

URBROJ: 716/2026
Split, 13. listopada 2026. godine

UPRAVNO VIJEĆE

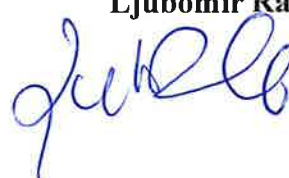
- ovdje-

Predmet:	Prijedlog Financijskog plana Hrvatskog pomorskog muzeja Split za razdoblje 2027-2029.godine
Pravni temelj:	Članak 38. Zakona o proračunu (NN br. 141/21) i članak 17. Statuta HPMS-a
Predlagatelj:	Ravnatelj Hrvatskog pomorskog muzeja Split
Nadležnost za donošenje:	Upravno vijeće HPMS-a

HRVATSKI
POMORSKI
MUZEJ
SPLIT

Ravnatelj:

Ljubomir Radić



OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA

za razdoblje 2027.-2029.godine

UVOD

Na temelju članka 38.Zakona o proračunu (NN 141/21), Pravilnika o planiranju u sustavu proračuna (NN1/24) i Uputa za izradu financijskog plana za razdoblje 2027.-2029. godine, Hrvatski pomorski muzej Split je izradio Prijedlog financijskog plana za navedeno razdoblje i dostavlja ga Upravnom vijeću na usvajanje.

Prijedlog financijskog plana se sastoji od:

I OPĆEG DIJELA

A) Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

B) Računa prihoda i rashoda:

- plan prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji,
- plan prihoda i rashoda prema izvorima financiranja,
- plan rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji.

C) Računa financiranja:

- ustanova nema zaduženja ni otplata pa je račun financiranja iskazan s nulom.

II POSEBNOG DIJELA

A) Plan rashoda i izdataka iskazan po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređen u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

III OBRAZLOŽENJA

A) Obrazloženje Općeg dijela

B) Obrazloženja Posebnog dijela

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

A) PRIHODI

Za razdoblje 2027-2029. Ustanova planira prihode u 2027. godini u iznosu od 1.131.000,00 EUR, u 2028. godini 1.193.400,00 EUR i u 2029. godini 1.217.640,00 EUR. Rashodi su planirani u istom iznosu i financijski plan je uravnotežen.

Preneseni viškovi i manjkovi se ne planiraju u sljedećim godinama budući se planira korištenje prenesenih viškova vlastitih i namjenskih sredstava u 2026. godini, kao i pokriće manjka iz SDŽ. Metodološki manjak iz Grada se ne planira budući da je on rezultat modificiranog načela nastanka događaja i javlja se na kraju svake godine.

Ustanova nema nikakva zaduženja ni otplate pa je i račun financiranja iskazan s nulom.

U 2027.godini planiraju se prihodi od 1.131.000,00 EUR i to:

- Vlastiti prihodi od pruženih usluga.....13.000,00 EUR
- Namjenski prihodi od prodaje ulaznica.....23.000,00 EUR
- Pomoći od Ministarstva kulture i SDŽ-a.....45.000,00 EUR
- Prihodi iz nadležnog proračuna-Grad.....1.050.000,00 EUR

Prihodi Ustanove od prodaje roba i usluga, kao i od prodaje ulaznica planiraju se sa povećanjem kroz cijelo razdoblje, dok su prihodi od pomoći planiraju prema procjeni, budući da se u vremenu izrade financijskog plana nemaju informacije o odobrenim sredstvima temeljem prijavljenih programa putem natječaja.

B) RASHODI

U 2027.godini planiraju se rashodi u visini planiranih prihoda i iznose **1.131.000,00** EUR-a.

Rashodi se odnose na :

- Rashodi za zaposlene 617.000,00
- Materijalni rashodi.....303.000,00
- Financijski rashodi.....1.000,00
- Rashodi za nematerijalnu imovinu.....192.000,00
- Rashodi za proizvedenu dugotrajnu imovinu.....18.000,00

Ukupni rashodi Ustanove su iznad ukupnog limita, i to za 65.000,00 eura, a iz izvora - Grad veći su za 96.000,00 eura. Značajno odstupanje od limita iz izvora 1.1.1.- Grad se odnosi samo na rashode za zaposlene, dok su svi ostali rashodi planirani u visini zadanih limita.

Zašto su rashodi za zaposlene planirani 96.000,00 eura iznad limita?

Limit je dan temeljem Prijedloga rebalansa za 2026., a koji iznos ne sadrži:

- Povećanje plaća za 7,0% od 1.02.2027., temeljem kolektivnog ugovora
- Povećanje mase plaća za odobreno radno mjesto pomoćnika/ce ravnatelja za cijelu 2027. godinu
- Povećanje mase plaća za odobreno mjesto na pola radnog vremena čistačice za cijelu 2027. godinu
- Povećanje koeficijenta za ravnatelje ustanova
- Povećanje iznosa za jubilarne nagrade u odnosu na 2026.
- Povećanje ostalih prava za povećani broj djelatnika

Rashodi za zaposlene su planirani u iznosu od 617.000,00 i to sve iz izvora 1.1.1- Grad

Rashodi za zaposlene su znatno iznad limita iz izvora 1.1.1. i to za iznos od 96.000,00 EUR iz sljedećih razloga:

- **Od 1. veljače 2027. povećavaju su plaće za 7,0% za što je potrebno na godišnjoj razini dodatnih cca 30.000, eura**
- **Planirano je povećanje plaća za 0,5% u 2027.godini za minuli rad**
- **U 2026. godini odobreno je novo zapošljavanje za 1,5 djelatnika, a koje će biti realizirano do kraja 2026. godine za što je potrebno osigurati cca 60.000,00 EUR dodatnih sredstava na godišnjoj razini**
- **Povećan je i iznos jubilarnih nagrada u odnosu na 2026. godinu i povećavaju se ostala materijalna prava zbog povećanog broja djelatnika i to sve za cca 6.000,00 eura.**

Materijalni rashodi planiraju se u iznosu od **303.000,00 EUR** i to:

- Iz izvora 1.1.1.....223.000,00
- Iz izvora 5.0.111.....20.000,00
- Iz izvora 5.2.11.....25.000,00
- Iz izvora 3.1.1.....12.000,00
- Iz izvora 4.3.1.....23.000,00

Materijalni rashodi su u okviru limita iz izvora Grad, te se planiranju materijalnih rashoda pristupilo krajnje štedljivo i planirani su na razini 2026. godine.

Financijski rashodi se planiraju u iznosu od 1.000,00 eura i odnose se na proviziju na kartično plaćanje i iz izvora su 3.1.1. – vlastita sredstva.

Rashodi za investicije se planiraju u iznosu od 210.000,00 EUR i u skladu za zadanim limitima, a odnose se na:

- nastavak poslova vezanih za planirano preseljenje Ustanove na novu lokaciju (Bačvice) u iznosu od 192.000,00 eura
- otkupe u visini 10.000, 00 eura i nabavku opreme u visini 8.000,00 eura

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Rashodi prema programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

PROGRAM: MUZEJSKO – GALERIJSKA I LIKOVNA DJELATNOST

AKTIVNOST: djelatnost gradskih muzeja

PLANSKA VRIJEDNOST: 918.900,00 eura

OBRAZLOŽENJE: Za djelatnost HPMS-a planira se utrošiti 918.900,00 EUR od čega će se iz izvora Grad financirati 837.900,00, a iz ostalih izvora 81.000,00 eur.

Sredstvima Grada planiraju se pokriti rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i rashodi za investicije. Ostalim sredstvima se planiraju pokriti materijalni rashodi u visini planiranih prihoda 81.000,00 eura.

Planirana sredstva omogućavaju realizaciju redovnog i programskog poslovanja Ustanove u 2027. godini.

AKTIVNOST: Upravna i kazališna vijeća

PLANSKA VRIJEDNOST: 10.100,00 eura

OBRAZLOŽENJE: Naknade za Upravno vijeće planirana su u iznosu od 10.100,00 EUR i ostaju na nivou 2026. godine.

PROGRAM: TEKUĆE ODRŽAVANJE OBJEKATA

AKTIVNOST: Sanacija objekata i održavanje opreme

PLANSKA VRIJEDNOST: 192.000,00 eura

OBRAZLOŽENJE: U 2027. godini planira se nastavak aktivnosti na preseljenju Ustanove na novu lokaciju za što se planira utrošiti 192.000,00 eura. U narednim godinama se planiraju sredstva za preseljenje po 200.000,00 eura za rashode koje bi pokrila Ustanova, a bili bi nužni u okviru cijelog projekta.

PROGRAM: KAPITALNA ULAGANJA U KULTURI

AKTIVNOST: Ulaganja u opremu i otkupi

PLANSKA VRIJEDNOST: 10.000,00 eura

OBRAZLOŽENJE: U 2027. godini se za otkupe muzejskih izložaka planira 10.000,00 eura, dvostruko manje nego u 2026., a sve sa ciljem poštivanja danih limita.

PROGRAM: Izložbeni program

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Izložbeni program za cilj ima edukativnu svrhu, popularizaciju pomorske baštine, promociju podvodne baštine, predstavljanje pomorskih muzeja i privatnih zbirki pomorstva. Riječ je o kvalitetnim programima koje realiziraju stručnjaci u svojem području.

PROJEKT / AKTIVNOST: Izložbe: Jadransko i jonsko brodovlje; Pisma bez slova; Brodovi mira; Austrijski Lloyd; Tošo Dabac - Jadranski putopis; Vojko Tabain – makete

PLANSKA VRIJEDNOST: 34.900,00 €

OBRAZLOŽENJE: program izložbi je izbalansiran na način da se institucija predstavlja svojim izlozbama u drugim gradovima, dok se lokalnoj publici nude iznimno atraktivne prezentacije poput prve mirovne misije UN-a, maketarski radovi i vrhunske fotografije Jadrana

POKAZATELJ REZULTATA (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Održavanje ravnomjernog broja izložbi	Kvalitetnim rasporedom kroz godinu ustanovljen je optimalan broj izložbenih događanja koji se zadržava u cijelom periodu	11	6	5	5
Otvaranje ka novim publikama (likovne izložbe)	Planira se kontinuirano omogućavanje muzejskog izlaganja novih sadržaja	2	2	1	1
Širenje suradnje s muzejima koji baštine pomorske zbirke	U 2027. godini gostovat će muzej Muzej suvremene umjetnosti i Hrvatski povijesni muzej	2	3	2	2

PROGRAM: Nakladnički program

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Popularizacija pomorskih tema

PROJEKT / AKTIVNOST: Katalog izložbe Brodovi mira; Knjiga La Diana; katalog izložbe Tošo Dabac . Jadranski putopis; katalog izložbe Vojko Tabain – makete, katalog izložbe Torpedo u Portugalu

PLANSKA VRIJEDNOST: 15.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: nakladnički program usmjerava se pomorskim zbirkama i popularnim temama (fotografija, maketarstvo)

POKAZATELJ REZULTATA (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Zadržavanje razine objave kvalitetnih knjiga pomorske tematike	Kvaliteta i broj izdanja	4	5	4	3
Raznovrsnost sadržaja	Objava knjige o najstarijoj brodskoj knjizi u fundusu te popularizacija zbirke torpeda	2	2	1	1

PROGRAM: Preventivna zaštita i restauracija fundusa

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: usporedo s nakladništvom i izložbenom djelatnošću treba održavati stanje predmeta na zavidnoj razini, kontinuirano ulagati kako zbog očuvanja tako i zbog vizualne prezentacije publici Muzeja kao i na gostujućim izložbama

PROJEKT / AKTIVNOST: Nabavka opreme za preventivnu zaštitu; restauracija predmeta od papira; restauracija predmeta od tekstila; restauracija plovila

PLANSKA VRIJEDNOST: 60.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: sukladno planu restauracije nastavlja se rad na građi započet prethodnih godina. U narednom ciklusu naglasak će biti na Zbirci pisane, Zbirci plovila, Zbirci pomorskih karata i Zbirci odora

POKAZATELJ REZULTATA (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Broj restauriranih predmeta kontinuirano se održava	Potrebno je povećavati s vremenom tu razinu zbog izlaganja u novom postavu	65	50	175	150
Restauracija različitih materijala	Širi se krug suradnika u vanjskim radionicama te se povećava broj restauriranih predmeta	5	5	5	5

PROGRAM: Stručni skupovi**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** prezentacija rada Hrvatskog pomorskog muzeja Split**PROJEKT / AKTIVNOST:** sudjelovanje na stručnim skupovima organizacija u čijem Članstvu muzej djeluje**PLANSKA VRIJEDNOST:** 4.000,00 €**OBRAZLOŽENJE:** Muzej će se u 2027. godini predstaviti na skupu pomorskih muzeja Hrvatske u Orebiću; na skupu pomorskih muzeja Mediterana u Istanbulu, Turska**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Povećanje broja skupova	Broj skupova	2	2	3	2
Izlaganja na skupovima	Broj izlaganja muzejskih djelatnika	2	2	3	2

PROGRAM: Međunarodni programi i suradnje

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: nove međunarodne suradnje u svrhu promidžbe pomorske baštine

PROJEKT / AKTIVNOST

PLANSKA VRIJEDNOST: 10.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: Muzej će se u 2027. godini predstaviti izložbu torpeda u Lisabonu; izložbu o Austrijskom Lloyd u Kotoru; realizirati će zajednički projekt o Ivi Visinu u Trstu

POKAZATELJ REZULTATA (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
Povećanje broja suradnji	Broj izložbi	0	3	2	1
Nove izložbe i projekti	Broj novih publikacija	0	2	2	1

Predsjednik Upravnog vijeća

Dragan Pavelin

