

Društvo prijatelja dubrovačke starine - Dubrovnik

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018.

Račun		Naziv		UKUPNO
PRIHODI				
31			Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	67.048.767,00
	311		Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	67.048.767,00
		3112	Prihodi od prodaje ulaznica	67.048.767,00
		31121	Prihodi od prodaje ulaznica na gradske zidine (gotovina)	31.039.200,00
		31122	Prihodi od prodaje ulaznica na gradske zidine (voucher)	6.958.960,00
		31123	Prihodi od prodaje ulaznica na stonske zidine (gotovina)	2.770.880,00
		31124	Prihodi od prodaje ulaznica na stonske zidine (voucher)	122.752,00
		31125	Prihodi od prodaje ulaznica na gradske zidine (tur. kartica)	4.858.335,00
		31126	Prihodi od prodaje ulaznica na gradske zidine (kred. karice)	20.692.800,00
		31127	Prihodi od prodaje ulaznica na Sokol grad	485.840,00
		31128	Prihodi od prodaje ulaznica u Minčetu, zapadno predzide, kulu Gornji ugao i Bokar	120.000,00
		31129	Prihodi od prodaju ulaznica u Knežev dvor u Šlanome	48.000,00
32			Prihodi od članarina i članskih doprinosa	4.500,00
34			Prihodi od imovine (kamate i zakup poslovnih prostora)	976.335,00
35			Prihodi od donacija	1.500.000,00
36			Ostali prihodi	5.000,00
UKUPNO PRIHODI				69.534.602,00
KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)				0,00
UKUPNO ZA POKRIĆE				69.534.602,00
RASHODI				
41			Rashodi za radnike	7.600.000,00
	411		Plaće	6.300.000,00
	412		Ostali rashodi za radnike (jub. nagrade, božićnice, dar djeci, otpremnine ...)	200.000,00
	413		Doprinosi na plaće	1.100.000,00
42			Materijalni rashodi	39.857.000,00
	421		Naknade troškova radnicima (služb. put., naknade za prijevoz, seminari...)	120.000,00
	424		Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (ug. o djelu, aut. honor...)	1.300.000,00
	425		Rashodi za usluge	37.027.000,00
		4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	90.000,00
		4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	35.155.000,00
		42521	Održavanje spomenika kulturne baštine	35.000.000,00
		42522	Održavanje fontana i satova	5.000,00
		42523	Održavanje poslovnih prostora Društva	50.000,00
		42524	Održavanje opreme Društva	100.000,00
		4253	Usluge promidžbe i informiranja	400.000,00
		4254	Komunalne usluge (voda, čistoća, komunalna naknada)	170.000,00
		4255	Zakupnine i najamnine	190.000,00
		4256	Zdravstvene usluge (zdravstveni pregledi zaposlenika)	3.000,00
		4257	Intelektualne i osobne usluge	350.000,00
		4258	Računalne usluge	220.000,00
		4259	Ostale usluge	452.000,00
		42591	Grafičke i tiskarske usluge	30.000,00
		42592	Film i izrada fotografija	2.000,00
		42593	Obrtničke usluge	20.000,00
		42595	Usluge poslovne suradnje	390.000,00
		42599	Ostale nespomenute usluge	10.000,00
	426		Rashodi za materijal i energiju	760.000,00
		4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	580.000,00
		42611	Uredski materijal	25.000,00
		42612	Potrošni materijal i rezervni djelovi	20.000,00
		42613	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	60.000,00
		42614	Materijal i sredstva za održavanje spomenika kulturne baštine	5.000,00
		42615	Nabavna vrijednost ulaznica na zidine	300.000,00
		42616	Nabavna vrijednost vodiča i publikacija o zidinama	5.000,00
		42617	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća radnika	150.000,00
		42618	Literatura	5.000,00
		42619	Ostali materijalni rashodi	10.000,00
		4263	Električna energija	130.000,00
		4264	Sitan inventar	50.000,00
	429		Ostali nespomenuti materijalni rashodi	650.000,00
		4291	Premije osiguranja	380.000,00
		4292	Reprezentacija	150.000,00
		4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (medalje, obiljež. djelatnosti Društva)	120.000,00
43			Rashodi amortizacije	70.000,00
	431		Amortizacija	70.000,00
44			Financijski rashodi	1.200.000,00
	443		Ostali financijski rashodi (bankarske usluge i usluge platnog prometa)	1.200.000,00
45			Donacije	15.000.000,00
	451		Tekuće donacije	15.000.000,00
		4511	Tekuće donacije	15.000.000,00
46			Ostali rashodi	10.000,00
	462		Ostali nespomenuti rashodi	10.000,00
UKUPNO RASHODI				63.737.000,00
PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)				0,00
UKUPNO ZA POKRIĆE				63.737.000,00
(PRIHODI + VIŠAK)-(RASHODI + MANJAK)				5.797.602,00
UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA(522)				27.049.840,24
OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE (5221)				0,00
OSTATAK PRENESENOG MANJKA PRIHODA ZA POKRIĆE (5222)				0,00
PLANIRANI VIŠAK PRIHODA				18.000.000,00
PLANIRANI MANJAK PRIHODA				0,00

2. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

U 2018. godini ne planira se ostvarivanje primitaka od zaduživanja temeljem primljenih kredita i zajmova, primitaka od prodaje vrijednosnih papira, dionica i udjela u glavnici, primitaka od povrata glavnice datih zajmova niti izdataka od danih zajmova, ulaganja u vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici te otplata glavnice primljenih kredita i zajmova.

3. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

3.1. OBRAZLOŽENJE SKUPINA PRIHODA

31			Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	67.048.767,00
	311		Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	67.048.767,00
		3112	Prihodi od prodaje ulaznica	67.048.767,00
		31121	Prihodi od prodaje ulaznica na gradske zidine (gotovina)	31.039.200,00
		31122	Prihodi od prodaje ulaznica na gradske zidine (voucher)	6.958.960,00
		31123	Prihodi od prodaje ulaznica na stonske zidine (gotovina)	2.770.880,00
		31124	Prihodi od prodaje ulaznica na stonske zidine (voucher)	122.752,00
		31125	Prihodi od prodaje ulaznica na gradske zidine (tur. kartica)	4.858.335,00
		31126	Prihodi od prodaje ulaznica na gradske zidine (kred. karice)	20.692.800,00
		31127	Prihodi od prodaje ulaznica na Sokol grad	485.840,00
		31128	Prihodi od prodaje ulaznica u Minčetu, zapadno predziđe, kulu Gornji ugao i Bokar	120.000,00
		31129	Prihodi od prodaju ulaznica u Knežev dvor u Slanome	48.000,00

Pri planiranju prihoda od ulaznica na gradske zidine, a kako je cijena ulaznice ostala jednaka prošlogodišnjoj, računali smo da će gradske zidine i sljedeće godine posjetiti približno isti broj posjetitelja kao i ove godine. Pri planiranju prihoda od ulaznica na stonske zidine bez obzira na povećanje cijene, ali i trend da sve više posjetitelja dolazi u Ston i stonsko područje, planirano je za 10% više posjetitelja što u konačnici daje povećanje prihoda od otprilike 45%. Pri planiranju prihoda od ulaznica na Sokol grad predviđa se povećanje posjetitelja za 10% koje uz povećanje cijene ulaznica rezultira povećanjem prihoda od otprilike 55%. Prihod od posjete tvrđavi Minčeta, zapadnom predziđu, muzeju Ljevaonice metala iz 16. st. u kuli Gornji ugao te tvrđave Bokar smo zbog planiranog povećanja broja posjetitelja za 30% također povećali za 30%. Planirani prihod od posjete Kneževom dvoru u Slanome je dan na cca 2000 posjetitelja.

PLAN PRODAJE ULAZNICA NA GRADSKE ZIDINE U 2018.			
I.	Pojedinačne ula	817.425	121.726.650,00
	Agencijske	133.748	17.397.400,00
	Djeca, Studenti	152.067	7.603.350,00
	Ukupno		146.727.400,00
	PDV 25%		29.345.480,00
	Ukupno	1.103.240	117.381.920,00
	50% za Grad - 50% za Društvo		58.690.960,00
II.	Turistička kartice	107.963	4.858.335,00
I.+II.	UKUPNO ULAZNI	1.211.203	63.549.295,00
PLAN PRODAJE ULAZNICA NA STONSKO ZIDINE U 2018.			
I.	Pojedinačne ula	40.095	2.806.650,00
	Agencijske	3.336	153.440,00
	Grupne	8.399	419.950,00
	Djeca, Studenti	7.900	237.000,00
	Ukupno		3.617.040,00
	PDV 25%		723.408,00
	Ukupno	59.730	2.893.632,00
PLAN PRODAJE ULAZNICA U KULU GORNJI UGAO U 2018.			
I.	Pojedinačne ula	5.000	150.000,00
	Ukupno		150.000,00
	PDV 25%		30.000,00
	Ukupno	5.000	120.000,00

PLAN PRODAJE ULAZNIKA NA SOKOL GRAD U 2018.			
I.	Pojedinačne ula	6.160	431.200,00
	Agencijske, GRU	3.522	176.100,00
	Ukupno		607.300,00
	PDV 25%		121.460,00
	Ukupno	9.682	485.840,00
PLAN PRODAJE ULAZNIKA U KNEŽEV DVOR U SLANOME U 2018.			
I.	Pojedinačne ula	2.000	60.000,00
	Ukupno		60.000,00
	PDV 25%		12.000,00
	Ukupno	2.000	48.000,00

32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	4.500,00
-----------	--	-----------------

Pri planiranju prihoda od članarina računalo se s tim da će svi članovi platiti članarinu.

34	Prihodi od imovine (kamate i zakup poslovnih prostora)	976.335,00
-----------	---	-------------------

U prihode od imovine spadaju kamate poslovnih banaka na račune koje društvo ima kod njih otvoreno i koji čine cca 10.000,00 kn ukupnog ovog iznosa te prihodi od zakupa poslovnih prostora na gradskim zidinama koje daju 654.335,00 kn ali i davanja u zakup zidina, tvrđave Lovrjenac i tvrđave sv. Ivan za raznorazna događanja (13 događanja po 24.000,00 kn = 312.000,00 kn).

POSLOVNI PROSTORI 2018.			
Prostor	Zakupac	Opis posla	Iznos najma godišnji (bez PDV)
Hodnik tvrđave Puncjela	Velimir Stanić	slikar	16.100,00 kn
Taraca sv. Marije	Obt Josip, vl. K. Bazdan	osvježenje	84.000,00 kn
Bastion sv. Petra	Antonia Rusković Radonić	rukotvorine	39.200,00 kn
Bastion sv. Petra	Anton Buško	caffe bar	157.500,00 kn
Poljana Mrtvo Zvono	Lukša Peko	slikar	2 slike godišnje
Štand na sv. Stjepanu	Goran Đuratović	suveniri	7.000,00 kn
Bastion sv. Spasitelja	Anton Buško	caffe bar	121.065,84 kn
Bastion sv. Spasitelja	Tina Dujmović	rukotvorine	4.200,00 kn
Kula sv. Dominika	Dubrovačka kuća	rukotvorine	150.000,00 kn
Kula sv. Katarine	Josip Škerlj	slikar	2 slike godišnje
Kula sv. Barbare	Anton Buško	caffe bar	35.000,00 kn
Sokol grad	Antonia Rusković Radonić	rukotvorine	70,00 kn
Sokol grad	Sonja Đuka	caffe bar	5.200,00 kn
Kula sv. Frana	Olga Vukosav	galerija	35.000,00 kn

35	Prihodi od donacija	1.500.000,00
-----------	----------------------------	---------------------

Planirani prihod ove skupine je prihod od EU projekta „Ston na zrnu soli“.

36	Ostali prihodi	5.000,00
-----------	-----------------------	-----------------

U ovu kategoriju spadaju neki nepredviđeni prihodi poput naplate nekih otpisanih potraživanja i slično.

3.2. OBRAZLOŽENJE SKUPINA RASHODA

41			Rashodi za radnike	7.600.000,00
	411		Plaće	6.300.000,00
	412		Ostali rashodi za radnike (jub. nagrade, božićnice, dar djeci, otpremnine ...)	200.000,00
	413		Doprinosi na plaće	1.100.000,00

U planu za 2018. godinu rashodi za radnike su planirani u iznosu od 7.600.000,00 kn što se odnosi na plaće, doprinose te nagrade za sve zaposlene u Društvu (cca 58 zaposlenika).

42			Materijalni rashodi	39.857.000,00
	421		Naknade troškova radnicima (služb. put., naknade za prijevoz, seminari...)	120.000,00
	424		Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (ug. o djelu, aut. honor...)	1.300.000,00
	425		Rashodi za usluge	37.027.000,00
		4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	90.000,00
		4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	35.155.000,00
			42521 Održavanje spomenika kulturne baštine	35.000.000,00
			42522 Održavanje fontana i satova	5.000,00
			42523 Održavanje poslovnih prostora Društva	50.000,00
			42524 Održavanje opreme Društva	100.000,00
		4253	Usluge promidžbe i informiranja	400.000,00
		4254	Komunalne usluge (voda, čistoća, komunalna naknada)	170.000,00
		4255	Zakupnine i najamnine	190.000,00
		4256	Zdravstvene usluge (zdravstveni pregledi zaposlenika)	3.000,00
		4257	Intelektualne i osobne usluge	350.000,00
		4258	Računalne usluge	220.000,00
		4259	Ostale usluge	452.000,00
			42591 Grafičke i tiskarske usluge	30.000,00
			42592 Film i izrada fotografija	2.000,00
			42593 Obrtničke usluge	20.000,00
			42595 Usluge poslovne suradnje	390.000,00
			42599 Ostale nespomenute usluge	10.000,00
	426		Rashodi za materijal i energiju	760.000,00
		4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	580.000,00
			42611 Uredski materijal	25.000,00
			42612 Potrošni materijal i rezervni djelovi	20.000,00
			42613 Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	60.000,00
			42614 Materijal i sredstva za održavanje spomenika kulturne baštine	5.000,00
			42615 Nabavna vrijednost ulaznica na zidine	300.000,00
			42616 Nabavna vrijednost vodiča i publikacija o zidinama	5.000,00
			42617 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća radnika	150.000,00
			42618 Literatura	5.000,00
			42619 Ostali materijalni rashodi	10.000,00
		4263	Električna energija	130.000,00
		4264	Sitan inventar	50.000,00
	429		Ostali nespomenuti materijalni rashodi	650.000,00
		4291	Premije osiguranja	380.000,00
		4292	Reprezentacija	150.000,00
		4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (medalje, obiljež. djelatnosti Društva)	120.000,00

Iznos od 120.000,00 kn je planiran za službena putovanja radnika, naknade za prijevoz svih radnika na i sa posla, korištenje privatnog auta u službene svrhe te seminare i simpozije. To je iznos koji je prosječan za zadnjih nekoliko godina.

Iznos od 1.300.000,00 kn je planiran za razne ugovore o djelu te autorske honorare, uključujući i putne i smještajne troškove za sve osobe s kojima Društvo surađuje, a koji nisu zaposleni u Društvu. Ovaj iznos je također uzet kao prosjek zadnje tri godine.

Rashodi za usluge su podjeljeni na nekoliko kategorija:

1. rashodi za telefon, poštu i prijevoz su planirani na 90.000,00 kn što je prosječan iznos iz zadnje dvije godine.
2. rashodi tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata su za nas najznačajniji. Ove godine se očekuje da ćemo u ovoj kategoriji imati rashod oko 30.000.000,00 kn. Za sljedeću

godinu je sukladno tekućim investicijama ali i dogovorima za neke nove poslove očekivan trošak u ovoj kategoriji u iznosu od 35.000.000,00 kn.

3. rashodi za usluge promidžbe i informiranja su procjenjeni na 400.000,00 kn što je manje od očekivane realizacije za ovu godinu ali mislim da je ovo kategorija koju realno malo trebamo smanjiti.
4. za rashode vezano za komunalne usluge (voda, čistoća, komunalna naknada) planira se prosječan iznos u zadnje dvije godine.
5. rashodi za zakupnine i najamnine je već godinama konstanta i iznosit će i za 2018. godinu iznos od oko 190.000,00 kn osim ako tečaj eura ne doživi neke velike promjene jer nam je plaćanje najamnine vezano za tečaj eura.
6. za zdravstvene usluge se u 2018. godini planira iznos od 3.000,00 kn za godišnje redovne sistematske preglede radnika na zidinama.
7. U intelektualne i ostale usluge spadaju usluge odvjetnika, javnih bilježnika, sudski troškovi i pristojbe, geodetsko-katastarske usluge, revizorske usluge, savjetodavne usluge ali i usluge student servisa. Za 2018. godinu je planiran iznos od 350.000,00 kn što je više od prosjeka u zadnje 3 godine ali pošto imamo ugovor sa tvrtkom Plavi partner vezano za EU projekte ovo je realan iznos.
8. računalne usluge su prema ugovorima za te usluge procjenjene na iznos od 220.000,00 kn što je i iznos koji je u rangu sa izdavanjima za ove usluge u zadnjih nekoliko godina.
9. u ostale usluge spadaju grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja, izrada fotografija, usluge poslovne suradnje te obrtničke usluge. Za 2018. godinu je planiran iznos od 452.000,00 kn što je dosta veći iznos nego ove godine međutim od sredine ove godine je uveden trošak usluge poslovne suradnje a odnosi se Ugovor o poslovnoj suradnji sa trgovačkim društom Naša baština d.o.o..

U iznos rashoda za materijal i energiju za 2018. godinu od 760.000,00 kn uključeni su troškovi uredskog materijala, potrošni materijal i rezervni dijelovi, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, nabavna vrijednost ulaznica za zidine te vodiča i publikacija o zidinama, službena radna odjeća, obuća radnika te literatura (knjige, časopisi, publikacije, i sl.), električna energija i sitan inventar. Iznos je dobiven kao prosjek zadnje tri godine s tim da treba posebnu pozornost posvetiti tisku ulaznica na gradske zidine, trošku električne energije te radnoj odjeći djelatnika (planira se uzeti radna odjeća djelatnicima kao što su obučeni djelatnici u bankama) koje čine dvije trećine ukupnog iznosa.

Planirani iznos za 2018. godinu za ostale nespomenute materijalne rashode je 650.000,00 kn. Najveći dio odlazi na premije osiguranja (posjetitelji, zaposlenici, zgrade). Ostalo ide na reprezentaciju, medalje koje Društvo izrađuje te obilježavanje djelatnosti Društva (izdavaštvo, simpoziji, obljetnice i sl.).

43			Rashodi amortizacije	70.000,00
	431		Amortizacija	70.000,00

Planirani iznos amortizacije na sva sredstva koja podliježu amortizaciji se za 2018. godinu planira na iznos od 70.000,00 kn.

44			Financijski rashodi	1.200.000,00
	443		Ostali financijski rashodi (bankarske usluge i usluge platnog prometa)	1.200.000,00

U financijske rashode spadaju bankarske usluge i usluge platnog prometa. Ovaj iznos je svake godine sve veći i veći jer ljudi sve više kod kupovanja ulaznica koriste kreditne kartice što ovaj iznos povećava. Za 2018. godinu je planiran iznos od 1.200.000,00 kn.

45			Donacije	15.000.000,00
	451		Tekuće donacije	15.000.000,00
		4511	Tekuće donacije	15.000.000,00

Za donacije je predviđen iznos od 15.000.000,00 kn zato što se planira 14.000.000,00 kn donirati za završetak zgrade Državnog arhiva, a 1.000.000,00 kn na ostale pomoći i donacije koji iznos je prosječan u zadnje tri godine.

46			Ostali rashodi	10.000,00
	462		Ostali nespomenuti rashodi	10.000,00

Za ostale nespomenute rashode je planiran iznos od 10.000,00 kn što će biti otprilike iznos kao i ove godine.