

Broj: 01-487/22  
Dubrovnik, 13.12.2022.

## **OBRAZLOŽENJE II. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA DUBROVAČKIH MUZEJA ZA 2022.**

Drugim rebalansom financijskog plana Dubrovačkih muzeja za 2022. godinu ukupni prihodi i rashodi Dubrovačkih muzeja umanjeni su za 0,39% u odnosu na I. rebalans financijskog plana 2022. godine.

Izrada rebalansa financijskog plana bila je neophodna zbog povećanja i umanjnja nekih rashoda za administraciju i upravljanje te programsku djelatnost. Ukupno smanjenje rashoda po toj aktivnosti iznosi svega 2,88%, dok je programska djelatnost povećana za 25,11%

Troškovi administracije i upravljanja financirani iz gradskih sredstava povećani su najvećim dijelom zbog povećanja iznosa nagrada za zaposlene (darovi za djecu i božićnica), te uvrštavanja jubilarnih nagrada iz 2022. u financijski plan. Rashodi za plaće i doprinose za zaposlene umanjeni su jer se nisu mogli preciznije planirati zbog korištenja porodičnih dopusta i dužih bolovanja, povrata osnovice za obračun plaća, prestanka ugovora o radu te korištenja neplaćenog dopusta kao i uvrštenja nekih prava iz kolektivnog ugovora (topli obrok i povećanje koeficijenta). Znatno smanjenje rashoda odnosi se na troškove električne energije zbog mjera vlade Republike Hrvatske koje vrijede od 01. listopada 2022. do 31.03.2023. godine, a kojima su obuhvaćeni i muzeji.

Troškovi najamnina za uredske prostore i čuvaonice građe umanjeni su zbog produženja odobrenih popusta na najam koji su prestali važiti od srpnja 2022. godine.

Zbog odgode sudskog postupka koji je u tijeku i nije održano ročište u ovoj godini umanjeni je troškovi po toj osnovi.

Znatno je povećana nabava nefinancijske imovine i to najvećim dijelom iz vlastitih prihoda. Nabava opreme bila je nužna zbog unaprijeđenja i osuvremenjivanja rada muzeja a i zbog zamjene dotrajale opreme koja se nije mogla ranije zamijeniti zbog ograničenih financijskih uvjeta prethodne dvije godine. Najvećim se dijelom to odnosi na nabavu totoma, sustava za evidenciju radnog vremena, nadogradnju videonadzornog sustava u Kulturno povijesnom muzeju, te nabavu računalne opreme.

Rashodi programske djelatnosti financirani iz proračuna Grada ostali su nepromjenjeni dok su isti financirani iz vlastitih prihoda uvećani u visini 184,68%. Razlog tome su povećani prihodi od najмова muzejskih prostora kao i prodaje suvenirna.

Ti prihodi planirani su za pokrivanje dijela povećanih troškova za administraciju i upravljanje a dijelom novih tiskovina koji se nalaze u programu rada Dubrovačkih muzeja za 2022. godinu.

Također je povećana nabava suvenirna za muzejsku suvenirnicu i reprint već postojećih kataloga zbog manjeg ulaganja prethodnih godina.

Rebalansom su povećani i prihodi i rashodi financirani sredstvima Ministarstva kulture u odnosu na prethodni rebalans zbog pomoći u realizaciji projekta „Osamsto godina Dubrovačke kolende“ (12,05%).

Rebalansom financijskog plana udovoljeno je zakonskim odredbama o uravnoteženosti proračuna Dubrovačkih muzeja te su osigurana sredstva za podmirenje rashoda.



**Prilog: TABLIČNI PRIKAZ PLANA I. REBALANSA I II. REBALANSA  
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022.**

	<b>Plan 2022.</b>	<b>Rebalans plana za 2022.</b>	<b>II.Rebala ns plana za 2022.</b>
<b>PRIHODI UKUPNO:</b>	12.869.800	13.824.400	13.770.600
<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	12.237.900	12.773.600	12.130.800
<b>VLASTITI PRIHODI</b>	407.100	700.000	1.275.000
<b>NAMJENSKI PRIHODI+DONACIJE+POMOĆI</b>	224.800	169.000	183.000
<b>PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	0	181.800	181.800

<b>RASHODI UKUPNO:</b>	12.869.800	13.824.400	13.770.600
<b>REDOVNA DJELATNOST:</b>	11.817.900	12.593.100	12.230.100
RASHODI ZA ZAPOSLENE	8.981.600	9.461.600	9.202.000
NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	325.500	328.900	285.100
RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	479.300	780.200	633.700
RASHODI ZA USLUGE	1.481.200	1.483.300	1.390.800
OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	454.700	192.900	139.000
FINANCIJSKI RASHODI	22.800	148.400	149.300
OSTALI RASHODI	0	75.000	0
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	72.800	122.800	430.200
<b>PROGRAMSKA DJELATNOST:</b>	1.051.900	1.231.300	1.540.500
NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	4.200	6.200	17.800
RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	367.800	492.800	743.700
RASHODI ZA USLUGE	567.400	628.500	671.600
NAKNADE OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	0	0	5.300
OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	52.500	43.800	32.100
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	60.000	60.000	70.000

Ravnateljica

Ivona Michl

