

Zavod za obnovu Dubrovnika
Cvijete Zuzorić 6
Dubrovnik

Broj: 67-10/10-ms/20
Dubrovnik, 23. srpnja 2020.

1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020.

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU

1. UVOD: SAŽETAK DJELOKRUG RADA

Zavod za obnovu Dubrovnika je javna ustanova osnovana radi trajnog obavljanja djelatnosti osiguranja posebnih uvjeta za trajno očuvanje i obnovu ugrožene spomeničke cjeline Dubrovnika tj. područja Grada Dubrovnika upisanog u Listu svjetske baštine UNESCO-a.

Prava i obveze osnivača Javne ustanove Zavod za obnovu Dubrovnika imaju prema slijedećim udjelima: Grad Dubrovnik – 55%, Republika Hrvatska – 35%, Dubrovačko-neretvanska županija – 10 %.

U programu administracije i upravljanja, sukladno osnivačkim udjelima, Grad Dubrovnik sudjeluje 55%, Ministarstvo kulture RH 35%, a Dubrovačko neretvanska županija 10%, dok u redovnom programu – programu zaštite kulturnih dobara prihodi su iz proračuna Grada Dubrovnika, vlastiti prihodi, te ostali prihodi temeljem sporazuma sa JU Rezervat Lokrum.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Opći podaci

Financijski plan Zavoda za obnovu Dubrovnika za 2020. godinu sa projekcijama za 2021. i 2022. godinu donesen je 23. prosinca 2019. u iznosu 13.434.500 kuna.

Ovim Prvim izmjenama i dopunama Financijski plan Zavoda za obnovu Dubrovnika se umanjuje, te iznosi 6.908.500 kuna.

Projekcije za 2021. i 2022. u iznosima 11.370.000 kuna, odnosno 12.570.000 kuna ostaju nepromijenjene.

Planirani rashodi 2020. godine u iznosu od 6.908.500 kn financirat će se iz sljedećih izvora prihoda:

1. Opći prihodi i primici (prihodi iz gradskog proračuna)	5.118.000 kn
2. Vlastiti prihodi	50.000 kn
3. Preneseni višak	303.100 kn
4. Pomoći	1.387.400 kn
5. Donacije	50.000 kn

Financijski plan rashoda Zavoda za obnovu Dubrovnika uključuje rashode koji se odnose na program Administraciju i upravljanje te rashode koji se odnose na Redovni program.

Odlaskom djelatnice u mirovinu, od 1. travnja 2020. je u Zavodu zaposleno 16 djelatnika.

Obrazloženje plana prihoda

Stavka 67111 umanjuje se sa 1.724.200 na iznos 1.580.000 kuna, a odnosi se na prihode iz gradskog proračuna za 55% rashoda poslovanja 1.575.000 kuna, sukladno osnivačkom udjelu Grada Dubrovnika + rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 5.000 kuna.

Stavka 67121 umanjuje se sa 7.400.000 na 3.538.000 kuna, a odnosi se na prihode iz gradskog proračuna za rashode redovnog programa - programa zaštite kulturnih dobara.

Stavka 63612 umanjuje se sa 1.050.800 na iznos 1.004.200 kuna, a odnosi se na prihode iz državnog proračuna za 35% rashoda poslovanja sukladno osnivačkom udjelu Vlade RH, koje ostvaruje Ministarstvo kulture Republike Hrvatske.

Stavka 63613 umanjuje se sa 300.500 na iznos 283.200 kuna, a odnosi se na prihode iz proračuna Dubrovačko-neretvanske županije za 35% rashoda poslovanja, sukladno osnivačkom udjelu.

Uvrštava se stavka 63622 u iznosu 100.000 kuna a odnosi se na odobrena sredstva ministarstva kulture RH za Program zaštite i očuvanja nepokretnih kulturnih dobara.

Vlastiti prihodi se umanjuju za 12.000 kn. Stavka 66151 se sukladno dosadašnjoj realizaciji umanjuje na iznos 8.000 kn, a odnosi se na prihode koje Zavod za obnovu Dubrovnika ostvaruje po zahtjevima za korištenjem gradiva koje se nalazi u Zavodu, a koji će biti utrošeni za program obnove. Stavka 68311 se povećava i iznosi 42.000 kuna, a odnosi se na refundaciju režijskih troškova koje Zavod podmiruje za zgradu u ulici C. Zuzorić 6, u postotnom iznosu od 39,5% za prostore koje koriste Upravni odjeli Grada Dubrovnika.

Prihodi za posebne namjene – Stavka 92 predstavlja rezultat poslovanja iz 2019. te iznosi 303.100 kuna.

Donacije – stavka 66324 umanjila se na iznos 50.000 kuna a odnosi se na prihod od Javne ustanove Rezervat Lokrum koji je namijenjen obnovi Benediktinskog samostana i Maksimilijanovog ljetnikovca na Lokrumu.

Obrazloženje plana rashoda

Administracija i upravljanje

Umanjenja su ostvarena na temelju smanjenja rashoda za zaposlene - izdataka za plaće i doprinose, budući neće biti planiranih zapošljavanja, smanjenja naknada troškova zaposlenima - službenog puta, seminara, smanjenja troškova uredskog materijala. Povećava se iznos za otpremnine budući dvije zaposlenice u ovoj godini odlaze u prijevremenu mirovinu što nije bilo planirano.

Rashodi za usluge se povećavaju i to: usluge tekućeg i investicijskog održavanja se povećavaju radi atestiranja sustava za automatsko gašenje plinom, računalne usluge se povećavaju budući se izrada aplikacije za podnošenje ponuda u postupcima jednostavne nabave, planirana u prethodnoj godini, realizirala u ovoj. Također, obzirom da je financijsko – računovodstveni odjel neplanirano ostao bez djelatnika, potrebno je bilo osigurati obavljanje financijskih i računovodstvenih poslova, kao i obuku novih djelatnica, što se realiziralo kroz ugovor o djelu. Značajno je smanjenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Redovni program - Program zaštite kulturnih dobara se umanjuje te iznosi 3.999.100 kuna. Temelj za smanjenje je primjena Zaključka gradonačelnika o racionalnom korištenju sredstava iz gradskog proračuna.

Rashodi koji se financiraju iz proračuna Grada Dubrovnika umanjuju se na iznos 3.538.000 kuna, dok se rashodi koji se financiraju iz vlastitih prihoda umanjuju na iznos 8.000 kuna. Sredstva iz prenesenog viška iznose 303.100 kuna te se u glavnini odnose na redovni program, sukladno Izmjeni odluke o raspodjeli rezultata poslovanja iz 2019. Rashodi koji se financiraju iz donacije temeljem Sporazuma sa JU Rezervat Lokrum umanjuju se sa 2.900.000 kuna na 50.000 kuna sukladno realizaciji i mogućnostima iste. Uvode se rashodi u iznosu 100.000 kuna temeljem odobrenih sredstava i ugovora sa ministarstvom kulture RH za Program zaštite i očuvanja nepokretnih kulturnih dobara, za projekt Ljetnikovca Bozdari-Škaprlenda.

U nastavku obrazloženja slijedi tablica sa prikazom izmjena po stavkama programa.

Redni broj	Stavka	PROGRAM 2020	Povećanje/ smanjenje	1. izmjene i dopune programa
2.1.	Aseizmička sanacija	2.880.000	1.590.000	1.290.000
2.2.	Sanacija pločnika	1.000.000	985.000	15.000
2.3.	Plan upravljanja zaštićenom spomeničkom cjelinom grada Dubrovnika	430.000	-270.000	700.000
2.4.	Zgrada na adresi Branitelja Dubrovnika 15	580.000	-54.100	634.100
2.5.	Orlandov stup	20.000	10.000	10.000
2.6.	Ljetnikovac Gučetić Lazarević	1.500.000	1.486.000	14.000
2.7.	Umjetnička galerija	700.000	600.000	100.000
2.8.	Zgrada Pred Dvorom 1,3, Luža	250.000	-625.000	875.000
2.9.	Palača na adresi Cvijete Zuzorić 6	60.000	50.000	10.000
2.10.	Lokrum - Benediktinski samostan i Maksimilijanov ljetnikovac	2.900.000	2.850.000	50.000
2.11.	Ljetnikovac Bozdari Škaprlenda	0	-130.000	130.000
2.12.	Zgrade na Poljani Mrtvo zvono	0	0	0
2.13.	Interventni radovi	0	-70.000	70.000
2.14.	Zgrada na adresi Braće Andrijića 5 i 7	0	-88.000	88.000
2.15.	Pustijerna	0	0	0
2.16.	Praćenje seizmičke aktivnosti	0	0	0
2.17.	Razvoj i osuvremenjivanje djelatnosti	0	0	0
2.18.	Izrada projektne i druge dokumentacije	0	-13.000	13.000
Program zaštite kulturnih dobara		10.320.000	6.320.900	3.999.100
Administracija i upravljanje		3.114.500	205.100	2.909.400
UKUPNO		13.434.500	6.526.000	6.908.500

I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA USTANOVE ZAVOD ZA OBNOVU DUBROVNIKA ZA
2020.G. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU

OPĆI DIO

	Plan 2020.	Povećanje/ smanjenje	I.izmjene i dopune plana 2020.	Projekcija plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.
PRIHODI UKUPNO					
PRIHODI POSLOVANJA	13.434.500	6.526.000	6.908.500	11.370.000	12.570.000
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE					
RASHODI UKUPNO					
RASHODI POSLOVANJA	13.434.500	6.526.000	6.908.500	11.370.000	12.570.000
RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU					
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK			0	0	0

	Prijedlog plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	303.100	0	0

	Prijedlog plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	303.100	0	0

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

Izvor prihoda i primitaka	PLAN 2020.					I.IZMJENA PLANA 2020.						
	Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene-PRENES ENI VIŠAK	Pomoći	Donacije	Povećanje/s manjenje	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene-PRENES ENI VIŠAK	Pomoći	Donacije
63612				1.050.800			46.600				1.004.200	
63613				300.500			17.300				283.200	
63622							-100.000				100.000	
66151		20.000					12.000	8.000				
66324					2.900.000		2.850.000					50.000
67111		1.724.200					144.200	1.580.000				
67121		7.400.000					3.862.000	3.538.000				
68311			39.000				-3.000	42.000				
92							-303.100		303.100			
Ukupno (po izvorima)		9.124.200	59.000		1.351.300	2.900.000	6.526.000	5.118.000	50.000	303.100	1.387.400	50.000
Ukupno prihodi i primici za 2020.		13.434.500					6.526.000	6.908.500				

Izvor prihoda i primitaka	2021.						
Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
63 65 66 67	10.000.000	20.000		1.350.000	0		
Ukupno (po izvorima)	10.000.000	20.000	0	1.350.000	0	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2021.	11.370.000						

Izvor prihoda i primitaka	2022.						
Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
63 65 66 67	11.200.000	20.000		1.350.000	0		
Ukupno (po izvorima)	11.200.000	20.000	0	1.350.000	0	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2022.	12.570.000						

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PLAN ZA 2020.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	I.REBALANS ZA 2020.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Preneseni višak	Pomoći	Donacije	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.
	UKUPNO PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	13.434.500,00	6.526.000,00	6.908.500,00	5.118.000,00	50.000,00	303.100,00	1.387.400,00	50.000,00	11.370.000,00	12.570.000,00
PRORAČUNSKI KORISNIK											
Zavod za obnovu Dubrovnika											
A	Naziv aktivnosti			TEKUĆI TROŠKOVI POSLOVANJA							
3	RASHODI POSLOVANJA	3.114.500,00	205.100,00	2.909.400,00	1.580.000,00	42.000,00		1.287.400,00		3.000.000,00	3.000.000,00
31	Rashodi za zaposlene	2.607.500,00	170.500,00	2.437.000,00	1.340.400,00	42.000,00		1.096.600,00		2.803.500,00	2.803.500,00
311	Plaće (Bruto)	2.100.000,00	210.000,00	1.890.000,00	1.039.500,00			850.500,00			
31111	Plaće za redovan rad	2.100.000,00	210.000,00	1.890.000,00	1.039.500,00			850.500,00			
312	Ostali rashodi za zaposlene	162.500,00	-64.500,00	227.000,00	124.900,00			102.100,00			
31212	Nagrade	100.000,00	5.000,00	95.000,00	52.300,00			42.700,00			
31213	Darovi	30.000,00	0,00	30.000,00	16.500,00			13.500,00			
31214	Otpremnina		-56.000,00	56.000,00	30.800,00			25.200,00			
31215	Naknade za bolest, invalidnost, smrtni sl	10.000,00	-12.000,00	22.000,00	12.100,00			9.900,00			
31216	Regres za godišnji odmor	22.500,00	-1.500,00	24.000,00	13.200,00			10.800,00			
313	Doprinosi na plaće	345.000,00	25.000,00	320.000,00	176.000,00			144.000,00			
313211	Doprinos za obvezno zdravstveno osig.	345.000,00	25.000,00	320.000,00	176.000,00			144.000,00			
32	Materijalni rashodi	433.000,00	-30.400,00	463.400,00	232.400,00	42.000,00		189.000,00		500.000,00	500.000,00
321	Naknade troškova zaposlenima	107.000,00	17.000,00	90.000,00	49.500,00			40.500,00			
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	6.000,00	2.000,00	4.000,00	2.200,00			1.800,00			
32113	Naknade za smještaj na služ. putu	2.000,00	-2.000,00	4.000,00	2.200,00			1.800,00			
32115	Naknade za prijevoz na služ. Putu	25.000,00	13.000,00	12.000,00	6.600,00			5.400,00			
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	54.000,00	0,00	54.000,00	29.700,00			24.300,00			
32131	Seminari, savjetovanja, simpoziji	20.000,00	4.000,00	16.000,00	8.800,00			7.200,00			
322	Rashodi za materijal i energiju	108.000,00	5.000,00	103.000,00	41.400,00	28.000,00		33.600,00			
32211	Uredski materijal	18.000,00	5.000,00	13.000,00	7.200,00			5.800,00			
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila)	5.000,00	0,00	5.000,00	2.800,00			2.200,00			
32214	Materijal i sredstva za čišćenje	5.000,00	0,00	5.000,00	2.800,00			2.200,00			
32231	Električna energija	70.000,00	0,00	70.000,00	23.100,00	28.000,00		18.900,00			
32242	Materijal i djelovi za tek.održavanje	10.000,00	0,00	10.000,00	5.500,00			4.500,00			
323	Rashodi za usluge	185.000,00	-52.400,00	237.400,00	123.200,00	14.000,00		100.200,00			
32311	Usluge telefona, telefaksa	25.000,00	0,00	25.000,00	13.800,00			11.200,00			
32313	Poštarina (pisma, tiskanice)	2.500,00	0,00	2.500,00	1.400,00			1.100,00			
32322	Usluge tek. i inv. Održavanja	35.000,00	-40.000,00	75.000,00	36.800,00	8.000,00		30.200,00			
32331	Elektronski mediji	5.000,00	5.000,00	0,00							
32332	Tisak	2.000,00	-3.000,00	5.000,00	2.800,00			2.200,00			
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	5.000,00	4.000,00	1.000,00	600,00			400,00			
32341	Opskrba vodom	5.000,00	0,00	5.000,00	1.700,00	2.000,00		1.300,00			
32342	Iznošenje i odvoz smeća	7.500,00	0,00	7.500,00	2.500,00	3.000,00		2.000,00			
32361	Obvezni zdrav.pregledi zaposlenika	5.000,00	3.000,00	2.000,00	1.100,00			900,00			
32372	Ugovor o djelu		-15.000,00	15.000,00	8.300,00			6.700,00			
32379	Ostale intelektualne usluge	10.000,00	7.000,00	3.000,00	1.700,00			1.300,00			
32382	Usluge razvoja softwarea	1.000,00	0,00	1.000,00	600,00			400,00			
32389	Ostale računalne usluge	50.000,00	-30.000,00	80.000,00	44.000,00			36.000,00			
32391	Grafičke i tiskarske usluge	10.000,00	0,00	10.000,00	5.500,00			4.500,00			
32396	Usluge čuvanja imovine i osoba	22.000,00	16.600,00	5.400,00	2.400,00	1.000,00		2.000,00			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	33.000,00	0,00	33.000,00	18.300,00			14.700,00			
32922	Premije osiguranja	10.000,00	0,00	10.000,00	5.500,00			4.500,00			
32923	Premije osiguranja zaposlenih		-3.000,00	3.000,00	1.700,00			1.300,00			

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PLAN ZA 2020.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	I.REBALANS ZA 2020.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Preneseni višak	Pomoći	Donacije	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.
32931	Reprezentacija	10.000,00	0,00	10.000,00	5.500,00			4.500,00			
32941	Članarine	12.000,00	3.000,00	9.000,00	5.000,00			4.000,00			
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00	0,00	1.000,00	600,00			400,00			
34	Financijski rashodi	4.000,00	0,00	4.000,00	2.200,00			1.800,00		3.500,00	3.500,00
343	Ostali financijski rashodi	4.000,00	0,00	4.000,00	2.200,00			1.800,00			
34312	Usluge platnog prometa	4.000,00	0,00	4.000,00	2.200,00			1.800,00			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	70.000,00	65.000,00	5.000,00	5.000,00					196.500,00	196.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	70.000,00	65.000,00	5.000,00	5.000,00					196.500,00	196.500,00
422	Postrojenja i oprema	70.000,00	65.000,00	5.000,00	5.000,00						
42211	Računala i računalna oprema		-5.000,00	5.000,00	5.000,00						
42212	Uredski namještaj	70.000,00	70.000,00								
A	Naziv aktivnosti			REDOVNI PROGRAM - PROGRAM ZAŠTITE KULTURNIH DOBARA							
		10.320.000,00	6.320.900,00	3.999.100,00	3.538.000,00	8.000,00	303.100,00	100.000,00	50.000,00	8.370.000,00	9.570.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	200.000,00	-513.000,00	713.000,00	705.000,00	8.000,00					
32	Materijalni rashodi	200.000,00	-513.000,00	713.000,00	705.000,00	8.000,00					
321	Naknade troškova zaposlenima		-5.000,00	5.000,00	5.000,00						
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji		-1.000,00	1.000,00	1.000,00						
32115	Naknade za prij. na služb. putu u zemlji		-4.000,00	4.000,00	4.000,00						
323	Rashodi za usluge	200.000,00	-493.000,00	693.000,00	685.000,00	8.000,00					
32379	Rashodi za usluge	200.000,00	-493.000,00	693.000,00	685.000,00	8.000,00					
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		-15.000,00	15.000,00	15.000,00						
32411	Naknade troškova službenog puta		-15.000,00	15.000,00	15.000,00						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.120.000,00	6.833.900,00	3.286.100,00	2.833.000,00	0,00	303.100,00	100.000,00	50.000,00		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.120.000,00	6.833.900,00	3.286.100,00	2.833.000,00	0,00	303.100,00	100.000,00		8.370.000,00	9.570.000,00
421	Građevinski objekti (spomenici)	10.120.000,00	6.833.900,00	3.286.100,00	2.833.000,00	0,00	303.100,00	100.000,00	50.000,00	8.370.000,00	9.570.000,00
42146	Građevinski objekti (spomenici)	10.120.000,00	6.833.900,00	3.286.100,00	2.833.000,00		303.100,00	100.000,00	50.000,00	8.370.000,00	9.570.000,00

Predsjednica Upravnog vijeća

Marijeta Hladilo