

URBROJ:106/2023
Split, 28. veljače 2023.

UPRAVNO VIJEĆE
- ovdje-

Predmet:	Prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana HRVATSKOG POMORSKOG MUZEJA SPLIT za 2022. godinu
Pravni temelj:	Članak 86.Zakona o proračunu. (NN br. 141/21) i članak 17. Statuta HPMS
Predlagatelj:	Ravnatelj HPMS
Nadležnost za donošenje:	Upravno vijeće HPMS

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN br. 141/21) i članka 17. Statuta Hrvatskog pomorskog muzeja Split, Upravno vijeće Hrvatskog pomorskog muzeja Split, na 16. sjednici, održanoj 28.02.2023., donosi

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG POMORSKOG MUZEJA SPLIT ZA 2022. GODINU

I OPĆI DIO

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sastoji se od Računa prihoda i rashoda, Računa financiranja i prenesenog viška/manjka iz prethodne godine i to:

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA-SAŽETAK (u kn)

	Izvršenje 2021.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022	Index 22/21	Index iz- vrš./plan
PRIHODI UKUPNO	2.660.365,00	3.289.410,00	3.008.048,29	113,1	91,4
Prihodi poslovanja	2.660.365,00	3.289.410,00	3.008.048,29	113,1	91,4
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0		0		
RASHODI UKUPNO	2.584.637,00	3.289.410,00	3.156.086,23	122,1	95,9
Rashodi poslovanja	2.485.427,00	2.918.390,00	2.860.897,50	115,1	98,0
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	99.210,00	371.020,00	295.188,73	297,5	79,6
RAZLIKA VIŠAK/ MANJAK	75.728,00		-148.037,94		

	Izvršenje 2021.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022	Index 22/21	Index izvr- šenj/plan
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0		
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0		
NETO FINANCIRANJE	0	0	0		

B) RAČUN FINANCIRANJA

C) VIŠAK/ MANJAK IZ PRETHODNE GODINE

	Izvršenje 2021.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022	Index 22/21	Index izvr- šenj/plan
Preneseni višak/manjak	-84.641,00		-8.913,00		

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	- 8,913,00		-156.950,31		
---	------------	--	-------------	--	--

Članak 2.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji u Računu prihoda i rashoda ostvareni su kako slijedi:

		Izvršenje 2021.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022	Index 22/21	Index iz- vrš./plan
6	Prihodi poslovanja	2.660.365,00	3.289.410,00	3.008.048,29	113,1	91,4
63	Pomoći iz inozemstva od sub- jekata unutar općeg prora- čuna	368.000,00	732.340,00	400.362,74	108,8	54,7
632	Pomoć od međunarodnih org.te institucija i tijela EU	0	446.230,00	198.342,75		44,4
6321	Tekuće pomoći od međunarod- nih organizacija	0	446.230,00	198.342,75		44,4
633	Pomoći proračunu iz drugog proračuna	0	110.080,00	0		
6331	Tekuće pomoći iz županijskog proračuna	0	110.080,00	0		
636	Pomoći iz nenadležnog pror.	368.000,00	176.030,00	202.019,99	54,9	114,8
6361	Tekuće pomoći iz nenadl. prora- čuna	368.000,00	176.030,00	202.019,99	54,9	114,8
64	Prihodi od imovine	0	0	42,48		
641	Prihodi od financ.imovine	0	0	42,48		
6413	Kamate na novčana sredst.	0	0	42,48		
65	Prihodi od upravnih i admini- strativnih pristojbi, pristojbi po pos.propisima	32.587,00	59.705,00	82.766,93	254,00	138,6
652	Prihodi po posebnim prop.	32.587,00	59.705,00	82.766,93	254,00	138,6
6526	Ostali nespomenuti pH	32.587,00	59.705,00	82.766,93	254,00	138,6
66	PH od prodaje roba i usluga	86.460,00	60.775,00	60.699,44	70,2	99,9
661	Prihodi od prodaje	82.866,00	60.775,00	60.654,44	73,2	99,9
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i roba	79.953,00	54.350,00	39.445,49	49,3	72,6
6615	Prihodi od pruženih usluga	2.913,00	6.425,00	21.208,95	728,1	330,1
663	Donacije od pravnih i fizičkih o- soba izvan općeg prorač.	3.594,00	0	45,00	1,3	
6631	Tekuće Donacije	3.594,00	0	45,00	1,3	

67	Prihodi iz nadležnog prorač.i od HZZO	2.173.318,00	2.436.590,00	2.424.896,02	111,6	99,5
671	Prihodi iz nadležnog prorač.	2.173.318,00	2.436.590,00	2.424.896,02	111,6	99,5
6711	PH iz nadležnog proračuna za redovnu djelatnost	2.173.318,00	2.361.590,00	2.299.896,02	105,8	97,4
6712	PH za nabavu nef.imovine	0	75.000,00	125.000,00		166,7
68	Kazne, upr.mjere i ostali prihodi	0	0	39.280,68		
683	Ostali prihodi	0	0	39.280,68		
7	PH od prodaje nef.imovine	0	0	0		
3	Rashodi poslovanja	2.485.427,00	2.918.390,00	2.860.897,50	115,1	98,0
31	Rashodi za zaposlene	1.630.553,00	1.720.790,00	1.683.199,48	103,2	97,8
311	Plaće bruto	1.354.847,00	1.350.160,00	1.338.575,73	98,8	99,1
3111	Plaće za redovan rad	1.354.847,00	1.350.160,00	1.338.575,73	98,8	99,1
312	Ostali rashodi za zaposlene	65.343,00	143.500,00	123.758,71	189,4	86,2
313	Doprinosi na plaće	210.363,00	227.130,00	220.865,04	105,0	97,2
3132	Doprinosi za zdrav. osig.	210.363,00	227.130,00	220.865,04	105,0	97,2
32	Materijalni rashodi	847.479,00	1.193.265,00	1.170.872,73	138,2	98,1
321	Naknade troškova zaposle.	109.369,00	125.880,00	121.617,23	111,2	96,6
3211	Službena putovanja	34.996,00	51.610,00	50.229,23	143,5	97,3
3212	Naknade za prijevoz	74.373,00	74.270,00	71.388,00	96,0	108,1
322	Rh za materijal i energiju	123.520,00	134.660,00	145.631,45	117,9	108,1
3221	Uredski materijal	68.103,00	62.730,00	76.006,68	111,6	121,2
3223	Energija	53.393,00	60.710,00	54.873,27	102,8	90,4
3225	Sitni inventar	2.024,00	11.220,00	14.751,50	728,8	131,5
323	Rashodi za usluge	568.165,00	846.250,00	794.632,24	139,9	95,2
3231	Telefon, pošta, prijevoz	27.360,00	25.410,00	24.190,47	88,4	95,2
3232	Usluge tek.i inv.održavanja	236.287,00	303.900,00	159.709,89	67,6	52,6
3233	Usluge promidžbe i inform.	1.496,00	4.500,00	3.375,00	225,6	75,0
3234	Komunalne usluge	407,00	2.070,00	2.289,60	562,6	110,6
3235	Zakupnine i najamnine	6.290,00	15.000,00	11.000,00	174,9	73,3
3236	Zdravstvene usluge	0	10.400,00	8.724,00		83,9
3237	Intelektualne i osobne uslug	161.497,00	264.080,00	313.356,45	194,0	118,7
3238	Računalne usluge	31.950,00	11.130,00	11.487,50	36,0	103,2
3239	Ostale usluge	102.878,00	209.760,00	260.499,33	253,2	124,2

324	Naknade osobama izvan radnog odnosa	0	0	14.404,00		
329	Ostali nespomenuti rashodi	46.425,00	86.475,00	94.587,81	203,7	109,4
3291	Naknade za UV	34.113,00	37.070,00	36.279,19	106,4	97,9
3292	Premije osiguranja	5.529,00	6.265,00	6.263,28	113,3	100,0
3293	Reprezentacija	5.632,00	41.900,00	44.181,01	784,5	105,4
3294	Članarine i norme	871,00	1.240,00	1.237,45	142,1	99,8
3299	Ostali nespomenuti rashodi	280,00	0	6.626,88	2.366,7	
34	Financijski rashodi	7.395,00	4.335,00	6.825,29	92,3	157,4
343	Ostali fin,rashodi	7.395,00	4.335,00	6.825,29	92,3	157,4
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.570,00	3.695,00	6.558,06	143,5	177,5
3434	Ostali financijski rashodi	2.338,00	640,00	267,23	11,4	41,7
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	99.210,00	371.020,00	295.188,73	297,5	79,6
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	15.188,00	7.500,00	21.204,38	139,6	282,7
412	Nematerijalna imovina	15.188,00	7.500,00	21.204,38	139,6	282,7
4123	Licence	15.188,00	7.500,00	21.204,38	139,6	282,7
42	Rashodi za nabavu proizvedene nef.imovine	34.022,00	363.820,00	273.984,35	805,3	89,6
422	Postrojenja i oprema	3.522	305.820,00	215.984,35	6.132,4	70,6
4221	Uredska oprema i namještaj	3.522	11.070	145.057,24	4.118,6	1310,4
4222	Komunikacijska oprema			63.853,12		
4227	Uređaju, strojevi i oprema	0	294.450,00	7.073,99		2,4
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	30.500,00	58.000,00	58.000,00	190,2	100,0
4243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	30.500,00	58.000,00	58.000,00	190,2	100,0
45	Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	50.000,00		0		
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	50.000,00	0	0		

Članak 3.

Rashodi i izdaci prema izvorima financiranja u Računu prihoda i rashoda, ostvareni su kako slijedi

		Izvršenje 2021.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022	Index 22/21	Index iz- vrš./plan
6	Prihodi poslovanja	2.660.365,00	3.289.410,00	3.008.048,29	113,1	91,4
63	Pomoći iz inozemstva od subjekata unutar općeg proračuna	368.000,00	732.340,00	400.362,74	108,8	54,7
632	Pomoć od međunarodnih org.te institucija i tijela EU	0	446.230,00	198.342,75		44,4
6321	Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	0	446.230,00	198.342,75		44,4
Izvor 5.2.1.	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDST.	0	446.230,00	198.342,75		44,4
633	Pomoći proračunu iz drugog proračuna		110.080,00			
6331	Tekuće pomoći iz županijskog proračuna		110.080,00			
636	Pomoći iz nenadležnog pror.	338.000,00	0	40.000,00	11,8	
6361	Tekuće pomoći iz nenadl. proračuna	338.000,00	0	40.000,00	11,8	
Izvor 5.4.1.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	338.000,00	110.080,00	40.000,00	11,8	36,3
636	Pomoći iz nenadležnog pror.	30.000,00	176.030,00	162.019,99	54,9	92,0
6361	Tekuće pomoći iz nenadl. proračuna	30.000,00	176.030,00	162.019,99	54,9	92,0
Izvor 5.3.1	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-MK i MVP	30.000,00	176.030,00	162.019,99	54,9	92,0
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po pos.propisima	32.587,00	59.705,00	82.766,93	254,00	138,6
652	Prihodi po posebnim prop.	32.587,00	59.705,00	82.766,93	254,00	138,6
6526	Ostali nespomenuti pH	32.587,00	59.705,00	82.766,93	254,00	138,6
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	32.587,00	59.705,00	82.766,93	254,00	138,6
64	Prihodi od imovine i ostali nespomenuti prihodi	0	0	42,48		
641	Prihodi od financ.imovine	0	0	42,48		
6413	Kamate na novčana sredst.	0	0	42,48		
66	PH od prodaje roba i usluga	82.866,00	60.775,00	60.654,44	70,2	99,9
661	Prihodi od prodaje	82.866,00	60.775,00	60.654,44	73,2	99,9

6614	Prihodi od prodaje proizvoda i roba	79.953,00	54.350,00	39.445,49	49,3	72,6
6615	Prihodi od pruženih usluga	2.913,00	6.425,00	21.208,95	728,1	330,1
68	Kazne, upr.mjere i ostali prihodi	0	0	39.280,68		
683	Ostali prihodi	0	0	39.280,68		
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI	82.866,00	60.775,00	99.977,60	120,6	164,5
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg prorač.	3.594,00	0	45,00	1,3	
6631	Tekuće Donacije	3.594,00	0	45,00	1,3	
Izvor 6.1.1.	DONACIJE	3.594,00	0	45,00	1,3	
67	Prihodi iz nadležnog prorač.i od HZZO	2.173.318,00	2.436.590,00	2.424.896,02	111,6	99,5
671	Prihodi iz nadležnog prorač.	2.173.318,00	2.436.590,00	2.424.896,02	111,6	99,5
6711	PH iz nadležnog proračuna za redovnu djelatnost	2.173.318,00	2.361.590,00	2.299.896,02	105,8	97,4
6712	PH za nabavu nef.imovine	0	75.000,00	125.000,00	...	166,7
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	2.173.318,00	2.436.590,00	2.424.896,02	111,6	99,5
	UKUPNO IZVORI ZA PH	2.660.365,00	3.289.410,00	3.008.048,29	113,1	91,4
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	2.173.318,00	2.436.590,00	2.424.896,02	111,6	99,5
Izvor 5.2.1.	POMOĆI TEMELJEM PRIJE-NOSA EU SREDST.	0	446.230,00	198.342,75		44,4
Izvor 5.4.1.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	338.000,00	110.080,00	40.000,00	11,8	36,3
Izvor 5.3.1	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-MK i MVP	30.000,00	176.030,00	162.019,99	54,9	92,0
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	32.587,00	59.705,00	82.766,93	254,00	138,6
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI	82.866,00	60.775,00	99.977,60	120,6	164,5
Izvor 6.1.1.	DONACIJE	3.594,00	0	45,00	1,3	

	RASHODI PO IZVORIMA	2.584.637,00	3.289.410,00	3.156.086,23	122,1	95,9
Izvor 1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-GRAD	2.159.219,00	2.436.590,00	2.191.843,16	101,5	90,0
31	Rashodi za zaposlene	1.630.553,00	1.720.790,00	1.683.199,48	103,2	97,8
32	Materijalni rashodi	452.732,00	640.800,00	433.643,68	95,8	67,7
3211	Službena putovanja	20.116,00	8.200,00	8.200,00	40,8	100,0
3212	Naknada za prijevoz na posao i s posla	74.373,00	74.270,00	71.388,00	96,0	96,1
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	29.430,00	35.000,00	34.286,00	116,5	98,0
3223	Energija	49.772,00	60.030,00	54.873,27	110,2	91,4
3231	Usluge telefona, pošte...	24.010,00	25.380,00	24.190,47	100,7	95,3
3232	Usluge tek. i inv.održavanja	167.987,00	301.220,00	104.364,05	62,1	34,6
3233	Usluge promidžbe i inform.	1.496,00	1.500,00	1.500,00	100,0	100,0
3234	Komunalne usluge	407,00	710,00	700,60	172,0	98,6
3235	Zakupnine i najamnine	1.290,00	0	0		
3236	Zdravstvene usluge	0	10.400,00	8.724,00		83,9
3237	Ugovori o djelu i autorski honorari	3.932,00	30.000,00	32.133,85	817,2	107,1
3238	Računalne usluge	0	6.130,00	6.118,75		99,8
3239	Ostale usluge	41.257,00	45.000,00	44.997,50	109,1	100,0
3291	Naknade za Upravno vijeće	34.113,00	37.070,00	36.279,19	106,3	97,9
3292	Premije osiguranja	3.776,00	5.890,00	5.888,00	155,9	100,0
3293	Reprezentacija	775,00	0	0		
34	Financijski rashodi	3.002,00	0	0		
4	Rashodi za nabavu nef.imov.	72.932,00	75.000,00	75.000,00	102,8	100,0
4123	Licence	0	7.000,00	7.000,00		100,0
4221	Uredska oprema i namještaj		7.000,00	7.000,00		100,0
4227	Uređaju, strojevi i oprema	0	3.000,00	3.000,00		100,0
4243	Muzejski izložci	22.932,00	58.000,00	58.000,00	252,9	100,0
4511	Dodatna ulaganja na objekt.	50.000,00	0	0		

Izvor 5.2.1.	POMOĆI TEMELJEM PRIJE-NOSA EU SREDST.	35.965,00	446.230,00	435.020,40	1.209,6	97,5
32	Materijalni rashodi	35.965,00	156.620,00	221.263,11	615,2	141,3
3211	Službena putovanja	5.790,00	12.000,00	9.756,70	168,5	81,3
3225	Sitni inventar	0	5.750,00	4.125,00		71,7
3232	Usluge tek. I inv.održavanja	5.000,00	0	21.880,00	437,6	
3233	Usluge promidžbe i inform.	0	0	1.875,00		
3237	Ugovori o djelu i autorski honorari	10.000,00	92.520,00	145.738,75	1.457,4	157,5
3239	Ostale usluge	13.225,00	15.070,00	6.425,00	48,6	42,6
3293	Reprezentacija	1.950,00	31.280,00	31.462,66	1613,4	100,6
34	Financijski rashodi	0	610,00	578,80		94,8
3431	Bankarske usluge i pl.prome			311,57		
3434	Ostali financijski rashodi	0	610,00	267,23		43,8
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	289.000,00	213.178,49		73,8
4123	Licence	0		13.704,38		
4221	Uredska oprema i namještaj	0		133.995,99		
4222	Komunikacijska oprema	0		63.853,12		
4227	Uređaji, strojevi i oprema	0	289.000,00	1.625,00		
Izvor 5.4.1.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	258.182,00	110.080,00	119.817,63	46,4	108,8
32	Materijalni rashodi	242.995,00	110.080,00	119.817,63	49,3	108,8
3232	Usluge tek.i inv.održavanja	49.116,00	0	0		
3235	Zakupnine i najamnine	5.000,00	0	0		
3237	Intelektualne usluge	124.948,00	37.080,00	34.817,63	27,9	93,9
3238	Računalne usluge	31.950,00	0	0		
3239	Ostale usluge	31.981,00	73.000,00	85.000,00	265,8	116,4
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.187,00	0	0		
4123	Licence	15.187,00	0	0		
Izvor 5.3.1.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-MK i MVP	18.000,00	176.030,00	174.019,99	966,8	98,9
32	Materijalni rashodi	18.000,00	176.030,00	174.019,99	966,8	98,9
3211	Službena putovanja	3.000,00	17.550,00	17.500,00	583,3	100,0

3221	Uredski i ostali materijal	5.000,00	10.000,00	10.000,00	50,0	100,0
3235	Zakupnine i najamnine	0	15.000,00	11.000,00		73,3
3237	Intelektualne usluge	10.000,00	100.730,00	80.995,23	810,0	80,4
3239	Ostale usluge	0	32.750,00	54.524,76		166,5
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	32.587,00	59.705,00	130.225,74	399,6	218,1
32	Materijalni rashodi	32.587,00	59.705,00	130.225,74	399,6	218,1
3211	Službena putovanja	0	11.110,00	12.027,53		108,3
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	10.940,00	21.902,04		200,2
3225	Sitni inventar	0	2.180,00	2.971,40		136,3
3232	Usluge tek. i inv.održavanja	0	2.680,00	6.624,38		247,2
3234	Komunalne usluge	0	110,00	226,00		205,5
3237	Intelektualne usluge	12.617,00	0	0		
3238	Računalne usluge	0	1.120,00	1.125,00		100,4
3239	Ostale usluge	16.415,00	28.150,00	65.425,62	398,6	232,4
3241	Naknade osobama izvan radnog odnosa	0	0	14.404,00		
3292	Premije osiguranja	1.753,00	375,00	375,28	21,4	100,0
3293	Reprezentacija	1.802,00	2.850,00	4.955,36	275,0	173,9
3294	Članarine	0	190,00	189,13		100,0
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI	77.090,00	60.775,00	105.114,31	136,4	173,0
32	Materijalni rashodi	61.606,00	50.030,00	91.857,58	149,1	183,6
3211	Službena putovanja	2.496,00	2.750,00	2700,00	108,2	98,2
3221	Uredski materijal	33.673,00	6.790,00	9.818,64	29,2	144,6
3223	Energija	3.621,00	680,00	0		
3225	Sitni inventar	2.024,00	3.290,00	7655,10	378,2	232,7
3231	Usluge telefona, pošte...	3.350,00	30	0		
3232	Usluge tek.i inv.održavanja	14.184,00	0	26.841,46	189,2	
3233	Usluge promidžbe i inform.	0	3.000,00	0		
3234	Komunalne usluge	0	1.250,00	1.363,00		
3237	Intelektualne usluge	0	3.750,00	19.670,99		109,0
3238	Računalne usluge	0	3.880,00	4.243,75		109,4

3239	Ostale usluge	0	15.790,00	4.126,45		26,1
3293	Reprezentacija	1.105,00	7.770,00	7.762,99	702,4	99,9
3294	Članarine	871,00	1.050,00	1.048,32	120,3	99,8
3299	Ostali nespomenuti rashodi	280,00	0	6.626,88	2367,1	
34	Financijski rashodi	4.393,00	3.725,00	6.246,49	142,2	167,7
3431	Bankarske usluge i platni p.	1.569,00	3.695,00	6.246,49	398,1	169,0
3432	Negativne tečajne razlike	486,00	0	0		
3434	Ostali nespomenuti fin.rash.	2.338,00	30,00	0		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.091,00	7.020,00	7.010,24	63,2	99,9
4123	Licence	0	500,00	500,00		100,0
4221	Uredska oprema i namještaj	3.522,00	4.070,00	4.061,25	115,3	99,8
4227	Uređaji, strojevi i oprema	0	2.450,00	2.448,99		100,0
4243	Muzejski izložci	7.569,00				
Izvor 6.1.1.	DONACIJE	3.594,00	0	45,00	1,3	
32	Materijalni rashodi	3.594,00	0	45,00	1,3	
3221	Službena putovanja	3.594,00	0	45,00	1,3	
	RASHODI PREMA IZVORIMA-UKUPNO	2.584.637,00	3.289.410,00	3.156.086,23	122,1	95,9
Izvor 1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-GRAD	2.159.219,00	2.436.590,00	2.191.843,16	101,5	90,0
Izvor 5.2.1.	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDST.	35.965,00	446.230,00	435.020,40	1.209,6	97,5
Izvor 5.4.1.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	258.182,00	110.080,00	119.817,63	46,4	108,8
Izvor 5.3.1.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-MK i MVP	18.000,00	176.030,00	174.019,99	966,8	98,9
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	32.587,00	59.705,00	130.225,74	399,6	218,1
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI	77.090,00	60.775,00	105.114,31	136,4	173,0
Izvor 6.1.1.	DONACIJE	3.594,00	0	45,00	1,3	

Članak 4.

Rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji ostvareni su kako slijedi:

	Izvršenje 2021.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022	Index 22/21	Index iz- vrš./plan
o8 Rekreacija,kultura, religija	2.584.637,00	3.289.410,00	3.156.086,23	122,1	95,9
o82 Službe kulture	2.584.637,00	3.289.410,00	3.156.086,23	113,1	95,9

Članak 5.

Rashodi u posebnom dijelu financijskog plana, razvrstani u aktivnosti i projekte, ostvareni su kako slijedi:

		Izvršenje 2021.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022	Index 22/21	Index iz- vrš./plan
	Program MUZEJSKO GALE- RIJSKA DJELATNOST	2.584.637,00	3.289.410,00	3.156.086,23	113,1	95,9
	Aktivnost DJELATNOST HPM	2.215.027,00	2.577.420,00	2.664.908,42	120,3	103,3
3	Rashodi poslovanja	2.215.027,00	2.577.420,00	2.664.908,42	120,3	103,3
31	Rashodi za zaposlene	1.630.553,00	1.720.790,00	1.683.199,48	103,2	97,8
311	Plaće bruto	1.354.847,00	1.350.160,00	1.338.575,73	98,8	99,1
3111	Plaće za redovan rad	1.354.847,00	1.350.160,00	1.338.575,73	98,8	99,1
312	Ostali rashodi za zaposlene	65.343,00	143.500,00	123.758,71	189,4	86,2
313	Doprinosi na plaće	210.363,00	227.130,00	220.865,04	105,0	97,2
3132	Doprinosi za zdrav. osig.	210.363,00	227.130,00	220.865,04	105,0	97,2
32	Materijalni rashodi	611.192,00	889.365,00	1.011.162,84	138,2	98,1
321	Naknade troškova zaposle.	109.369,00	125.880,00	121.617,23	111,2	96,6
3211	Službena putovanja	34.996,00	51.610,00	50.229,23	143,5	97,3
3212	Naknade za prijevoz	74.373,00	74.270,00	71.388,00	96,0	108,1
322	Rh za materijal i energiju	123.520,00	134.660,00	145.631,45	117,9	108,1
3221	Uredski materijal	68.103,00	62.730,00	76.006,68	111,6	121,2
3223	Energija	53.393,00	60.710,00	54.873,27	102,8	90,4
3225	Sitni inventar	2.024,00	11.220,00	14.751,50	728,8	131,5
323	Rashodi za usluge	331.878,00	542.350,00	634.922,35	191,3	117,1
3231	Telefon, pošta, prijevoz	27.360,00	25.410,00	24.190,47	88,4	95,2

3233	Usluge promidžbe i inform.	1.496,00	4.500,00	3.375,00	225,6	75,0
3234	Komunalne usluge	407,00	2.070,00	2.289,60	562,6	110,6
3235	Zakupnine i najamnine	6.290,00	15.000,00	11.000,00	174,9	73,3
3236	Zdravstvene usluge	0	10.400,00	8.724,00		83,9
3237	Intelektualne i osobne uslug	161.497,00	264.080,00	313.356,45	194,0	118,7
3238	Računalne usluge	31.950,00	11.130,00	11.487,50	36,0	103,2
3239	Ostale usluge	102.878,00	209.760,00	260.499,33	253,2	124,2
324	Naknade osobama izvan radnog odnosa	0	0	14.404,00		
329	Ostali nespomenuti rashodi	12.312,00	49.405,00	58.308,62	473,6	118,0
3292	Premije osiguranja	5.529,00	6.265,00	6.263,28	113,3	100,0
3293	Reprezentacija	5.632,00	41.900,00	44.181,01	784,5	105,4
3294	Članarine i norme	871,00	1.240,00	1.237,45	142,1	99,8
3299	Ostali nespomenuti rashodi	280,00	0	6.626,88	2.366,7	
34	Financijski rashodi	7.395,00	4.335,00	6.825,29	92,3	157,4
343	Ostali fin,rashodi	7.395,00	4.335,00	6.825,29	92,3	157,4
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.570,00	3.695,00	6.558,06	143,5	177,5
3434	Ostali financijski rashodi	2.338,00	640,00	267,23	11,4	41,7
	Program STRUČNA TIJELA I VIJEĆA	34.113,00	37.070,00	36.279,19	106,3	97,9
	Aktivnost UPRAVNA I KAZALIŠNA VIJEĆA	34.113,00	37.070,00	36.279,19	106,3	97,9
329	Ostali nespomenuti rashodi	34.113,00	37.070,00	36.279,19	106,3	97,9
3291	Naknade za upravno vijeće	34.113,00	37.070,00	36.279,19	106,3	97,9
	Program TEKUĆE ODRŽAVANJE OBJEKATA	286.287,00	303.900,00	159.709,89	55,8	52,6
	Projekt SANACIJA OBJEKATA I ODRŽAVANJE OPREME	230.412,00	243.900,00	99.704,38	43,3	40,9
323	Rashodi za usluge	180.412,00	243.900,00	99.704,38	55,3	40,9
3232	Usluge tek.i inv.odrzavanja	180.412,00	243.900,00	99.704,38	55,3	40,9
451	Dodatna ulaganja	50.000,00	0	0		
4511	Dodatno ulaganje na objekt	50.000,00	0	0		
	Projekt HITNE INTERVENCIJE	55.875,00	60.000,00	60.005,51	107,4	100,0

323	Rashodi za usluge	55.875,00	60.000,00	60.005,51	107,4	100,0
3232	Usluge tek.i inv.održavanja	55.875,00	60.000,00	60.005,51	107,4	100,0
	Program KAPITALNA ULAGANJA	49.210,00	371.020,00	295.188,73	599,9	79,6
	Projekt KUPNJA KNJIGA I OPREME	18.710,00	313.020,00	237.188,73	1267,7	75,8
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	15.188,00	7.500,00	21.204,38	139,6	282,7
412	Nematerijalna imovina	15.188,00	7.500,00	21.204,38	139,6	282,7
4123	Licence	15.188,00	7.500,00	21.204,38	139,6	282,7
42	Rashodi za nabavu proizvedene nef.imovine	3.522,00	305.520,00	215.984,35	6132,4	70,7
422	Postrojenja i oprema	3.522	305.520,00	215.984,35	6132,4	70,8
4221	Uredska oprema i namještaj	3.522	11.070	145.057,24	4.118,6	1310,4
4222	Komunikacijska oprema			63.853,12		
4227	Uređaju, strojevi i oprema	0	294.450,00	7.073,99		2,4
	Projekt OTKUPI	30.500,00	58.000,00	58.000,00	190,2	100,0
4243	Muzejski izložci	30.500,00	58.000,00	58.000,00	190,2	100,0

Članak 6.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana HPMS za 2022. godinu objavit će se na web stranici ustanove u roku od 8 dana, od dana donošenja.

Predsjednik UV
prof.dr.sc Nedo Vrgoč

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG POMORSKOG MUZEJA SPLIT ZA 2022. GODINU

UVOD

Hrvatski pomorski muzej Split, kao samostalna ustanova, sljednik je različitih ustanova splitskog pomorskog muzealstva, a vlasnik i osnivač Muzeja je Grad Split. Formalnu odluku o osnivanju donijelo je Gradsko vijeće Grada Splita 1997. godine.

Muzej istražuje, prikuplja, čuva i prezentira materijalnu i nematerijalnu pomorsku baštinu hrvatske obale Jadrana, od prapovijesti do danas.

Kao proračunski korisnik u vlasništvu Grada, sukladno zakonskim i podzakonskim propisima koji reguliraju rad ustanove, ustanova, uz ostalo, donosi financijske planove i financijska izvješća i kao takva ih je dužna dostaviti na usvajanje Upravnom vijeću i nadležnoj službi Grada.

Do 31. ožujka tekuće godine, dostavlja se Upravnom vijeću Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za prethodnu godinu, u ovom slučaju za 2022.

Financijski plan za 2022. sa projekcijama za 2023. i 2024. Upravno vijeće je usvojilo na 46. sjednici, dana 13.10. 2021. Na 12. sjednici održanoj 24.10.2022. Upravno vijeće je donijelo Izmjene i dopune financijskog plana za 2022. godinu.

A) OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

a) PRIHODI

U 2022. godini ustanova je ostvarila:

- ukupni prihod.....3.008.048,29 kn
- ukupni rashod.....3.156.086,23 kn

što je rezultiralo:

- manjkom u tekućoj godini.....-148.037,94 kn

Iskazani manjak je nastao najvećim dijelom zbog realizacije EU projekta Wrecks4all, budući da će prihodi za ovaj projekt biti uplaćeni po završetku projekta, odnosno u 2023. godi.

U strukturi prihoda su najznačajnija sredstva Grada koja u ukupnim prihodima sudjeluju sa 80,6%, dok se ostatak prihoda odnosi na vlastita i namjenska sredstva ustanove i pomoći iz Županije, Državnog proračuna i iz EU fondova.

Po izvorima, prihodi su u 2022. ostvareni kako slijedi:

- Grad Split.....2.424.896,02 kn
- Pomoći temeljem prijenosa EU.....198.342,75 kn

- Pomoći iz Županije.....40.000,00 kn
- Pomoći od Ministarstva kulture.....162.019,99 kn
- Prihoda ustanove.....182.789,53 kn

U odnosu na plan, prihodi su ostvareni za 8,6% manje i to zbog neostvarivanja prihoda za EU projekt, ali su u odnosu na prethodnu godinu veći za 13,1%. Razlog ovom povećanju je u povećanju sredstava od Grada, ali i povećanju vlastitih prihoda ustanove.

b) RASHODI

U 2022. godini rashodi su izvršeni u iznosu od 3.156.086,23 kn ili 95,9% plana, a u odnosu na prethodnu godinu veći su za 22,1%. Na kretanje rashoda najviše su utjecali rashodi za EU projekt Wrecks4all.

Rashodi se odnose na:

- rashode za zaposlene.....1.683.199,48 kn
- materijalne rashode.....1.170.872,73 kn
- Financijske rashode.....6.825,29 kn
- rashode za nabavu nefinancijske imovine.....295.18873 kn

Rashodi za zaposlene se odnose na plaće, jubilarne, prigodne godišnje nagrade, otpremnine...

Sredstva za bruto plaće su nešto manja u odnosu na prethodnu godinu zbog odlaska jedne djelatnice u mirovinu, ali su u odnosu na plan ostvarena sa 99,1%.

Zbog povećanja prava po Kolektivnom ugovoru ostali rashodi za zaposlene (regres, nagrade, Bonovi, darovi djeci...) su gotovo dvostruko veći u odnosu na prethodnu godinu iako su ostvareni nešto ispod plana.

Materijalni rashodi se odnose na troškove prijevoza na posao i s posla, službena putovanja, uredski materijal, energiju, tekuće i investicijsko održavanje, intelektualne usluge.....i realizirani su u iznosu od 1.170.872,73 kn. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 38,2%, ali su realizirani u planiranim okvirima.

U okviru ovih rashoda najznačajniji su rashodi za usluge (794.632,24 kn), zatim rashodi za materijal i energiju (145.631,45 kn) i naknade troškova zaposlenima (121.617,23 kn).

Financijski rashodi se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa i u odnosu na ostale rashode su zanemarivi budući da su izvršeni u iznosu od 6.825,29kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se odnose na ulaganju u opremu, objekte, kupnju muzejskih izložaka, računalnu, komunikacijsku i ostalu opremu. U 2022. godini za investicije je utrošeno 295.188,73 kn ili gotovo trostruko više u odnosu na 2021., a u odnosu na plan 21,4% manje. Manje ostvarenje u odnosu na plan je jer nije došlo do realizacije planiranih radova na zbirci plovila prema Zaključku Grada, a koji radovi će se realizirati u 2023. godini.

Rashodi prema izvorima financiranja izvršeni su:

- Grad Split-iz proračuna.....2.191.843,16 kn
- Pomoći temeljem prijena EU sredstava.....435.020,40 kn
- Pomoći iz županijskog proračuna.....119.817,63 kn
- Pomoći iz Državnog proračuna.....174.019,99 kn
- Vlastiti i namjenski prihodi ustanove.....235.385,05 kn

Razlika između ostvarenih prihoda iz ovih izvora i realiziranih rashoda iz ovih izvora se iskazuje kroz financijski rezultat poslovanja i strukturu iskazanih viškova i manjkova po pojedinim izvorima

c) FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA

U 2022.godini ustanova je iskazala sljedeći financijski rezultat:

- manjak tekuće godine.....- 148.037,94 kn
- preneseni manjak iz prethodne godine.....- 8.913,00 kn
- Ukupni manjak koji se prenosi u 2023.....- 156.950,31 kn

Struktura iskazanih manjkova po izvorima financiranja se daje u sljedećoj tabeli:

Višak/manjak po izvorima financiranja	V/M prethodne godine	V/M tekuće godine	V/M za prijenos u 2023.
Grad za rashode poslovanja	-66.545,98	17.902,35	-48.643,63
Grad za radove na zbirci plovila	0	215.150,00	215.150,00
Grad ukupno	-66.545,98	233.052,35	166.506,37
Vlastiti i namjenski prihodi	5.775,37	-52.595,01	-46.819,64
Ministarstvo vanjskih poslova	12.000,00	-12.000,00	0
EU fondovi	-39.959,39	-236.677,65	-276.637,04
Županija	79.817,63	-79.817,63	0
Ministarstvo kulture	0	0	0
UKUPNO	-8.912,37	-148.037,94	-156.950,31

Iskazani manjak je nastao zbog realizacije projekta WreckS4all, a koja realizacija nije praćena prihodima iz izvora "pomoći temeljem prijenosa EU sredstava", pa je za ovaj projekt utrošeno 276.637,04 kn više nego je namjenski uprihodoeno. Ovaj manjak bit će u potpunosti pokriven u 2023. godini kada se očekuje cjelokupna isplata. Budući da se po ovim projektima priznaje 15% neizravnih troškova, to će se u okviru očekivanih sredstava pokriti i manjak proizašao iz rashoda koji izvor imaju u vlastitim i namjenskim prihodima ustanove.

Višak sredstava Grada će se prenijeti u 2023. godinu, uključiti u rashode prilikom izrade Izmjena i dopuna financijskog plana i utrošit će se za namjenu za koju su i doznačena (radovi na Zbirci plovila).

B) POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

Posebni dio financijskog plana odnosi se na rashode razvrstane po programima, aktivnostima i projektima. U okviru programa rashodi se dijele na aktivnosti i projekte. Aktivnosti predstavljaju kontinuirane rashode koji se ponavljaju, a projekti su najčešće "jednokratni" i traju neko određeno vrijeme. Programi, aktivnosti i projekti su zadani od strane Grada i odnose se na:

- program "MUZEJSKO-GALERIJSKA DJELATNOST"
- aktivnost "REDOVNA DJELATNOST HPM"
- aktivnost "UPRAVNA I KAZALIŠNA VIJEĆA"
- projekt "SANACIJA OBJEKATA I ODRŽAVANJE OPREME"
- projekt "HITNE INTERVENCIJE"
- projekt "KUPNJA KNJIGA I OPREME"
- Projekt "OTKUPI"

U 2022. godini za redovnu djelatnost ustanove utrošeno je 2.664.908,42 kn ili 84,4% ukupnih sredstava. Ovi rashodi su za 20% veći u odnosu na prethodnu godinu i 3,3% veći u odnosu na plan. Razlog je u realizaciji EU projekta. Za napomenuti je da navedenom programskom klasifikacijom nije posebno stavljen projekt WRECK4ALL (u buduću bi se, uz suglasnost Grada, trebala raditi detaljnija programska klasifikacija s obzirom na broj projekata koje ustanova provodi), pa su iz tog razloga i rashodi u redovnoj djelatnosti, kao i kapitalni rashodi znatno veći u odnosu na prethodnu godinu.

U 2022. su nešto manji rashodi za tekuće održavanje objekata i opreme iz razloga što se dio planiranih radova na Zbirci plovila prolongirao za 2023. godinu.

Za hitne intervencije je utrošeno 60.005,51 kn.

Za kupnju imovine utrošeno je 295.188,73 kn, a najveći dio se odnosi na računalnu i komunikacijsku opremu (215.984,35 kn), dok je za otkupe utrošeno 58.000,00 kn.

Tijekom 2022. godine održano je više izložbenih događanja unutar institucije: "Bokeljska mornarica i Kolo sv. Tripuna – tisućljetna tradicija bokeljskih Hrvata"; "Trimi i gomile"; "In memoriam - Alem Ćurin"; "D'Annunzi-jeva mučenica/L'Olocausta di D'Annunzio"; "Hrvati na ledenom moru 1872-1874"; "Hrvatska jadranska kupališna baština"; "Zaboravljena Dalmacija 1.". Ujedno su ostvarenja i gostovanja u Crikvenicu i u Trst.

Tijekom 2022. godine HPMS je izdavač/suizdavač 3 naslova, i to kataloga izložbe "Hrvatska jadranska kupališna baština/Croatian Adriatic Bathing Site Heritage"; nakladnici: Hrvatski muzej turizma, Opatija, Hrvatski pomorski muzej Split, Državni arhiv u Splitu; Zbornika radova *Naše More/Mare Nostrum (1069.-2019.) prigodom 950. obljetnice prvog spomena Jadrana "našim morem"*. Hrvatski pomorski muzej Split te kataloga zbirke "*U korican stare matrikule-Zbirka pisane dokumentarne građe Hrvatskoga pomorskog muzeja Split*" autorice Branke Teklić.

Muzej je tijekom godine imao razvijenu edukativnu djelatnost s korisnicima, predstavljajući knjige, organizaciju manifestacije Dani Boke u Splitu, organizaciju Noći muzeja i Dana muzeja. Ujedno se radilo na obogaćivanju fundusa kako donacijama tako i otkupom.

C) IZVJEŠTAJ O REALIZACIJI PROJEKTA WRECK4ALL

U INTERREG projektu naziva „Protecting underwater heritage through its digitalization and valorisation as a novel touristic offer“ (akronim: WRECK4ALL), Hrvatski pomorski muzej Split je sudjelovao kao jedan od pet partnera, dok je vodeći partner Pomorski fakultet Kotor Univerziteta Crne Gore. Projekt je započeo 15. kolovoza 2020. godine, a dovršen je 14. prosinca 2022. godine (produžen je izvorni rok od 14. kolovoza 2022. godine poradi kašnjenja uslijed pandemije Covid-19). Voditeljica projekta ispred Hrvatskog pomorskog muzeja Split bila je kustosica Petra Blažević dok su članovi projektne tima još bili ravnatelj Ljubomir Radić i voditeljica računovodstva Mirjana Jović. Nakon što su u 2021. godini dovršeni radovi u sve tri zemlje na dvoranama u kojim će se načasadržaji integrirani u VR naočale, tako i dvorana u Hrvatskom pomorskom muzeju Split u 2022.

godini je uslijedilo opremanje kao i aktivnosti vezane uz snimanje lokaliteta, izradu i implementaciju softvera te tematske radionice. Muzej je tijekom godine organizirao više medijskih prezentacija projekta, kao i radionice vezane uz ronilački turizam. Održane su radionice: „Testiranje triju regionalnih pilot-modela upravljanja ronilačkom destinacijom” održanoj u okviru projekta WRECKs4ALL; “Hrvatski ronilački turizam: izazovi i potencijali” - umrežavanje tour-operatora, ronilačkog sektora i proizvođača sadržaja virtualne i proširene stvarnosti (VR/AR) te dvodnevna radionica „Sustavi koncesioniranja u razvoju hrvatske kao destinacije ronilačkog turizma”. Dvorana sa VR sadržajima je svečano otvorena 7. prosinca. Višak sredstava u nabavi VR naočala je realociran za provođenje wi fi mreže u Muzeju kao i za nabavku dodatne tehničke opreme. Ukupna vrijednost projekta je milijun eura, od čega je vrijednost projekta za HPMS iznosila 10%.

D) STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA NA DAN 31.12.2022.

Na dan 31.12.2022. Ustanova je iskazala:

- stanje obveza.....729.535,02 kn
- stanje potraživanja za prihode poslovanja.....2.144,00 kn

Obveze evidentirane na dan 31.12. se odnose na:

- obveze za plaću za prosinac.....142.224,15 kn
- obveze za materijalne rashode.....47.778,77 kn
- obveze za financijske rashode.....594,58 kn
- ostale obveze.....13.937,52 kn
- obveza prema Gradu za pozajmicu.....525.000,00 kn

Obveze su nedospjele i sve, osim pozajmice su podmirene početkom godine. Pozajmica će se vratiti Gradu po primitku sredstava za projekt WreckS4all.

Potraživanja su mala jer Ustanova uredno naplaćuje svoje usluge.

Prilozi:

Financijski izvještaj za 2022. na propisanim obrascima
Bilješke uz financijski izvještaj