

Temeljem Zakona o proračunu te Statuta Povijesnoga i pomorskog muzeja Istre – Museo storico e navale dell'Istria, Upravno vijeće Povijesnoga i pomorskog muzeja Istre – Museo storico e navale dell'Istria na sjednici održanoj dana 30.11. 2023. godine, na prijedlog ravnatelja, donosi

Odluku o donošenju

III. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA  
POVIJESNOGA I POMORSKOG MUZEJA ISTRE-  
MUSEO STORICO E NAVALE DELL'ISTRIA  
ZA 2023.

Članak 1.

Ovom se Odlukom, na prijedlog ravnatelja, donose III. izmjene i dopune Financijskog plana Povijesnoga i pomorskog muzeja Istre – Museo storico e navale dell'Istria za razdoblje 2023. Ur.broj:PPMI-MSNI-007/23-19-01. Financijski plan sastoji se od Općeg dijela kojega čine sažetak financijskog plana, tabela A prihoda i rashoda, tabela B računa financiranja, Posebnog dijela kojega čini tabela rashoda i izdataka po ekonomskoj klasifikaciji, aktivnostima i izvorima financiranja te Obrazloženja.

Članak 2.

Sukladno III. izmjenama i dopunama, Financijski plan Povijesnoga i pomorskog muzeja Istre – Museo storico e navale dell'Istria za razdoblje 2023. godine u odnosu na tekući plan koji iznosi 1.595.878,98 EUR ovaj se plan umanjuje i iznosi 1.497.578,98 EUR. Projekcije Financijskog plana za razdoblja 2024. i 2025. godine ne mijenjaju se u odnosu na izvorni plan te nisu dio ovih izmjena i dopuna.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Članak 4.

III. izmjene i dopune Financijskog plana Povijesnoga i pomorskog muzeja Istre – Museo storico e navale dell'Istria Ur.broj:PPMI-MSNI-007/23-19-01 u nastavku je ove Odluke i njen je sastavni dio.

Pula, 30. studenog 2023.  
Ur.broj:PPMI-MSNI-005/23-12-02

Predsjednik Upravnog vijeća  
dr.sc. Maurizio Levak



Dostaviti:

1. Računovodstvo-tajništvo
2. Pismohrana-ovdje

**III. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA  
POVIJESNOG I POMORSKOG MUZEJA ISTRE –  
MUSEO STORICO E NAVALE DELL'ISTRIA  
ZA 2023. GODINU**

**Pula, studeni 2023.**

**Ur.br.:PPMI-MSNI-007/23-19-01**

**I.**

## **OPĆI DIO**

**Sažetak financijskog plana, tabele A prihoda i rashoda i tabela B  
računa financiranja**

3. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA POVIJESNOG I POMORSKOG MUZEJA ISTRE - MUSEO STORICO E NAVALE DELL'ISTRIA ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Tekući plan 2023.	Razlika	Novi plan 2023.
PRIHODI UKUPNO	1.284.404	-98.300	1.186.104
PRIHODI POSLOVANJA	1.284.404	-98.300	1.186.104
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		0	
RASHODI UKUPNO	1.595.879	-98.300	1.497.579
RASHODI POSLOVANJA	962.694	-918	961.776
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	633.185	-97.382	535.803
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-311.475	0	-311.475

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan 2023.	Razlika	3. izmjene i dopune 2023.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan 2023.	Razlika	3. izmjene i dopune 2023.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	311.475	0	311.475
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	311.475	0	311.475

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
------------------------------------	------	------	------

TABELA A - RAČUN PRIHODA I RASHODA

3.IZMJENE I DOPUNE ZA 2023. GODINU  
 ISTARSKA ŽUPANIJA-REGIONE ISTRIANA  
 PRIHODI 006  
 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST  
 36401 Povijesni i pomorski muzej Istre-Museo storico e navale dell'Istria

RAČUN	OPIS	TEKUĆI PLAN 2023.	RAZLIKA	NOVI PLAN 2023
<b>6</b>	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.284.404,00</b>	<b>- 98.300,00</b>	<b>1.186.104,00</b>
63	POMOĆI IZ INOZEM. I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	27.736,00	- 1.327,00	26.409,00
64	PRIHODI OD IMOVINE	13,00	0,00	13,00
65	PRIH.OD UPRAVN.I ADMIN.PRISTOJBI I PR.PO POSEB.PROPIS.I NAKN	840.000,00	- 80.000,00	760.000,00
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZV.I ROBE TE PRUŽ.USL.I PRIH.OD DONAC	46.327,00	- 16.973,00	29.354,00
67	PRIHODI OD NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	370.328,00	0,00	370.328,00
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>1.284.404,00</b>	<b>- 98.300,00</b>	<b>1.186.104,00</b>

IZVORI FINANCIRANJA		PLAN 2023.	RAZLIKA	NOVI PLAN 2023.
1	Namjenski prihodi i primici	370.328,00	0,00	370.328,00
3	Vlastiti prihodi	45.013,00	- 16.973,00	28.040,00
4	Prihodi za posebne namjene	840.000,00	- 80.000,00	760.000,00
5	Pomoći	27.736,00	- 1.327,00	26.409,00
6	Donacije	1.327,00	0,00	1.327,00
UKUPNO		1.284.404,00	- 98.300,00	1.186.104,00

**TABELA A - RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**3. IZMJENE I DOPUNE ZA 2023. GODINU**

**ISTARSKA ŽUPANIJA-REGIONE ISTRIANA**

**RASHODI**

**006 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST**

**36401 Povijesni i pomorski muzej Istre - Museo storico e navale dell'Istria**

RAČUN	OPIS	TEKUĆI PLAN 2023.	RAZLIKA	NOVI PLAN 2023.
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>962.693,68</b>	<b>- 917,60</b>	<b>961.776,08</b>
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	410.278,43	- 15.700,43	394.578,00
32	MATERIJALNI RASHODI	540.375,25	10.262,83	550.638,08
34	FINANCIJSKI RASHODI	12.040,00	4.520,00	16.560,00
<b>4</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>633.185,30</b>	<b>- 97.382,40</b>	<b>535.802,90</b>
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVED.DUGOTRAJNE IMOVINE	492.794,56	- 61.484,50	431.310,06
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	140.390,74	- 35.897,90	104.492,84
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>1.595.878,98</b>	<b>- 98.300,00</b>	<b>1.497.578,98</b>

IZVORI FINANCIRANJA	PLAN 2023.	RAZLIKA	NOVI PLAN 2023.
1 Opći prihodi i primici	370.328,00	0,00	370.328,00
3 Vlastiti prihodi	62.890,28	- 16.973,00	45.917,28
4 Prihodi za posebne namjene	1.128.607,52	- 80.000,00	1.048.607,52
5 Pomoći	32.726,18	- 1.327,00	31.399,18
6 Donacije	1.327,00	0,00	1.327,00
<b>UKUPNO</b>	<b>1.595.878,98</b>	<b>- 98.300,00</b>	<b>1.497.578,98</b>

**TABELA B - RAČUN FINANCIRANJA****3. IZMJENE I DOPUNE ZA 2023. GODINU  
ISTARSKA ŽUPANIJA-REGIONE ISTRIANA  
RAČUN FINANCIRANJA****36401 POVIJESNI I POMORSKI MUZEJ ISTRE - MUSEO STORICO E NAVALE DELL'ISTRIA**

RAČUN	OPIS	TEKUĆI PLAN 2023	RAZLIKA	NOVI PLAN 2023.
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IZVORI FINANCIRANJA - PRIMICI				
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
UKUPNO		0		0
IZVORI FINANCIRANJA - IZDACI				
5	IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0		0
UKUPNO		0		0

**II.**

## **POSEBNI DIO**

**Plan rashoda izdataka po programima, aktivnostima, ekonomskoj  
klasifikaciji izvorima financiranja**



**3. IZMJENE I DOPUNE ZA 2023. GODINU**  
**ISTARSKA ŽUPANIJA-REGIONE ISTRIANA**  
**RAZDJEL 006 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST**  
**PRORAČUNSKI KORISNIK 36401 Povijesni i pomorski muzej Istre - Museo storico e navale dell'Istria**

POZICIJA	RAČUN	OPIS	TEKUĆI PLAN 2023	RAZLIKA	NOVI PLAN 2023.
00602	USTANOVE U KULTURI		1.595.878,98	- 98.300,00	1.497.578,98
36401	Povijesni i pomorski muzej Istre - Museo storico e navale de		1.595.878,98	- 98.300,00	1.497.578,98
2801	Redovna djelatnost ustanova u kulturi		1.262.022,38	- 88.823,18	1.173.199,20
	<i>Funkcija 0820</i>				
A280101	<i>Rashodi za zaposlene</i>		405.750,43	- 16.550,43	389.200,00
	<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>		<b>405.750,43</b>	<b>- 16.550,43</b>	<b>389.200,00</b>
	31 RASHODI ZA ZAPOSLENE		396.050,43	- 15.700,43	380.350,00
	32 MATERIJALNI RASHODI		9.700,00	- 850,00	8.850,00
	<i>Funkcija 0820</i>				
A280102	<i>Materijalni rashodi</i>		308.025,14	9.663,72	317.688,86
	<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>		<b>308.025,14</b>	<b>9.663,72</b>	<b>317.688,86</b>
	32 MATERIJALNI RASHODI		295.985,14	5.143,72	301.128,86
	34 FINANCIJSKI RASHODI		12.040,00	4.520,00	16.560,00
	<i>Funkcija 0820</i>				
K280103	<i>Ulaganja u opremu</i>		42.180,25	- 13.815,97	28.364,28
	<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>		2.500,00		3.050,00
	32 MATERIJALNI RASHODI		2.500,00		3.050,00
	<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>		<b>39.680,25</b>	<b>- 14.365,97</b>	<b>25.314,28</b>
	42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		39.680,25	- 14.365,97	25.314,28
	<i>Funkcija 0820</i>				
K280105	<i>Sanacija Kaštela -PPMI</i>		481.430,56	- 68.120,50	413.310,06
	<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>		<b>6.636,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.636,00</b>
	32 MATERIJALNI RASHODI		6.636,00	0,00	6.636,00
	<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>		<b>474.794,56</b>	<b>- 68.120,50</b>	<b>406.674,06</b>
	41 RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVED.DUGOTRAJNE IMOVINE		474.794,56	- 68.120,50	406.674,06
	<i>Funkcija 0820</i>				
k280110	<i>Uređenje arhivskog prostora - CIS</i>		24.636,00	0,00	24.636,00
	<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>		<b>24.636,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.636,00</b>
	41 RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVED.DUGOTRAJNE IMOVINE		18.000,00	6.636,00	24.636,00
	42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		6.636,00	- 6.636,00	
2802	Otkup muzejske građe		70.969,96	357,04	71.327,00

**3. IZMJENE I DOPUNE ZA 2023. GODINU**  
**ISTARSKA ŽUPANIJA-REGIONE ISTRIANA**  
**RAZDJEL 006 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST**  
**PRORAČUNSKI KORISNIK 36401 Povijesni i pomorski muzej Istre - Museo storico e navale dell'Istria**

	<i>Funkcija 0820</i>			
K280202	<i>Otkup muzejske građe PPMI</i>	70.969,96	357,04	71.327,00
	<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>70.969,96</b>	357,04	<b>71.327,00</b>
	42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	70.969,96	357,04	71.327,00
2804	Program javnih potreba ustanova u kulturi	124.804,02	- 851,86	123.952,16
	<i>Funkcija 0820</i>			
A280414	<i>Umjetničko blago istarske crkve</i>	14.533,31	466,69	15.000,00
	<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>14.533,31</b>	466,69	<b>15.000,00</b>
	32 MATERIJALNI RASHODI	14.533,31	466,69	15.000,00
	<i>Funkcija 0820</i>			
A280426	<i>Gostujuće izložbe</i>	10.469,00	- 2.906,50	7.562,50
	<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>10.469,00</b>	- 2.906,50	<b>7.562,50</b>
	32 MATERIJALNI RASHODI	10.469,00	- 2.906,50	7.562,50
	<i>Funkcija 0820</i>			
A280430	<i>Noć muzeja</i>	1.023,00	- 1,00	1.022,00
	<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.023,00</b>	- 1,00	<b>1.022,00</b>
	32 MATERIJALNI RASHODI	1.023,00	- 1,00	1.022,00
	<i>Funkcija 0820</i>			
A280447	<i>Restauracija muzejske građe</i>	5.972,00	- 2.693,25	3.278,75
	<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>5.972,00</b>	- 2.693,25	<b>3.278,75</b>
	42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	5.972,00	- 2.693,25	3.278,75
	<i>Funkcija 0820</i>			
A280448	<i>Digitalizacija muzejske građe</i>	4.000,00	0,00	4.000,00
	<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>4.000,00</b>	0,00	<b>4.000,00</b>
	32 MATERIJALNI RASHODI	4.000,00	0,00	4.000,00
	<i>Funkcija 0820</i>			
A280449	<i>Projekt graditeljskog nasljeđa</i>	57.940,91	- 1.600,00	56.340,91
	<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>57.940,91</b>	- 1.600,00	<b>56.340,91</b>
	32 MATERIJALNI RASHODI	57.940,91	- 1.600,00	56.340,91
	<i>Funkcija 0820</i>			
A280493	<i>Kuća fresaka u Draguču</i>	17.593,80	5.882,20	23.476,00
	<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>17.593,80</b>	5.882,20	<b>23.476,00</b>
	32 MATERIJALNI RASHODI	17.593,80	5.882,20	23.476,00
	<i>Funkcija 0820</i>			
A280499	<i>Istrapedia</i>	13.272,00	0,00	13.272,00
	<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>13.272,00</b>	0,00	<b>13.272,00</b>

**3. IZMJENE I DOPUNE ZA 2023. GODINU**  
**ISTARSKA ŽUPANIJA-REGIONE ISTRIANA**  
**RAZDJEL 006 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST**  
**PRORAČUNSKI KORISNIK 36401 Povijesni i pomorski muzej Istre - Museo storico e navale dell'Istria**

	32	MATERIJALNI RASHODI	13.272,00	0,00	13.272,00
2806		Program javnih potreba ustanova u kulturi	123.748,62	- 8.982,00	114.766,62
		<i>Funkcija 0820</i>			
A280601		<i>Godišnji izložbeni program</i>	59.485,00	0,00	59.485,00
	3	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>43.485,00</b>	13.700,00	<b>57.185,00</b>
	32	MATERIJALNI RASHODI	43.485,00	13.700,00	57.185,00
	4	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>16.000,00</b>		<b>2.300,00</b>
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	16.000,00		2.300,00
		<i>Funkcija 0820</i>			
A280604		<i>Izdavanje publikacija</i>	30.996,62	0,00	30.996,62
	3	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>30.996,62</b>	0,00	<b>30.996,62</b>
	32	MATERIJALNI RASHODI	30.996,62	0,00	30.996,62
		<i>Funkcija 0820</i>			
A280609		<i>Kuća istarskih kaštela u Momjanu</i>	17.167,00	- 6.902,00	10.265,00
	3	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>16.034,47</b>	- 8.042,28	<b>7.992,19</b>
	32	MATERIJALNI RASHODI	16.034,47	- 8.042,28	7.992,19
	4	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>1.132,53</b>	<b>1.140,28</b>	<b>2.272,81</b>
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.132,53	1.140,28	2.272,81
		<i>Funkcija 0820</i>			
A280603		<i>Manifestacije</i>	16.100,00	- 2.080,00	14.020,00
	3	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>16.100,00</b>	- 2.080,00	<b>14.020,00</b>
	32	MATERIJALNI RASHODI	16.100,00	- 2.080,00	14.020,00
2809		Sufinanciranje djelatnosti iz ostalih proračuna	14.334,00	0,00	14.334,00
		<i>Funkcija 0820</i>			
A280901		<i>Rashodi za zaposlene-grad Pula</i>	14.334,00	0,00	14.334,00
	3	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>14.334,00</b>	0,00	<b>14.334,00</b>
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	14.228,00	0,00	14.228,00
	32	MATERIJALNI RASHODI	106,00	0,00	106,00
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>36401 Povijesni i pomorski muzej Istre - Museo storico e navale de</b>	<b>1.595.878,98</b>	<b>- 98.300,00</b>	<b>1.497.578,98</b>
<b>IZVORI FINANCIRANJA</b>			<b>PLAN 2023.</b>	<b>RAZLIKA</b>	<b>NOVI PLAN 2023.</b>
11		Nenamjenski prihodi i primici	370.328,00	0,00	370.328,00
32		Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	62.890,28	- 16.973,00	45.917,28
47		Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	1.128.607,52	- 80.000,00	1.048.607,52
51		Europska unija	0,00	0,00	0,00

**3. IZMJENE I DOPUNE ZA 2023. GODINU**  
**ISTARSKA ŽUPANIJA-REGIONE ISTRIANA**  
**RAZDJEL 006 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST**  
**PRORAČUNSKI KORISNIK 36401 Povijesni i pomorski muzej Istre - Museo storico e navale dell'Istria**

53	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	1.327,00	- 1.327,00	0,00
55	Gradovi i općine za proračunske korisnike	31.399,18	0,00	31.399,18
58	Ostale institucije za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00
62	Donacije za proračunske korisnike	1.327,00	0,00	1.327,00
72	Prihodi od prodaje imovine za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00
UKUPNO		1.595.878,98	- 98.300,00	1.497.578,98

**III.**  
**OBRAZLOŽENJE**

## **OBRAZLOŽENJE 3. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA**

### **POVIJESNOG I POMORSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO STORICO E NAVALE DELL'ISTRIA**

#### **U SKLOPU 2. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA ISTARSKJE ŽUPANIJE-REGIONE ISTRIANA**

Povijesni i pomorski muzej Istre – Museo storico e navale dell'Istria (dalje u tekstu PPMI-MSNI) je javna ustanova u kulturi koja svoju zakonsku djelatnost obavlja sakupljanjem, čuvanjem i istraživanjem civilizacijskih i kulturnih dobara, preventivnom i trajnom zaštitom muzejske građe i dokumentacije, muzejskih lokaliteta i nalazišta, njihovim neposrednim i posrednim predstavljanjem javnosti putem stalnih i povremenih izložbi, objavljivanjem podataka i spoznaja o muzejskoj građi putem stručnih, znanstvenih i drugih obavijesnih sredstava. Djelatnost se temelji na Zakonu o muzejima, Zakonu o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara i drugim zakonskim i podzakonskim aktima.

PPMI-MSNI djeluje u prostoru utvrde pulskog kaštela temeljem ugovora o korištenju prostora sklopljenog sa Gradom Pulom. Pored utvrde kaštela, PPMI-MSNI temeljem ugovora sa Gradom Pulom upravlja i prostorom tunelskog skloništa Zerostrasse. Kao dislocirani odjel u sklopu Muzeja djeluju Kuća fresaka u Draguču i Kuća istarskih kaštela u Momjanu.

3. izmjene i dopune financijskog plana PPMI-MSNI donose se sukladno odredbi 28. – 38. Zakona o proračunu (NN 144/21) a sastoje se od općeg i posebnog dijela te obrazloženja.

Opći dio sastoji se od tabelarnog prikaza Sažetka prihoda i rashoda, Tabele A-računa prihoda, Tabele A-računa rashoda te Tabele B-računa financiranja.

Posebni dio sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji predstavljaju aktivnosti i projekte.

Obrazloženje se, sukladno odredbama Zakona o proračunu, sastoji od obrazloženja općeg i posebnog dijela financijskog plana.

Obrazloženje općeg dijela, sastoji se od obrazloženja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te prenesenog viška odnosno manjka financijskog plana.

Obrazloženje posebnog dijela sastoji se od obrazloženja aktivnosti po programima, koji su kao takvi dio posebnog dijela proračuna Istarske županije.

Referentni Financijski plan (plan usporedbe) je tekući plan odnosno 2. izmjene i dopune financijskog plana PPMI-MSNI iz srpnja 2023.

Iznosi su iskazani u valuti EUR a obrazlažu se zaokruženi iznosi.

## **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA**

Opći dio financijskog plana sastoji se od tabelarnog prikaza Sažetka prihoda i rashoda, Tabele A-računa prihoda, Tabele A-računa rashoda te Tabele B-računa financiranja.

Sažetak prikazuje plan prihoda u iznosu od 1.186.104 EUR, rashoda u iznosu od 1.497.579 EUR te donos viška u iznosu od 311.475 EUR za pokriće razlike planiranih rashoda.

### *PRIHODI 2023.*

PPMI-MSNI za razdoblje 2023. planira ostvariti prihode u iznosu od 1.186.104 EUR.

U odnosu na tekući plan, prihodi se umanjuju za 98.300 EUR i to po izvoru vlastitih prihoda, prihoda po posebnim propisima te prihoda od državnog proračuna.

U odnosu na srpanjsku procjenu prihoda, prihod od ulaznica (posebni propisi) umanjuju se za 10 % odnosno 80.000 EUR, sukladno ostvarenju do konca listopada te projekciji ostvarenja do konca godine.

Vlastiti prihodi (najam ,prodaja..) umanjuju se za 38 % odnosno 16.973 EUR, sve također sukladno trenutnom ostvarenju te procjeni do konca godine.

Prihodi o državnog proračuna, Ministarstvo kulture i medija RH, umanjuju se u iznosu od 1.327 EUR obzirom da se program gostujuće izložbe koji je ugovorom odobren, nije realiziran te će se izvršiti povrat uplaćenog predujma.

Ostali se izvori financiranja ne mijenjaju.

### *DONOS VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE*

Pored planiranih prihoda 2023. godine po vlastitom izvoru, muzej je prema projekciji rashoda do konca tekuće 2022. godine naspram predviđenih prihoda do konca tekuće godine, u kalkulaciju financijskog plana za 2023. godinu, uključio i iznos od 216.339 EUR za kojeg se u trenutku izrade plana smatralo da neće biti utrošen već će se utrošiti u narednoj 2023. godini. Po realiziranoj proračunskoj godini, planirani poslovi na izdavačkom projektu Graditeljskog nasljeđa kao i na izradi projekata sa sanaciju vanjskog plašta zidina, radovi na uređenju novo dobivenog arhivskog prostora u bivšoj zgradi CIS-a, te planirani tisak za potrebe programa izdavanja publikacija, nisu se izvršili te je višak po završnom računu 2022. godine iznosio 311.475 EUR odnosno 95.136 EUR više od planiranog.

U sklopu 1. izmjena i dopuna Financijskog plana PPMI-MSNI, temeljem Odluke o raspodjeli viška, sredstva su raspoređena po aktivnostima sukladno planiranim rashodima a ovim se izmjenama i dopunama, taj raspored ne mijenja.

Razlika viška nastala je uslijed povećanja ostvarenih u odnosu na planirane prihode po osnovi prihoda od ulaznica u muzej. Po realiziranoj proračunskoj godini, planirani poslovi na izdavačkom projektu Graditeljskog nasljeđa kao i na izradi projekata sa sanaciju vanjskog plašta zidina, radovi na uređenju novo dobivenog arhivskog prostora u bivšoj zgradi CIS-a, te planirani tisak za potrebe programa izdavanja publikacija, nisu se izvršili te je višak po završnom računu 2022. godine iznosio 311.475 EUR odnosno 95.136 EUR više od planiranog.

U sklopu 1. izmjena i dopuna Financijskog plana PPMI-MSNI, temeljem Odluke o raspodjeli viška, sredstva su raspoređena po aktivnostima sukladno planiranim rashodima a ovim se izmjenama i dopunama, taj raspored ne mijenja.

Raspored viška izvršen je za aktivnosti redovne djelatnosti (materijalni rashodi), nabavu opreme, sanaciju kaštela (sanacija prilazne rampe jugoistočnog bastiona utvrde, sanacija ograde, početak sanacije vanjskog plašta zidina, sve u sklopu programa zaštite kulturnog dobra, uređivanje prostora billjetarnice te zaštitni-sigurnosni zahvati u tunelskim prostorima Zerostrasse koje PPMI-MSNI koristi), otkup muzejske građe, projekt Graditeljskog nasljeđa, godišnjeg izložbenog programa, izdavanja publikacija, djelatnost Kuće fresaka u Draguču, Umjetničke baštine istarske crkve, Noć muzeja 2023., djelatnost Kuće istarskih kaštela u Momjanu te manifestacija.

Ukupna raspoloživa sredstva u 2023. godini kojima se, ovim izmjenama i dopunama planiraju financirati planirani rashodi iznose 1.497.579 EUR.

#### *RASHODI 2023.*

PPMI-MSNI za razdoblje 2023. ovim izmjenama i dopunama planira izvršiti rashode u iznosu od 1.497.579 EUR od čega se 961.776 EUR odnosi na rashode poslovanja a 535.803 EUR na rashode za nabavu dugotrajne imovine.

Rashodi poslovanja (razred 3) gotovo su na razini tekućeg plana.

Unutar rashoda poslovanja (razred 3), rashodi za zaposlene umanjuju se za 4 % sve kao rezultat izvršenja do konca listopada te planiranih rashoda do konca godine (nisu realizirana nova zapošljavanja u planiranom terminu ali, razlika umanjenja se smanjila radi izmjena odredbi Kolektivnog ugovora kojim je povećana osnovica plaće te zapošljavanja pripravnika na određeno vrijeme).

Materijalni se rashodi uvećavaju za 2 % a financijski rashodi za 38 % (33% veći promet pa time i veći obrtaj sredstava te naplate provizija kartičnih kuća).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) planirani su 15 % manje.

Unutar rashoda za nabavu nefinancijske imovine, rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 431.310 EUR odnosno 12 % manje. Isti se odnose na projekt sanacije kaštela koji se niz godina kontinuirano provodi u sklopu programa zaštite kulturnog dobra kao ulaganje u tuđu imovinu radi prava korištenja, ulaganje u uređenje arhivskog prostora u bivšem prostoru CIS-a kojega također imamo na korištenju kao i zaštitne sigurnosne zahvate u tunelskom prostoru Zerostrasse. Sukladno tekućoj realizaciji te mogućnostima izvršenja do konca godine, planirana je realizacija umanjena.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 104.493 EUR, odnosno 26 % manje. Navedeno se umanjenje odnosi na rashode za restauraciju muzejske građe, nabavu opreme za potrebe redovnog poslovanja muzeja te nabavu imovine za potrebe programskih aktivnosti.

#### *ZAKLJUČAK:*

Financijski se plan PPMI-MSNI ovim, 3. izmjenama i dopunama planira u ukupnom iznosu od 1.497.579 EUR što je u odnosu na tekući plan manje za 98.300 EUR odnosno 6 %.

#### *RAČUN FINANCIRANJA 2023.*

Tabela B-račun financiranja podnosi se prazna budući da muzej ne ostvaruje primitke od financijske imovine i zaduživanja kao ni izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.



## **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

1.PROGRAM: REDOVNA DJELANOST USTANOVA U KULTURI – 2801

1.1.PROGRAM:SUFINANCIRANJE DJELATNOSTI IZ OSTALIH PRORAČUNA - 2809

1.2.AKTIVNOST: RASHODI ZA ZAPOSLENE – A280101

1.3.AKTIVNOST: RASHODI ZA ZAPOSLENE-GRAD PULA – A280901

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:**

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost umanjena su za 16.550,43 EUR (4 %) i sada iznose 403.534 EUR.

Kalkulacije rashoda temelje se na odobrenim sredstvima osnivača po predmetnoj aktivnosti te usklađenju sa izmjenama Kolektivnog ugovora koji su na snazi.

Trenutno je u muzeju zaposleno 14 osoba (jedna na određeno vrijeme-kustos pripravnik) a u završnoj je fazi okončanje natječaja za dvije osobe na neodređeno vrijeme.

2.PROGRAM: REDOVNA DJELANOST USTANOVA U KULTURI – 2801

2.1.AKTIVNOST: MATERIJALNI RASHODI – A280102

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:**

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost uvećana su za 9.663,72 EUR (3 %) i sada iznose 317.688,86 EUR.

Izvršenje ove aktivnosti je podloga za izvršenje svih ostalih aktivnosti a u smislu održavanja sustava koji podržava samu djelatnost muzeja. Odnosi se na fiksne troškove održavanja objekta, opreme, informacijskog sustava, preventivne zaštite muzejske građe, uredskog poslovanja, osiguranja imovine te ostalih redovnih režijskih troškova kao i troškova povremenih nabava i intervencija uslijed novonastalih okolnosti.

2.2. AKTIVNOST: ULAGANJE U OPREMU – K280103

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:**

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost umanjena su za 13.815,97 EUR (33 %) i sada iznose 28.364,28 EUR.

Aktivnost ulaganja u opremu predstavlja nabavu dotrajale informatičke opreme, računalne opreme za potrebe dodatnog video nadzora, strojeva za održavanja (kosilica, trimer), vatrogasnih aparata, sitnog inventara, urbane opreme, arhivskog namještaja sve u sklopu djelovanja muzeja u utvrđi kaštela.

### 2.3. AKTIVNOST: SANACIJA KAŠTELA – K280105

#### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost umanjena su za 68.120,50 EUR (14 %) i sada iznose 413.310,06 EUR.

Činjenica da je muzej smješten u povijesnom objektu – venecijanskoj baroknoj utvrdi iz 17. stoljeća uvjetuje kontinuiranu brigu i skrb za održavanje objekta i njegovu zaštitu. Tim više što objekt predstavlja zaštićeno kulturno dobro. Slijedom istoga muzej kontinuirano osigurava financijska sredstva za konzervatorsko restauratorske radove sanacije i zaštite.

U odnosu na planirani iznos za aktivnosti ( radovi na sanaciji rampe koja vodi na jugoistočni bastion utvrde, sanaciju ograde na bastionima, izrada projekta za sanaciju dijela vanjskog plašta zidina te preuređenje biljetarnice (punkta za naplatu ulaznica) na ulazu u muzej), uspjeti će se izvršiti manji obim radova. Sredstva umanjena su raspoređena na programske aktivnosti koje će se u većem obimu realizirati u ovoj tekućoj godini te na programe za koje kontinuirano postoji potreba rezervacije sredstava za prijenos u sljedeću proračunsku godinu u kojoj se planiraju utrošiti.

### 2.4. AKTIVNOST: UREĐENJE ARHIVSKOG PROSTORA -CIS – K280110

#### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost nije mijenjana i iznosi 24.636 EUR.

Izvršena je izmjena vrste rashoda i to u cijelosti na ulaganje u uređenja dodatnog arhivskog prostora dobivenog na korištenje od osnivača a sve u smislu osposobljavanja prostora za korištenje. Opremanje i nastavak radova na uređenju, isplaniralo se u sljedećoj godini.

### 3. PROGRAM: OTKUP MUZEJSKE GRAĐE – 2802

#### 3.1. AKTIVNOST: OTKUP MUZEJSKE GRAĐE – K280202

#### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost uvećana su za 357,04 EUR (0,5 %) i sada iznose 71.327 EUR.

Muzej kontinuirano obogaćuje svoj fundus pa tako nastavlja i u narednim proračunskim razdobljima. Vrijednost i količina planiranoga i nabavljenog ovisi o stanju na tržištu umjetnina te planiranim raspoloživim financijskim sredstvima.

### 4. PROGRAM: PROGRAM JAVNIH POTREBA USTANOVA U KULTURI – 2804

#### 4.1. AKTIVNOST: UMJETNIČKA BAŠTINA ISTARSKJE CRKVE – A280414

#### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost uvećana su za 466,69 EUR (3 %) i sada iznose 15.000 EUR.

Umjetnička baština istarske crkve predstavlja seriju opsežnih dvojezičnih monografija, na hrvatskom i talijanskom jeziku, koje tematiziraju značajnu istarsku kulturnu baštinu koja se nalazi izvan muzejskih ustanova.

#### 4.2. AKTIVNOST: GOSTUJUĆE IZLOŽBE – A280426

##### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost umanjena su za 2.906,50 EUR (28 %) i sada iznose 7.562,50 EUR.

Gostujuća izložba *Sergej Mašera* iz Pirana kao i izložbe lokalnih eminentnih umjetnika koje su realizirane kroz ovu aktivnost izvršene sa manje rashoda a izložba Muzeja Grada Zagreba nije realizirana radi spriječenosti nositelja projekta.

#### 4.3. AKTIVNOST: NOĆ MUZEJA – A280430

##### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost samo su korigirana u odnosu na izvršenje i iznose 1.022,00 EUR

Muzej kontinuirano sudjeluje u programu Hrvatskog muzejskog društva pa je tako predmetna aktivnost izvršena i u tekućem razdoblju.

#### 4.4. AKTIVNOST: RESTAURACIJA MUZEJSKE GRAĐE – A280447

##### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost umanjena su za 2.693,25 EUR (45 %) i sada iznose 3.278,75 EUR.

Muzej kontinuirano obavlja konzervatorsko-restauratorske radove na oštećenim muzejskim predmetima.

U tekućem razdoblju izvršena samo restauracija brodice Luigi a kako do konca godine nema planiranih dodatnih restauracija, plan se umanjuje za navedeni iznos.

#### 4.5. AKTIVNOST: DIGITALIZACIJA MUZEJSKE GRAĐE – A280448

##### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost nisu mijenjana i iznose 4.000 EUR.

Osim praktičnosti u radu prilikom pregleda i traženja građe za korištenje, kvalitetna digitalizacija muzejskih predmeta predstavlja značajan doprinos njihovoj zaštiti, budući da se time smanjuje potreba za rukovanjem predmetima, a time i mogućnost oštećenja.

#### 4.6. AKTIVNOST: PROJEKT GRADITELJSKOG NASLJEĐA – A280449

##### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost umanjena su za 1.600,00 EUR (3 %) i sada iznose 56.340,91 EUR.

Izdavačko-izložbeni projekt *Graditeljsko naslijeđe Pule 1813.-1918.* predstavlja sveobuhvatni pregled svih aspekata graditeljskog naslijeđa grada Pule u periodu Habsburške, odnosno Austro-Ugarske Monarhije, od početka austrijske uprave do kraja I. svjetskog rata.

Od planiranog rashoda tiska prvih dviju knjiga izdavačkog projekta, pratećih intelektualnih i ostalih usluga po istome, okončan je tisak prve knjige, druga je knjiga predana u tisak a osmišljeni su i nabavljeni promotivni materijali vezani za isti projekt. Prigodna promocija tiskanih izdanja planira se do konca tekuće godine. Za izvršenje u 2024. godini, planira se nastavak rada na sljedećim publikacijama projekta.

#### 4.7. AKTIVNOST: KUĆA FRESAKA U DRAGUĆU – A280493

##### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost uvećana su za 5.882,20 EUR (33 %) i sada iznose 23.476 EUR.

Kuća fresaka u Draguću predstavlja referentnu točku valorizacije i popularizacije istarskih fresaka kao zanimljivog fenomena kulturno povijesne baštine Istre. Aktivnosti se odvijaju kroz izložbene i izdavačke projekte, pedagoško edukativne programe, organizacijom stručnih i popularnih skupova i predavanja te prikupljanjem stručnih i znanstvenih podataka o istarskim freskama. Sukladno programu rada planirano više izvršenja od tekućeg plana.

#### 4.8. AKTIVNOST: ISTRAPEDIA – A280499

##### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost nisu mijenjana i iznose 13.272,00 EUR.

Istrapedia je regionalna internetska enciklopedija koja se popunjava sadržajima vezanim uz istarsku povijest, kulturu, znanost i umjetnost.

Provedbene aktivnosti projekta *Istrapedia* odnose se na administraciju i upravljanje mrežnom stranicom, sadržajno uređivanje, uređivanje Facebook-profila, suradnju sa znanstvenicima raznih područja zastupljenih na stranici i svih ostalih potrebnih pratećih aktivnosti.

#### 5. PROGRAM: PROGRAM JAVNIH POTREBA USTANOVA U KULTURI – 2806

##### 5.1. AKTIVNOST: GODIŠNJI IZLOŽBENI PROGRAM – A280601

##### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost nisu mijenjana i iznose 59.485,00 EUR.

Kroz realizaciju izložbenih programa muzej predstavlja javnosti vrijednu kulturno povijesnu građu koju čuva i stručno obrađuje. U svakoj programskoj godini nastojimo realizirati barem jednu muzeološku izložbu u vlastitoj produkciji.

Ova se aktivnost, u tekućem razdoblju, odnosi na izložbu *Nogomet u Puli* te istraživačke – pripreme aktivnosti za potrebe izložbe *K. u K. Kriegsmarine*.

## 5.2. AKTIVNOST: MANIFESTACIJE – A280603

### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost umanjena su za 2.080,00 EUR (13 %) i sada iznose 14.020,00 EUR.

Ova se aktivnost odnosi na manifestacije poput organiziranja stručnih skupova, predstavljanja knjiga, obilježavanje značajnih obljetnica, programe koji se organiziraju u sklopu programa Adventa u gradu i sl.

## 5.3. AKTIVNOST: IZDAVANJE PUBLIKACIJA – A280604

### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost nisu mijenjana i iznose 30.996,62 EUR.

Izdavanje publikacija, najčešće u vidu kataloga, aktivnost je koja zaokružuje proces stručnog rada na nekom muzejskom projektu.

Uz dotisak kataloga „VALVASOR U ISTRI 333 godine od tiskanja knjige Slava Vojvodine Kranjske“, u suradnji s Pula Film Festivalom izdana je knjiga povodom 70. godišnjice Filmskog festivala u Puli, publikacija „Sport u Istri“, u suradnji sa Istarskim povijesnim društvom, tiskan je časopis Histria br.12. a u tijeku su i pripremni radovi za zbornik znanstvenog skupa Valvasor u Istri .

## 5.4. AKTIVNOST: KUĆA ISTARSKIH KAŠTELA U MOMJANU – A280609

### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U odnosu na tekući plan, sredstva planirana za ovu aktivnost umanjena su za 6.902,00 EUR (40 %) i sada iznose 10.265,00 EUR.

Kuća istarskih kaštela u Momjanu zamišljena je kao referentna točka za valorizaciju i popularizaciju istarskih kaštela. Isto tako, u njoj će se prezentirati lokalna kulturno – povijesna baština Momjanštine kao i produkti lokalnih stvaratelja.

U tekućoj godini aktivnosti koje su izvršene odnose se na stručni znanstveni skup u lipnju a do konca godine, planira se nabava uredskog materijala, sitnog inventara, neophodne opreme te izvršenje usluga neophodnih za poslovanje.