**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA**

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

**ZA 2023. SA PROJEKCIJAMA ZA 2024. I 2025. GODINU**

Povijesni i pomorski muzej Istre – Museo storico e navale dell'Istria 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.

Muzej djeluje u prostoru utvrde pulskog kaštela temeljem ugovora o korištenju prostora sklopljenog sa Gradom Pulom. Pored utvrde kaštela, muzej temeljem ugovora sa Gradom Pulom upravlja i prostorom tunelskog skloništa Zerostrasse. Kao dislocirani odjel u sklopu muzej djeluje i Kuća fresaka u Draguću a u fazi dovršetka su pripremne radnje za početak djelovanja odjela Kuće istarskih kaštela u Momjanu.

Financijski plan muzeja donosi se sukladno odredbi 28. – 38. Zakona o proračunu (NN 144/21) a obrazloženje istog čini njegov sastavni dio.

Obrazloženje financijskog plana 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. Aktivnosti se obrazlažu tekstualno uz tabelarne prikaze ciljeva i pokazatelja uspješnosti sukladno Provedbenom programu Istarske županije za razdoblje 2022.-2025. godine kao strateškim aktom planiranja.

Financijski plan se iskazuje u valuti EUR izuzev Sažetka računa prihoda i rashoda u Općem dijelu financijskog plana koji je iskazan i u valuti HRK.

Sva odstupanja od projekcije i realizacije donosa viška, planiranih prihoda a time i rashoda pri izradi ovog financijskog plana, utvrditi će se izmjenama i dopunama financijskog plana u 2023. godine.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG 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 982.230 EUR, rashoda u iznosu od 1.198.569 EUR te donos viška u iznosu od 216.339 EUR.

*PRIHODI 2023.*

Povijesni i pomorski muzej Istre-Museo storico e navale dell'Istria je za razdoblje 2023. planira ostvariti prihode u iznosu od 982.230 EUR.

Prihod po izvoru osnivača IŽ (račun 67/šifra izvora 1), planiran je u iznosu od 330.287 EUR a odnosi se na redovnu i programsku djelatnost.

Prihod po izvoru Grada Pule (36.896 EUR) i Ministarstva kulture i medija RH (14.599 EUR) (račun 63/šifra izvora 5) planiran je u ukupnom iznosu od 51.495 EUR a odnosi se na sufinanciranje programske djelatnosti, zaštite kulturnog dobra na te sufinanciranje rashoda za zaposlene jednog stručnog djelatnika u čemu sudjeluje Grad Pula.

Planirani iznos prihoda po izvoru Muzeja iznosi 600.448 EUR. Račun 65/šifra izvora 4, temelji se na realizaciji prihoda u 2022. godini i to prihoda po posebnim propisima koji se odnose na prihode od ulaznica, korištenja muzejske građe, do polovice rujna 2022. te projekciji istih prihoda do konca godine kao i na ostvarenju prihoda od najma prostora, prodaje publikacija i suvenira, donacije muzejske građe, kamata po računu (računi 64,66/šifra izvora 3 i 6) također do polovice rujna 2022. te projekciji ostvarenja istih do konca godine.

*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 smatra da neće biti utrošen već će se utrošiti u narednoj 2023. godini. Višak je nastao uslijed povećanja ostvarenih u odnosu na planirane prihode po osnovi prihoda od ulaznica u muzej. Obzirom na potrebu nastavka radova na sanaciji utvrde čije su projektne kalkulacije troškova velike, sav višak kojeg je moguće rezervirati od 2022. godine, planira se, (osim dijela za izdavački projekt Graditeljskog nasljeđa) utrošiti u 2023. godini na sanaciju prilazne rampe jugoistočnog bastiona utvrde, sanaciju ograde te početak sanacije vanjskog plašta zidina, sve u sklopu programa zaštite kulturnog dobra.

Ukupna sredstva u 2023. godini kojima se planiraju financirati planirani rashodi iznosi 1.198.569 EUR.

*RASHODI 2023.*

Povijesni i pomorski muzej Istre-Museo storico e navale dell'Istria je za razdoblje 2023. planirao izvršiti rashode u iznosu od 1.187.952 EUR od čega se 711.230 EUR odnosi na rashode poslovanja a 487.339 EUR na rashode za nabavu dugotrajne imovine.

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 351.991 EUR.

Kalkulacija rashoda za zaposlene temelji se na realiziranim rashodima u tekućoj 2022. godini sukladno odredbama Kolektivnog ugovora kao izvora prava zaposlenika te planiranim zaposlenjima djelatnika za ispomoći na određeno vrijeme a iz vlastitih izvora.

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 349.922 EUR a odnose se na materijalne rashode koji proizlaze iz redovnog poslovanja te na materijalne rashode programske djelatnosti.

Financijski rashodi odnose se na rashode banaka na ime troškova bankarskih usluga i usluga platnog prometa kao i troškova provizije kod kartičnog plaćanja a planirani su u iznosu od 9.317 EUR.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 378.760 EUR a odnose se na projekt sanacije kaštela koji se niz godina kontinuirano provodi u sklopu programa zaštite kulturnog dobra a kao ulaganje u tuđu imovinu radi prava korištenja te ulaganje uređenje arhivskog prostora u bivšem prostoru CIS-a kojega imamo na korištenju.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 108.579 EUR a odnose se na otkup muzejske građe, restauraciju muzejske građe te nabavu opreme za potrebe redovnog poslovanja odjela muzeja.

*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 muzeju je trenutno zaposleno četrnaest (14) osoba od čega su dvije osobe, uslijed povećanja obujma poslova, zaposlene na određeno vrijeme. U 2023. godini planira se da broj zaposlenih bude 16 od čega isto dvoje na određeno vrijeme. Pokriće rashoda za zaposlene iz proračuna osnivača planira se za trinaest (13) osoba. Dodatne dvije (2) osobe na određeno vrijeme za ispomoć planira se financirati iz vlastitih izvora. Jednog stručnog djelatnika sufinancira Grad Pula. Rashod za plaću voditelja projekta Pulski fortifikacijski sustav kao novi kulturno turistički proizvod u 2023. godini vraća se u cijelosti na teret osnivača (u razdoblju 6/2019-10/2022 rashod je obračunavan po sistemu 85%/15% po utvrđenoj standardnoj veličini jediničnog troška koordinatora projekta). Prava zaposlenika temelje se na odredbama Kolektivnog ugovora.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



2.PROGRAM: REDOVNA DJELANOST USTANOVA U KULTURI – 2801

2.1.AKTIVNOST: MATERIJALNI RASHODI – A280102

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Aktivnost materijalnih rashoda muzeja obuhvaća cjelokupni sustav izvršenja svih aktivnosti koje Muzej, kao baštinska ustanova, obavlja kao svoju zakonsku djelatnost, a čiji se rad temelji na Zakonu o muzejima, Zakonu o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara i drugim zakonskim i pod zakonskim aktima. To podrazumijeva stalnu brigu i skrb o prikupljanju, stručnoj obradi, zaštiti, prezentaciji, čuvanju i istraživanju kulturno-povijesnih predmeta koji predstavljaju nacionalnu kulturnu baštinu. 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.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



2.2. AKTIVNOST: ULAGANJE U OPREMU – K280103

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Aktivnost ulaganja u opremu predstavlja plan nabave dotrajale informatičke opreme, računalne opreme za potrebe dodatnog video nadzora, strojeva za održavanja (kosilica, trimer), vatrogasnih aparata, arhivskog namještaja sve u sklopu djelovanja muzeja u utvrdi kaštela.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



2.3. AKTIVNOST: SANACIJA KAŠTELA – K280105

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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 2023. programskoj godini planiramo radove na sanaciji rampe koja vodi na jugoistočni bastion utvrde, sanaciju ograde na bastionima te sanaciju dijela vanjskog plašta zidina.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



2.4. AKTIVNOST: UREĐENJE ARHIVSKOG PROSTORA -CIS – K280110

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U 2023. godini planira se nastavak uređenja dodatnog arhivskog prostora dobivenog na korištenje od osnivača a sve u smislu osposobljavanja prostora za korištenje te njegovo opremanje.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



3. PROGRAM: OTKUP MUZEJSKE GRAĐE – 2802

3.1. AKTIVNOST: OTKUP MUZEJSKE GRAĐE – K280202

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



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

4.1. AKTIVNOST: UMJETNIČKA BAŠTINA ISTARSKE CRKVE – A280414

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



4.2. AKTIVNOST: GOSTUJUĆE IZLOŽBE – A280426

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Kako se planirana gostovanja izložbi u tekućoj godini nisu uspjela realizirati bilo zbog nepodudaranja termina izložbenih programa sa gostujućim ustanovama bilo zbog nemogućnosti da ustanova gost realizira gostovanje u našem muzeju, isto se planira realizirati u 2023. godini. Svojim izložbenim programom u muzeju gostovati će muzej *Sergej* *Mašera* iz Pirana te *Muzej Grada Zagreba*.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



4.3. AKTIVNOST: NOĆ MUZEJA – A280430

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Muzej kontinuirano sudjeluje u programu Hrvatskog muzejskog društva pa će tako i u planiranim narednim razdobljima.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



4.4. AKTIVNOST: RESTAURACIJA MUZEJSKE GRAĐE – A280447

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



4.5. AKTIVNOST: PROJEKT GRADITELJSKOG NASLJEĐA – A280449

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJ USPJEŠNOSTI



4.6. AKTIVNOST: KUĆA FRESAKA U DRAGUĆU – A280493

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



4.7. AKTIVNOST: ISTRAPEDIA – A280499

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



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

5.1. AKTIVNOST: GODIŠNJI IZLOŽBENI PROGRAM – A280601

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJI USPJEŠNOSTI



5.2. AKTIVNOST: IZDAVANJE PUBLIKACIJA – A280604

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJ USPJEŠNOSTI



5.3. AKTIVNOST: KUĆA ISTARSKIH KAŠTELA U MOMJANU – A280609

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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, prije svega vinara.

CILJ USPJEŠNOSTI



POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

