



**MUZEJ
BRODSKOG
POSAVLJA**

35 000 SLAVONSKI BROD, Starčevićeva 40

tel.: 035 447 415; 447 897; 446 116, fax: 273 394, e-mail: muzej-bp@sb.t-com.hr

MB: 03071138

OIB: 61626371471

RKP: 32301

Šifra djelatnosti: 9102

Broj: 393/2-2019.

Slavonski Brod, 14.11.2019.

O B R A Z L O Ž E N J E

Prijedloga

Financijskog plana Muzeja Brodskog Posavlja za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Muzej je, u skladu sa Zakonom o proračunu, proračunski korisnik Brodsko-posavske županije, utvrđeno Pravilnikom o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika za 2018. godinu (NN 75/2013 i 142/14.) jer kumulativno zadovoljava uvjete iz članka 4. i 5 istog pravilnika.

Djelatnost Muzeja, zakonom je definirana kao javna služba, koja obuhvaća: sakupljanje, čuvanje i istraživanje civilizacijskih, kulturnih i prirodnih dobara, te stručno obrađivanje dobara i sistematiziranje u zbirke.

Unutarnjim ustrojstvom, rad u Muzeja organiziran je u dvanaest (12) ustrojbenih jedinica – odjela.

Planiran je ukupan broj zaposlenika za 2020.: 17. djelatnika s punim radnim vremenom.

U Muzeju je trenutno zaposleno 16. djelatnika s punim radnim vremenom.

Od 2015. godine u mirovinu su otišla tri djelatnika – dvije spremačice, i domar, zbog manjka radne snage, i većeg obujma posla planiran broj zaposlenih u Muzeju za 2020. godinu je 17. djelatnika.

Stručno vijeće Muzeja je savjetodavno tijelo ravnatelja u stručnim poslovima, čini ga stručno muzejsko osoblje (osam zaposlenika) i ravnatelj Muzeja.

Izvršno tijelo Muzeja je ravnatelj koji organizira i vodi rad i poslovanje Muzeja, predstavlja i zastupa Muzej, poduzima sve prave radnje u ime i za račun Muzeja, te vodi stručni rad i odgovaran je za stručni rad Muzeja.

Upravno vijeće (temeljem Zakona o muzejima NN 61/2018.) Muzeja Brodskog Posavlja (pet članova) donosi programe rada i razvoja Muzeja, nadzire njihovo izvršavanje, usvaja financijski plan i godišnji obračun te obavlja i druge poslove sukladno zakonskim propisima i poslovniku o radu.

- Redovna aktivnost Muzeja financira se od strane osnivača kroz programsku djelatnost kulture, koji se sastoji od tri programa:
- Opći poslovi Muzeja (računi skupine 31 i 32)
 - Program kulturnog razvitka (računi skupine ovise o definiciji programa pojedinačno utvrđeni)
 - Projekt kapitalnog ulaganja – održavanje Muzeja (računi skupine 42 i 45)

Sukladno Zakonu o proračunu i Uputama za izradu Financijskog plana za razdoblje od 2020. – 2022. godine Upravnog odjela za obrazovanje, šport i kulturu Brodsko-posavske županije, iskazani su izvori financiranja. Izvori financiranja predstavljaju skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene. Osnovni izvori financiranja jesu:

- Opći prihodi i primici; podskupina 671, proračun Brodsko-posavske županije za financiranje rashoda za zaposlene, za materijalne i financijske troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine
- Vlasti prihod, podskupina 661, za provedbu djelatnosti koji se ostvaruju od obavljanja poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima prema Godišnjem planu i programu rada (usluge arheološkog istraživanja i prodaja muzejskih publikacija), a ne financiraju se iz lokalnog proračuna.
- Prihod za posebne namjene, podskupina 652, sastoje se iz prihoda :
 - a) koji su ostvareni u prethodnom razdoblju, a služe za financijsko osiguranje ugovorenih, a u budućnosti izvršenih usluga.
 - b) koji su ostvareni putem mjere zapošljavanja za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.
- Pomoći,
 - a) podskupina 6361, Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan
 - b) podskupina 6362, Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan
- Donacije, podskupina 663, donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine 711
- Namjenski primici čine primitke od financijske imovine i zaduživanja, čija je namjena utvrđena posebnim ugovorima ili propisima, podskupina 811

Rashodi	2017.	2018.	2019.	2020.
Rashodi za zaposlene	2.021.760,10	1.878.525,36	2.336.051,03	2.385.500,00
Materijalni rashodi	436.201,15	436.201,15	494.501,15	496.000,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno:	2.457.961,25	2.314.726,51	2.830.552,18	2.881.500,00

Rashodi za zaposlene u iznosu od 2.385.500,00 kn, odnose se na 17. djelatnika MBP.
Materijalni rashodi u planu za 2020. godinu ostaju isti kao u 2019. godini.

Sukladno Pravilniku o korištenju vlastitih prihoda proračunskih korisnika, Muzej ostvarene vlastite prihode koristi za financiranje rashoda nastalih obavljanjem vlastite djelatnosti kao što su: rashodi za zaposlene u vlastitoj djelatnosti, materijalne rashode i za pokriće rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Planirani iznos za 2020. s projekcijama za 2021. i 2022. iznosi 418.158,00kn te je povećan za razliku od 2019. godine zbog planiranog većeg obujma posla.

temeljem zakonskih odredbi muzejske djelatnosti (članak 32. Zakona o muzejima), te sukladno Zakonu o financiranju javnih potreba u kulturi, a po Pozivu za predlaganje programa javnih potreba u kulturi za 2020. godinu, Muzej je izvršio prijave za izvršenje drugih programa i investicijskog projekta prema Brodsko-posavskoj županiji, Gradu Slavonskom Brodu i Ministarstvu kulture RH. Realizacija prijavljenih programa (izložbeni programi, restauracije, otkupi, istraživanja...) ovisi o dobivenim sredstvima, osiguranim putem natječaja za financiranje javnih potreba u kulturi. Pojedini programi, ovisno o važnosti za nacionalnu, odnosno lokalnu razinu, prioritetima i sredstvima potrebnim za financiranje, prijavljeni su na natječaje za financiranje javnih potreba u kulturi za 2020. i Ministarstva kulture RH i Brodsko-posavske županije i Grada Slavanskog Broda.

Projekti:

- Brodsko-posavska županija	83.120,00 kn
- Grad Slavonski Brod	11.000,00 kn
- Ministarstvo kulture RH	182.450,60 kn
- Vlastita djelatnost	4.883,62 kn
Ukupno:	281.454,22 kn

Po Pozivu za predlaganje programa javnih potreba u kulturi za 2020. godinu, Muzej je za 12% više zatražio financiranje u odnosu na odobrenje za 2019. godinu (249.000,00 kn).

Program: Dovršetak izgradnje novog zapadnog i sjevernog krila zgrade Muzeja:

- Brodsko- posavska županija	1.900.000,00 kn
- Ministarstvo kulture RH	5.500.000,00 kn
- Grad Slavonski Brod	500.000,00 kn
- Vlastitim sredstvima MBP-a	57.165,11 kn
Ukupno:	7.957.165,11 kn

Prijavljeni programi za financiranje putem Poziva za predlaganje programa javnih potreba u kulturi za 2020.:

Naziv programa	Ukupno
1. Restauracija predmeta iz fundusa MBP	89.691,12
2. Edukativni programi MBP 2020.godine (20 programa)	34.400,00
3. Izložbeni projekti (5 izložbi)	90.450,60
4. Ostali izložbeni programi MBP- Ribe plivaju leđno	16.912,50
5. Otkup muzejske građe	50.000,00
7. Dovršetak izgradnje novog zapadnog i sjevernog krila zgrade Muzeja	7.957.165,11
Ukupno:	8.238.619,33



Ravnatelj:
Ivkoje Špicer, prof.

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA (proračunski korisnik) ZA 2020. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU**

OPĆI DIO

	2020.	2021.	2022.
PRIHODI UKUPNO	5.046.658,00	5.046.658,00	5.046.658,00
PRIHODI POSLOVANJA	5.046.658,00	5.046.658,00	5.046.658,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	
RASHODI UKUPNO	5.046.658,00	5.046.658,00	5.046.658,00
RASHODI POSLOVANJA	3.466.295,00	3.466.295,00	3.466.295,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.580.363,00	1.580.363,00	1.580.363,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

	Prijedlog plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE			
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI	0	0	0

	Prijedlog plana za 2020.	Projekcija plana za 2021.	projekcija plana za 2022.
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) GODINE 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

2020.							
Izvor prihoda i primitaka	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
Oznaka rač. iz računskog plana							
651							
652							
653							
661							
663							
671							
673							
633	2.881.500	418.158	31.000	1.716.000			
Ukupno (po izvorima)	2.881.500	418.158	31.000	1.716.000	0	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2018.	5.046.658						



PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

2021.							
Izvor prihoda i primitaka	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
Oznaka rač. iz računskog plana							
65							
66							
67	2.881.850	418.158	31.000		1.716.000		
63							
Ukupno (po izvorima)	2.881.850	418.158	31.000		1.716.000	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2019.	5.046.658						

2022.							
Izvor prihoda i primitaka	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
Oznaka rač. iz računskog plana							
65							
66							
67	2.881.500	418.158	31.000		1.716.000		
63							
Ukupno (po izvorima)	2.881.500	418.158	31.000		1.716.000	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2020.	5.046.658						



PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2020.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnovna osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.
	PRORAČUNSKI KORISNIK										
	Program										
	Naziv aktivnosti										
A		5.046.658,00	2.881.500,00	418.158,00	31.000,00	1.716.000,00				5.046.658,00	5.046.658,00
3	RASHODI POSLOVANJA	3.466.295,00	2.881.500,00	352.795,00	26.000,00	206.000,00	0,00	0,00	0,00	3.466.295,00	3.466.295,00
31	Rashodi za zaposlene	2.385.500,00	2.385.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.385.500,00	2.385.500,00
311	Plaće (Bruto)	1.910.000,00	1.910.000,00								
312	Ostali rashodi za zaposlene	147.500,00	147.500,00	0,00							
313	Doprinosi na plaće	328.000,00	328.000,00	0,00							
32	Materijalni rashodi	1.080.795,00	496.000,00	352.795,00	26.000,00	206.000,00	0,00	0,00	0,00	1.080.795,00	1.080.795,00
321	Naknade troškova zaposlenima	129.250,00	76.000,00	48.250,00		5.000,00					
322	Rashodi za materijal i energiju	152.195,00	116.000,00	25.195,00		11.000,00					
323	Rashodi za usluge	702.350,00	233.000,00	264.350,00	26.000,00	179.000,00					
	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	97.000,00	71.000,00	15.000,00		11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi										
343	Ostali financijski rashodi										
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.580.363,00	0,00	65.363,00	5.000,00	1.510.000,00	0,00	0,00	0,00	1.580.363,00	1.580.363,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	80.363,00	0,00	65.363,00	5.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	80.363,00	80.363,00
422	Postrojenja i oprema	30.000,00	0,00	30.000,00							
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	50.363,00	0,00	35.363,00	5.000,00	10.000,00					
45	Ulaganja u imovinu - MAGISTRAT					1.500.000,00				1.500.000,00	1.500.000,00

