

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA GRADSKOG MUZEJA OMIŠ ZA PLANSKO RAZDOBLJE OD 2019.-2021. GODINE

Prijedlog financijskog plana Gradskog muzeja Omiš za 2019. i projekcija plana za 2020. i 2021. godinu, izrađena je u skladu sa Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10 i 120/13), Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 120/13), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10, 31/11 i 124/14) te Uputama za razdoblje 2019.-2021. koje je izradilo Ministarstvo financija i objavilo na svojoj web stranici www.mfin.hr.

Gradski muzej Grada Omiša izradio je prijedlog financijskog plana koji se sastoji od:

1. Općeg dijela,
2. Plana prihoda i primitaka,
3. Plana rashoda i izdataka i
4. Obrazloženja financijskog plana.

Obrazloženje prijedloga Financijskog plana sadrži:

- sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika,
- obrazložene programe, zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi,
- usklađene ciljeve, strategiju i programe s dokumentima dugoročnog razvoja, ishodište i pokazatelje na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa,
- izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini,
- ostala obrazloženja i dokumentaciju.

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Gradski muzej Grada Omiša ustrojen je kao javna ustanova u kulturi i obavlja svoju muzejsko-galerijsku djelatnost u skladu s Zakonom o muzejima (NN 110/15), Zakonom o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08).

Gradski muzej zapošljava dvoje djelatnika na neodređeno puno radno vrijeme, a sudjeluje i u provođenju mjera stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa sukladno Zakonu o poticanju zapošljavanja (NN 57/12 i 120/12). Tijekom 2018. godine na stručnom osposobljavanju je bila jedna osoba, stručno osposobljavanje završeno je u rujnu (trajalo od 20.09.2017. – 19.09.2018.)

ZAKONSKA PODLOGA

Zakon o muzejima (NN 142/98, 65/09), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99).

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA, ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVA IZRAČUN I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA, IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA

Plan Programa za 2019. godinu iznosi 744.000,00 kn, projekcija za 2020. Iznosi 744.000,00 kn, a projekcija za 2021. iznosi 744.000,00 kn. U 2019. godini, financirat će se prihodima od poreza, imovine, pristojbi i kazni (prihodi Grada Omiša) u iznosu od 554.000,00 kn te prihodima od Ministarstva kulture u procijenjenom iznosu od 190.000,00 kn.

U 2018. godini za potrebe Programa Promicanje kulture (Gradski muzej), planirano je 744.000,00 kn, a do sastavljanja ovog izvještaja realizirano je oko 36 % sredstava.

Muzejsko-galerijska djelatnost obuhvaća: skupljanje, čuvanje, istraživanje civilizacijskih, kulturnih i prirodnih dobara, njihovu stručnu i znanstvenu obradu i sistematizaciju u zbirke, trajno zaštićivanje muzejske građe, muzejske dokumentacije, muzejskih lokaliteta i nalazišta, njihovo neposredno i posredno predočavanje javnosti putem stalnih i povremenih izložbi te objavljivanje podataka i spoznaja o muzejskoj građi i muzejskoj dokumentaciji putem stručnih, znanstvenih i drugih obavijesnih sredstava.

Muzejsku građu čine civilizacijska, kulturna te prirodna dobra, kao dio nacionalne i opće ljudske baštine. Muzejska dokumentacija sadrži podatke o muzejskim predmetima koji su potrebni za njihovu stručnu obradu, identifikaciju, određivanje podrijetla i stanja u kojem su pribavljeni. Pored prikupljanja, izlaganja i obrade muzejske građe i dokumentacije muzeji su dužni provoditi i preventivnu zaštitu muzejske građe i muzejske dokumentacije, jer je muzejska građa i dokumentacija kulturno dobro.

I ove godine, Gradski muzej se prijavio na natječaje Ministarstva kulture kako bi se kroz 2019. godinu nastavili radovi sanacije zaštićenih kulturnih dobara, Tvrdave Starigrad i arheološkog nalazišta na Brzetu.

Financijski plan Muzeja za 2019. godinu izrađen je uravnoteženjem prihoda i rashoda te iznosi 744.000,00 kuna. Izrađen je s pretpostavkom da su 2 osobe stalno zaposlene.

Prema uputama za izradu prijedloga financijskog plana Muzeja za 2019. godinu, procjena prihoda i rashoda izrađena je u prijedlogu financijskog plana u visini određenog limita Grada Omiša.

Planirani prihodi Muzeja za 2019. godinu iznose 744.000,00 kuna, a odnose se na:

1. Prihod od Grada Omiša u iznosu od 554.000,00 kn,
2. Prihod Ministarstva kulture procijenjen je u iznosu od 190.000,00 kn (zaštita kulturne baštine, znanstvenoistraživačke usluge) u iznosu od 190.000,00 kn.

Planirani rashodi Muzeja za 2018. godinu iznose 744.000,00 kuna, a detaljno su analizirani i obrazloženi prema navedenom Programu Promicanje kulture; Aktivnost Financiranje redovne djelatnosti:

Prihod od Grada Omiša u iznosu od 554.000,00 kn

Aktivnost: Financiranje redovne djelatnosti ustanove.....554.000,00 kn

3111, 3132	-odnosi se na bruto plaću, obvezne doprinose na plaću za 2 zaposlenih u Muzeju Grada Omiša, ostale rashode za zaposlene uk. Iznos 280.400,00 kn.
-------------------	--

3121	– odnosi se na regres i darove, a u 2019. planirana je i otpremnina za ravnatelja uk. iznos 22.600,00 kn.
3214	– odnosi se na naknade korištenja privatnog automobila u službene svrhe, te ostale naknade troškova zaposlenima, uk. iznos 12.000,00 kn.
3221	-odnosi se na uredski materijal, pretplate na stručnu literaturu, materijal za čišćenje i održavanje objekata, materijal za higijenske potrebe i potrošni materijal za redovnu djelatnost (postav izložbi i sl.), a temeljem utroška materijala u 2018. god., uk. iznos 16.000,00 kn.
3223	- troškovi energije odnose se na električnu energiju na bazi stvarne potrošnje u 2018. god., uk iznos 10.000,00.
3224	- Materijal i dijelovi za tek i invest. održavanje, uk. Iznos 12.500,00 kn.
3231	- odnosi se na telefonske usluge, usluge interneta i poštarinu za redovno poslovanje Muzeja, na bazi stvarne potrošnje 2018. god., uk. Iznos 8.000,00 kn
3232	- troškovi se odnose na usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata (održavanje vodovodnih instalacija, sanacija stolarije, soboslikarski radovi), održavanje postrojenja i opreme (servisi aparata) zbog dotrajalosti zgrade i opreme uk. iznos 45.000,00 kn.(prihodi Grada Omiša)
3234	– komunalne usluge odnose se na usluge opskrbe vodom za Muzej prema stvarnim troškovima iz 2018. godine, uk.iznos 1.000,00 kn.
3237	– intelektualne i osobne usluge odnose se na autorske ugovore, ugovore o djelu i ugovore vezane za redovnu djelatnost Muzeja 45.000,00 kn.(prihodi Grada Omiša)
3238	-ostale računalne usluge, planirane su u iznosu 5.000,00, prema trošku održavanja iz 2018. godine
3239	-troškovi ostalih usluga odnose se na grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja, film i izrada fotografija te usluge zaštitarskih tvrtki potrebnih za fizičku zaštitu izložbi (umjetnina), uk. iznos 32.000,00 kn.

3292	- Premije osiguranja imovine, procijenjena vrijednost s obzirom na 2018. godinu, uk. iznos 10.000,00
3294	- tuzemne članarine 2.000,00 kn
3299	– odnosi se na troškove konzervatorsko restauratorskih radova na muzejskoj građi, troškovi protokola (otvorenje izložbi)- 34.000,00 kn
3431	– odnosi se na evidentirane troškove kod bankarskih institucija (Splitska banka i FINA) za usluge banaka i platnog prometa
4221	- odnosi se na nabavu uredske opreme opreme

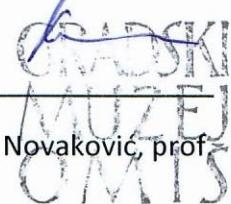
Prihod Ministarstva kulture procijenjen je u iznosu od 190.000,00 kn.

Aktivnost: Financiranje redovne djelatnosti ustanove.....190.000,00 kn

3232	-usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata 90.000,00 kn
3237	– intelektualne i osobne usluge odnose se na znanstvenoistraživačke usluge vezane uz planirane arheološke radove i istraživanja, uk. iznos 100.000,00 kn

Plan i realizacija u 2019. godini odvijati će se u okvirima dobivenih i osiguranih prihoda i rashoda. Financijski pokazatelji izrađeni su sukladno Zakonu o proračunu, Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu te sukladno smjernicama Grada Omiša, Odsjeka za proračun i računovodstvo i Upravnog odjela za gospodarstvo i društvene djelatnosti Grada Omiša.

RAVNATELJ



 Ante Novaković, prof.

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA (GRADSKI MUZEJ OMIŠ) ZA 2019. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2020. I 2021. GODINU**

OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
PRIHODI UKUPNO	744.000	744.000	744.000
PRIHODI POSLOVANJA	744.000	744.000	744.000
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE			
RASHODI UKUPNO	744.000	744.000	744.000
RASHODI POSLOVANJA	729.000	729.000	729.000
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	15.000	15.000	15.000
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA			
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI			

	Prijedlog plana za 2019.	Projekcija plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0
---	----------	----------	----------

Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

u kunama

Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač.iz računskog plana	2019.						
	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
63621 651 652 653 661 663 67111 673 922	554.000			190.000			
Ukupno (po izvorima)	554.000	0	0	190.000	0	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2019.	744.000						

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač.iz računskog plana	2020.						
	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
63622 65 66 67111 92	554.000			190.000			
Ukupno (po izvorima)	554.000	0	0	190.000	0	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2020.	744.000						

Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač.iz računskog plana	2021.						
	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
63622 65 66 67111 92	554.000			190.000,00			
Ukupno (po izvorima)	554.000	0	0	190.000	0	0	0

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2019.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2020.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.
GRADSKI MUZEJ OMIŠ											
	Program: Promicanje kulture	744.000,00								744.000,00	744.000,00
A	Naziv aktivnosti: Financiranje javne djelatnosti ustanova	744.000,00	554.000,00			190.000,00				744.000,00	744.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	729.000,00	539.000,00							729.000,00	729.000,00
31	Rashodi za zaposlene	303.000,00	303.000,00							288.000,00	288.000,00
311	Plaće (Bruto)	240.000,00	240.000,00							240.000,00	240.000,00
31111	Plaće za zaposlene	240.000,00	240.000,00							240.000,00	240.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	22.600,00	22.600,00							8.000,00	8.000,00
31213	Darovi	2.000,00	2.000,00							2.000,00	2.000,00
31214	Otpremnine	14.600,00	14.600,00							0,00	0,00
31216	Regres	6.000,00	6.000,00							6.000,00	6.000,00
313	Doprinosi na plaće	40.400,00	40.400,00							40.000,00	40.000,00
31321	Doprinosi za zdrav. osiguranje	40.000,00	40.000,00							40.000,00	40.000,00
31331	Dop. za zapošljavanje	400,00	400,00							0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	422.500,00	232.500,00							437.500,00	437.500,00
321	Naknade troškova zaposlenima	12.000,00	12.000,00							12.000,00	12.000,00
32141	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	6.000,00	6.000,00							6.000,00	6.000,00
32149	Ostale naknade troškova zaposlenima	6.000,00	6.000,00							6.000,00	6.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	38.500,00	38.500,00							53.500,00	53.500,00
32211	Uredski materijal	16.000,00	16.000,00							16.000,00	16.000,00
32231	Električna energija	10.000,00	10.000,00							10.000,00	10.000,00
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko	12.500,00	12.500,00							27.500,00	27.500,00
323	Rashodi za usluge	326.000,00	136.000,00							326.000,00	326.000,00
32311	Usluge telefona, telefaksa	8.000,00	8.000,00							8.000,00	8.000,00
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	135.000,00	45.000,00			90.000,00				135.000,00	135.000,00
32341	Opskrba vodom	1.000,00	1.000,00							1.000,00	1.000,00
32372	Ugovori o djelu	145.000,00	45.000,00			100.000,00				145.000,00	145.000,00
32389	Ostale računalne usluge	5.000,00	5.000,00							5.000,00	5.000,00
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i	32.000,00	32.000,00							32.000,00	32.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	46.000,00	46.000,00							46.000,00	46.000,00
32922	Premije osiguranja ostale imovine	10.000,00	10.000,00							10.000,00	10.000,00
32941	Tuzemne članarine	2.000,00	2.000,00							2.000,00	2.000,00

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2019.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2020.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	34.000,00	34.000,00							34.000,00	34.000,00
34	Financijski rashodi	3.500,00	3.500,00							3.500,00	3.500,00
343	Ostali financijski rashodi	3.500,00	3.500,00							3.500,00	3.500,00
34312	Usluge platnog prometa	3.500,00	3.500,00							3.500,00	3.500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.000,00	15.000,00							15.000,00	15.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	15.000,00							15.000,00	15.000,00
422	Postrojenja i oprema	15.000,00	15.000,00							15.000,00	15.000,00
42219	Ostala uredska oprema	15.000,00	15.000,00							15.000,00	15.000,00