvene obrade te njezine sistematizacije u zbirke, zatim trajne zaštite muzejske građe, muzejske dokumentacije u svrhu osiguranja dostupnosti, obrazovanja, tumačenja i predstavljanja javnosti muzejske građe kao kulturnog materijalnog i nematerijalnog dobra.

Planirani rashodi 2023. godine financirat će se iz sljedećih izvora prihoda:

1. Opći prihodi i primici (prihodi iz gradskog proračuna)	1.919.369,00 eura
2. Prihodi od vlastite djelatnosti	103.950,00 eura
3. Prihodi za posebne namjene	796,00 eura
4. Donacije	6.637,00 eura
5. Pomoći	19.710,00 eura
6. Procjenjeni preneseni višak iz 2022.	10.618,00 eura
UKUPNO:	2.061.080,00 eura

Ovim financijskim planom osiguravaju se sredstva za redovan rad muzeja kroz rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode, kao što su: plaće i materijalna prava za zaposlene, stručno usavršavanje zaposlenih, premije osiguranja imovine i osoba, režijski troškovi, usluge tekućeg održavanja ustanove, usluge i naknade vanjskim suradnicima i ostali rashodi poslovanja te nabava opreme za stručnu obradu, registraciju zbirke i inventarizaciju predmeta, preventivnu zaštitu, pohranu i čuvanje muzejske građe.

Sredstva se planiraju utrošiti na realizaciju izložbi i tiskovina, zaštitu, prikupljanje građe, stručni rad, edukativnu djelatnost muzeja, nabavu suvenira za muzejsku suvenirnicu kao i promociju muzeja i suvenirne ponude. Osnovna misija i cilj muzeja je sakupljanje, istraživanje i obrada i čuvanje muzejske građe te prezentiranje bogate kulturne baštine putem izložbi i pratećih kataloga.

Obrazloženje planiranih prihoda

Prihod iz nadležnog proračuna Grada vrijednosno je najznačajniji prihod ustanove i planiran je u visini od 93,12 posto ukupnih prihoda ustanove koji su potrebni za pokrivanje planiranih rashoda

za zaposlene, materijalne i financijske rashode, rashode nastale realizacijom programskih aktivnosti te rashode za nabavu nefinancijske imovine,.

Prihodi od prodaje proizvoda u muzejskoj suvenirnici te pružanja usluga (najmovi i nadzori) te namjenski prihodi planirani su u visini od 131.093,00 eura odnosno 6,36% .Prihodi ostvareni iz vlastitih izvora najvećim dijelom se planiraju za nabavku suvenira za muzejsku suvenirnicu kao i pokrivanje troškova hladnog pogona, te dijela programske djelatnosti koja se najvećim dijelom odnosi na konzervaciju i restauraciju ,izdavačku i izložbenu djelatnost.

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 će biti darovana od fizičkih osoba temeljem ugovora o donacijama što će povećati muzejski fond i imovinu ustanove.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnose se sredstava koja planiramo da će odobriti Ministarstvo kulture a utrošili bi se na rashode za realizaciju izložbi i kataloga izložbe „ Brodovi na fotografijama i razglednicama od kraja 19.stoljeća do Drugog svjetskog rata“ i „Skriveno blago Dubrovačke katedrale“.

Procijenjeni višak se planira utrošiti na materijal za tekuće održavanje građevina, nabavu sitnog inventara, službene i radne odjeće i obuće ,te suvenira.

Obrazloženje planiranih rashoda

Najveća stavka u planiranim rashodima odnosi se na rashode za zaposlene, tj. troškove plaća, doprinosa na plaće i ostalih troškova za zaposlene koji iznose 89,16% ukupnih rashoda.

Materijalni rashodi iznose 576.626,00 eura i čine 27,98% ukupnih rashoda ustanove. Najvećim dijelom odnose se na naknade za prijevoz zaposlenika na posao i s posla, rashode za električnu energiju, usluge tekućeg održavanja opreme ,zakupnine i najamnine za građevinske objekte, usluge student servisa, osiguranja zaposlenih, posjetitelja i muzejske građe, rashode za nabavku suvenira, te rashode materijala potrebnog za realizaciju izložbi i restauracije vlastite radionice te preventivne zaštite. Također su među ovim rashodima bitni rashodi za autorske ugovore i ugovore o djelu , te intelektualne usluge vanjskih suradnika za izradu kataloga i legendi stalnih postava.

Financijski rashodi se odnose na bankarske usluge i naknade.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine čini tek 2,37% ukupnih rashoda ,a odnose se na uvođenje

sustava za klimatizaciju u Kneževu Dvoru, sustava za evidenciju radnog vremena, nabavu računalne, uredske opreme i ostale opreme potrebne za rad muzeja.

Planirani rashodi 2024. godine financirat će se iz sljedećih izvora prihoda:

1. Opći prihodi i primici (prihodi iz gradskog proračuna)	1.996.000,00 eura
2. Prihodi od vlastite djelatnost	118.390,00 eura
3. Prihodi za posebne namjene, donacije, pomoći	27.440,00 eura

UKUPNO: 2.141.830,00 eura

U 2024. godini planirano je povećanje ukupnih prihoda za 3,77 posto, od čega su gradski prihodi povećani za 3,99 posto, vlastiti za 13,89 posto.

Planirani rashodi 2025. godine financirat će se iz sljedećih izvora prihoda:

1. Opći prihodi i primici (prihodi iz gradskog proračuna)	2.016.360,00 eura
2. Prihodi od vlastite djelatnosti	127.340,00 eura
3. Prihodi za posebne namjene, donacije, pomoći	27.440,00 eura

UKUPNO: 2.171.140,00 eura

U 2025. godini planirano je dodatno povećanje ukupnih prihoda za 1,37 posto u odnosu na 2024. godinu. Povećanje gradskih prihoda planirano je za 1,02 posto a vlastitih za 7,56 posto a namjenski prihodi i donacije nisu uvećavani.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA:

ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

OPIS PROGRAMA:

Rashodi za zaposlene: odnose se na bruto plaće za 85 zaposlenika Dubrovačkih muzeja prema pripadajucim koeficijentima i osnovici, a uvećavaju se za 0,5 % za svaku navršenu godinu radnog staža. Ostali rashodi za zaposlene odnose se na otpremnine, jubilarne nagrade, božićnice i naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, regres, božićnice i dar za dijete, dar u naravi ,te topli obrok koji se obračunavaju temeljem ispunjenih kriterija sukladno Kolektivnom ugovoru.

Materijalni rashodi: Naknade troškova zaposlenima se odnose najvećim dijelom na naknade za prijevoz na posao i s posla, troškove za službena putovanja u zemlji, te seminare i stručne ispite za zaposlenike.

Rashodi za materijal i energiju odnose se na električnu energiju, gorivo za službeni automobil, uredski materijal, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata, postrojenja i opreme za potrebe redovnog poslovanja, sitni inventar, materijal i sredstva za čišćenje, službenu, radnu i zaštitnu odjeću za zaposlenike . Navedeni rashodi se ponavljaju kontinuirano u svakoj godini.

Rashodi za usluge odnose na usluge telefona,interneta i poštarinu.Nadalje obuhvaćaju usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja,opreme i građevinskih objekata ,a odnose se na tekuće održavanje postojećih kapaciteta. Navedeni rashodi planiraju se i za komunalne ,odvjetničke i intelektualne usluge, usluge pri registraciji službenog vozila, usluge student servisa, ostale računalne usluge za održavanje aplikacija i programa te grafičke i tiskarske usluge.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja obuhvaćaju sudske i druge administrativne pristojbe, premije osiguranja muzejske građe, posjetitelja i djelatnika, tuzemne i međunarodne članarine , novčanu naknadu za nezaposlenog invalida te sudske troškove.

Financijski rashodi: odnose se na bankarske naknade, naknade platnog prometa, te kamate.

Ostali rashodi : odnose se na naknade šteta pravnim i fizičkim osobama.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: odnose se na tekuće potrebe opremanja namještajem i ostalom opremom.

Izvori financiranja

Planirano je da će se iz gradskog proračuna u 2023. ostvariti za:

• rashodi za zaposlene	1.417.918,00 eura
• materijalni rashodi	368.624,00 eura
• financijski rashodi	3.318,00 eura
• ostali rashodi	8.627,00 eura
• rashodi za nabavu nefinancijske imovine	27.976,00 eura
<u>Ukupno za Opci prihodi:</u>	<u>1.826.463,00 eura</u>

Planirano je da će se iz vlastitih prihoda u 2023. ostvariti za:

• rashodi za zaposlene	5.310,00 eura
• materijalni rashodi	28.269,00 eura
• financijski rashodi	372,00 eura
• rashodi za nabavu nefinancijske imovine	106,00 eura
<u>Ukupno za Vlastiti prihodi:</u>	<u>34.057,00 eura</u>

Procjenjeni preneseni višak iz 2022. godine

• materijalni rashodi	5.309,00 eura
-----------------------	---------------

Ukupno planirani rashodi za administraciju i upravljanje koji će biti pokriveni planiranim prihodima iznose 1.865.829,00 eura.

NAZIV PROGRAMA	
ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (iznosi u eurima)	1.865.829,00
OPIS PROGRAMA: U ovom dijelu su obuhvaćene:	
<ul style="list-style-type: none"> • plaće zaposlenika (1.052.094,00) i doprinosi na plaće (173.615,00)) za 85 zaposlenika • ostali troškovi zaposlenih: darovi (dar djeci i dar u naravi, potpora za rođenje djeteta) • naknade za bolovanje i smrtni slučaj te otpremnine • regres za 85 zaposlenih • topli obrok • nagrade: božićnica za 85 zaposlenih, prenesena jubilara nagrada iz 2022. za 7 zaposlenika i jubilara nagrada iz 2023. godine za 17 zaposlenika • naknade troškova za zaposlene: najveća stavka je prijevoz s posla na posao, ostalo su troškovi službenih putovanja, seminara i tečajeva • rashodi za materijal i energiju – najveći udio čine troškovi uredskog materijala, higijenskog materijala i električne energije • rashodi za usluge – najveće stavke u ovim rashodima čine najam prostora za depoe i za urede Arheološkog muzeja i Financijskog odjela (90.650,00 eura), usluge student servisa zbog povećanog obujma posla tijekom ljetnih mjeseci (21.235,00 eura), računalne usluge (13.272,00 eura) te usluge tekućeg investicijskog održavanja opreme (26.544,00 eura), zdravstveni pregledi zaposlenika (11.281,00 eura) • ostali rashodi i troškovi poslovanja – dvije značajnije stavke su troškovi sudskih postupaka i ostale naknade šteta pravnim i fizičkim osobama (11.341,00 eura), premije osiguranja - prijevoznog sredstva, zaposlenika, posjetitelja, izložbi (15.927,00 eura) • bankarske usluge i naknade • rashodi za nabavu dugotrajne imovine (nabava računalne i uredske i opreme za rad stručnog osoblja kao i nabava sustava evidencije radnog vremena) 	<p>1.225.709,00 10.936,00</p> <p>27.873,00 16.922,00 56.182,00</p> <p>85.606,00</p> <p>53.821,00</p> <p>106.548,00</p> <p>217.852,00</p> <p>32.608,00</p> <p>3.690,00</p> <p>28.082,00</p>
NAZIV PROGRAMA	
ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	1.865.829,00
11- Iz gradskog proračuna	1.826.463,00
25 - Vlastiti prihodi	34.057,00
55 - Namjenski prihodi	0,00
29 - Višak	5.309,00

REDOVNI PROGRAMI

Izvori financiranja

Planirano je da će se iz gradskog proračuna (izvor 11) u 2023. ostvariti za:

• materijalni rashodi	78.716,00 eura
• rashodi za nabavu nefinancijske imovine	14.190,00 eura
<u>Ukupno za Opci prihodi:</u>	<u>92.906,00 eura</u>

Planirano je da će se iz vlastitih prihoda (izvor 25) u 2023. ostvariti za:

• materijalni rashodi	69.893,00 eura
<u>Ukupno za Vlastiti prihodi:</u>	<u>69.893,00 eura</u>

Planirano je da će se iz namjenskih prihoda (izvor 55) u 2023. ostvariti za:

• materijalni rashodi	20.506,00 eura
• rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.637,00 eura
<u>Ukupno za Vlastiti prihodi:</u>	<u>27.143,00 eura</u>

Planirano je da će se iz viška (izvor 29) u 2023. utrošiti za:

• materijalni rashodi	5.309,00 eura
<u>Ukupno za Vlastiti prihodi:</u>	<u>5.309,00 eura</u>

Ukupno planirani rashodi za program Redovni programi koji će biti pokriveni planiranim prihodima iznose 195.251,00 eura.

NAZIV PROGRAMA	
REDOVNI PROGRAMI	195.251,00
OPIS PROGRAMA:	
Skupljanje muzejske građe (darovanja),otkupi i terenska istraživanja	11.259,50
Zaštita muzejske građe /preventivna zaštita,konzervacija i restauracija	36.334,50
Knjižnica – nabava stručne literature	1.195,00
Izmjene stalnog postava (dopune i osuvremenjivanje)	4.145,50
Stručni rad – stručno usavršavanje, djelovanje u strukovnim društvima	7.098,00
Stručni i znanstveni skupovi i seminari u organizaciji i suorganizaciji muzeja	806,50
Izložbena djelatnost:	33.663,00
„Brodovi na fotografijama i razglednicama od kraja 19.stoljeća do Drugog svj.rata“	6.760,00
„Proslava otkrivanja spomenika Ivanu Gunduliću“	9.628,00
„Tradicijsko ruho u fundusu Etnografskog muzeja :materijali ,alati i tehnike izrade“	9.158,00
Međumuzejska razmjena: „ U škrinji pred ogledalom“	1.312,00
„Skriveno blago Dubrovačke katedrale“	3912,00
„Ilirska kaciga“	2.893,00
Izdavačka djelatnost muzeja:	46.386,00
Katalog izložbe :“Brodovi na fotografijama i razglednicama od kraja 19.stoljeća do Drugog svj.rata“	5.868,00
Katalog izložbe :“Proslava otkrivenja spomenika I.Gunduliću“	7.857,00
Katalog izložbe : „Tradicijsko ruho u fundusu Etnografskog muzeja :materijali ,alati i tehnike izrade“	7.637,00
Katalog izložbe: „Skriveno blago Dubrovačke katedrale“	3.170,00
Katalog kataloško top.pregled stećaka i drugih nadgrobnih spomenika Istočno dubrovačko područje	11.430,00
Katalog :“Cvijet u kamenu“	3.053,00
Edukativna publikacija „Slova Dubrovačkih muzeja“	3.515,00
Edukativna publikacija „Dubrovačka turistička trilogija“	3.856,00
Edukativna djelatnost – radionice i igraonice	1.135,50
Odnosi s javnošću – predavanja, promocije i prezentacije, koncerti i priredbe, kanali komunikacije	4.053,00
Marketinška djelatnost – proizvodnja novih i nabava već postojećih suvenira, promocija suvenirske ponude, nabava namirnica za samouslužne aparate, troškovi reprezentacije, u iznosu je dodan procjenjeni višak u iznosu 5.309,00 eura	35.894,50

Investicije – sustav klimatizacije izložbenih prostora Kneževa Dvora zbog zaštite građe	13.280,00
IZVORI FINANCIRANJA	
PROGRAMSKA DJELATNOST	195.251,00
11 - Iz gradskog proračuna	92.906,00
25 - Vlastiti prihodi	69.893,00
55 - Namjenski prihodi(796,00) , pomoći (19.710,00), donacije (6.637,00)	27.143,00
29 - Višak	5.309,00

Rashodi za aktivnosti unutar programa Redovni programi financirani su prema izvorima financiranja :

	11	25	55	29	UKUPNO
1.SKUPLJANJE GRAĐE	2003,00	2619,50	6637,00		11259,50
1.1.TERENSKO ISTRAŽIVANJE	2003,00	2619,50			
1.3. DAROVANJE			6637,00		
2. ZAŠTITA	18290,00	17248,50	796,00		36334,50
2.1.PREVENTIVNA ZAŠTITA	4062,00				4062,00
2.2./2.3.KONZERVACIJA / RESTAURACIJA	14228,00	17248,50	796,00		32272,50
4.KNJIŽNICA	1195,00				1195,00
4.1.NABAVA	1195,00				
5.STALNI POSTAVI	1196,00	2949,50			4145,50
5.1.DOPUNA I OSUVREMENJIVANJE STALNOG POSTAVA	1196,00	2949,50			
6.STRUČNI RAD	2535,00	4563,00			7098,00
6.1. STRUČNA OBRADA		199,50			
6.6. SUDJELOVANJE NA KONGRESIMA I SAVJETOVANJIMA		4005,00			

6.11. DJELOVANJE U STRUKOVNIM DRUŠTVIMA	698,00				
6.12. INFORMATIČKI POSLOVI	1837,00				
6.13. OSTALO		358,50			
8.STRUČNI SKUPOVI I SEMINARI		806,50			806,50
9.IZLOŽBENA DJELATNOST	22991,00		10672,00		33663,00
10.IZDAVAČKA DJELATNOST	25121,00	12227,00	9038,00		46386,00
11.EDUKATIVNA DJELATNOST	1069,00	66,50			1135,50
11.3. RADIONICE	1069,00	66,50			
12. ODNOSI S JAVNOŠĆU	2721,00	1332,00			4053,00
13.MARKETINŠKA DJELATNOST	2505,00	28080,50		5309,00	35894,50
15. INVESTICIJE	13280,00				13280,00
	92906,00	69893,00	27143,00	5309,00	195251,00

U Dubrovniku ,27.12.2022.

Ravnateljica

Ivona Michl

