

Broj: 01-36/25

Dubrovnik, 31.1.2025.

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 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine*

Sukladno zakonskim propisima, a prema okružnici Ministarstva financija od 14. siječnja 2025. 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. siječnja 2025. godine.

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

PRIHODI POSLOVANJA	31.12.2023.	31.12.2024	%
Prihodi od Ministarstva kulture	10.045,05	17.000,00	169,24%
Kamate na depozite po viđenju	0,22	1,78	809,09%
Prihodi od prodaje suvenira, zakupa prostora i drugih usluga	94.386,81	117.604,33	124,60%
Donacije od pravnih i fizičkih osoba	5.309,46	82.702,00	1557,63%
Prihodi iz proračuna Grada	1.926.774,73	2.534.442,03	131,54%
Ostali prihodi	759,02	1.493,07	196,71%
Ukupni prihodi i primici	2.037.275,29	2.753.243,21	135,14%

Prihodi od Ministarstva kulture u ovom razdoblju iznose 17.000,00 €. Riječ je o namjenskim sredstvima odobrenim za izložbenu i izdavačku djelatnost Dubrovačkih muzeja u 2024. godini. Prihodi od zakupa muzejskih prostora, prodaje muzejskih suvenira i pružanja ostalih usluga naših kustosa su vlastiti prihodi. U masi ukupnih prihoda čine tek 4,27%, a ulažu se u proizvodnju novih i nabavu već postojećih suvenira te za pokrivanje dijela troškova za redovno poslovanje i programsku djelatnost. Prihodi od prodaje suvenira uvećani su za 30,8%, a za ostale usluge je ostvareno povećanje od 7,4% u odnosu na prošlogodišnje prihoda od ostalih usluga.

Prihodi od donacija iznose 82.702,00 € i čine 3% ukupnih prihoda.

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	31.12.2023.	31.12.2024	%
Rashodi za zaposlene	1.429.953,34	1.772.162,92	123,93%
Rashodi za materijal i usluge	517.501,83	674.304,77	130,30%
Financijski rashodi	1.860,99	2.665,57	143,23%
Ostali rashodi	-	1.526,31	
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	123.691,78	296.685,46	239,86%
Ukupni rashodi i izdaci	2.073.007,94	2.747.345,03	132,53%

Rashode za zaposlene najvećim dijelom čine troškovi plaća i doprinosa za 86 zaposlenika. Veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 23,93% zbog povećanja osnovice i koeficijenta za obračun plaća zaposlenika, a i zbog isplata ostalih prava iz Kolektivnog ugovora (pomoći za duža bolovanja, pomoći za smrtni slučaj, jubilarnih nagrada, otpremnina te ostalih prava).

Rashodi za materijal i usluge odnose se na redovne mjesečne troškove, ostale troškove poslovanja i neophodne programske izdatke. Ovi rashodi čine 25% ukupnih rashoda, od kojih posebno treba spomenuti povećanje rashoda za prijevoz s posla i na posao (17%), uredski materijal i ostale materijalne rashode (29%), nabavku suvenira za muzejsku suvenirnicu (70%) uslijed veće potražnje, materijala za tekuće i investicijsko održavanje (60%). Povećanje je vidljivo i kod osiguranja, te porasta zakupnine za uredske prostore i čuvaonice građe.

Financijski rashodi iznose tek 0,10% ukupnih rashoda.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na troškove za nabavku novu i zamjenu dotrajale opreme. U izvještajnom razdoblju povećani su za 239% zbog nabave računalne opreme, uredskog namještaja, licenci, kao i ostale opreme za osuvremenjivanje stalnog postava i realizaciju planiranih programa, te zbog otkupa i donacije preventivno zaštićene Zbirke Nikšić za fundus Dubrovačkih muzeja.

Višak prihoda raspoloživ u 2024. godini iz prethodnog razdoblja iznosi 52.221,87 €, a preraspodijeljen je temeljem odluke Upravnog vijeća na otkupe, naknade i nagrade za zaposlene, nabavu robe za muzejsku suvenirnicu, tisak muzejskih publikacija, osuvremenjivanje stalnog postava, usavršavanje stručnih djelatnika i radnu odjeću za zaposlene. Na temelju ostvarenog rezultata poslovanja u 2024. godini, ukupni višak raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 58.120,05 €.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ BILANCA

Nabava opreme bila je nužna zbog unaprjeđenje i osuvremenjivanja rada muzeja, a i zbog zamjene dotrajale opreme koja se nije mogla ranije zamijeniti zbog ograničenih financijskih uvjeta prethodnih godina. Najvećim se dijelom to odnosi na već spomenutu nabavu računalne opreme, vatrodobnog, protupožarnog, protuprovalnog sustava i alarma u depou muzejske građe i restauratorskoj radionici u Knežici te nadogradnju video-nadzornog sustava u Kneževom Dvoru i nabavu klimatizacijske opreme i foto-opreme za muzejske potrebe.

Vrijednost ukupne financijske imovine iznosi 362.752,05 €, što čini povećanje od 17,4% vrijednosti iz 2023. godine. Novci u banci i u blagajni su povećani u iznosu od oko 15 % i ovisе

i variraju o podmiranju obveza i ostvarenju prihoda. Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za plaćene predujmove za proizvode koji nisu mogli biti dostavljeni u 2024. godini i potraživanje od zaposlenice temeljem sudskog spora u iznosu 2.606,01 € koji će se umanjivati ustegnućem 1/3 neto primanja zaposlenice temeljem njene ovjerene suglasnosti na dan 31.12.2022. godine.

Među ostalom financijskom imovinom nalaze se rashodi budućih razdoblja, a odnose se na pretplate na časopise za 2025. godinu, certifikate, osiguranja posjetitelja, uredskih prostora, restauratorskih radionica, muzejske građe, zaposlenika, vozila i slično.

Potraživanja od agencija za prodane ulaznice za posjete muzeju u 2024. godini iznose 14.910,00 €.

Obveze su povećane za 16,1% u odnosu na prošlogodišnje obveze, a razlog je povećanje poslovanja pred kraj godine.

POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU

2024. godina

Red. broj	Tuženik	Tužitelj	Opis prirode spora	Iznos glavnice	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava	Početak sudskog spora
1.	Javna ustanova Dubrovački muzeji, OIB: 78336577061	Vide Krmek, Put za Petraču 7, 20207 Mlini, OIB: 04783035141	Naknada nematerijalne štete za tjelesne ozljede uslijed pada na radnom mjestu u redovitom radnom vremenu	10.290,60 €	28.800,85 €	4 mjeseca	2020. god.
2.	Javna ustanova Dubrovački muzeji, OIB: 78336577061	Dubravka Rita Car, Zlatni potok 9, 20000 Dubrovnik, OIB: 7099482657	Tužba radi otkaza ugovora o radu i naknada štete od dana 20.03.2023.	30.694,85 €	30.694,85 €	4 mjeseca	2023. god.
3.	Darko Butigan, Emilio Stamenić i Von Somogy Neira Dobrila – suvlasnici stana na adresi Antuninska 13, Dubrovnik	Javna ustanova Dubrovački muzeji, OIB: 78336577061	Suvlasničko pravo stana – čest zgrade 2127, Antuninska 13, Dbk	-	-	24 mjeseca	2023. god.
4.	Darko Butigan i Von Somogy Neira Dobrila – suvlasnici stana na adresi Od Sigurate 12, Dubrovnik	Javna ustanova Dubrovački muzeji, OIB: 78336577061	Suvlasničko pravo stana – čest zgrade 2062, Od Sigurate 12, Dbk	-	-	24 mjeseca	2023. god.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja (na dan 01.01.2024.) iznosi 249.412,36 €, a stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 289.276,99 €. Obveze su nedospjele i najvećim dijelom odnose se na obveze za zaposlene (161.067,26 €) odnosno trošak plaća za prosinac 2024. koja je isplaćena 9.1.2025. godine.

Ostale obveze odnose se na neplaćene ulazne račune koji dospijevaju u siječnju 2025. godine i ulaznice naplaćene u prosincu 2024. u iznosu od 5.526,42 € koje će biti uplaćene u Gradski proračun.

U masi nedospjelih obveza je i iznos od 47.614,05 €, a odnosi se na sredstva povučena iz Gradskog proračuna koja će sukladno uputi biti vraćena u nadležni proračun.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O P-VRIO

Nema promjena.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ RAS-FUNKCIJSKI

Ukupni rashodi poslovanja u 2024. godini u iznosu od 2.747.345,03 € a utrošeni su za redovno poslovanje i nabavu nefinancijske imovine te realizaciju programa iz 2024. godine.

ravnateljica
Marija Šiša-Vivek

