

URBROJ: 348/2024  
Split, 13. lipnja 2024. godine

**UPRAVNO VIJEĆE**  
- ovdje-

Predmet:	Prijedlog Izmjena i dopuna financijskog plana HRVATSKOG POMORSKOG MUZEJA SPLIT za 2024. godinu
Pravni temelj:	Članak 46..Zakona o proračunu. ( NN br. 141/21) i članak 17. Statuta HPMS
Predlagatelj:	Ravnatelj HPMS
Nadležnost za donošenje:	Upravno vijeće HPMS

Na temelju članka 46. Zakona o proračunu (NN br. 141/21) i članka 17. Statuta Hrvatskog pomorskog muzeja Split, Upravno vijeće Hrvatskog pomorskog muzeja Split, na 33. sjednici, održanoj 13. lipnja 2024., donosi

## **IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

### **I OPĆI DIO**

#### **Članak 1.**

Izmjene i dopune financijskog plana Hrvatskog pomorskog muzeja Split za 2024. godinu su kako slijedi:

### A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

	Plan 2024.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks povećanja /smanjenja
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	394.200,00	90.650,00	484.850,00	123,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	394.200,00	90.650,00	484.850,00	123,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	-			
<b>RASHODI UKUPNO</b>	394.200,00	90.650,00	484.850,00	123,00
3 RASHODI POSLOVANJA	369.000,00	81.980,00	450.980,00	122,22
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	25.200,00	8.670,00	33.870,00	134,40
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	-	-	-	

### B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan 2024.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks povećanja /smanjenja
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA				
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA				
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	-	-	-	-
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	-	-	-	-

### C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Plan 2024.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks povećanja /smanjenja
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>	-	-	-	
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	-	-	-	-
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	-	-	-	-

### D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan 2024.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks povećanja /smanjenja
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>				
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	-			
<b>VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE</b>	-			
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	-			

Članak 2.

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

**PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Plan 2024.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks povećanja /smanjenja
		<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>394.200,00</b>	<b>90.650,00</b>	<b>484.850,00</b>	<b>123,00</b>
<b>6</b>		<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>394.200,00</b>	<b>90.650,00</b>	<b>484.850,00</b>	<b>123,00</b>
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	30.000,00	30.300,00	60.300,00	201,00
	64	Prihodi od imovine	-	-	-	-
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po pos.propisima	5.000,00	6.600,00	11.600,00	232,00
	66	PH od prodaje roba i usluga	9.200,00	1.010,00	10.210,00	110,98
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	350.000,00	52.740,00	402.740,00	115,07
<b>7</b>		<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	-	-	-	-

**RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Plan 2024.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks povećanja /smanjenja
		<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>394.200,00</b>	<b>90.650,00</b>	<b>484.850,00</b>	<b>123,00</b>
<b>3</b>		<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>369.000,00</b>	<b>81.980,00</b>	<b>450.980,00</b>	<b>122,22</b>
	31	Rashodi za zaposlene	262.000,00	39.200,00	301.200,00	114,96
	32	Materijalni rashodi	106.400,00	42.570,00	148.970,00	140,01
	34	Financijski rashodi	600,00	210,00	810,00	135,00
<b>4</b>		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>25.200,00</b>	<b>8.670,00</b>	<b>33.870,00</b>	<b>134,40</b>
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	-	-	-	-
	42	Rashodi za nabavu proizvedene nef.imovine	2.200,00	8.670,00	10.870,00	494,09
	45	Dodatna ulaganja na građ.objektima	23.000,00	-	23.000,00	100,00

Članak 3.

Rashodi i izdaci prema izvorima financiranja u Izmjenama i dopunama financijskog plana su :

**PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2024.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks povećanja /smanjenja
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>394.200,00</b>	<b>90.650,00</b>	<b>484.850,00</b>	<b>123,00</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>350.000,00</b>	<b>52.740,00</b>	<b>402.740,00</b>	<b>115,07</b>
<i>111 Opći prihodi i primici</i>	350.000,00	52.740,00	402.740,00	115,07
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>9.200,00</b>	<b>1.010,00</b>	<b>10.210,00</b>	<b>110,98</b>
<i>311 Vlastiti prihodi</i>	9.200,00	1.010,00	10.210,00	110,98
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>5.000,00</b>	<b>6.600,00</b>	<b>11.600,00</b>	<b>232,00</b>
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	5.000,00	6.600,00	11.600,00	232,00
<b>5 Pomoći</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.300,00</b>	<b>60.300,00</b>	<b>201,00</b>
<i>521 Pomoći EU</i>	-	-	0,00	
<i>531 Pomoći iz državnog proračuna</i>	10.000,00	15.300,00	25.300,00	253,00
<i>541 Pomoći iz SDŽ proračuna</i>	20.000,00	15.000,00	35.000,00	175,00

**RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2024.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks povećanja /smanjenja
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>394.200,00</b>	<b>90.650,00</b>	<b>484.850,00</b>	<b>123,00</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>350.000,00</b>	<b>52.740,00</b>	<b>402.740,00</b>	<b>115,07</b>
<i>111 Opći prihodi i primici</i>	350.000,00	52.740,00	402.740,00	115,07
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>9.200,00</b>	<b>1.010,00</b>	<b>10.210,00</b>	<b>110,98</b>
<i>311 Vlastiti prihodi</i>	9.200,00	1.010,00	10.210,00	110,98
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>5.000,00</b>	<b>6.600,00</b>	<b>11.600,00</b>	<b>232,00</b>
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	5.000,00	6.600,00	11.600,00	232,00
<b>5 Pomoći</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.300,00</b>	<b>60.300,00</b>	<b>201,00</b>
<i>521 Pomoći EU</i>	-	-	0,00	
<i>531 Pomoći iz državnog proračuna</i>	10.000,00	15.300,00	25.300,00	253,00
<i>541 Pomoći iz SDŽ proračuna</i>	20.000,00	15.000,00	35.000,00	175,00

Članak 4.

Rashodi i izdaci prema funkcijskoj klasifikaciji su kako slijedi:

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2024.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks povećanja /smanjenja
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>394.200,00</b>	<b>90.650,00</b>	<b>484.850,00</b>	<b>123,00</b>
<b>08 Rekreacija, kultura i religija</b>	<b>394.200,00</b>	<b>90.650,00</b>	<b>484.850,00</b>	<b>123,00</b>
<i>082 Službe kulture</i>	<b>394.200,00</b>	<b>90.650,00</b>	<b>484.850,00</b>	<b>123,00</b>

Članak 5.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu razvrstani prema programima, aktivnostima i projektima i prema izvorima financiranja su:

II. POSEBNI DIO

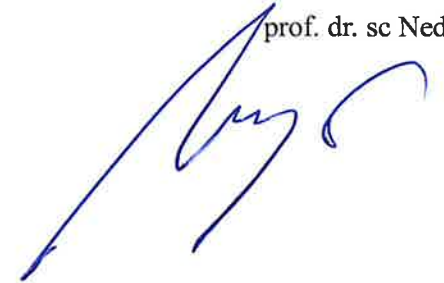
Šifra	Naziv	Plan 2024.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks povećanja /smanjenja
<b>PROGRAM 3501</b>	<b>MUZEJSKO GALERIJSKA I LIKOVNA DJELATNOST</b>	<b>394.200,00</b>	<b>90.650,00</b>	<b>484.850,00</b>	<b>123,00</b>
<b>Aktivnost A350101</b>	<b>DJELATNOST HPMS</b>	<b>389.280,00</b>	<b>79.730,00</b>	<b>469.010,00</b>	<b>120,48</b>
<b>Izvor financiranja 1.1.1.</b>	<b>Prihodi od Grada</b>	<b>345.080,00</b>	<b>41.820,00</b>	<b>386.900,00</b>	<b>112,12</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>322.080,00</b>	<b>41.820,00</b>	<b>363.900,00</b>	<b>112,98</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>262.000,00</b>	<b>39.200,00</b>	<b>301.200,00</b>	<b>114,96</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>59.480,00</b>	<b>2.620,00</b>	<b>62.100,00</b>	<b>104,40</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>800,00</b>	<b>-</b>	<b>800,00</b>	<b>100,00</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>23.000,00</b>	<b>-</b>	<b>23.000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>45</b>	<b>Dodatna ulaganja na građ. objektima</b>	<b>23.000,00</b>	<b>-</b>	<b>23.000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Izvor financiranja 3.1.1.</b>	<b>Vlasiti prihod</b>	<b>9.200,00</b>	<b>1.010,00</b>	<b>10.210,00</b>	<b>110,98</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>9.200,00</b>	<b>1.010,00</b>	<b>10.210,00</b>	<b>110,98</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>9.200,00</b>	<b>800,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>108,70</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>-</b>	<b>210,00</b>	<b>210,00</b>	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Izvor financiranja 4.3.1.</b>	<b>Prihodi za posebne namjene</b>	<b>5.000,00</b>	<b>6.680,00</b>	<b>11.680,00</b>	<b>232,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.800,00</b>	<b>4.150,00</b>	<b>6.950,00</b>	<b>248,21</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.800,00</b>	<b>4.150,00</b>	<b>6.950,00</b>	<b>248,21</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.450,00</b>	<b>4.650,00</b>	<b>211,36</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.450,00</b>	<b>4.650,00</b>	<b>211,36</b>
<b>Izvor financiranja 5.3.1.</b>	<b>Pomoći iz državnog proračuna</b>	<b>10.000,00</b>	<b>15.300,00</b>	<b>25.300,00</b>	<b>253,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>10.000,00</b>	<b>15.300,00</b>	<b>25.300,00</b>	<b>253,00</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>10.000,00</b>	<b>15.300,00</b>	<b>25.300,00</b>	<b>253,00</b>
<b>Izvor financiranja 5.4.1.</b>	<b>Pomoći iz SDŽ proračuna</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>175,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>175,00</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>175,00</b>
<b>Program 3505</b>	<b>STRUČNA TJELA I VIJEĆA</b>	<b>4.920,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>9.620,00</b>	<b>195,53</b>
<b>Aktivnost A350501</b>	<b>UPRAVNA I KAZALIŠNA VIJEĆA</b>	<b>4.920,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>9.620,00</b>	<b>195,53</b>
<b>Izvor financiranja 1.1.1.</b>	<b>Prihodi od Grada</b>	<b>4.920,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>9.620,00</b>	<b>195,53</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>4.920,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>9.620,00</b>	<b>195,53</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>4.920,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>9.620,00</b>	<b>195,53</b>
<b>GLAVNI PROGRAM 506</b>	<b>KAPITALNA ULAGANJA</b>				
<b>Program 3601</b>	<b>ULAGANJA U OPREMU I OTKUPI</b>		<b>6.220,00</b>	<b>6.220,00</b>	
<b>Kapitalni projekt K360102</b>	<b>OTKUPI</b>		<b>6.220,00</b>	<b>6.220,00</b>	
<b>Izvor financiranja 1.1.1.</b>	<b>Prihodi od Grada</b>		<b>6.220,00</b>	<b>6.220,00</b>	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>		<b>6.220,00</b>	<b>6.220,00</b>	
<b>42431</b>	<b>Muzejski izlošci</b>		<b>6.220,00</b>	<b>6.220,00</b>	

Članak 6.

Izmjene i dopune financijskog plana HPMS-a za 2024. godinu objavit će se na web stranici ustanove nakon prihvaćanja Izmjena i dopuna Proračuna Grada Splita, a nakon 8 dana od dana prihvaćanja na UV HPMS-a.

**Predsjednik UV**

prof. dr. sc. Nedo Vrgoč

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, cursive letters, likely representing the name Nedo Vrgoč.



# OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG POMORSKOG MUZEJA SPLIT ZA 2024. GODINU

## Obrazloženje

Ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana Hrvatskog pomorskog muzeja Split za 2024. godinu povećani su prihodi za 90.650,00 eura i za isti iznos rashodi, te novi financijski plan iznosi 484.850,00 eura, na prihodnoj i rashodnoj strani.

### Povećanje prihoda se odnosi na:

- povećanje prihoda iz Grada Splita za 52.740,00 eura
- povećanje prihoda od pomoći (M.K. i SDŽ) za 30.300,00 eura
- povećanje vlastitih i namjenskih prihoda za 7.610,00 eura

### Povećanje rashoda odnosi se na:

- povećanje rashoda za zaposlene za 39.200,00 eura
- povećanje materijalnih rashoda za 42.570,00 eura
- povećanje financijskih rashoda za 210,00 eura
- povećanje rashoda za nabavu imovine 8.670,00 eura

**Rashodi za zaposlene** se usklađuju sa potpisanim Dodatkom Kolektivnom ugovoru kojim se plaće i materijalna prava zaposlenih u kulturi povećavaju, pa je potrebno osigurati, odnosno planirati sredstva potrebna za pokriće ovih rashoda. Ujedno potrebno je osigurati sredstva za isplatu rada subotom nedjeljom s obzirom na produženo radno vrijeme za posjetitelje, a sve temeljem Članka 39. Kolektivnog ugovora.

**Materijalni rashodi** se povećavaju zbog većih isplata naknada članovima Upravnog vijeća, zbog obveznih i preventivnih zdravstvenih pregleda zaposlenih, ali i zbog povećanja sredstava pomoći iz Državnog proračuna i proračuna SDŽ, pa je za taj iznos trebalo i planirati rashode za namjensko trošenje sredstava odobrenih za programe po Javnom natječaju.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** su povećani za 8.670,00 eura i novim financijskim planom se za ovu namjenu planira utrošiti 33.870,00 eura. Povećana sredstva u iznosu od 6.220,00 eura se odnose na povećana sredstva iz izvora Grad, a sve temeljem Zaključka kojima se ustanovi odobravaju ova sredstva za otkupe, dok se 2.450,00 eura odnosi na povećanje rashoda za otkupe isplaniranih povećanih namjenskih prihoda ustanove od prodaje ulaznica.

Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu je realna i omogućava nesmetano funkcioniranje ustanove i realizaciju rashoda u ovako zadanim okvirima.

HRVATSKI  
POMORSKI  
MUZEJ  
SPLIT

**Ravnatelj**  
Ljubomir Radić

