



HRVATSKI POMORSKI MUZEJ SPLIT
Glagoljaša 18, 21000 Split
Centrala: tel. (+385) 21 347 346 / fax. (+385) 21 348 092
Ravnatelj: tel. (+385) 21 684 474/mob. (+385) 91 500 4763
e-mail: hpms@hpms.hr
<http://www.hpms.hr>
IBAN: HR5823400091110814861
MB 01363263 / OIB 91912897567

URBROJ: 609-1/2023
Split, 23. listopada 2023. godine

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG POMORSKOG MUZEJA SPLIT ZA 2023. GODINU

1. SAŽETAK – obrazloženje

Ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana ukupni prihodi Hrvatskog pomorskog muzeja Split se povećavaju za 96.817,00 eura i to:

- Pomoći EU za 57.797,00 eur-a.
- Pomoći MK za 15.900,00 eur-a
- Pomoći SDŽ za 1.000,00 eur-a
- Vlastiti prihodi za 9.030,00 eur-a
- Namjenski prihodi 11.990,00 eur-a
- Prihodi Grada Splita za 1.100,00 eur-a

Ovakvo značajno povećanje je zbog uplate sredstava za Projekt WRECK4ALL, koji je završen u 2022. godini, a uplata će biti do kraja godine.

Isto tako Vlastiti i Namjenski prihodi Muzeja se ostvaruju znatno iznad plana pa su i planirani sukladno ostvarivanju, te će se dijelom ovih prihoda pokriti i preneseni manjkovi iz ovog izvora.

Prihodi od Grada Splita ostaju na istoj razini osim iznosa od 1.100,00 eur-a, budući da smo od nadležne službe dobili informaciju da možemo očekivati ova dodatna sredstva za otkupe u ovoj godini, a koja sredstva nisu bila planirana.

Ovim Izmjenama i dopunama uključeni su i preneseni manjkovi prethodne godine iz izvora 5.2.1. – EU projekt i iz izvora 3.1.1. Vlastiti prihodi, u iznosu od 61.272,10 eur-a, a koji su nastali zbog realizacije EU projekta. Do kraja godine će se i pokriti navedenom uplatom.

U ovim Izmjenama i dopunama rashodi Muzeja su povećani za 35.544,90 eur-a i to:

- Rashodi za zaposlene smanjeni za -12.185,00 eur-a (manje otpremnine, jubilarne, a i uštede zbog bolovanja)
- Materijalni rashodi povećavaju se za 44.679,90 eur-a i to zbog većih doznaka MK i znatno boljeg ostvarenja vlastitih i namjenskih prihoda.

2. POSEBNI DIO - obrazloženje

RAZDJEL: UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI

ODSJEK: ODSJEK ZA KULTURU

PROGRAM: Muzejsko - galerijska djelatnost

PROJEKT / AKTIVNOST: Djelatnost Hrvatskog pomorskog muzeja Split

PLANIRANI IZNOS: 328.640,00 €

NOVI IZNOS: 386.284,90 €

OBRAZLOŽENJE: Zbog većih uplata MK, SDŽ ali i dobrog ostvarenja vlastitih i namjenskih prihoda, a zbog potrebe utroška sredstava za namjene za koja su i dobivena i prikupljena povećavaju se rashodi za 34.444,90 eur-a. Pomoćima iz Županijskog i Državnog proračuna financira se Programska djelatnost muzeja, dok se vlastitim приходima pokrivaju redovni troškovi poslovanja, odnosno oni rashodi koji ne pokriva Grad Split u cijelosti. (reprezentacija, službena putovanja, sredstva za čišćenje, graf. usluge...)

Za 22.100,00 eur-a povećani su materijalni rashodi iz izvora Grad i to kao preneseni višak sredstava iz prethodne godine za neophodne radove na Zbirci Plovila (sredstva realizirana).

Rashodi za zaposlene umanjani su za 12.185,00 eur-a, uz istovremeno povećanje materijalnih rashoda iz izvora Grad.

RAZDJEL: UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI

ODSJEK: ODSJEK ZA KULTURU

PROGRAM: Stručna tijela i vijeća

PROJEKT / AKTIVNOST: Upravna i kazališna vijeća

PLANIRANI IZNOS: 4.930,00 €

NOVI IZNOS: 4930,00 €

Iznos ostaje isti.

Napomena: U Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu nismo uključili rashode za Zbirku Plovila koje smo realizirali u ovoj godini, a Grad nam je doznačio sredstva krajem prošle godine. Po nalogu Grada u prenesene viškove / manjkove ne uključuju se viškovi / manjkovi iz prethodne godine iz izvora 1.1.1. Grad.

**IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2023. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

	Plan 2023.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2023	Indeks povećanja /smanjenja
PRIHODI UKUPNO	333.570,00	96.817,00	430.387,00	129,02
6 PRIHODI POSLOVANJA	333.570,00	96.817,00	430.387,00	129,02
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	-	-	-	-
RASHODI UKUPNO	333.570,00	35.544,90	369.114,90	117,28
3 RASHODI POSLOVANJA	331.050,00	32.744,90	363.794,90	116,57
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.520,00	2.800,00	5.320,00	211,11
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-	61.272,10	61.272,10	-

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan 2023.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2023	Indeks povećanja /smanjenja
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	-	-	-	-
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	-	-	-	-
NETO FINANCIRANJE	-	-	-	-
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-	61.272,10	61.272,10	-

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Plan 2023.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2023	Indeks povećanja /smanjenja
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-	(61.272,10)	(61.272,10)	-
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-	-	-	-
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-	-	-	-

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan 2023.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2023	Indeks povećanja /smanjenja
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-	-	-	-
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-	-	-	-
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	-	-	-	-
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-	-	-	-

* Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Plan 2023.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2023	Indeks povećanja /smanjenja
		PRIHODI UKUPNO	333.570,00	96.817,00	430.387,00	129,02
6		Prihodi poslovanja	333.570,00	96.817,00	430.387,00	129,02
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	9.000,00	74.697,00	83.697,00	930,00
	64	Prihodi od imovine	-	30,00	30,00	
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po pos.propisima	2.010,00	11.990,00	14.000,00	696,50
	66	PH od prodaje roba i usluga	1.500,00	9.000,00	10.500,00	700,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	321.060,00	1.100,00	322.160,00	100,34
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	-			
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	-			

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Plan 2023.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2023	Indeks povećanja /smanjenja
		RASHODI UKUPNO	333.570,00	35.544,90	369.114,90	110,66
3		Rashodi poslovanja	331.050,00	32.744,90	363.794,90	109,89
	31	Rashodi za zaposlene	258.545,00	(12.185,00)	246.360,00	95,29
	32	Materijalni rashodi	72.005,00	44.679,90	116.684,90	162,05
	34	Financijski rashodi	500,00	250,00	750,00	150,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.520,00	2.800,00	5.320,00	211,11
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	-			
	42	Rashodi za nabavu proizvedene nef. imovine	2.520,00	2.800,00	5.320,00	211,11
	45	Dodatna ulaganja na građ. objektima	-			

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2023.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2023	Indeks povećanja /smanjenja
PRIHODI UKUPNO	333.570,00	96.817,00	430.387,00	129,02
1 Opći prihodi i primici	321.060,00	1.100,00	322.160,00	100,34
111 Opći prihodi i primici	321.060,00	1.100,00	322.160,00	100,34
3 Vlastiti prihodi	1.500,00	9.030,00	10.530,00	700,00
311 Vlastiti prihodi	1.500,00	9.030,00	10.530,00	700,00
4 Prihodi za posebne namjene	2.010,00	11.990,00	14.000,00	696,50
43 Ostali prihodi za posebne namjene	2.010,00	11.990,00	14.000,00	696,50
5 Pomoći	9.000,00	74.697,00	83.697,00	929,97
521 Pomoći EU	-	57.797,00	57.797,00	
531 Pomoći iz državnog proračuna	5.000,00	15.900,00	20.900,00	418,00
541 Pomoći iz SDŽ proračuna	4.000,00	1.000,00	5.000,00	125,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2023.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2023	Indeks povećanja /smanjenja
RASHODI UKUPNO	333.570,00	57.644,90	391.214,90	117,28
1 Opći prihodi i primici	321.060,00	1.100,00	322.160,00	100,34
111 Opći prihodi i primici	321.060,00	1.100,00	322.160,00	100,34
3 Vlastiti prihodi	1.500,00	5.554,90	7.054,90	470,33
311 Vlastiti prihodi	1.500,00	5.554,90	7.054,90	470,33
4 Prihodi za posebne namjene	2.010,00	11.990,00	14.000,00	696,52
43 Ostali prihodi za posebne namjene	2.010,00	11.990,00	14.000,00	696,52
5 Pomoći	9.000,00	16.900,00	25.900,00	287,78
521 Pomoći EU	-	-	0,00	
531 Pomoći iz državnog proračuna	5.000,00	15.900,00	20.900,00	418,00
541 Pomoći iz SDŽ proračuna	4.000,00	1.000,00	5.000,00	125,00

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2023.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2023	Indeks povećanja /smanjenja
UKUPNI RASHODI	333.570,00	35.544,90	369.114,90	110,66
08 Rekreacija, kultura i religija	333.570,00	35.544,90	369.114,90	110,66
<i>082 Službe kulture</i>	<i>333.570,00</i>	<i>35.544,90</i>	<i>369.114,90</i>	<i>110,66</i>

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan 2023.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2023	Indeks povećanja /smanjenja
PROGRAM 3501	MUZEJSKO GALERIJSKA I LIKOVNA DJELATNOST	333.570,00	35.544,90	369.114,90	110,66
Aktivnost A350101	DJELATNOST HPMS	328.640,00	35.544,90	364.184,90	110,82
Izvor financiranja 1.1.1.	Prihodi od Grada	316.130,00	1.100,00	317.230,00	100,35
3	Rashodi poslovanja	314.210,00	(1.700,00)	312.510,00	99,46
31	Rashodi za zaposlene	258.545,00	(12.185,00)	246.360,00	95,29
32	Materijalni rashodi	55.165,00	10.235,00	65.400,00	118,55
34	Financijski rashodi	500,00	250,00	750,00	150,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.920,00	2.800,00	4.720,00	245,83
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.920,00	2.800,00	4.720,00	245,83
45	Dodatna ulaganja na građ. objektima	-	-	-	-
Izvor financiranja 3.1.1.	Vlastiti prihod	1.500,00	5.554,90	7.054,90	470,33
3	Rashodi poslovanja	1.100,00	5.554,90	6.654,90	604,99
32	Materijalni rashodi	1.100,00	5.554,90	6.654,90	604,99
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	400,00	-	400,00	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	400,00	-	400,00	100,00
Izvor financiranja 4.3.1.	Prihodi za posebne namjene	2.010,00	11.990,00	14.000,00	696,52
3	Rashodi poslovanja	1.810,00	11.990,00	13.800,00	762,43
32	Materijalni rashodi	1.810,00	11.990,00	13.800,00	762,43
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	200,00	-	200,00	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200,00	-	200,00	100,00
Izvor financiranja 5.3.1.	Pomoći iz državnog proračuna	5.000,00	15.900,00	20.900,00	418,00
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	15.900,00	20.900,00	418,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00	15.900,00	20.900,00	418,00
Izvor financiranja 5.4.1.	Pomoći iz SDŽ proračuna	4.000,00	1.000,00	5.000,00	125,00
3	Rashodi poslovanja	4.000,00	1.000,00	5.000,00	125,00
32	Materijalni rashodi	4.000,00	1.000,00	5.000,00	125,00
Program 3505	STRUČNA TIJELA I VIJĆA	4.930,00	-	4.930,00	100,00
Aktivnost A350501	UPRAVNA I KAZALIŠNA VIJEĆA	4.930,00	-	4.930,00	100,00
Izvor financiranja 1.1.1.	Prihodi od Grada	4.930,00	-	4.930,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	4.930,00	-	4.930,00	100,00
32	Materijalni rashodi	4.930,00	-	4.930,00	100,00
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-