

Broj: UV-01-147-2/25
Dubrovnik, 31.03.2025.g.

Temeljem članka 19. stavka 1. tč. 2. al. 2 Statuta, Upravno vijeće JU Dubrovačkih muzeja na 40. sjednici održanoj dana 31.03.2025. godine, na prijedlog ravnateljice i u skladu sa odgovarajućim odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/2023), donijelo je jednoglasno sljedeću

ODLUKU

Usvaja se Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024.godinu.

Predsjednik Upravnog vijeća:
Nikša Raspopović



GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCISKOG PLANA DUBROVAČKIH MUZEJA ZA 2024. GODINU

1. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.		TEKUĆI PLAN 2024.		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS		INDEKS**	
	1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100	8=5/2*100	9=7/3*100	10=7/2*100	11=6/3*100	12=6/2*100
PRIHODI UKUPNO		2.054.757,54	2.815.374	0	2.753.243,21	133,99	97,79	133,99	97,79	96,02	91,07	96,65
6 PRIHODI POSLOVANJA		2.054.738,28	2.815.374		2.753.243,21	133,99	97,79	133,99	97,79	96,02	91,07	96,65
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCISKE IMOVINE		19,26				0,00						
RASHODI UKUPNO		2.073.007,94	2.861.250	0	2.747.345,03	132,53	96,02	132,53	96,02	91,07	96,65	91,07
3 RASHODI POSLOVANJA		1.949.316,16	2.535.490		2.450.659,57	125,72	96,65	125,72	96,65	91,07	96,65	91,07
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCISKE IMOVINE		123.691,78	325.760		296.685,46	239,86		239,86				
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK		-18.250,40	-45.876	0	5.898,18	-32,32	-12,86	-32,32	-12,86			

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.		TEKUĆI PLAN 2024.		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS		INDEKS**	
	1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100	8=5/2*100	9=7/3*100	10=7/2*100	11=6/3*100	12=6/2*100
8 PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA		0,00	0	0	0,00			0,00				
5 IZDACI ZA FINANCISKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA		0,00	0	0	0,00			0,00				
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA		0,00	0	0	0,00			0,00				
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE		0,00	0	0	0,00			0,00				
PRIENOS VIŠAK/MANJAKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		0,00	0	0	0,00			0,00				

PRENESENI VIŠAK

VIŠKOV/MANJKOVI	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.		TEKUĆI PLAN 2024.		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS		INDEKS**	
	1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100	8=5/2*100	9=7/3*100	10=7/2*100	11=6/3*100	12=6/2*100
UKUPNO PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE		70.530,00	52.222	0	52.221,87	74	100					
VIŠAK KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA		13.004,38	45.876	0	5.898,18	45	13					
MANJAK RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA KOJI SE POKRIO		0,00	0	0								
UKUPNO KORIŠTENI REZULTAT		13.004,38	45.876	0	58.120,05	447	127					

VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.		TEKUĆI PLAN 2024.		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS		INDEKS**	
	1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100	8=5/2*100	9=7/3*100	10=7/2*100	11=6/3*100	12=6/2*100
NEUTROŠENI REZULTAT (PRIENOS U SLJEDEĆU GODINU)		0,00	0	0	0,00							

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA DUBROVAČKIH MUZEJA

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI ZA 2024.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN /REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1		2	3	4	5		
6	UKUPNI PRIHODI	2.054.757,54	2.815.374	0	2.753.243,21	134	98
	Prihodi poslovanja	2.054.738,28	2.815.374	0	2.753.243,21	134	98
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	27.508,04	19.003	0	17.000,00	62	89
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	7.975,00	2.003		0,00		
	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	7.975,00	2.003		0,00		
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	7.587,99			0,00		
	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	7.587,99	0		0,00		
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	11.945,05	17.000		17.000,00	142	
	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	10.045,05	17.000		17.000,00	169	
	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.900,00	0		0,00		
64	Prihodi od imovine	0,22	10		1,78	809	18
641	Prihodi od financijske imovine	0,22	10		1,78	809	
	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,22	10		1,78	809	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	99.696,27	201.345		200.306,33	201	99
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	94.386,81	113.300		117.604,33	125	
	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	69.392,26	88.000		90.767,96	131	
	Prihodi od pruženih usluga	24.994,55	25.300		26.836,37	107	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	5.309,46	88.045,00		82.702,00	1558	
	Tekuće donacije	5.309,46	2.695		40,00	1	
	Kapitalne donacije	0,00	85.350		82.662,00	0	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.926.774,73	2.594.426,00	0	2.534.442,03	132	98
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.926.774,73	2.594.426,00		2.534.442,03	132	
	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.840.002,21	2.372.645		2.325.377,95	126	
	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	86.772,52	221.781		209.064,08	241	
68	Ostali prihodi	759,02	590,00		1.493,07	0	
683	Ostali prihodi	759,02	590,00		1.493,07	0	
6831	Ostali prihodi	759,02	590		1.493,07	0	
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	19,26	0	0	0,00	0	

72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	19,26	0	0,00	0
721		Prihodi od prodaje građevinskih objekata	19,26		0,00	0
	7211	Stambeni objekti	19,26		0,00	0

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN /REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1		2	3	4	2		
92	Rezultat poslovanja	13.004,38	45.876,00	0	0,00	0	0
922	Višak/manjak prihoda	13.004,38	45.876,00	0	0,00	0	0
	9221	Višak prihoda	13.004,38	0		0	0
UKUPNO PRIHODI+VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA		2.067.761,92	2.861.250,00	0	2.753.243,21	133	96

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN /REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1		2	3	4	5		
3	UKUPNI RASHODI	2.073.007,94	2.861.250		2.747.345,03	133	96
	Rashodi poslovanja	1.949.316,16	2.535.490		2.450.659,57	126	97
31	Rashodi za zaposlene	1.429.953,34	1.782.496		1.772.162,92	124	99
	311	Plaće (Bruto)	1.065.475,42	1.318.636	1.312.237,35	123	
	3111	Plaće za redovan rad	1.065.475,42	1.318.636	1.312.237,35	123	
	312	Ostali rashodi za zaposlene	188.674,48	246.220	243.406,47	129	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	188.674,48	246.220	243.406,47	129	
	313	Doprinosi na plaće	175.803,44	217.640	216.519,10	123	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	175.803,44	217.640	216.519,10	123	
32	Materijalni rashodi	517.501,83	748.164		674.304,77	130	90
	321	Naknade troškova zaposlenima	52.193,84	66.905	61.068,09	117	
	3211	Službena putovanja	7.035,51	15.176	10.900,89	155	
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	43.835,83	48.089	47.916,86	109	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.322,50	2.340	1.770,32	134	
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		1.300	480,00		
322	Rashodi za materijal i energiju	124.545,05	205.753		172.633,11	139	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	44.070,98	66.072	57.248,89	130	
	3222	Materijal i sirovine	36.608,54	68.809	62.255,76	170	
	3223	Energija	28.922,93	35.575	31.045,62	107	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	5.778,29	13.547	9.369,28	162	
	3225	Stalni inventar i auto gume	5.911,77	9.050	5.618,45	95	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.252,54	12.700	7.095,11	218	
323	Rashodi za usluge	308.686,64	432.733		402.935,44	131	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	21.479,09	41.265	36.458,12	170	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	36.089,54	70.320	68.761,25	191	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	8.380,33	22.287	14.085,50	168	
	3234	Komunalne usluge	20.292,58	34.431	32.569,43	160	
	3235	Zakupnine i najamnine	94.038,61	113.284	110.691,90	118	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	11.007,11	4.300	4.065,00	37	
	3237	Intelektualne i osobne usluge	92.766,25	118.567	110.275,33	119	

	3238	Računalne usluge	10.786,76	14.850	14.487,58	134	
	3239	Ostale usluge	13.866,37	13.429	11.541,33	83	
324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	902,13	2.626	2.624,30	291	
3241		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	902,13	2.626	2.624,30	291	
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	31.174,17	40.147	35.043,83	112	
3291		Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, poverenštava i slično	4.073,40	11.705	11.700,90		
3292		Premije osiguranja	11.785,02	17.218	14.078,54	119	
3293		Reprezentacija	6.576,82	4.500	4.181,68	64	
3294		Članarine i norme	731,07	934	849,50	116	
3295		Pristojbe i naknade	468,27	505	414,89	89	
3296		Troškovi sudskih postupaka				0	
3299		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.539,59	5.285	3.818,32	51	
34		Financijski rashodi	1.860,99	3.280	2.665,57	143	81
343		Ostali financijski rashodi	1.860,99	3.280	2.665,57	143	
3431		Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.846,02	2.700	2.148,11	116	
3433		Zatezne kamate	14,97	580	517,46	3457	
38		Ostali rashodi	0,00	1.550	1.526,31		
383		Kazne, penali i naknade štete	0,00	1.550	1.526,31		
3831		Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		1.550	1.526,31		
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	123.691,78	325.760	296.685,46	240	91
41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	4.000	3.937,50	0	
412		Nematerijalna imovina	0,00	4.000	3.937,50	0	
4123		Licence	0,00	4.000	3.937,50	0	
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	112.410,53	301.360	272.981,21	243	91
422		Postrojenja i oprema	71.450,53	129.010	106.964,83	150	
4221		Uredska oprema i namještaj	13.371,60	25.927	22.726,16	2	
4222		Komunikacijska oprema	489,00	13.800	1.071,99		
4223		Oprema za održavanje i zaštitu	15.481,76	7.100	5.078,08	0	
4225		Instrumenti, uređaji i strojevi		1.550	1.549,88		
4227		Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	42.108,17	80.633	76.538,72		
424		Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	40.960,00	172.350	166.016,38	405	
4242		Umjetnička djela(zložena u galerijama,muzejima i slično)	5.000,00				
4243		Muzejski izložci i predmeti prirodnih vrijednosti		172.350	166.016,38		
4244		Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	35.960,00			0	
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	11.281,25	20.400	19.766,75	175	97
452		Dodatna ulaganja u postrojenjima i opremi	11.281,25	20.400	19.766,75	175	
4521		Dodatna ulaganja u postrojenjima i opremi	11.281,25	20.400	19.766,75	175	

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA DUBROVAČKIH MUZEJA ZA 2024.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN / REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1	2	3	4	5		
UKUPNO PRIHODI	2.054.757,54	2.815.374,00	0	2.753.243,21	134	98
1 Opći prihodi i primici	1.926.774,73	2.594.426,00	0	2.534.442,03	132	98
11 Opći prihodi i primici	1.926.774,73	2.594.426,00		2.534.442,03	132	98
2 Vlastiti prihodi						
25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	95.165,31	113.900,00	0	119.099,18	125	105
5 Namjenski prihodi	95.165,31	113.900,00	0	119.099,18	125	105
55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	32.817,50	107.048,00	0	99.702,00	304	93
UKUPNO RASHODI	2.073.007,94	2.861.250,00	0	2.747.345,03	133	96
1 Opći prihodi i primici	1.926.774,73	2.594.426,00	0	2.534.442,03	132	98
11 Opći prihodi i primici	1.926.774,73	2.594.426,00		2.534.442,03	132	0
2 Vlastiti prihodi						
25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	123.417,19	159.776,00	0	113.241,00	92	71
29 Višak / manjak prihoda proračunskih korisnika	62.279,39	113.900,00		78.053,20	125	69
	61.137,80	45.876,00		35.187,80		0
5 Namjenski prihodi						
55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	22.816,02	107.048,00	0	99.662,00	437	93
	22.816,02	107.048,00		99.662,00	437	93
VIŠAK PRIHODA KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA						
9 Rezultat	13.004,38	45.876,00	0	5.898,18	45	13
92- vlastiti prihodi	13.004,38	35.933,00	0	5.898,18	45	16
92-namjenski prihodi	0	9.943,00				

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA DUBROVAČKIH MUZEJA ZA 2024.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN / REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1	2	3	4	5		
UKUPNO PRIHODI	2.054.757,54	2.815.374,00	0	2.753.243,21	134	98
1 Opći prihodi i primici	1.926.774,73	2.594.426,00	0	2.534.442,03	132	98
11 Opći prihodi i primici	1.926.774,73	2.594.426,00		2.534.442,03	132	98
2 Vlastiti prihodi			0	119.099,18	125	105
25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	95.165,31	113.900,00		119.099,18	125	105
5 Namjenski prihodi	32.817,50	107.048,00	0	99.702,00	304	93
55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	32.817,50	107.048,00		99.702,00	304	93
UKUPNO RASHODI	2.073.007,94	2.861.250,00	0	2.747.345,03	133	96
1 Opći prihodi i primici	1.926.774,73	2.594.426,00	0	2.534.442,03	132	98
11 Opći prihodi i primici	1.926.774,73	2.594.426,00		2.534.442,03	132	0
2 Vlastiti prihodi	123.417,19	159.776,00	0	113.241,00	92	71
25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	62.279,39	113.900,00		78.053,20	125	69
29 Višak / manjak prihoda proračunskih korisnika	61.137,80	45.876,00		35.187,80		0
5 Namjenski prihodi	22.816,02	107.048,00	0	99.662,00	437	93
55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	22.816,02	107.048,00		99.662,00	437	93
VIŠAK PRIHODA KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA						
9 Rezultat	13.004,38	45.876,00	0	5.898,18	45	13
92- vlastiti prihodi	13.004,38	35.933,00	0	5.898,18	45	16
92-namjenski prihodi	0	9.943,00				

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI DUBROVAČKIH MUZEJA ZA 2024.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1	2	3	4	5		
UKUPNO RASHODI	2.073.007,94	2.861.250,00	0,00	2.747.345,03	133	96
08 Rekreacija, kultura i religija	2.073.007,94	2.861.250,00	0,00	2.747.345,03	133	96
086 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani	2.073.007,94	2.861.250,00		2.747.345,03	133	96

II. POSEBNI DIO PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA
DUBROVAČKI MUZEJI
 za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024.

Oznaka	IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	TEKU ĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEK S	Ind. (6.) (4./3.)
SVEUKUPNO	2.073.007,94	2.861.250		2.747.345,03	132,53	96,02
31874 DUBROVAČKI MUZEJI	2.073.007,94	2.861.250		2.747.345,03	132,53	96,02
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.926.774,73	2.594.426		2.534.442,03	131,54	97,69
Izvor: 25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	62.279,39	113.900		78.053,20	125,33	68,53
Izvor: 29 Višak / manjak prihoda proračunskih korisnika	61.137,80	45.876		35.187,80	57,55	76,7
Izvor: 55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	22.816,02	107.048		99.662,00	436,81	93,1
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	1.862.006,98	2.426.362		2.355.661,03	126,51	97,09
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.826.626,75	2.372.645		2.327.177,79	127,4	98,08
31 Rashodi za zaposlene	1.410.058,20	1.768.304		1.758.370,06	124,7	99,44
3111 Plaće za redovan rad	1.060.534,03			1.310.870,68	123,6	99,51
3121 Ostali rashodi za zaposlene	174.536,05			231.205,78	132,47	98,97
3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje	174.988,12			216.293,60	123,6	99,48
32 Materijalni rashodi	351.945,07	459.934		444.351,12	126,26	96,61
3211 Službena putovanja	2.122,78			2.034,36	95,83	92,47
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	43.693,93			47.877,83	109,58	99,64
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.112,50			1.580,32	142,05	95,78
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	21.459,65			25.946,34	120,91	97,18
3222 Materijal i sirovine	15,12			69,33	458,53	18,74
3223 Energija	28.922,93			31.045,62	107,34	94,48
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	4.884,94			3.872,22	79,27	70,4
3225 Sitni inventar i auto gume	5.361,80			4.464,54	83,27	89,29
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.252,54			5.906,03	471,52	59,06
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	20.437,82			35.124,29	171,86	95,06
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	29.812,25			67.885,95	227,71	99,66
3233 Usluge promidžbe i informiranja				942,5		99,95
3234 Komunalne usluge	19.162,58			26.000,01	135,68	96,61
3235 Zakupnine i najamnine	93.080,00			109.456,19	117,59	97,69
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	11.007,11			4.065,00	36,93	94,53
3237 Intelektualne i osobne usluge	32.896,46			33.013,02	100,35	99,45
3238 Računalne usluge	10.786,76			14.487,58	134,31	99,57
3239 Ostale usluge	3.583,39			1.458,12	40,69	96,63
3291 Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.073,40			11.700,90	287,25	99,96
3292 Premije osiguranja	11.317,02			13.822,97	122,14	99,87
3294 Članarine	27			27	100	100
3295 Pristojbe i naknade	468,27			381,71	81,51	125,15
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.466,82			3.189,29	49,32	99,67
34 Financijski rashodi	1.830,07	2.850		2.663,44	145,54	93,45
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.830,07			2.148,11	117,38	93,4
3433 Zatezne kamate				515,33		93,7
38 Ostali rashodi	0	1.550		1.526,31	0	98,47
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama				1.526,31		98,47
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	4.000		3.937,50	0	98,44
4123 Licence				3.937,50		98,44
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	51.512,16	115.607		96.562,61	187,46	83,53
4221 Uredska oprema i namještaj	13.148,86			22.726,16	172,84	87,65
4222 Komunikacijska oprema	489			1.071,99	219,22	7,77
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	2.209,88			5.078,08	229,79	71,52
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi				1.549,88		99,99
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	35.664,42			66.136,50	185,44	98,37
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	11.281,25	20.400		19.766,75	175,22	96,9
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	11.281,25			19.766,75	175,22	96,9
Izvor: 25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	16.981,62	42.986		18.562,94	109,31	43,18
31 Rashodi za zaposlene	3.638,43	5.500		5.100,69	140,19	92,74
3121 Ostali rashodi za zaposlene	3.638,43			5.100,69	140,19	92,74
32 Materijalni rashodi	13.293,01	37.056		13.460,12	101,26	36,32
3211 Službena putovanja	127,34			133,6	104,92	14,84
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	210					
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	700,11			2.959,48	422,72	51,92
3222 Materijal i sirovine	115,58					
3223 Energija						
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	573,35			1.681,36	293,25	42,03
3225 Sitni inventar i auto gume				1.134,95		28,37
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća						
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	15,09			203,63	1.349,44	8,15
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.132,29			875,3	77,3	39,79
3234 Komunalne usluge	200			381,92	190,96	95,48
3235 Zakupnine i najamnine	100,55					
3237 Intelektualne i osobne usluge	10.045,93			2.321,86	23,11	48,07
3238 Računalne usluge						
3239 Ostale usluge				3.415,84		83,31
3292 Premije osiguranja						
3294 Članarine						
3295 Pristojbe i naknade				33,18		16,59
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	72,77			319	438,37	31,9

34 Financijski rashodi	30,92	430	2,13	6,89	0,5
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	15,95				
3433 Zatezne kamate	14,97		2,13	14,23	7,1
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19,26	0	0	0	0
4221 Uredska oprema i namještaj	19,26				
Izvor: 29 Višak / manjak prihoda proračunskih korisnika	12.500,00	10.731	9.920,30	79,36	92,45
31 Rashodi za zaposlene	10.500,00	8.692	8.692,17	82,78	100
3111 Plaće za redovan rad			1.366,67		100,05
3121 Ostali rashodi za zaposlene	10.500,00		7.100,00	67,62	100
3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje			225,5		99,78
32 Materijalni rashodi	2.000,00	2.039	1.228,13	61,41	60,23
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			39,05		100,13
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.000,00		1.189,08	59,45	59,45
Izvor: 55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	5.898,61				
31 Rashodi za zaposlene	5.756,71	0	0	0	0
3111 Plaće za redovan rad	4.941,39				
3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje	815,32				
32 Materijalni rashodi	141,9	0	0	0	0
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	141,9				
18120001 REDOVNI PROGRAMI	210.011,06	425.900	391.684,00	186,51	91,97
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	100.147,98	221.781	207.264,24	206,96	93,45
32 Materijalni rashodi	76.168,87	129.378	118.467,02	155,53	91,57
3211 Službena putovanja	731		3.651,19	499,48	87,16
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			50		100
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.607,19		22.472,07	143,99	99,24
3222 Materijal i sirovine	3.534,80		7.945,18	224,77	64,35
3223 Energija					
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	200		3.815,70	1.907,85	94,28
3225 Sitni inventar i auto gume	328,88		18,96	5,77	37,92
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	726,84		727,79	100,13	78,26
3233 Usluge promidžbe i informiranja	4.299,97		4.945,34	115,01	77,9
3234 Komunalne usluge	930		6.187,50	665,32	86,93
3235 Zakupnine i najamnine	858,06		1.017,71	118,61	99,97
3237 Intelektualne i osobne usluge	38.627,54		58.758,03	152,11	97,21
3239 Ostale usluge	5.435,87		5.585,18	102,75	90,08
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	902,13		1.179,30	130,72	99,86
3292 Premije osiguranja	423		205,57	48,6	35,94
3293 Reprezentacija	2.356,52		1.000,00	42,44	100
3294 Članarine	704,07		822,5	116,82	93,79
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	503		85	16,9	100
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	23.979,11	92.403	88.797,22	370,31	96,1
4221 Uredska oprema i namještaj	203,48				
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	13.271,88				
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.543,75		10.402,22	228,93	99,99
4243 Muzejski izložci i predmeti prirodnih vrijednosti			78.395,00		95,6
4244 Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	5.960,00				
Izvor: 25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	45.297,77	70.914	59.490,26	131,33	83,89
32 Materijalni rashodi	45.297,77	70.914	59.490,26	131,33	83,89
3211 Službena putovanja	4.054,39		1.872,32	46,18	76,77
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			480		36,92
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.763,21		114,5	6,49	16,89
3222 Materijal i sirovine	19.305,24		36.157,05	187,29	98,51
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	120				
3225 Sitni inventar i auto gume	221,09				
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	299,34		377,41	126,08	43,88
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.125,00				
3233 Usluge promidžbe i informiranja	4.080,36		6.933,00	169,91	50,45
3237 Intelektualne i osobne usluge	5.159,63		9.997,08	193,76	99,95
3239 Ostale usluge	1.397,11		152,19	10,89	22,06
3292 Premije osiguranja	45				
3293 Reprezentacija	3.230,40		3.181,68	98,49	90,91
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	497		225,03	45,28	22,5
Izvor: 29 Višak / manjak prihoda proračunskih korisnika	48.637,80	28.160	25.267,50	51,95	89,73
32 Materijalni rashodi	13.637,80	23.160	20.308,12	148,91	87,69
3211 Službena putovanja			3.209,42		95,52
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			140		100
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			129,5		6,39
3222 Materijal i sirovine	13.637,80		16.829,20	123,4	95,44
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.000,00	5.000	4.959,38	14,17	99,19
4242 Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	5.000,00				
4243 Muzejski izložci i predmeti prirodnih vrijednosti			4.959,38		99,19
4244 Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	30.000,00				
Izvor: 55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	15.927,51	105.045	99.662,00	625,72	94,88
32 Materijalni rashodi	14.027,51	19.695	17.000,00	121,19	86,32
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.540,82		5.627,00	123,92	67,62
3222 Materijal i sirovine			1.255,00		100
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			25		100
3233 Usluge promidžbe i informiranja			1.264,66		100,77
3235 Zakupnine i najamnine			218		100
3237 Intelektualne i osobne usluge	6.036,69		6.185,34	102,46	99,84
3239 Ostale usluge	3.450,00		930	26,96	100

3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			1.445,00		100
3292 Premije osiguranja			50		100
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.900,00	85.350	82.662,00	4.350,63	96,85
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.900,00				
4243 Muzejski izlošci i predmeti prirodnih vrijednosti			82.662,00		96,85
18120015 EU PROJEKT STEČAKLAND	989,9	8.988			
Izvor: 29 Višak / manjak prihoda proračunskih korisnika		6.985			
32 Materijalni rashodi	0	5.988	0	0	0
3211 Službena putovanja					
3237 Intelektualne i osobne usluge					
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	997	0	0	0
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene					
Izvor: 55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	989,9	2.003			
32 Materijalni rashodi	989,9	0	0	0	0
3293 Reprezentacija	989,9				
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	2.003	0	0	0
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene					

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DUBROVAČKIH MUZEJA ZA 2024. GODINU

OPĆI DIO

Financijski plan ustanove za 2024. godinu izrađen je uravnoteženjem prihoda i rashoda i usvojen na sjednici Upravnog vijeća u listopadu 2023. godine u iznosu od 2.822.978,00 €. Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana usvojenim u lipnju 2024. godine isti je uvećan, te je iznosio 2.842.873,00 € dok su posljednje izmjene i dopune Financijskog plana usvojene u prosincu 2024. godine kojima je Financijski plan izrađen u visini 2.861.250,00 €.

U odnosu na godišnje izvršenje financijskog plana iz 2023. godine u visini od 818.039,28 € rashodi u ovoj godini su povećani za oko 58,40%, dok su prihodi u 2023. godini iznosili 841.382,09 €, i u 2024. godini su povećani za 56,50%.

Najvećim dijelom to se odnosi na rashode za zaposlene i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RASHODI	2023.	2024.	%
Rashodi za zaposlene	1.429.953,34	1.772.162,92	123,9
Rashodi za materijal i usluge	517.501,83	674.304,77	130,3
Financijski rashodi	1.860,99	2.665,57	143,2
Ostali rashodi	0	1.526,31	-
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	123.691,78	296.685,46	239,9
Ukupni rashodi i izdaci	2.073.007,94	2.747.345,03	132,5

Rashodi za zaposlene vrijednosno su najznačajniji i čine 66,38% ukupno realiziranih rashoda ustanove, a u odnosu na Financijski plan realizirani su u visini od 99,3% ukupno planiranih i iznose 1.772.162,92 €.

Rashodi za zaposlene najvećim dijelom čine troškovi plaća i doprinosa za 86 zaposlenika. Veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 23,9% zbog povećanja osnovice i koeficijenata za obračun plaća zaposlenika, a i zbog isplata ostalih prava iz Kolektivnog ugovora (pomoći za duža bolovanja, pomoći za smrtni slučaj, jubilarne nagrade, otpremnine i naknade za neiskorišteni godišnji odmor).

Rashodi za materijal i usluge čine troškovi redovnog poslovanja te planiranih programa i projekata. Ovi rashodi čine 25% ukupno realiziranih rashoda ustanove i iznose 674.304,77€, tj. 23,6% ukupno planiranih. Kod povećanja ovih rashoda treba spomenuti rashode 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 novu i zamjenu dotrajale opreme. U izvještajnom razdoblju povećani su za 239% zbog nabave računalne opreme, uredskog namještaja, licenci te ostale opreme za realizaciju programa i zbog otkupa i donacije preventivno zaštićene Zbirke Nikšić za fundus Dubrovačkih muzeja.

Višak prihoda raspoloživ u 2024. godini iznosio je 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, radnu odjeću za zaposlene te prihode za posebne namjene prenesene iz prethodne godine (dio viška ostvarenih namjenskih prihoda u iznosu od 9.943,33 € raporedio se za sljedeće namjene: višak namjenskih sredstava za projekt StećakLand u iznosu 6.985,10 €, namjenska sredstva od HZZ-a 1.631,23 € i namjenska sredstva za restauraciju i preventivnu zaštitu temeljem ugovora o posudbi sa Pucić Estates d.o.o. 1.327,00 €).

Prihodi koji su prikazani u nastavku ovog obrazloženja ostvareni su u visini od 2.753.243,21 € što je 96,22% od ukupno planiranih prihoda. U prethodnoj godini je ostvareno 2.037.275,29 € te je u 2024. godini ostvareno povećanje od 35%.

PRIHODI	2023.	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 i 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%

Prihod iz nadležnog proračuna Grada koji je vrijednosno najznačajniji prihod ustanove planiran je u visini 2.594.426,00 €, a ostvaren je u iznosu 2.534.442,03 € tj. 98%. Prihod iz nadležnog proračuna čini oko 92% ukupno ostvarenih prihoda ustanove, a isti je utrošen za podmirenje rashoda za zaposlene, materijalne i financijske rashode, rashode nastale realizacijom programskih aktivnosti te rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe, pružanja usluga su vlastiti prihodi i planirani su u visini 113.300,00 €, a ostvareni u iznosu 117.604,33 € što iznosi povećanje u odnosu na plan za oko 3,7% i što čini 4,3% ukupno ostvarenih prihoda, 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 proizvoda i robe u 2023. godini iznosili su 69.392,26 €, a u 2024. godini iznose 90.767,96 € što je povećanje od 31 %. Razlog tome je veći broj posjetitelja u 2024. godini i nova suvenirna ponuda.

Prihodi od pružanja usluga su nešto veći u odnosu na 2023. godinu i iznose 26.836,37 €, tj. Uvećani su za 7% u odnosu na ostvarene u 2023. godini.

OBRAZLOŽENJE TABLICE IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN / REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS* *
1	2	3	5	6=5/2*1 00	7=5/3*1 00
UKUPNO PRIHODI	2.054.757,54	2.815.374,00	2.753.243,21	134	98
1 Opći prihodi i primici	1.926.774,73	2.594.426,00	2.534.442,03	132	98
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	1.926.774,73	2.594.426,00	2.534.442,03	132	98
2 Vlastiti prihodi	95.165,31	113.900,00	119.099,18	125	105
<i>25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika</i>	95.165,31	113.900,00	119.099,18	125	105
5 Namjenski prihodi	32.817,50	107.048,00	99.702,00	304	93
<i>55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika</i>	32.817,50	107.048,00	99.702,00	304	93
UKUPNO RASHODI	2.073.007,94	2.861.250,00	2.747.345,03	133	96
1 Opći prihodi i primici	1.926.774,73	2.594.426,00	2.534.442,03	132	98
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	1.926.774,73	2.594.426,00	2.534.442,03	132	0
2 Vlastiti prihodi	123.417,19	159.776,00	113.241,00	92	71
<i>25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika</i>	62.279,39	113.900,00	78.053,20	125	69
<i>29 Višak / manjak prihoda proračunskih korisnika</i>	61.137,80	45.876,00	35.187,80		0
5 Namjenski prihodi	22.816,02	107.048,00	99.662,00	437	93
<i>55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika</i>	22.816,02	107.048,00	99.662,00	437	93

Opći prihodi, koji se odnose na prihode financirane iz proračuna Grada Dubrovnika u cijelosti su utrošeni na rashode ustanove kako na redovnu tako i na programsku djelatnost.

Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od 119.099,18 € utrošeni su na pokriće rashoda u iznosu od 78.053,20 € tj. 65%, i to uglavnom za povećanje suvenirske ponude, za nabavku materijala za čišćenje i održavanje, za usluge student servisa i za nagrade za zaposlenike.

Pomoći i namjenska sredstva planirana su u iznosu od 107.048 €, a ostvarena su 93% tj u iznosu od 99.662,00 € za planirane programe i namjene. Ovaj iznos odnosi se na pomoći iz Ministarstva kulture za ostvarenje dijela izložbene i izdavačke djelatnosti, a ostatak na donaciju preventivno zaštićene Zbirke Nikšić za fundus Dubrovačkih muzeja.

OBRAZLOŽENJE TABLICE RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

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

POSEBNI DIO

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI JAVNE USTANOVE DUBROVAČKI MUZEJI

Financijski plan Dubrovačkih muzeja čini redovna (Administracija i upravljanje) i programska djelatnost muzeja (redovni programi i EU projekt STEČAKLAND).

18119 REDOVNA DJELATNOST

18119001- ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

RASHODI POSLOVANJA	Izvorni plan ili rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	%
Izvor 11-Opći prihodi i primici	2.372.645	2.327.177,79	98,08
Izvor 25-Vlastiti prihodi i primici	42.986	18.562,94	43,18
Izvor 55- Namjenski prihodi	0	0	0
Izvor 29-Višak/manjak prihoda	10.731	9.920,30	92,45
Ukupni rashodi i izdaci	2.426.362	2.355.661,03	97,09

U ovoj aktivnosti za 2024. godinu za financiranje redovne djelatnosti ustanove planirano je 2.426.362 €, a ostvareno je 2.355.661,03 € rashoda što je 97% planiranog.

Vrijednosno najveći rashodi evidentirani su za plaće 86 zaposlenika koji su u financirani iz nadležnog proračuna. Treba istaknuti da je među rashodima za plaće i doprinosima na plaće 1.592,17 € rashoda podmireno od prenesenih namjenskih prihoda u višku poslovanja iz prethodne godine financiranih od strane HZZ-a temeljem zapošljavanja djelatnice putem mjere Javni radovi. Ostala materijalna prava djelatnika (nagrade, naknade za duža bolovanja i smrtni slučaj) temeljem kolektivnog ugovora za

zaposlene u kulturi Grada Dubrovnika financirani su najvećim dijelom iz gradskog proračuna (118.011,17 €), dok je za ista prava utrošeno 5.100,69 € vlastitih prihoda iz prenesenog viška iz 2023. godine.

Iz općih izvora za navedenu aktivnost planirano je 459.934 € materijalnih rashoda, a ostvareno 444.351,12€ od čega najveću stavku čine naknade za prijevoz s posla i na posao, rashodi za električnu energiju, materijal i usluge tekućeg održavanja, usluge telefona, intelektualnih usluga, zakupa uredskih prostora i depoa za muzejsku građu.

Materijalni rashodi pokriveni iz vlastitih izvora iznose 13.460,12 € i odnose se na materijal za održavanje i čišćenje, intelektualne i ostale usluge.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine i nadogradnju iste financirani iz općih izvora iznose ukupno 120.266,86€. Nabava nefinancijske imovine bila je nužna zbog dotrajalosti iste te potrebe za obavljanje stručne djelatnosti odnosno zbog nabave računalne opreme, uredskog namještaja, fotoaparata, licenci, kao i ostale opreme za osuvremenjivanje stalnog postava, grijalica, ronilačkog odijela, šivaće mašine te nadogradnja servera u Kneževu dvoru i depou muzejske građe u Knežici, financijskom odjelu i sl.

18120 PROGRAMSKA DJELATNOST

- **18120001- REDOVNI PROGRAMI**

RASHODI POSLOVANJA	Izvorni plan ili rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	%
Izvor 11-Opći prihodi i primici	221.781	207.264,24	93%
Izvor 25-Vlastiti prihodi i primici	70.914	59.490,26	84%
Izvor 55- Namjenski prihodi	105.045	99.662,00	95%
Izvor 29-Višak/manjak prihoda	28.160	25.267,50	90%
Ukupni rashodi i izdaci	425.900	391.684,00	92%

Za financiranje aktivnosti redovni programi za 2024. godinu planirano je 425.900,00 €, a aktivnost je ostvarena u iznosu od 391.684,00 € što čini 92% planiranih rashoda.

Vrijednosno najveći evidentirani rashodi su materijalni rashodi, a odnose se na materijal za preventivnu zaštitu i restauraciju, stalni postav, materijal i usluge za realizaciju izložbi te nabavu suvenira za muzejsku suvenirnicu i sl. te nabavu proizvedene nefinancijske imovine odnosno kupnju i donaciju umjetnina Zbirke Nikšić.

Dio materijalnih rashoda pokriven sredstvima iz nadležnog proračuna iznosi 207.264,24 € tj. 93 % ukupnih rashoda planiranih za programsku djelatnost iz tog izvora financiranja, dok je iz vlastitih prihoda podmireno 59.490,26 € materijalnih rashoda.

Skupljanje građe odnosi se na kupnju predmeta muzejske vrijednosti, donacije predmeta od strane fizičkih osoba za povećanje muzejskog fonda kao i terenska istraživanja kojima se također prikuplja građa. U 2024. godini za tu stavku se izdvojilo ukupno 174.491,21 € od čega je za terenska istraživanja izdvojeno

8.474,83 € (arheološka i etnografska istraživanja). Za kupnju umjetnina Zbirke Nikšić izdvojeno je 75.345,00 € iz Gradskog proračuna dok je donacija Zbirke Nikšić procijenjena u iznosu od 75.350,00 €.

Preventivna zaštita obuhvaća osiguranje primjerenih mikroklimatskih uvjeta (temperature i relativne vlažnosti zraka), svjetlosnih uvjeta (zračenja), uništavanja nametnika, kontrolu ljudi (osoblja i korisnika), prevenciju djelovanja štetnih tvari i ostale preventivne postupke. Preventivnu zaštitu muzeji provode u čuvaonicama i izložbenim prostorima. Restauracija i konzervacija predmeta kako vlastita tako i vanjskih suradnika važna je stavka ove aktivnosti. Za preventivnu zaštitu i restauraciju planirano je 34.052,00 €, a ostvareno 26.975,19 €. Troškovi se odnose na nabavu beskiselnih kutija, folija, tkanina i ostalih materijala za preventivnu zaštitu i vlastiti restauratorski odjel u iznosu od 14.547,95 €, a restauracije koje obavljaju vanjski suradnici su iznosile 12.427,24€.

Rashodi za obnovu stalnog postava iznose 6.037 €. Nabavljena je potrebna tkanina za stalni postav Kneževa dvora i iznos je pokriven iz viška prihoda poslovanja iz 2023. godine. Nabavljena je oprema za budući stalni postav kuhinje u Kulturno-povijesnom muzeju.

Za stručni rad djelatnika utrošeno je 7.149,57 € i najveću stavku u tome čine članstva u raznim organizacijama te sudjelovanje na kongresima i savjetovanjima.

Veliku stavku čine rashodi za izložbenu djelatnost (53.342,07 €) koji su nešto veći od planiranih 53.241,00 €. Ostvareni troškovi odnose se na realizaciju izložbe „Dubrovnik i UNESCO“ i u cijelosti su pokriveni iz općih izvora prihoda i primitaka. Treba istaknuti da je za izložbenu djelatnost Ministarstvo kulture i medija osiguralo 12.000,00 €. Niže su navedene sve izložbe s planiranim i ostvarenim troškovima:

IZLOŽBENA DJELATNOST	53.241,00	53.342,07
IZLOŽBA: DUBROVNIK I UNESCO	27.774,00	27.768,08
IZLOŽBA: SV.VLAHO	5.700,00	5.989,73
IZLOŽBA: SVILENI DAMAST KNEŽEVA DVORA - službena odora Dubrovačke republike	15.052,00	14.873,73
IZLOŽBA: Pogled kroz portret Marije Getaldić Gundulić	1.464,00	1.461,93
IZLOŽBA: ALA TURKA	772,00	771,80
IZLOŽBA: KUCHARICE ZLATO MOJE,TEBE HVALI JELO TVOJE	496,00	495,37
IZLOŽBA: BESTIARIVM ANTIGVVM- ZVJERINJAK ANTIKE	1.983,00	1.981,43

Za izdavačku djelatnost planirano je 41.882,00 €, a utrošeno je 37.232,01 €. Troškovi se odnose na realizaciju sljedećih publikacija:

IZDAVAČKA DJELATNOST MUZEJA	41.882,00	37.232,01
KATALOG DUBROVNIK I UNESCO	2.437,00	2.435,55
KATALOG FESTA SV.VLAHA	5.500,00	2.037,50
KATALOG IZLOŽBE: SVILENI DAMAST KNEŽEVA DVORA-službena odora Dubrovačke republike	4.485,00	4.100,21
KATAL.IZLOŽBE: BRODOVI NA FOTOGRAFIJAMA I RAZGLEDNICAMA OD KRAJA 19.ST.	6.139,00	6.137,56
KATALOG IZLOŽBE : POGLED KROZ PORTRET MARIJE GETALDIĆ GUNDULIĆ	1.574,00	1.435,38

KATALOG KATALOŠKO TOP. PREGLED STEĆAKA I DR.NADGROBN. SPOM.ISTOČNO.DUBR.PODR	10.859,00	10.231,38
STRIP - ARHEOLOGIJA	4.440,00	4.440,00
UKRAŠAVANJE PRAHISTORIJSKE KERAMIKE (NEOLITIK)	6.448,00	6.414,43

Edukativna djelatnost koja uključuje stručna vodstva naših kustosa kao i troškove za nabavu materijala za radionice i igraonice u dječjem kutku Kulturno-povijesnog i Pomorskog muzeja, ostvarena je u iznosu od 2.184,35 €.

Za marketinšku djelatnost je planirano ukupno 91.539 €, a ostvareno 82.609,28 €, od čega proizvodnja novih i nabava već postojećih suvenira iznosi 70.668,62€. Značajan dio se u ovom dijelu programske odnosi na intelektualne usluge za realizaciju i osmišljavanje novih suvenira Dubrovačkih muzeja. Ostatak sredstava iz vlastitih izvora i prenesenog viška iz 2023. godine je utrošen za promociju suvenirske ponude, troškove reprezentacije, nabavu cvjetnih aranžmana i promotivnih materijala. Iz općih izvora pokriveno je 400,00€ za manifestaciju Večer u Dvoru.

18120015- EU PROJEKT STEĆAKLAND

Dubrovački muzeji sudionici su Europskog projekta Stećakland 2024-2025, te je na naš račun za dvogodišnji program 2023. godine uplaćen iznos od 7.975,00 €. Ta sredstva su dijelom utrošena (samo 989,90 €) na materijalne rashode, točnije reprezentaciju prilikom prvog okupljanja sudionika ovog projekta u Dubrovniku radi razrade projekta, a ostala su sadržana u višku sredstava koji se prenosio u slijedeću godinu i u 2024. godini nismo imali ostvarenih rashoda za ovaj projekt.

IZVJEŠTAJ O STANJU OBVEZA I POTRAŽIVANJA:

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 su plaćeni u siječnju 2025. godine i ulaznice naplaćene u prosincu 2024. u iznosu od 5.526,42 € koje su 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 su vraćena u nadležni proračun.

Potraživanja se odnose 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.

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

Rashodi budućih razdoblja koje Ustanova ima odnose se na pretplate na časopise za 2025. godinu, certifikate, osiguranja posjetitelja, uredskih prostora, restauratorskih radionica, muzejske građe, zaposlenika, vozila sl.

Dubrovački muzeji imaju na dan 31.12.2024. sudske postupke u tijeku:

Red. broj	Tuženik	Tužitelj	Opis prirode spora	Iznos glavnice	Procjena financijskog učinka	Procijenjen o 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.

Ukupan prihod koji Muzeji ostvaruju od prodaje ulaznica je prihod Grada Dubrovnika i uplaćuje se u Gradski proračun. Do 31. prosinca 2024. godine ostvareno je 728.792,69€ prihoda od ulaznica što je 3% manje u odnosu na 2023. godinu.

U Dubrovniku, 28.3.2025.

Marija Šiša-Vivek
ravateljica Dubrovačkih muzeja



[Handwritten signature in blue ink]