

**II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
UMJETNIČKE GALERIJE DUBROVNIK
ZA 2021. GODINU**

Dubrovnik, prosinac 2021. g.

Na temelju članka 24. Statuta Ustanove u kulturi Umjetničke galerije Dubrovnik
Upravno vijeće Umjetničke galerije Dubrovnik donosi

ODLUKU

o II. izmjenama i dopunama Financijskog plana Umjetničke galerije Dubrovnik za 2021. godinu

Članak 1.

Usvajaju se II. izmjene i dopune Financijskog plana Ustanove u kulturi Umjetnička galerija Dubrovnik, a koje glase:

	plan	+/-	novi plan
PRIHODI			
1. Opći prihodi i primici	3.412.200	+20.600	3.432.800
2. Vlastiti prihodi	237.000	+23.000	260.000
3. Pomoći	140.000	-900	139.100
4. Donacije	131.100	/	131.100
5. Višak prihoda	268.500	/	268.500
6. Manjak prihoda	/	/	/
UKUPNI PRIHODI (1.- 6.)	4.188.800	+42.700	4.231.500
RASHODI			
1. Rashodi za zaposlene	2.777.000	+34.000	2.811.000
2. Materijalni rashodi	1.255.300	-29.800	1.225.500
3. Financijski rashodi	15.400	-3.900	11.500
4. Nabava nefinancijske imovine	141.100	+42.400	183.500
UKUPNI RASHODI (1.- 4.)	4.188.800	+42.700	4.231.500

Članak 2 .

Ova odluka stupa na snagu na dan donošenja.

Dubrovnik, 30. prosinca 2021. g.

Klasa: 612-05/21-02/2

Ur.broj: 2117-119-02-21-10

Predsjednica Upravnog vijeća:

izv. prof. dr.sc. Katja Bakija



OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU

Ukupni prihodi i rashodi planirani su u svoti od 4.188.800 kn i uvećani su za 42.700 kn te sada iznose 4.231.500 kn.

Izmjenama i dopunama financijskog plana planirano je da će se u 2021. godini ostvariti prihoda po izvorima financiranja:

- iz gradskog proračuna 3.432.800 kn (opći prihodi i primici)
- na tržištu od obavljanja vlastite djelatnosti 260.000 kn (vlastiti prihodi)
- iz državnog proračuna (pomoći) u iznosu od 139.100 kn
- donacije 131.100 kn
- višak prihoda poslovanja iz 2020. g. u iznosu od 268.500 kn prethodnim rebalansom je sukladno Odluci o raspodjeli rezultata za 2020. godinu uvršten u I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2021. godinu i ovim rebalansom ostaje isti kao u prethodnom.

Prihodima iz gradskog proračuna (opći prihodi) predviđeno je financiranje:

Rashoda za zaposlene u iznosu od 2.607.000 kn. plan je uvećan za 34.000 kn te sada iznosi 2.641.000 kn.

Rashodi za zaposlene uvećani su zbog odluke Grada Dubrovnika da će se isplatiti jubilarne nagrade iz prethodne godine u iznosu od 66.000 kn i božićnice za zaposlene u iznosu od 29.000 kn.

Umanjenja koja su nastala odnose se na plaće za zaposlene u iznosu od 42.000 kn i na naknadu za bolest, invalidnost i smrtni slučaj u iznosu od 18.000 kn.

Materijalni rashodi planirani u iznosu od 795.200 kn umanjeni su za 9.400 kn te sada plan iznosi 785.800 kn. Umanjenja su nastala zbog loše financijske situacije uslijed pandemije Covid-19.

Rashodi za Administraciju i upravljanje umanjeni su 9.400 kn, umanjenja su napravljena s obzirom na preostale račune do kraja godine neki od značajnijih su:

- umanjenje za materijal i dijelove
- umanjenje opskrbe vodom
- umanjenje računalnih usluga
- umanjenje usluga osiguranja
- umanjenje usluga platnog prometa

Neka od značajnijih uvećanja koja su nastala sukladno umanjenjima odnose se na rashode za ostale zdravstvene i veterinarske usluge koji su uvećani zbog testiranja zaposlenika na COVID-19 kao i na povećanja za robu koja su nastala zbog izdavanja monografije Dubravke Lošić.

Rashodi za Redovni program ostali su isti kao u prethodnom rebalansu .

Prihodi ostvareni na tržištu (vlastiti prihodi) predviđeno je financiranje materijalnih rashoda programske i redovne djelatnosti u iznosu 237.000 kn koji su povećani za 23.000 kn, te sada iznose 260.000 kn.

Povećanje rashoda za Administraciju i upravljanje odnose se na:

- povećanja na rashodima za uredski materijal
- povećanja na rashodima materijala za čišćenje i održavanje zbog sredstva za čišćenje potrebnih za stroj za pranje podova koji planiramo kupiti.
- povećanja na rashodima za materijal potrebnim za redovno poslovanje
- povećanje na rashodima za nabavu nefinancijske imovine odnosno na rashodima za računala i računalnu opremu zbog planirane kupovine dva računala i printera kako bi se zamijenili trenutni koji su neispravni, povećanje na rashodima za uredski namještaj zbog kupovine stolice za noćnog čuvara te povećanje na opremi zbog kupovine stroja za pranje podova.

Povećanje rashoda za Administraciju i upravljanje iznosi 52.700 kn.

Smanjenje rashoda za Redovni program odnosi se na:

- smanjenja na rashodima za troškove zaposlenima odnosno smanjenja dnevnica i smještaja za službeni put u zemlji.
- smanjenja na rashodima za uredski materijal i gorivo s obzirom na planirane troškove do kraha tekuće godine.
- smanjenje grafičkih i tiskarskih usluga s obzirom na potrebe do kraja tekuće godine

Smanjenje rashoda za Redovni program iznosi 29.700 kn iz tog razloga povećanje od 52.700 kn se smanjuje na ukupno povećanje od 23.000 kn.

Prihodima iz državnog proračuna (pomoći) predviđeno je financiranje materijalnih rashoda od 140.000 kn koje je umanjeno za 900 kn te sada iznose 139.100 kn.

Umanjenje s odnosi na rashode za robu koja je potrebna za projekte do kraja tekuće godine.

Prihodima od donacija predviđeno financiranje u iznosu od 131.100 kn, od čega 121.100 kn spada na kapitalne donacije (djela likovnih umjetnika), a 10.000 kn na donacije za programsku djelatnost.

Višak prihoda

Višak prihoda od 268.500 kn se u cijelosti odnosi na rashode za redovnu djelatnost (Administracija i Upravljanje) i raspored iznosa za rashode su jednako raspoređeni kao i u prethodnom rebalansu.