

**OBRAZLOŽENJE UZ IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
MUZEJA HRVATSKIH ARHEOLOŠKIH SPOMENIKA SPLIT
ZA 2023. GODINU**

RKP: 990

Sažetak i djelokrug rada proračunskog korisnika

Muzej hrvatskih arheoloških spomenika – Split (MHAS) jedan je od najstarijih hrvatskih muzeja i jedini je muzej u Hrvatskoj osnovan s jedinstvenom zadaćom da istražuje, sakuplja, predstavlja i proučava ostatke materijalne i duhovne kulture Hrvata iz razdoblja srednjeg vijeka, od 7. do 15. stoljeća, poglavito iz vremena ranosrednjovjekovne hrvatske države od 9. do 12. stoljeća.

Djelatnost Muzeja od posebnog je interesa za Republiku Hrvatsku, a ostvaruje se u muzeološkom, kulturno-obrazovnom, znanstveno-istraživačkom i izdavačkom programu.

Djelatnost Muzeja je:

- sustavno sakupljanje, iskapanje, istraživanje, proučavanje, stručno održavanje i čuvanje, obrađivanje znanstvenim metodama i prezentiranje arheološkog materijala i hrvatske srednjovjekovne spomeničke građe od VII. do XV. stoljeća;
- vođenje stručnih poslova u svezi sa zaštitom spomeničke građe;
- obavljanje arheoloških i drugih terenskih istraživanja;
- promicanje programa muzejske djelatnosti;
- izdavanje knjiga, časopisa i drugih publikacija;
- priređivanje izložbi arheološke muzejske građe;
- drugi poslovi određeni zakonom i Statutom Muzeja.

Osim muzejske djelatnosti, Muzej provodi i opsežna arheološka istraživanja starohrvatskih lokaliteta, poglavito na svojem matičnom, južnohrvatskom prostoru, u cetinsko-zrmanjskom međuriječju, a ima i bogatu izložbenu i izdavačku djelatnost.

Muzej izdaje stručni časopis *Starohrvatska prosvjeta* od 1895. godine, kao i druge povremene publikacije (knjige, kataloge, vodiče).

MHAS je usmjerio svoj rad na podizanje kulturne obogaćenosti života stanovnika na području u kome djeluju, u granicama RH, ali također i izvan granica, odnosno u inozemstvu, te na privlačenje domaćih i inozemnih posjetitelja kao i na profesionalno povezivanje i umrežavanje s usko povezanim sektorima.

Muzej svoju djelatnost, koja je definirana Statutom Muzeja hrvatskih arheoloških spomenika - Split, obavlja kao javnu službu, a na temelju godišnjeg programa rada.

Redovitu djelatnost i posebne programe Muzeja financira Ministarstvo kulture i medija Republike Hrvatske, dio programske djelatnosti financiran je od strane proračuna Grada Splita, Županije Splitsko-dalmatinske, Turističke zajednice Grada Splita. Muzej ostvaruje prihode i od prodaje publikacija i suvenira te davanja na korištenje prostora ustanove za razna javna događanja.

Osnivač Muzeja je Republika Hrvatska. Muzejom upravlja ravnatelj/ica. Upravno vijeće koje se sastoji od pet članova, od kojih tri imenuje Ministarstvo kulture i medija RH, jednog člana imenuje Stručno vijeće i jednog imenuju radnici na slobodnim i neposrednim izborima, nadzire i kontrolira rad ravnatelja.

Ravnatelj/ica Muzeja imenuje Ministar/ica kulture i medija RH.

U Muzeju su zaposlena 32 radnika/ce, te 1 pripravnica.

Misija

MHAS je jedan od najstarijih hrvatskih muzeja i jedina je takva ustanova u Hrvatskoj osnovana s jedinstvenom zadaćom da istražuje, sakuplja, proučava i predstavlja ostatke materijalne i duhovne kulture Hrvata iz razdoblja srednjeg vijeka, poglavito iz doba samostalnosti ranosrednjovjekovne hrvatske države od 9. do 12. stoljeća.

Muzej nadalje teži jačanju svijesti javnosti o bogatstvu, raznolikosti i iznimnoj vrijednosti kulturne baštine putem svojih zbirki i javnih programa, što provodi muzejskom djelatnošću: prikupljanjem, zaštitom, pohranom, obradom i prezentacijom muzejskih artefakata, a koju ostvaruje kroz muzeološki, kulturno – obrazovni, znanstveno – istraživački i izdavački program.

Muzejska djelatnost obuhvaća: skupljanje, čuvanje i istraživanje civilizacijskih, kulturnih i prirodnih dobara te 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 izložaba, te objavljivanje podataka i spoznaja o muzejskoj građi i muzejskoj dokumentaciji putem stručnih, znanstvenih i drugih obavijesnih sredstava.

Vizija

Vizija Muzeja je da kao moderna, javna ustanova na najvišoj stručnoj i znanstvenoj razini, poštujući najviše standarde kvalitete i ažurnosti te koristeći suvremenu tehnologiju i informatizaciju, unaprjeđuje muzejsku struku i znanstveni rad na području svoje djelatnosti.

Vrijednosti koje ustanova promiče

Muzej promiče stručnost, edukativnost i komunikativnost u radu kao vrijednosti koje motiviraju djelovanje zaposlenika i jamče postizanje izvrsnosti u ostvarenju zadanih ciljeva. Promiče se vrednovanje kulturne baštine u cilju njene prezentacije i senzibiliranja javnosti za istu. Promiče se suradnja s lokalnom i stručnom zajednicom.

Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi

Muzej hrvatskih arheoloških spomenika – Split je javna ustanova u kulturi koja obavlja muzejsku djelatnost sukladno Zakonu o muzejima („Narodne novine“, broj: 61/18, 98/19), Zakonu o ustanovama („Narodne novine“, broj: 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19), Zakonu o upravljanju javnim ustanovama u kulturi („Narodne novine“, broj: 96/01, 98/19), Zakonu o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara („Narodne novine“, broj: 69/99, 151/03, 157/03, 100/04, 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12, 157/13, 152/14, 98/15, 44/17, 90/18, 32/20, 62/20), Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama („Narodne novine“, broj: 128/2017, 47/18, 123/19), Granskom kolektivnom ugovoru za zaposlenike u ustanovama kulture koje se financiraju iz državnog proračuna („Narodne novine“, broj: 46/2018) te Statutom Muzeja hrvatskih arheoloških spomenika – Split iz ožujka 2019. godine. Redovnu djelatnost Muzej ostvaruje sukladno Zakonu o radu („Narodne novine“, broj: 93/14, 127/17, 98/19), Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama („Narodne novine“, broj: 128/2017, 47/18, 123/19), Granskom kolektivnom ugovoru za zaposlenike u ustanovama kulture koje se financiraju iz državnog proračuna („Narodne novine“, broj: 46/2018), Zakonu o javnoj nabavi („Narodne novine“, broj: 120/16) te u skladu s internim općim aktima donesenim u skladu s važećim zakonskim propisima.

Nadalje, rad Muzeja provodi se sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine“, broj: 87/08, 136/12, 15/15), Zakonu o izvršavanju Državnog proračuna RH za 2021. godinu („Narodne novine“, broj: 135/20, 69/21) te pripadajućim pravilnicima.

Programska djelatnost provodi se u skladu s osnovnom djelatnosti Muzeja, važećim zakonskim propisima koji reguliraju muzejsku djelatnost te u skladu s ugovorima o korištenju sredstava Ministarstva kulture i medija Republike Hrvatske, ugovorima o sufinanciranju programske djelatnosti s tijelima javne vlasti, te ostalim važećim dokumentima o donacijama i sponzorstvima.

Obrazloženje po tablicama izvještaja:

Tablica 1: Sažetak prikazuje izvršenje ukupnih prihoda i rashoda MHAS-a u 2023. godine u odnosu na prethodnu godinu i na plan za 2023. godinu.

Tablica 2: Račun prihoda i rashoda daje prikaz prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji (kontima).

Tablica 3: Rashodi prema izvorima financiranja daje prikaz prihoda i rashoda prema izvorima financiranja.

Tablica 4.: Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji prikazuje ukupni iznos rashoda MHAS-a u 2023. godini u odnosu na prethodnu godinu i plan za 2023. godinu.

Tablica 5.: Posebni dio daje prikaz realizacije po programima odobrenim za 2023. godinu čija realizacija je započela ili je sasvim dovršena.

Obrazloženje prihoda i rashoda po izvorima:

Izvor 11:

Prihodi iz državnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti odnose se na prihode za plaće, prijevoz na posao i s posla, ostale rashode za zaposlene (jubilarne nagrade, božićnica, regres, potpore i sl.) i prihode za materijalne rashode.

Prihodi iz državnog proračuna za financiranje programske djelatnosti planirani su na temelju odobrenog i ugovorenog iznosa za financiranje programa muzejske djelatnosti, očuvanja kulturne baštine te investicijske potpore.

Izvor 31:

Vlastiti prihodi odnose se na prihode od prodaje publikacija i suvenira te pruženih usluga. Usluge dijelimo na usluge proizašle iz muzejske djelatnosti (stručna vodstva, dječje radionice, arheološka istraživanja i nadzor) i usluge od davanja prostora na korištenje te u zakup. Vlastitim prihodima financira se dio rashoda za redovnu djelatnost, dio rashoda za nabavu potrebnih osnovnih sredstava kao i dio rashoda za programske aktivnosti.

Donos (neurošeno iz prethodnih godina): 56.759,44 eura

Izvor 43:

Prihodi od ovog izvora odnose se na refundacije od osiguranja za nastale štete na poslovnim objektima ili prijevoznim sredstvima.

Donos (neurošeno iz prethodnih godina): 1.856,13 eura

Izvor 52:

Prihodi iz ovoga izvora odnose se na namjenske prihode tj. pomoći od:

- HZZ-a s namjenom financiranja (ili sufinanciranja) rashoda za plaće osoba na stručnom osposobljavanju ili pripravnika – redovna djelatnost
- gradova, županija i turističkih zajednica i to s namjenom financiranja točno određenih programskih aktivnosti definiranih ugovorima

Donos (neutrošeno iz prethodnih godina): 31.526,39 eura

Izvor 61:

Prihodi za donacije odnose se na sredstva prikupljena donacijama fizičkih i pravnih osoba. Radi se o namjenskim sredstvima čija je namjena financiranje ugovorom određenih programskih aktivnosti.

1. Prihodi i primici

Ukupni prihodi za 2023. godinu iznose 1.302.369,31 €. Izvori financiranja ostvaruju se najvećim dijelom iz nadležnog proračuna u iznosu od 1.209.631,09 € za obavljanje osnovne djelatnosti, od toga je 366.868,52 € za programsku djelatnost.

2. Rashodi i izdaci

Ukupni rashodi za 2023.godinu iznose 1.323.019,10 €. Prema izvorima financiranja ostvarene rashode i izdatke čine:

- 11 Opći prihodi i primici: 1.210.995,01 €
- 31 Vlastiti prihodi: 73.423,41 €
- 52 Ostale pomoći i darovnice: 38.600,68 €

3. Ukupni rezultat 2023. godine

• UKUPNO PRIHODI I-XII.2023.	1.302.369,31 €
• UKUPNO RASHODI I-XII.2023.	1.323.019,10 €
• RAZLIKA 2023.	-20.649,79 €
• PRENESENI VIŠAK 2022.	72.072,51 €
• UKUPNI REZULTAT I-XII.2023.	51.422,72 €

4. Prijenos sredstava iz prethodne u sljedeću godinu

Prijenos sredstava na dan 31.12.2022. godine iznosio je 136.384,86 €, dok prijenos sredstava na dan 31.12.2023. iznosi 161.745,05 €. Prenesena sredstva u prethodnoj godini velikim dijelom čine vlastiti prihodi iz prethodnog razdoblja, koji se koriste za financiranje troškova poslovanja u sljedećem razdoblju. Preostali dio čine uplate iz pojedinih izvora financiranja radi plaćanja predstojećih troškova izvršenja ugovorenih programa.

5. Izvršenje programa u 2023. godini po izvorima prihoda

Prilog tablica 1.