

Broj: 03-15/21  
Dubrovnik, 29.01.2021.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 2020. godine*

Prema okružnici Ministarstva financija od 30.12.2020. godine, financijski izvještaji za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca za proračunske korisnike proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave predaju se do 01.02.2021. godine.

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

PRIHODI OD POSLOVANJA	AOP	31.12.2019.	31.12.2020.	%
prihodi od Ministarstva kulture	064	96.000	73.000	76,0
kamate na depozite po viđenju	074	208	115	55,3
Prihodi po posebnim propisima	105	0	0	0
prihodi od prodaje suvenira i najma prostora	124	702.468	184.443	26,3
Donacije od pravnih i fizičkih osoba	127	32.035	53.645	167,5
prihodi iz proračuna Grada	130	13.447.340	10.437.360	77,6
ostali prihodi	136	5.767	41.137	713,3
prihodi od prodaje stanova	289	792	792	100,0
<b>Ukupni prihodi i primici</b>	<b>629</b>	<b>14.284.610</b>	<b>10.790.492</b>	<b>75,5</b>

**AOP064** - prihodi od Ministarstva kulture u iznosu od 73.000 kuna i utrošeni su za predviđene programe za 2020. godinu i čine oko 0,68% ukupne mase sredstava u 2020. godini.

**AOP123** – prihodi od najma muzejskih prostora i od prodaje muzejskih suvenira su vlastiti prihodi. U masi ukupnih prihoda čine tek 1,71% i znatno su smanjeni u odnosu na prethodnu godinu zbog epidemiološke situacije. Ti prihodi ulažu se u proizvodnju novih i nabavu već postojećih suvenira te za pokrivanje dijela troškova za redovno poslovanje i programsku djelatnost.

**AOP127** - prihodi od donacija pravnih osoba iznose 7.000 kuna i uglavnom su utrošeni za predviđene programe. Dio namjenskih sredstava u iznosu od 1976,90 koji nije utrošen prenesen je u višak 2020. godine i bit će utrošen u slijedećoj godini na predviđene programe. Predmeti muzejskih vrijednosti donirani od fizičkih osoba iznose 46.645,00 kuna, što čini 0,43% ukupnog prihoda.

**AOP130** - 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. U odnosu na 2019. godinu ti prihodi su umanjeni zbog smanjivanja financijskog plana tijekom 2020. godine.

RASHODI POSLOVANJA	AOP	31.12.2019.	31.12.2020.	%
rashodi za zaposlene	149	8.817.488	8.014.798	90,9
rashodi za materijal i usluge	160	4.791.953	2.654.384	55,4
financijski rashodi	193	21.781	12.083	55,5
rashodi za nabavu nefinancijske imovine	341	529.469	234.219	44,2
<b>Ukupni rashodi i izdaci</b>	<b>630</b>	<b>14.160.691</b>	<b>10.915.484</b>	77,1

**AOP149** - rashodi za zaposlene čine troškovi plaća i doprinosa za 85 zaposlenika, a umanjani su radi smanjenja osnovice za obračun plaće za 10% te zbog neisplate nagrada, kao što su jubilarne nagrade, božićnica, regres te darovi za djecu.

**AOP160** - rashode za materijal i usluge čine troškovi redovnog poslovanja te dijelom planirani programi i projekti. Ovi rashodi čine 55,4% prošlogodišnjih rashoda radi ograničenih uvjeta poslovanja uslijed globalne epidemiološke krize. Pri tom su posebno smanjeni troškovi materijala i dijelova te usluga za tekuće i investicijsko održavanje, ali su, u odnosu na prethodnu godinu, povećani troškovi nabave službene i radne odjeće te sitnog inventara jer je većinu poslova održavanja zgrada i opreme preuzela tehnička služba Ustanove.

Značajno su smanjeni i troškovi električne energije budući da su muzejski prostori poslovali sa smanjenim kapacitetom, a u jednom periodu su bili čak i zatvoreni.

Najvećim dijelom su smanjeni rashodi za usluge promidžbe i informiranja, liječničkih pregleda, naknade za rad članova upravnog vijeća, a koje su isplaćene samo za prva 3 mjeseca, te intelektualne usluge uslijed smanjenja programske djelatnosti.

Posebno treba istaknuti povećanje stavke ostali nespomenuti rashodi jer je, zbog smanjene prodaje agencijskih ulaznica, ostvareno veće pravo na odbitak pretporeza za 2020. godinu nego što je bio utvrđen početkom godine. U ovoj je godini plaćen i dio troškova sudskog spora u iznosu od 147.000,00.

**AOP341** - 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 i građe.

**AOP635** - višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 235.975 kuna, a nastao je kao zbroj prenesenog viška iz prethodne godine u iznosu od 360.967 kuna i ostvarenog viška prihoda poslovanja tekuće godine po PR-RAS obrascu AOP 282 108.435 kuna umanjani za korekciju rezultata za kapitalna ulaganja u visini od 233.427 kuna. U tom višku preneseno je 1976,90 kuna neutrošenih namjenskih sredstava iz 2020. godine, koja će biti utrošena za predviđene programe. Neiskorišteni višak iz prethodne godine u iznosu od 95.351,55 kuna, kao i ostvareni, a nepotrošeni vlastiti prihodi u iznosu od 138.646,35 kuna 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 predmeta u fundusu Ustanove te zbog nabave opreme.

**AOP 063** – vrijednost ukupne financijske imovine iznosi 1.255.248 kuna, što čini 46,4 % vrijednosti iz 2019. godine. Novci u banci i blagajni su manji u odnosu na početak godine te ovise i variraju o podmirjenju obveza i ostvarenju prihoda.

**AOP 169** – obveze su smanjene i čine 57% prošlogodišnjih obveza, a razlog je ukupno godišnje smanjenje poslovanja.

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.

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 1.669.372 kuna, a to je podatak na dan 01.01.2020. godine.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja **AOP 090** iznosi 955.585 kuna, a uključuje obveze za naplaćene ulaznice u iznosu od 10.897,74 kuna, koje se uplaćuju u Gradski proračun do 10.01. slijedeće godine. Ukupan prihod od naplaćenih ulaznica u 2020. godini je 731.856,38 kuna i značajno je smanjen uslijed značajnog smanjenja obima poslovanja.

Ostale nedospjele obveze odnose se na obračunatu plaću za 12/2020., pomoć za bolovanje duže od 90 dana i tekuće 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 isknižena u 2021. godini.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ RAS - FUNKCIJSKI:**

Ukupni rashodi poslovanja u 2020. godini u iznosu od 10.915.484 kuna utrošeni su za redovno poslovanje i nabavku nefinancijske imovine.

Ravnateljica:  
Julijana Antić Brautović

