

**HRVATSKI
POMORSKI
MUZEJ
SPLIT**

HRVATSKI POMORSKI MUZEJ SPLIT
Glagoljaša 18, 21000 Split
Centrala: tel. +385 (0) 21 347 346
Ravatelj: +385 (0) 91 500 4763
e-mail: hpms@hpms.hr
<https://www.hpms.hr>
IBAN: HR5823400091110814861
MB 01363263 / OIB 91912897567

URBROJ:195/2024
Split, 22. ožujka 2024.

UPRAVNO VIJEĆE
-ovdje-

Predmet:	Prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana Hrvatskog pomorskog muzeja Split za 2023. godinu
Pravni temelj:	Članak 86. Zakona o proračunu (NN 141/22) i članak 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju proračuna i finansijskog plana (NN 85/23) i članka 17. Statuta Hrvatskog pomorskog muzeja Split
Predlagatelj:	Ravatelj Hrvatskog pomorskog muzeja Split
Nadležnost za donošenje:	Upravno vijeće Hrvatskog pomorskog muzeja Split

Ravatelj:

**HRVATSKI
POMORSKI
MUZEJ
SPLIT**

Ljubomir Radić


OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA GODIŠnjEG FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG POMORSKOG MUZEJA SPLIT ZA 2023.GODINU

UVOD

Zakonom o proračunu (NN 141/22) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) propisana je obveza izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju i financijskog plana proračunskog korisnika. Ovim propisima reguliran je sadržaj ovih izvještaja, kao i način njihovog donošenja.

Izvještaj mora sadržavati:

I OPĆI DIO koji sadrži:

- a) Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- b) Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
- c) Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
- d) Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

II POSEBNI DIO koji sadrži:

- Izvještaj o rashodima prema programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

III OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA koje sadrži:

- a) Obrazloženje općeg dijela izvještaja
- b) Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

IV POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠnjEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

- a) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- b) Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
- c) Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- d) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Člankom 86. Zakona o proračunu i člankom 52. navedenog Pravilnika propisan je i način donošenja polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja, te se Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana podnosi upravljačkom tijelu do 31.ožujka tekuće godine za prethodnu. Poštujući zakonski rok, izrađen je i ovaj izvještaj koji se dostavlja na usvajanje Upravnog vijeću.

A) OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANSIJSKOG PLANA

a) Račun prihoda i rashoda-sažetak

U 2023. godini Hrvatski pomorski muzej Split ostvario je:

➤ Ukupno prihode	436.752,83 eura
➤ Ukupno rashode	380.838,94 eura
➤ Višak prihoda tekuće godine	57.863,23 eura
➤ Preneseni manjak iz prethodne godine	46.093,67 eura

Sve skupa je rezultiralo viškom prihoda u iznosu od 11.769,56 eura koji se prenosi u 2024. godinu. Ukupni prihodi su ostvareni u 1,9% iznad plana, a u odnosu na prethodnu godinu su veći za 9,9%. Ukupni rashodi su ostvareni za 9,1% ispod plana, a u odnosu na prethodnu godinu su veći za 3,2%.

U tekućoj godini ostvaren je višak prihoda u iznosu od 57.863,23 eura, što sa prenesenim manjkom iz prethodne godine čini ukupni višak za prijenos u 2024. godini u iznosu od 11.769,56 eura. U 2023. godini je pokriven cjelokupni manjak iz prethodnih godina koji je nastao zbog realizacije projekta WRECKS4ALL za kojeg je dinamika nastalih rashoda I ostvarenih prihoda bila različita.

Na žiro računu ustanove na dan 01.01.2023. bilo je 40.625,88 eura, a na dan 31.12.2023. 26.509,71 eura.

Za istaknuti je da je ustanova Gradu vratila cjelokupni iznos pozajmice u iznosu od 69.679,47 eura, te je stanje na žiro računu realno i odnosi se na vlastita sredstva.

b) Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni prihodi u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 438.702,17 eura, a odnose se na:

➤ Pomoći od EU	57.796,53 eura
➤ Pomoći iz Državnog proračuna	28.392,50 eura
➤ Prihoda od imovine (kamate na depozit)	23,64 eura
➤ Prihodi od ulaznice	16.534,00 eura
➤ Prihoda od prodaje proizvoda i roba	11.397,78 eura
➤ Prihoda iz nadležnog proračuna-Grad	324.557,72 eura

Najveći rast imaju vlastiti i namjenski prihodi ustanove koji rastu za više od 50% i to zbog veće posjećenosti Muzeju pa samim tim i prodaja literature, suvenira i ostalog.

U 2023. godini u cijelosti je isplaćen EU projekt čija realizacija je završila u 2022. godini pa je cjelokupnom isplatom pokriven iskazani manjak iz prethodne godine.

Ukupni rashodi poslovanja su ostvareni u iznosu od 373.522,30 eura i u odnosu na prošlu godinu manju su za 1,6%, a u odnosu na plan manji su za 2,7%.

Kako se radi o neznatnim odstupanjima može se konstatirati da se rashodi izvršavaju sukladno planu.

Ovi rashodi se odnose na:

➤ Rashode za zaposlene	245.503,18 eura
➤ Materijalne rashode	127.304,29 eura
➤ Financijske rashode	714,83 eura

Rashodi za zaposlene rastu za 9,9% u odnosu na prethodnu godinu, a u odnosu na plan manji su za 0,3%. U strukturi ukupnih rashoda poslovanja sudjeluju sa 65,7% i bitno određuju kretanje ukupnih rashoda. U 2023. je uveden i novi rashod za zaposlene-troškovi prehrane, koji je uz povećane koeficijente i osnovicu, kao i veća materijalna prava zaposlenih, također imao utjecaj na rast ovih rashoda.

Materijalni rashodi manji su za 18,1% u odnosu na prethodnu godinu (EU projekt realiziran u 2022., a u 2023. nije bilo troška), a u odnosu na plan veći su za 9,1%. Povećanje u odnosu na plan je nastao zbog realizacije Zbirke Plovila, a koji rashod prema naputku Grada nije bio planiran iz prenesenog viška iz izvora 1.1.1., a realiziran je u 2023. godini.

Značajno su porasli rashodi telefona, pošte i prijevoza kao i usluge promidžbe i informiranja i računalne usluge, a sve uvjetovano najvećim djelom rastom cijena usluga. Svi ostali rashodi poslovanja su realizirani sukladno planu.

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu od 7.316,64 eura i u odnosu na prethodnu godinu manji su za više od 5 puta (EU).

Ovim iznosom realizirana je:

➤ Uredska oprema i namještaj	2.316,64 eura
➤ Muzejski izlošci	5.000,00 eura

c) Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Ukupni prihodi u iznosu od 438.702,17 eura ostvareni su iz sljedećih izvora:

➤ 1.1.1. - Opći prihodi i primici (Grad)	324.557,72 eura
➤ 3.1.1. - Vlastiti prihodi	16.534,00 eura
➤ 4.3.1. - Prihodi za posebne namjene	11.421,42 eura
➤ 5.5.1.- Pomoći iz EU	57.796,53 eura
➤ 5.3.1.- Pomoći iz Državnog proračuna	23.392,50 eura
➤ 5.4.1.- Pomoći SDŽ	5.000,00 eura

Prihodima Grada pokriveni su:

➤ Rashodi za zaposlene	245.503,18 eura
➤ Materijalni rashodi	69.939,16 eura
➤ Financijski rashodi	646,04 eura
➤ Nabavka dugotrajne imovine	6.520,00 eura

Vlastitim i namjenskim prihodima pokriveni su:

➤ Materijalni rashodi	7.789,79 eura
➤ Financijski rashodi	68,79 eura
➤ Nabava dugotrajne imovine	796,64 eura

Pomoćima iz Državnog proračuna pokriveni su:

➤ Materijalni rashodi	23.392,52 eura
-----------------------	----------------

Pomoć od SDŽ:

➤ Materijalni rashodi	5.000,00 eura
-----------------------	---------------

d) Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Sukladno funkcijskoj klasifikaciji svi rashodi su svrstani na funkciji 082 Službe kulture u iznosu od 380.838,94 eura.

VIŠAK – MANJAK PRIHODA

U 2023. godini iskazan je višak prihoda od 57.863,23 eura. Budući da je iz EU fondova uplaćeno 57.796,53 eura na ime ostatka priznatih rashoda za EU projekt.

Budući da je iz prethodnih godina baš zbog realizacije ovog projekta prenesen manjak poslovanja to je ovim prihodima Ustanova pokrila sve manjkove i na kraju 2023. godine iskazala višak prihoda u iznosu od 11.769,56 eura.

Preneseni višak se odnosi na sljedeće izvore:

Izvor 1.1.1. Opći prihodi i primici	4.506,78 eura
Izvor 3.1.1. i 4.3.1. Vlastiti i namjenski prihodi	16.276,34 eura

III OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

a) **Rashodi prema programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja**

PROGRAM: Muzejsko galerijska i likovna djelatnost

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: PROMICANJE HRVATSKE POMORSKE BAŠTINE I STALNO PODIZANJE SVJESTI O NJENOJ VRIJEDNOSTI

AKTIVNOST: Ddjelatnost gradskih muzeja

PLANSKA VRIJEDNOST: 361.384,90 €

REALIZACIJA: 371.320,98 €

OBRAZLOŽENJE: U 2023. godini Muzej je obavljao svoju redovnu djelatnost s jačim naglaskom na promoviranju i prezentaciji pomorske baštine što je i rezultiralo većim brojem posjetitelja i većim prihodima ustanove. Svi rashodi redovne djelatnosti realizirani su sukladno planiranim veličinama.

AKTIVNOST: Upravna vijeća u HPMS

PLANSKA VRIJEDNOST: 4.930,00 €

REALIZACIJA: 4.917,96 €

OBRAZLOŽENJE: Naknada za članove Upravnih vijeća izvršena u skladu s planom.

AKTIVNOST: Kupnja knjiga i opreme

PLANSKA VRIJEDNOST: 2.800,00 €

REALIZACIJA: 4.600,00 €

OBRAZLOŽENJE: Za otkupe je planirano 2.800,00 eura, a potrošeno je 4.600,00 eura iz razloga što je naknadno Zaključkom Grada odobreno više sredstava. U visini izvršenih sredstava Muzej je kupio mujejske izloške kojima je značajno obogatio fundus.

IV POSEBNI IZVJEŠTAJI

- a) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- b) Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
- c) Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

- d) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Ustanova u 2023. godini nije imala zaduživanja, niti dala zajmove niti imala potraživanja za dane zajmove te se ne daju ni podaci za izvještaje a) i c).

b) **Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

U 2023. godini posredstvom partnera iz fondova EU, Ustanovi su doznačena sredstva u iznosu od 57.796,53 eura za priznate troškove za projekt WRECKS4ALL. Cijeli projekt je završen u 2022. godini i ukupni troškovi projekta iznosili su 99.488,07 eura. Od toga je refundirano 85% odnosno 84.564,86 eura, a 15% učešća Muzeja u projektu su plaće djelatnika. Muzeju su priznati troškovi u 100% iznosu te je projekt uspješno okončan. K tome donio je novu vrijednost Muzeju u vidu dvorane za virtualnu stvarnost sa 30 pari VR naočala i snimkama 18 podvodnih lokaliteta. Ujedno je produžio vremenski boravak posjetitelja u ustanovi što naročito dolazi do izražaja kod grupnih posjeta čiji obilasci s radionicama su trajali oko 90 minuta, a sada je to i preko 120 minuta aktivnog korištenja muzejskih sadržaja.

d) **Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

Ustanova je u 2023. godini iskazala potraživanja u ukupnom iznosu od 1.060,63 eura.

Potraživanja se odnose na:

Potraživanja od HZZO za bolovanja	1.040,13 eura
Potraživanja za prodanu literaturu	17,50 eura
<u>Sva potraživanja su naplativa.</u>	

Na dan 31.12.2023. ustanova je iskazala obveze u iznosu od 25.667,62 eura, a koje se odnose na:

Obveze za zaposlene	19.574,28 eura
Obveze za materijalne rashode	4.516,54 eura
Obveze za financijske rashode	76,80 eura
Obveze za nabavu nefinanc. imovine	1.500,00 eura

Obveze za zaposlene se odnose na plaću za 12/2023, a koja se isplaćuje u siječnju. Ostale obveze odnose se na račune koji su zaprimljeni u siječnju, a odnose se na 2023. godinu.
Sve obveze su nedospjele.

Ustanova nije imala sudskih sporova koji bi mogli biti potencijalna obveza.

Split, 20. ožujka 2024.

Predsjednik Upravnog vijeća:

Nedo Vrgoč

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 141/22) i članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izještaju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članka 65. Statuta Hrvatski pomorski muzej Split, Upravno vijeće na svojoj 30. sjednici održanoj dana 22.03.2024., donosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANSIJSKOG PLANA ZA 2023.

I OPĆI DIO

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA-SAŽETAK

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI	Izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023	Izvršenje 2023	Indeks 23/22	Indeks izvršenje/pl an
PRIHODI UKUPNO	399.236,62	430.387,00	438.702,17	109,89	101,93
PRIHODI POSLOVANJA	399.236,62	430.387,00	438.702,17	109,89	101,93
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	418.884,64	369.114,90	380.838,94	90,92	103,18
RASHODI POSLOVANJA	379.706,36	363.794,90	373.522,30	98,37	102,67
RASHODI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU	39.178,28	5.320,00	7.316,64	18,68	137,53
RAZLIKA PRIHODI/RASHODI	-19.648,02	61.272,10	57.863,23		94,44

RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023	Izvršenje 2023	Indeks 23/22	Indeks izvršenje/pl an
PRIMICI OD FINANSIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANSIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMICI/IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRENESENKI VIŠAK/MANJAK

VIŠKOVI/MANJKOVI	Izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023	Izvršenje 2023	Indeks 23/22	Indeks izvršenje/pl an
UKUPAN PRENESENKI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-26.455,65	-61.272,10	-46.093,67	174,23	75,23
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA	19.638,02	-61.272,10	-46.093,67		75,23
VIŠAK PRIHODA ZA POKRIĆE MANJKA IZ IZVORA 1.1.1	7.451,73	0,00	-6.740,74		
VIŠAK PRIHODA ZA POKRIĆE MANJKA IZ IZVORA 1.1.1			21.919,17		
POKRIĆE MANJKA IZ VIŠKA IZVORA 3.1.1.		3.475,10	-3.475,57		
POKRIĆE MANJKA IZ VIŠKA IZVORA 5.2.1.		57.797,00	-57.796,53		
POKRIĆE MANJKA IZ VIŠKA IZVORA 5.3.1.	1.592,67				
POKRIĆE MANJKA IZ VIŠKA IZVORA 5.4.1.	10.593,62				100,00
REZULTAT ZA PRIJENOS U SLJEDEĆU GODINU	-46.093,67	0,00	0,00		

B) RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI PRIHODI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023	Izvršenje 2023	Indeks 2023/2022	Indeks izvršenje/pl an
1	2	3	4	5	6=5:3	7=5:4
6	Prihodi poslovanja	399.236,62	430.387,00	438.702,17	109,9	101,9
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	53.137,27	83.697,00	86.189,03	162,2	103,0
632	Tekuće pomoći EU	26.324,61		57.796,53	219,6	
6323	Pomoći EU	26.324,61		9.963,00	37,8	
6324	Kapitalne pomoći EU			47.833,53		
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	26.812,66		28.392,50	105,9	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	26.812,66		28.392,50	105,9	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			0,00		
64	Prihodi od imovine	5,64	30,00	23,64		78,8
641	Prihodi od finansijske imovine	5,64		23,64		
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	5,64		23,64		
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	10.985,06	14.000,00	16.534,00	150,5	118,1
652	Prihodi po posebnim propisima	10.985,06		16.534,00	150,5	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	10.985,06		16.534,00	150,5	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	8.056,20	10.500,00	11.397,78	141,5	108,6
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	8.050,23		11.397,78	141,6	
6614	Prihodi od prodaje robe	5.235,32		8.313,13	158,8	
6615	Prihodi od pruženih usluga	2.814,91		3.084,65	109,6	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	5,97		0,00		
6631	Tekuće donacije	5,97		0,00		
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	321.839,01	322.160,00	324.557,72	100,8	100,7
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	321.839,01		324.557,72	100,8	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	305.248,66		319.217,43	104,6	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje nefinancijske imovine	16.590,35		5.340,29	32,2	
68	Kazne, upravne mjere i ost. prihod	5.213,44	0,00	0,00	0,0	0,0
683	Prihodi od prodaje robe	5.213,44		0,00	0,0	
6831	Prihodi od prodaje robe	5.213,44		0,00	0,0	

**VIŠAK PRIHODA KORIŠTEN ZA POKRIĆE
RASHODA**

Račun	Naziv računa	Izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Izvršenje 2023	Indeks 2023/2022	Indeks izvršenje/plan
1	2	3	4	5	6=3:5	7=5:4
9221	Višak prihoda za pokriće rashoda iz izvora 5.31.	1.592,67				
9221	Višak prihoda za pokriće rashoda iz izvora 5.4.1.	10.593,62				
9221	Višak PRIHODA KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA IZ IZVORA 1.1.1.			15.178,43	0,0	
9221	Nekorišteni višak prihoda iz izvora 1.1.1.	21.919,17				
	UKUPNO PRIHOD (prihod tek. godine+korišteni višak+nekorišt. višak)	433.342,08	430.387,00	453.880,60	104,7	105,5
	RASHODI					
Račun	Naziv računa	Izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Izvršenje 2023	Indeks 2023/2022	Indeks izvršenje/plan
3	Rashodi poslovanja	379.706,35	363.794,90	373.522,30	98,4	102,7
31	Rashodi za zaposlene	223.398,96	246.360,00	245.503,18	109,9	99,7
311	Plaće (bruto)	177.659,53		191.554,08	107,8	
3111	Plaće za redovan rad	177.659,53		191.554,08	107,8	
312	Ostali rashodi za zaposlene	16.425,60		22.624,10	137,7	
313	Doprinosi na plaće	29.313,83		31.325,00	106,9	
3132	Doprinosi za ob. zdrav. osiguranje	29.313,83		31.325,00	106,9	
32	Materijalni rashodi	155.401,52	116.684,90	127.304,29	81,9	109,1
321	Naknade troškova zaposlenima	16.141,38		13.471,70	83,5	
3211	Službena putovanja	6.666,56		5.082,97	76,2	
3212	Naknade za prijevoz	9.474,82		8.388,73	88,5	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00		0,00		
322	Rashodi za materijal i energiju	19.328,61		17.432,06	90,2	
3221	Uredski materijal i ost. mat. rashodi	10.087,82		9.382,04	93,0	
3222	Materijal i sirovine	0,00		0,00		
3223	Energija	7.282,93		7.794,66	107,0	
3224	Mater. i dij.za tek. i inv. održavanje	0,00		0,00		
3225	Sitni inventar i auto gume	1.957,86		232,30	11,9	
3227	Službena, radna i zaš. odjeća	0,00		23,06		
323	Rashodi za usluge	105.465,82		86.935,30	82,4	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.210,63		6.229,98	194,0	
3232	Usluge tek. i inv. održavanja	21.197,15		25.973,96	122,5	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	447,94		2.970,44	663,1	
3234	Komunalne usluge	303,88		192,60	63,4	
3235	Zakupnine i najamnine	1.459,95		6.380,00	437,0	
3236	Zdravstvene usluge	1.157,87		0,00	0,0	
3237	Intelektualne i osobne usluge	41.589,55		22.408,93	53,9	
3238	Računalne usluge	1.524,65		4.159,50	272,8	
3239	Ostale usluge	34.574,20		18.619,89	53,9	
324	Naknade trošk. osob. izvan rad. odnosa	1.911,74		1.983,50	103,8	
3241	Naknade trošk. osob. izvan rad. odnosa	1.911,74		1.983,50	103,8	
329	Ostali nespomenuti rashodi posl.	12.553,97		7.481,73	59,6	
3291	Naknade UV	4.815,08		4.917,96	102,1	

3292	Premije osiguranja	831,28		899,66	108,2	
3293	Reprezentacija	5.863,83		1.399,26	23,9	
3294	Članarine i norme	164,24		264,85	161,3	
3299	Ostali nesp. rashodi poslovanja	879,54		0,00	0,0	
34	Financijski rashodi	905,87	750,00	714,83	78,91	95,3
343	Ostali financijski rashodi	905,87		714,83	78,9	
3431	Bankarske usl. i usl. platnog prometa	793,58		714,63	90,1	
3432	Negativne teč. razlike	0,00		0,20		
3434	Ostali nespomenuti financ. rashodi	112,29		0,00	0,0	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	39.178,28	5.320,00	7.316,64	18,68	137,5
41	Materijalna imovina	2.814,30	0,00	0,00	0,0	
412	Nematerijalna imovina	2.814,30		0,00	0,0	
4123	Licence	2.814,30		0,00	0,0	
42	Rashodi za pr. dugotrajnu imovinu	36.363,98	5.320,00	7.316,64	20,12	137,5
422	Postrojenja i oprema	28.666,05		2.316,64	8,1	
4221	Uredska oprema i namještaj	19.252,40		1.666,45	8,7	
4222	Komunikacijska oprema	8.474,77		0,00		
4227	Uređaji, strojevi za ostale namjene	938,88		650,19	69,3	
424	Muzejski izlošci	7.697,93		5.000,00	65,0	
4243	Muzejski izlošci	7.697,93		5.000,00	65,0	
	UKUPNO RASHODI	418.884,63	369.114,90	380.838,94	90,9	103,2
	POKRIVENI MANJAK					
Račun	Naziv računa	Izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Izvršenje 2023	Indeks 2023/2022	Indeks izvršenje/plan
1	2	3	4	5	6=5:3	7=5:4
	Manjak iz izvora 1.1.1.	7451,73				
9222	Manjak iz izvora 521			-57.796,53		
9222	Manjak iz izvora 311			-3.475,57		
9222	Nepokriveni manjak	53.099,38				
	UKUPNO RASHODI + POKRIVENI MANJAK+NEPOKRIVENI MANJAK	479.435,74		442.111,04	92,2	
	UKUPNI REZULTAT POSLOVANJA + PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRIHODA ZA PRIHENOS U SLJEDEĆU GODINU	-46.093,67	0	11.769,56		

C) IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA prema izvorima financiranja

Izvor finančiranja	Naziv izvora financiranja	Izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 23/22	Indeks izvrš./plan
1		2	3	4	5=4:2	6=4:3
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	321.839,01	322.160,00	324.557,72	100,84	100,7
1.1.1.	Opći prihodi i primici - prihodi od Grada	321.839,01	322.160,00	324.557,72	100,84	100,7
3	VLASTITI PRIHODI	13.275,28	10.530,00	16.534,00	124,55	157,0
3.1.1.	Vlastiti prihodi	13.275,28	10.530,00	16.534,00	124,55	157,0
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.985,06	14.000,000	11.421,42	103,97	81,6
4.3.1.	Prihodi za posebne namjene	10.985,06	14.000,000	11.421,42	103,97	81,6
5	POMOĆI	53.137,27	83.697,000	86.189,03	162,20	103,0
5.2.1.	Pomoći od međunar. (EU)	26.324,61	25.900,00	57.796,53	219,55	223,2
5.3.1.	Pomoći Državni proračun	21.503,75	20.900,00	23.392,50	108,78	111,9
5.4.1.	Pomoći SDŽ	5.308,91	5.000,00	5.000,00	94,18	100,0
UKUPNO PRIHODI		399.236,62	430.387,00	438.702,17	109,89	101,9
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	296.005,12	322.160,00	344.527,55	116,39	106,9
1.1.1.	Opći prihodi i primici - prihodi od Grada	296.005,12	322.160,00	322.608,38	108,99	100,1
1.1.1.	Preneseni višak iz prethodne godine			21.919,17		
3	VLASTITI PRIHODI	8.859,51	7.054,90	4.840,50	54,64	68,6
3.1.1.	Vlastiti prihodi	8.859,51	7.054,90	4.840,50	54,64	68,6
4	NAMJENSKI PRIHODI	17.283,93	14.000,00	3.078,37	17,81	22,0
4.3.1.	Prihodi za posebne namjene	17.283,93	14.000,00	3.078,37	17,81	22,0
5	POMOĆI	96.736,08	25.900,00	28.392,52	29,35	109,6
5.2.1.	Pomoći iz drugih proračuna(EU)	57.737,13	0,00	0,00	0,00	
5.3.1.	Pomoći (Ministarstvo znanosti i obrazovanja)	23.096,42	20.900,00	23.392,52	101,28	111,9
5.4.1.	Pomoći i SDŽ	15.902,53	5.000,00	5.000,00	31,44	100,0
UKUPNO RASHODI		418.884,64	369.114,90	380.838,94	90,92	103,2

D) RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Funkcija /br. oznaka	Opis stavke	Izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 23/22	Indeks izvrš./plan
1		2	3	4	5=4:2	6=4:3
08	Rekreacija, kultura i religija	418.884,64	369.114,90	380.838,94	90,92	103,18
082	Službe kulture	418.884,64	369.114,90	380.838,94	90,92	103,18

II POSEBNI DIO**A) RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA**

1	2	Izvorni plan/rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 2023/plan
1	2	3	4	5=4:3
	Glavni program: JAVNE POTREBE U KULTURI	369.114,90	380.838,94	103,2
	Program: MUZEJSKO-GALERIJSKA I LIKOVNA DJELATNOST	361.384,90	371.320,98	102,7
	Aktivnost: DJELATNOST GRADSKIH MUZEJA	361.384,90	371.320,98	102,7
1.1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-tek. godina	314.430,00	313.090,42	99,57
3	RASHODI POSLOVANJA	312.510,00	311.170,42	99,57
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	246.360,00	245.503,18	99,65
311	PLAĆE (BRUTO)	192.019,00	191.554,08	99,76
3111	Plaće za redovan rad	192.019,00	191.554,08	99,76
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	23.001,00	22.624,10	98,36
3121	Ostali rashodi za zaposlene	23.001,00	22.624,10	98,36
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	31.340,00	31.325,00	99,95
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	31.340,00	31.325,00	99,95
32	MATERIJALNI RASHODI	65.400,00	65.021,20	99,42
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	12.074,00	11.832,73	98,00
3211	Službena putovanja	3.444,00	3.444,00	100,00
3212	Naknade za prijevoz	8.630,00	8.388,73	97,20
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	13.566,00	13.650,49	100,62
3221	Uredski materijal i ost. materijalni rashodi	5.876,00	5.870,17	99,90
3223	Energija	7.690,00	7.780,32	101,17
323	RASHODI ZA USLUGE	38.018,00	37.834,60	99,52
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.280,00	6.126,47	97,56
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.655,00	3.668,31	100,36
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.088,00	2.087,50	99,98
3234	Komunalne usluge	210,00	192,60	91,71
3235	Zakupnine i najamnine	2.880,00	2.880,00	100,00
3237	Intelektualne usluge	8.740,00	8.717,98	99,75
3238	Računalne usluge	4.035,00	4.034,50	99,99
3239	Ostale usluge	10.130,00	10.127,24	99,97
324	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	847,00	846,69	99,96
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	847,00	846,69	99,96
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	895,00	856,69	95,72
3292	Premije osiguranja	235,00	231,66	98,58
3294	Članarine i norme	100,00	65,03	65,03
34	FINANSIJSKI RASHODI	750,00	646,04	86,14
343	OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	750,00	646,04	86,14
3431	Bankarske usl. i usl. platnog prometa	750,00	646,04	86,14
4	RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	1.920,00	1.920,00	100,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.920,00	1.920,00	100,00

422	POSTROJENJA I OPREMA	1.330,00	1.330,00	100,00
4221	Uredska oprema i namještaj	1.330,00	1.330,00	100,00
427	UREĐAJI, STROJEVI ZA OSTALE NAMJENE	590,00	590,00	100,00
4273	Oprema	590,00	590,00	100,00
3.1.1.	Vlastiti prihodi	7.054,90	4.840,50	68,61
3	RASHODI POSLOVANJA	6.654,90	4.780,31	71,83
32	MATERIJALNI RASHODI	6.654,90	4.711,52	70,80
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	0,00	716,65	
3211	Službena putovanja	0,00	716,65	
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	1.970,00	1.344,82	68,26
3221	Uredski materijal i ost. mat	1.670,00	1.188,13	71,15
3223	Energija	29,90	14,34	47,96
3225	Sitni inventar i auto gume	270,00	119,30	44,19
3227	Službena, radna i zaš. odjeća	0,00	23,60	
323	RASHODI ZA USLUGE	2.560,00	1.772,04	69,22
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	200,00	103,51	51,76
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	500,00	386,48	77,30
3234	Komunalne usluge	100,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	100,00	0,00	0,00
3238	Računalne usluge	130,00	125,00	96,15
3239	Ostale usluge	1.630,00	274,11	16,82
	NAKNADE OSOBAMA IZVAN RAD.			
324	ODNOSA	800,00	0,00	0,00
3241	Naknade osobama izvan rad. odnosa	800,00	0,00	0,00
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSL.	1.025,00	878,00	85,66
3292	Premije osiguranja	70,00	18,00	25,71
3293	Reprezentacija	700,00	700,00	100,00
3294	Članarine i norme	255,00	160,00	62,75
34	FINANCIJSKI RASHODI	300,00	68,79	22,93
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	300,00	68,79	22,93
3431	Bankarske usl. i platnog prometa	300,00	68,59	22,86
3432	Negativne teč. razlike	0,00	0,20	
	RASHODI ZA NABAVU NEFINANSIJSKE			
4	IMOVINE	400,00	60,19	15,05
	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE			
42	DUGOTRAJNE IMOVINE	400,00	60,19	15,05
422	POSTROJENJA I OPREMA	400,00	60,19	15,05
4227	Uređaji, strojevi za ostale namjene	400,00	60,19	15,05
4.3.1.	Ostali prihodi za posebne namjene	14.000,00	3.078,37	21,99
3	RASHODI POSLOVANJA	13.800,00	3.078,37	22,31
32	MATERIJALNI RASHODI	13.800,00	3.078,37	22,31
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	5.930,00	1.602,84	27,03
3221	Uredski materijal i ost. mat	4.465,00	1.489,84	33,37
3223	Energija	465,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	1.000,00	113,00	11,30
323	RASHODI ZA USLUGE	7.020,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i invest. održ	1.000,00		0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.000,00	0,00	0,00
3238	Računalne usluge	765,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	3.265,00	0,00	0,00
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSL.	840,00	739,08	87,99
3293	Reprezentacija	800,00	699,26	87,41
3294	Članarine i norme	40,00	39,82	99,55

4	RASHODI ZA NABAVU NEF.İMOVINE	200,00	736,45	368,23
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE İMOVİNE	200,00	736,45	368,23
422	POSTROJENJA I OPREMA	200,00	736,45	368,23
4221	Uredska oprema i namještaj	200,00	336,45	168,23
424	MUZEJSKI İZLOŞÇI	200,00	336,45	168,23
4243	Muzejski izlošci	0,00	400,00	
5.3.1.	Pomoći iz Državnog proračuna - MK	20.900,00	23.392,52	111,93
3	RASHODI POSLOVANJA	20.900,00	23.392,52	111,93
32	MATERIJALNI RASHODI	20.900,00	23.392,52	111,93
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	0,00	922,32	
3211	Službena putovanja	0,00	922,32	
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	1.000,00	833,90	83,39
3221	Uredski materijal i ost. mat	1.000,00	833,90	83,39
323	RASHODI ZA USLUGE	0,00	337,75	
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	19.900,00	20.409,49	102,56
3235	Zakupnine i najamnine	3.500,00	3.500,00	100,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	15.400,00	13.690,95	88,90
3239	Ostale usluge	0,00	4.600,00	
324	NAKN. TROŠK. OSOB. IZVAN RAD. ODN.	0,00	1.136,81	
3241	Naknade trošk. osob. izvan rad.	0,00	1.136,81	
329	PREMIJE OSIGURANJA	0,00	90,00	
3292	Premije osiguranja	0,00	90,00	
5.41.	Pomoći iz SDŽ	5.000,00	5.000,00	100,00
3	RASHODI POSLOVANJA	5.000,00	5.000,00	100,00
32	MATERIJALNI RASHODI	5.000,00	5.000,00	100,00
323	RASHODI ZA USLUGE	5.000,00	5.000,00	100,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.000,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	3.000,00	5.000,00	166,67
9.1.1.	Preneseni višak iz izvora 1.1.1.		21.919,17	
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja		21.919,17	
	Aktivnost: Upravna vijeća u HPMS	4.930,00	4.917,96	99,76
1.1.1.	Opći prihodi i primici	4.930,00	4.917,96	99,76
3	RASHODI POSLOVANJA	4.930,00	4.917,96	99,76
32	MATERIJALNI RASHODI	4.930,00	4.917,96	99,76
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	4.930,00	4.917,96	99,76
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	4.930,00	4.917,96	99,76
	PROGRAM: ULAGANJA U OPREMU I OTKUPI	2.800,00	4.600,00	164,29
	Aktivnost: Kupnja knjiga i opreme	2.800,00	4.600,00	164,29
1.1.1.	Opći prihodi i primici	2.800,00	4.600,00	164,29
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANSIJSKE İMOVİNE	2.800,00	4.600,00	164,29
42	RASH.ZA NAB.PROIZVEDENE DUG.İMOVİNE	2.800,00	4.600,00	164,29
	KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI	2.800,00	4.600,00	164,29
4243	Muzejski izlošci	2.800,00	4.600,00	164,29