

**HRVATSKI
POMORSKI
MUZEJ
SPLIT**

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

URBROJ: 726 /2024

Split, 16. prosinca 2024.

UPRAVNO VIJEĆE
- ovdje-

Predmet:	Financijski plan HRVATSKOG POMORSKOG MUZEJA SPLIT za 2025. sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu
Pravni temelj:	Članak 38. Zakona o proračunu. (NN br. 141/21) i članak 17. Statuta HPMS
Predlagatelj:	Ravnatelj HPMS
Nadležnost za donošenje:	Upravno vijeće HPMS

Ravnatelj:
Ljubomir Radić



Na temelju članka 38. Zakona o proračunu (NN br. 141/21) i članka 17. Statuta Hrvatskog pomorskog muzeja Split, Upravno vijeće Hrvatskog pomorskog muzeja Split, na 42. sjednici, održanoj 16. prosinca 2024., donosi

FINANCIJSKI PLAN ZA RAZDOBLJE OD 2025-2027. GODINE

I OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Hrvatskog pomorskog muzeja Split za 2025. godinu je kako slijedi:

EUR

	Izvršenje 2023.*	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna Za 2026.	Projekcija proračuna Za 2027.
PRIHODI UKUPNO	438.702,17	484.850,00	567.000,00	542.050,00	547.050,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	438.702,17	484.850,00	567.000,00	542.050,00	547.050,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		-			
RASHODI UKUPNO	380.986,46	484.850,00	567.000,00	542.050,00	547.050,00
3 RASHODI POSLOVANJA	373.669,82	450.980,00	505.400,00	527.050,00	532.050,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	7.316,64	33.870,00	61.600,00	15.000,00	15.000,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	57.715,71	-	-	-	-

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2023.*	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna Za 2026.	Projekcija proračuna Za 2027.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
NETO FINANCIRANJE	-	-	-	-	-
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-	-	-	-	-

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2023.*	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna Za 2026.	Projekcija proračuna Za 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	(46.093,67)	-	-	-	-
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	11.622,04	-	-	-	-
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	11.622,04	-	-	-	-

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2023.*	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna Za 2026.	Projekcija proračuna Za 2027.
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	-	-	-	-	-

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	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija Za 2026.	Projekcija Za 2027.
		PRIHODI UKUPNO	438.702,17	484.850,00	567.000,00	542.050,00	547.050,00
6		Prihodi poslovanja	438.702,17	484.850,00	567.000,00	542.050,00	547.050,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	86.189,03	60.300,00	56.000,00	52.000,00	48.000,00
	64	Prihodi od imovine	23,64	-	-		
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po pos. propisima	16.534,00	11.600,00	13.600,00	14.000,00	15.000,00
	66	PH od prodaje roba i usluga	11.397,78	10.210,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	324.557,72	402.740,00	489.400,00	466.050,00	474.050,00
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	-	-	-		
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	-	-	-		

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija Za 2026.	Projekcija Za 2027.
		RASHODI UKUPNO	380.986,46	484.850,00	567.000,00	542.050,00	547.050,00
3		Rashodi poslovanja	373.669,82	450.980,00	505.400,00	510.450,00	516.150,00
	31	Rashodi za zaposlene	245.683,62	301.200,00	359.000,00	363.600,00	369.300,00
	32	Materijalni rashodi	127.214,39	148.970,00	146.050,00	146.500,00	146.500,00
	34	Financijski rashodi	771,81	810,00	350,00	350,00	350,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.316,64	33.870,00	61.600,00	31.600,00	30.900,00
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	-	-	-		
	42	Rashodi za nabavu proizvedene nef. imovine	7.316,64	10.870,00	43.600,00	21.600,00	21.600,00
	45	Dodatna ulaganja na građ. objektima	-	23.000,00	18.000,00	10.000,00	9.300,00

Rashodi i izdaci prema izvorima financiranja u Prijedlogu financijskog plana su :

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija Za 2026.	Projekcija Za 2027.
PRIHODI UKUPNO	438702,17	484.850,00	567.000,00	542.050,00	547.050,00
1 Opći prihodi i primici	324.557,72	402.740,00	489.400,00	466.050,00	474.050,00
<i>111 Opći prihodi i primici</i>	324.557,72	402.740,00	489.400,00	466.050,00	474.050,00
3 Vlastiti prihodi	11.421,42	10.210,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
<i>311 Vlastiti prihodi</i>	11.421,42	10.210,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
4 Prihodi za posebne namjene	16.534,00	11.600,00	13.600,00	14.000,00	15.000,00
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	16.534,00	11.600,00	13.600,00	14.000,00	15.000,00
5 Pomoći	86.189,03	60.300,00	56.000,00	52.000,00	48.000,00
<i>5.2.1. Pomoći od međun.org.(EU)</i>	57.796,53	-			
<i>531 Pomoći iz državnog proračuna</i>	23.392,50	25.300,00	26.000,00	24.000,00	20.000,00
<i>541 Pomoći iz SDŽ proračuna</i>	5.000,00	35.000,00	30.000,00	28.000,00	28.000,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija Za 2026.	Projekcija Za 2027.
RASHODI UKUPNO	380.986,46	484.850,00	567.000,00	542.050,00	547.050,00
1 Opći prihodi i primici	344.675,07	402.740,00	489.400,00	464.450,00	469.450,00
<i>111 Opći prihodi i primici</i>	344.675,07	402.740,00	489.400,00	464.450,00	469.450,00
3 Vlastiti prihodi	4.840,50	10.210,00	8.000,00	10.000,00	12.000,00
<i>311 Vlastiti prihodi</i>	4.840,50	10.210,00	8.000,00	10.000,00	12.000,00
4 Prihodi za posebne namjene	3.078,37	11.600,00	13.600,00	15.600,00	16.600,00
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	3.078,37	11.600,00	13.600,00	15.600,00	16.600,00
5 Pomoći	28.392,52	60.300,00	56.000,00	52.000,00	49.000,00
<i>531 Pomoći iz državnog proračuna</i>	23.392,52	25.300,00	26.000,00	24.000,00	23.000,00
<i>541 Pomoći iz SDŽ proračuna</i>	5.000,00	35.000,00	30.000,00	28.000,00	26.000,00

Članak 4.

Rashodi i izdaci prema funkcijskoj klasifikaciji su kako slijedi:

1

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija Za 2026.	Projekcija Za 2027.
UKUPNI RASHODI	380.986,46	484.850,00	567.000,00	542.050,00	547.050,00
08 Rekreacija, kultura i religija	380.986,46	484.850,00	567.000,00	542.050,00	547.050,00
<i>082 Službe kulture</i>	<i>380.986,46</i>	<i>484.850,00</i>	<i>567.000,00</i>	<i>542.050,00</i>	<i>547.050,00</i>

Članak 5.

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

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija Za 2026.	Projekcija Za 2027.
PROGRAM 3501	MUZEJSKO GALERIJSKA I LIKOVNA DJELATNOST		484.850,00	567.000,00	542.050,00	547.050,00
Aktivnost A350101	DJELATNOST HPMS		469.010,00	556.950,00	531.550,00	536.550,00
<i>Izvor financiranja 1.1.1.</i>	<i>Prihodi od Grada</i>		<i>386.900,00</i>	<i>479.350,00</i>	<i>453.950,00</i>	<i>458.950,00</i>
3	Rashodi poslovanja		363.900,00	421.350,00	433.950,00	440.950,00
31	Rashodi za zaposlene		301.200,00	359.000,00	363.600,00	369.300,00
32	Materijalni rashodi		62.100,00	62.350,00	70.350,00	71.650,00
34	Financijski rashodi		600,00	-		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		23.000,00	58.000,00	20.000,00	18.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		-	40.000,00	20.000,00	18.000,00

45	Dodatna ulaganja na građ.objektima		23.000,00	18.000,00		-
Izvor financiranja 3.1.1. Vlastiti prihod			10.210,00	8.000,00	10.000,00	12.000,00
3	Rashodi poslovanja		10.210,00	8.000,00	10.000,00	12.000,00
32	Materijalni rashodi		10.000,00	7.650,00	9.650,00	11.650,00
34	Financijski rashodi		210,00	350,00	350,00	350,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		-	-	-	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		-	-	-	-
Izvor financiranja 4.3.1. Prihodi za posebne namjene			11.600,00	13.600,00	15.600,00	16.600,00
3	Rashodi poslovanja		6.950,00	10.000,00	10.600,00	11.600,00
32	Materijalni rashodi		6.950,00	10.000,00	10.600,00	11.600,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		4.650,00	3.600,00	5.000,00	5.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		4.650,00	3.600,00	5.000,00	5.000,00
Izvor financiranja 5.3.1. Pomoći iz državnog proračuna			25.300,00	26.000,00	24.000,00	23.000,00
3	Rashodi poslovanja		25.300,00	26.000,00	24.000,00	23.000,00
32	Materijalni rashodi		25.300,00	26.000,00	24.000,00	23.000,00
Izvor financiranja 5.4.1. Pomoći iz SDŽ proračuna			35.000,00	30.000,00	28.000,00	26.000,00
3	Rashodi poslovanja		35.000,00	30.000,00	28.000,00	26.000,00
32	Materijalni rashodi		35.000,00	30.000,00	28.000,00	26.000,00
Program3505	STRUČNA TIJELA I VIJEĆA		9.620,00	10.050,00	10.500,00	10.500,00

Aktivnost A350501	UPRAVNA I KAZALIŠNA VIJEĆA		9.620,00	10.050,00	10.500,00	10.500,00
<i>Izvor financiranja 1.1.1.</i>	<i>Prihodi od Grada</i>		9.620,00	10.050,00	10.500,00	10.500,00
3	Rashodi poslovanja		9.620,00	10.050,00	10.500,00	10.500,00
32	Materijalni rashodi		9.620,00	10.050,00	10.500,00	10.500,00
Glavni program S06	KAPITALNA ULAGANJA					
PROGRAM 3601	ULAGANJA U OPREMU I OTKUPI		6.220,00	-	-	-
Kapitalni projekt K360102	OTKUPI		6.220,00	-	-	-
<i>Izvor financiranja 1.1.1.</i>	<i>Prihodi od Grada</i>		6.220,00	-	-	-
4	Rashodi za nabavu proiz. dug.im.		6.220,00	-	-	-
42431	Muzejski izložci		6.220,00			

Članak 6.

Financijski plan HPMS-a od 2025 -2027 godine objavit će se na web stranici Ustanove 8 dana od dana prihvatanja na Upravnom vijeću HPMS-a.

Predsjednik UV
prof.dr.sc Nedo Vrgoč

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2025-2027 GODINU

UVOD

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu (NN141/21) i Uputa za izradu Financijskog plana za razdoblje 2025-2027 koje je Grad Split dostavio putem mail-a dana 16. rujna 2024. godine, izrađen je Prijedlog financijskog plana HPMS-a koji je usvojen na sjednici Gradskog vijeća Grada Splita 6. prosinca 2024. godine.

Prilikom izrade Financijskog plana krenulo se od sljedećeg:

- limita koje je Grad Split dostavio
- planiranja povećanih vlastitih prihoda Ustanove u odnosu na 2024. godinu
- povećanja rashoda za zaposlene sukladno potpisanom Aneksu Kolektivnog ugovora i za 0.5% minulog rada.
- planiranja materijalnih rashoda na nivou potrebnom za funkcioniranje programske i redovne djelatnosti Ustanove, a sve u okviru zadanih limita i planiranih vlastitih sredstava
- **iznad limita predloženo je povećanje sredstava potrebnih za klima uređaje, te završne radove u depou (čuvaonici)**

PRIHODI

U 2025. godini ukupni prihodi se planiraju u iznosu od 567.000,00 eura, u 2026. godini 542.050,00, a u 2027. godini 547.050,00 eura.

U 2025. godini prihodi se planiraju sa povećanjem od 82.150,00 eura ili za 16,9% i to zbog:

- planiranog povećanja prihoda od Grada Splita za 55.050,00 eura, a koje povećanje se odnosi na tražena sredstva za klima uređaje u iznosu od 10.000,00 eura, povećanje od 27.050,00 eura za zaposlene, te sredstva za završne radove u depou u iznosu od 18.000,00 eura i neznatno povećanje za materijalne rashode.
- **Prihodi od Grada za 2025. godinu su planirani u okviru limita izuzev sredstava za klima uređaje i završne radove u depou**
- **Vlastiti prihodi i prihodi za posebne namjene se planiraju u iznosu od 21.600,00 eura.** U projekcijama se planira daljnje povećanje ovih sredstava.
- Pomoći iz Splitsko-dalmatinske županije i Ministarstva kulture i medija RH se planiraju u iznosu od 56.000,00 u 2025. godini, 52.000,00 u 2026. godini i 48.000,00 u 2027. godini.

RASHODI

Rashodi se planiraju u istom iznosu kao i prihodi pa je Financijski plan uravnotežen, a odnose se na:

- 1. Rashode poslovanja**
- 2. Rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (investicije)**

Rashodi poslovanja se planiraju sa iznosom od 505.400,00 eura u 2025. godini, 510.450,00 eura u 2026. godini i 516.150,00 eura u 2027. godini

Rashodi poslovanja su u odnosu na plan 2024. godinu veći za 54.420,00 eura ili za 12,1%.

Povećani rashodi poslovanja se planiraju zbog povećanih rashoda za zaposlene.

Rashodi za zaposlene se planiraju u iznosu potrebnom za pokriće plaća kao i za jubilarne i dr. pomoći, i planirani su u iznosu od 359.000,00 eura, 363.600,00 eura u 2026. godini, te 369.300,00 u 2027. godini., te su oni razlogom povećanja rashoda poslovanja za 54, 420,00 eura

Materijalni rashodi se planiraju u iznosu od 146.050,00 eura u 2025. godini i u 2025. i 2027.godini sa istim iznosom i u okviru su zadanih limita.

Financijski rashodi se planiraju u iznosu od 350,00 eura u svim godinama i njima se pokrivaju usluge platnog prometa i bankarske usluge.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine se odnose na investicije, konkretno na dodatno ulaganje na građevinskim objektima (završne radove na depou), na nabavku rashladnih klima uređaja, te opreme.

Budući da Muzej nema klimatizirane poslovne ni radne prostore, to je zbog normalnih uvjeta rada neophodno planirati i realizirati nabavku klima uređaja za 2025. godinu. Također je neophodno završiti započete radove na uređenju depoa, te su iz tog razloga i planirana sredstva za kapitalna ulaganja u iznosi od 61.600,00 eura.

Za završetak uređenja depoa planira se 18.000,00 eura, a za nabavku klima uređaja 10.000,00 eura, pa je za te iznose iz izvora 1.1.1. Opći prihodi i primitci povećan limit koje je Grad dao u uputama.

U odnosu na 2024. godinu prijedlog Financijskog plana za 2025. godinu je povećan za sredstva potrebna za završne radove na depou i klima uređaje.

POSEBNI DIO

Rashodi u posebnom djelu Proračuna su razvrstani samo na redovnu djelatnost Ustanove i na UV, a sve prema postojećoj programskoj klasifikaciji.

Za redovnu djelatnost Ustanove u 2025. godini planirani iznos od 556.950,00 eura u 2026. godini 531.550,00 eura i u 2027. godini 536.550,00 eura.

Ovim sredstvima planiraju se financirati sljedeći projekti:

Arheološka istraživanja na otoku Svetcu; izložba od podvodnoj baštini Splitsko dalmatinske županije; dio izložbene djelatnosti (financiranje od Splitsko dalmatinske županije)

Arheološka istraživanja na lokalitetima u Slatinama; međunarodna suradnja; dio izložbene djelatnosti, restauracija (financiranje od strane Ministarstva kulture i medija RH)

U 2025.godini za UV planirano je 10.050,00 eura dok je za 2026. i 2027. godinu planirano po 10.500,00 eura.

Korištenje vlastitih sredstava definirano je Prijedlogom financijskog plana za razdoblje 2025-2027 godine, sukladno Pravilniku o korištenju vlastitih sredstava i nenamjenskih donacija.

Ravnatelj
Ljubomir Radić

