

URBROJ: 113-1/2019
U Koprivnici, 6.3.2019.

O B R A Z L O Ž E N J E

izvršenja Financijskog plana Muzeja grada Koprivnice za 2018. godinu

Sažetak i djelokrug rada proračunskog korisnika

Osnovni podaci o ustanovi:

1. Naziv obveznika: Muzej grada Koprivnice
2. Poštanski broj i sjedište obveznika: 48000, Koprivnica
3. Adresa sjedišta: Koprivnica, Trg dr. Leandera Brozovića 1
4. Šifra Grada/Općine: 201, Koprivnica
5. Broj RKP: 27958
6. Matični broj: 3009670
7. OIB: 26066765805
8. Razina: 21
9. Razdjel: 000
10. Šifra djelatnosti prema NKD: 9102, djelatnosti muzeja
11. Odgovorna osoba: Robert Čimin, ravnatelj
12. Oznaka razdoblja za koje se izvješće podnosi: 1.1.-31.12.2018.

Muzej je javna ustanova koja obavlja muzejsku djelatnost sukladno Zakonu o ustanovama, Zakonu o muzejima, ovim Statutom i drugim općim aktima Muzeja kao javni muzej. Muzejska se djelatnost obavlja kao javna služba. Muzej je pravna osoba upisana u Sudski registar, Registar proračunskih korisnika i Očevidnik muzeja i galerija te muzeja, galerija i zbirke unutar pravnih osoba, kao i drugih pravnih i fizičkih osoba koje obavljaju muzejsku djelatnost u skladu s Zakonom o muzejima koji se vodi pri Ministarstvu kulture. Uz navedeni, Muzej je kulturno, komunikacijsko i informacijsko središte Grada Koprivnice i Koprivničko-križevačke županije koje vodi sustavnu brigu o nepokretnoj, pokretnoj i nematerijalnoj baštini grada i regije. Zadaća ustanove je sustavno prikupljanje, čuvanje, stručno održavanje, sređivanje, restauriranje, konzerviranje i trajno zaštićivanje muzejske građe, stručna i znanstvena obrada nepokretnih i pokretnih spomenika kulture, održavanje stalnog postava muzeja i priprema povremenih pokretnih izložbi koje se odnose na prošlost i sadašnjost grada Koprivnice i koprivničke Podravine, izdavanje i objavljivanje vlastitih publikacija, pripremanje i organiziranje brojnih kulturno – umjetničkih manifestacija i projekata, predavanja, tečajeva, seminara, stručnih i znanstvenih skupova, muzejskih radionica i igraonica, promicanje muzejske struke u suradnji sa srodnim ustanovama u zemlji i inozemstvu, promicanje muzejske struke suradnjom sa školama i drugim pravnim osobama te zainteresiranim pojedincima u skladu s "Kodeksom profesionalne etike" muzejske struke.

Muzej obavlja muzejsku djelatnost iz članka 3. točke 1. Zakona o muzejima i djelatnosti koje služe obavljanju djelatnosti upisane u sudski registar, a obuhvaća poslove nabave muzejske građe, istraživanja, stručne i znanstvene obrade te njezine sistematizacije u zbirke, zatim trajne zaštite muzejske građe, muzejske dokumentacije i baštinskih lokaliteta i nalazišta u svrhu osiguranja dostupnosti, obrazovanja, tumačenja i predstavljanja javnosti muzejske građe kao kulturnoga materijalnog i nematerijalnog dobra te dijelova prirode.

Muzej sukladno Statutu obavlja svoju djelatnost kako slijedi:

1. prikuplja muzejsku građu i muzejsku dokumentaciju sukladno svojoj misiji i politici skupljanja s područja na kojem djeluje
2. čuva muzejske predmete u odgovarajućim uvjetima i štiti cjelokupnu muzejsku građu, muzejsku dokumentaciju, baštinske lokalitete i nalazišta u svrhu obrazovanja, proučavanja i uživanja u skladu s propisima o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara
3. vodi propisanu muzejsku dokumentaciju o muzejskim predmetima, zbirkama i aktivnostima muzeja;
4. organizira stalne i povremene izložbe
5. organizira istraživanja, izdavačku djelatnost, predavanja, konferencije i stručne skupove te organizira edukativne aktivnosti i radionice
6. podržava i organizira umjetnička i kulturna događanja u okviru svoga djelokruga
7. osigurava da poslove upravljanja muzejskom zbirkom obavljaju stručni muzejski djelatnici sukladno standardima
8. osigurava dostupnost zbirke u obrazovne, stručne i znanstvene svrhe
9. osigurava prihvatljivo okruženje za javnost i dostupnost građe
10. provodi digitalizaciju muzejske građe
11. obavlja reviziju muzejske građe u muzeju i dostavlja o tome izvješće Ministarstvu kulture i Osnivaču
12. obavlja procjenu povijesne, znanstvene, umjetničke i tržišne vrijednosti muzejske građe za potrebe upravljanja imovinom, za osiguranje i otkup
13. izrađuje stručna mišljenja, vještačenja i elaborate o muzejskome predmetu, građi, zbirci o kojoj skrbi i drugim kulturnim dobrima te dijelovima prirode
14. može organizirati izradu i prodaju suvenira i predmeta te izdavanje i prodaju publikacija tematski vezanih uz fundus i program muzeja
15. obavlja i druge djelatnosti sukladno Zakonu i posebnim propisima.

Zakonski okvir na kojem se zasnivaju programi

Zakonski okvir unutar kojeg Muzej grada Koprivnice djeluje kao javna ustanova u kulturi čine zakoni i pravilnici Republike Hrvatske:

- Zakon o muzejima (NN 61/18),
- Zakon o ustanovama (NN 76/93; NN 29/97, NN 47/99 - Ispravak i NN 35/08),
- Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara (NN 69/99, 151/03, 157/03, 100/04, 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12, 157/13, 152/14, 98/15),
- Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi (NN 47/90, NN 27/93, NN 38/09),
- Zakon o radu (NN 149/0, NN 61/11, NN 73/13),
- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15),
- Zakon o upravljanju javnim ustanovama u kulturi (NN 96/01),
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14),
- Pravilnik o uvjetima i načinu ostvarivanja uvida u muzejsku građu i muzejsku dokumentaciju (NN 115/01),
- Pravilnik o sadržaju i načinu vođenja muzejske dokumentacije o muzejskoj građi (NN 108/02),
- Pravilnik o načinu i mjerilima za povezivanje u sustav muzeja Republike Hrvatske (NN 120/02, 82/06),
- Pravilnik o stručnim i tehničkim standardima za određivanje vrste muzeja, za njihov rad, te za smještaj muzejske građe i muzejske dokumentacije (NN 30/06),
- Pravilnik o uvjetima i načinu stjecanja stručnih zvanja u muzejskoj struci (NN 97/10, NN 112/11),
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 135/15., 2/17, 112/18.),
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10, 31/11, 124/14, 115/15, 3/18)
- Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13 i 102/17).

Osim navedenih zakona i pravilnika temeljem kojih Muzej grada Koprivnice obavlja muzejsku djelatnost te brine o pokretnoj i nepokretnoj baštini Muzej navedeno realizira i putem sljedećih akata:

- Statut Muzeja grada Koprivnice (URBROJ: 477/2018),
- Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Muzeja grada Koprivnice (URBROJ: 182/2012),
- Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Muzeja grada Koprivnice (URBROJ: 323/2015),
- Godišnjih programa rada i razvoja ustanove,
- drugih općih akata Muzeja grada Koprivnice (ugovorima o korištenju sredstava Ministarstva kulture, ugovorima o sufinanciranju programske djelatnosti Grada Koprivnice, ugovorima o korištenju financijskih sredstava Proračuna Koprivničko-križevačke županije te ostalim važećim aktima o donacijama i sponzorstvima).

Cilj programa Očuvanje kulturne baštine

Cilj programa Očuvanje kulturne baštine jest očuvanje građevinskih objekata, spomenika kulture, zaštita i očuvanje muzejskih predmeta i građe, arheoloških lokaliteta i zaštićenih objekata kako bi bili reprezentativni i dostupni korisnicima Muzeja te njihovo stavljanje u muzejsku i izložbenu funkciju, poticanje i razvijanje, očuvanje i obnavljanje pozitivnih vrijednosti tradicionalnog načina života te isti uklopiti u suvremeni način života (govor, jezik, tradicionalna jela i običaji, glazba), poticanje suradnje i povećanje komunikacije između zainteresirane stručne javnosti, predškolskih i školskih korisnika, studenata i građanstva, poticanje razvoja nakladničke djelatnosti s ciljem informiranja šire javnosti, stručne javnosti i korisnika Muzeja o kulturnoj djelatnosti ustanove, poticanje suradnje između inih institucija, stručno osposobljavanje i ulaganje u stručno znanje zaposlenika i napredovanje u primjeni novih tehnologija.

Obrazloženje izvršenja programa i aktivnosti Financijskog plana ustanove za 2018. godinu

Planirani i realizirani program Očuvanje kulturne baštine Muzeja grada Koprivnice za 2018. godinu čine redovna djelatnost, zaštita kulturne baštine, muzejsko-galerijska djelatnost, knjižnična djelatnost i nakladnička djelatnost, a detaljno je analizirana i obrazložena prema dolje navedenim aktivnostima. Prvotni Financijski plan ustanove za 2018. godinu izrađen je uravnoteženjem prihoda i rashoda i usvojen na sjednici Upravnoga vijeća u prosincu 2017. godine u visini 3.855.000,00 kn. I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana usvojenim u srpnju 2018. godine isti je umanjnjen te je iznosio 3.625.000,00 kn, dok su posljednje izmjene i dopune Financijskog plana usvojene u studenom 2018. godine kojima je Financijski plan izrađen u visini 3.575.000,00 kn uravnoteženjem prihoda i rashoda. U odnosu na posljednji usvojeni Financijski plan u visini 3.575.000,00 kn izrađeno je Izvješće o izvršenju Financijskog plana ustanove za 2018. godinu. Prema Izvješću o izvršenju Financijskog plana ustanove za 2018. godinu od ukupno planiranih rashoda ostvareno je 95,1% istih u iznosu 3.398.733,79 kn. Rashodi redovnog poslovanja i rashodi za realizaciju programske djelatnosti ostvareni su u iznosu 2.859.683,06 kn ili 94,9% ukupno planiranih, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni u iznosu 539.050,73 kn ili 96,1% ukupno planiranih. Planirani prihodi ostvareni su u visini 3.498.777,41 kn što čini 97,9% ukupno planiranih prihoda s uključenim prenesenim viškom prihoda u iznosu 33.713,42 kn. Detaljnije obrazloženje izvršenja posebnog dijela Financijskog plana Muzeja za 2018. godinu slijedi prema dolje navedenim aktivnostima koje se odnose na program Očuvanje kulturne baštine.

Program 3006 OČUVANJE KULTURNE BAŠTINE

A300601 Redovna muzejska djelatnost

Za financiranje redovne djelatnosti ustanove u ovoj je aktivnosti za 2018. godinu planirano 2.436.000,00 kn, a aktivnost je ostvarena u iznosu 2.358.569,96 kn što čini 96,8% ukupno planiranih rashoda. Vrijednosno najveći rashodi evidentirani su za plaće za 13 radnika koji su u cijelosti financirani iz nadležnog proračuna i ostala materijalna prava svih radnika (regres, božićnica, uskrsnica, tri jubilarne nagrade) temeljem Kolektivnog ugovora za zaposlene u kulturi Grada Koprivnice (2013.) i Aneksa Kolektivnog ugovora (2016.), u visini 1.749.096,89 kn. Navedena aktivnost odnosi se na troškove redovnog poslovanja ustanove te je prema planu ostvareno 89,6% rashoda za materijal i energiju u iznosu 115.632,35 kn koji se odnose na potreban uredski i ostali materijal za redovno poslovanje te materijal za čišćenje i održavanje objekata, rashod za opskrbu električnom energijom i plinom za objekte ustanove

i rashode za nabavu sitnog inventara za potrebe ustanove. Također su planirani i ostvareni rashodi za usluge u iznosu 260.152,06 kn ili 91,4% od planiranog koji se odnose na telefonske i poštanske usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme, rashodi za usluge promidžbe i informiranja, komunalne i zdravstvene usluge koje se odnose na preventivne sistematske preglede zaposlenika. U djelu rashoda za usluge ostvarene su intelektualne i osobne usluge koje se odnose na autorske, ugovore o djelu i studentske ugovore vezane za redovnu i programsku djelatnost Muzeja, računalne usluge ažuriranja računalnih baza i održavanja programa za obradu muzejske građe prema ugovoru te rashodi za ostale usluge koji se odnosi na grafičke usluge tiska planiranih muzejskih publikacija. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani su u visini 69.500,00 kn, a ostvareno je 81,3% istih u iznosu 56.476,90 kn. Navedeni rashodi odnose se na godišnje naknade predsjedniku i članovima Upravnoga vijeća Muzeja grada Koprivnice, za članarine i premije osiguranja objekata i opreme Muzeja, za razne pristojbe i naknade te troškove konzervatorsko- restauratorskih radova na muzejskoj građi. Ostali financijski rashodi u planirani su u visini 2.500,00 kn, a realizirani u iznosu 1.260,67 kn ili 50,4% za troškove bankarskih naknada i usluge platnog prometa. Kako je prema Zakonu o muzejima (NN 61/18) Osnivač dužan osigurati opremu za redovno poslovanje, ista je planirana u visini 70.000,00 kn, a utrošena za nabavu računala i računalne opreme, uredske opreme i namještaja za uređenje novootvorene Galerije Mijo Kovačić, opreme za zaštitu i održavanje, a ostvareno je 98,7% navedenih rashoda u visini 69.101,50 kn. U ovoj su aktivnosti planirana dodatna ulaganja na građevinskim objektima koja se odnose na građevinsku sanaciju Kuće Malančec u visini 110.000,00 kn koja su utrošena u visini 106.849,59 kn za tu namjenu tj. 97,1% od ukupno planiranih rashoda. Slijedom navedenog, od ukupno planiranih rashoda za redovno poslovanje Muzeja u visini 2.436.000,00 kn ostvareno je 2.358.569,96 kn što je 96,8% ukupno planiranih rashoda u aktivnosti Redovna muzejska djelatnost koja se u cijelosti financira iz nadležnog Gradskog proračuna.

A300602 Zaštita kulturne baštine

Za financiranje aktivnosti Zaštita kulturne baštine planirano je 25.000,00 kn, od čega 15.000,00 kn iz nadležnog proračuna, a iz nenadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planirano je 10.000,00 kn. Od ukupno planiranih sredstava ostvareno je 24.619,68 kn što je 98,5% ukupno planiranih rashoda u ovoj aktivnosti. Sredstva su utrošena sukladno sklopljenim Ugovorima o sufinanciranju programske djelatnosti Grada Koprivnice i prema Ugovoru i Ugovoru i Zaključku Župana Koprivničko-križevačke županije o financiranju programske djelatnosti Muzeja. Ostvareni rashodi za usluge odnose se na financiranje programa zaštite odnosno konzervatorsko-restauratorske radove muzejske građe, intelektualne usluge vanjskih suradnika i studenata te usluge analize nalaza za realizaciju programa istraživanja arheoloških lokaliteta.

A300603 Muzejsko - galerijska djelatnost

Muzejsko-galerijskom djelatnosti realizirana je izložbena djelatnost te je za realizaciju istog ukupno planirano 45.000,00 kn, od čega iz nadležnog proračuna Grada Koprivnice 30.000,00 kn za troškove grafičkih usluga odnosno tiska publikacija, usluge promidžbenih aktivnosti manifestacija i događanja te za autorske naknade za vanjske suradnike na projektima. Za galerijske izložbene aktivnosti u Galeriji naivne umjetnosti Hlebine i Galeriji Koprivnica iz Županijskog proračuna planirano je 15.000,00 kn za grafičke usluge tiska materijala i premije osiguranja muzejske građe za izložbu naive u Zadru. Programi su realizirani sukladno sklopljenom Ugovoru o sufinanciranju programske djelatnosti Grada Koprivnice, prema Ugovoru i Zaključku Župana Koprivničko-križevačke županije o financiranju programske djelatnosti Muzeja te je od ukupno planiranih sredstava realizirano 98,6% odnosno utrošeno je 44.356,34 kn.

A300604 Knjižnična djelatnost

U knjižničnoj djelatnosti muzeja realizirani su programi konzervacije i restauracije knjižne građe – starih novina, časopisa i knjiga. Za iste planirana su sredstva u visini 5.000,00 kn iz nadležnog proračuna prema Ugovoru Grada Koprivnice o sufinanciranju programa u kulturi. Program je realiziran s namjerom zaštite muzejskog knjižnog fonda u iznosu 5.000,00 kn odnosno 100% ukupno planiranih sredstava.

A300605 Nakladnička djelatnost

Nakladničkom djelatnosti Muzeja u visini 29.000,00 kn planirano je i realizirano izdavanje knjige Podravski zbornik 44/2018, dugogodišnje muzejske publikacije te je za trošak grafičkih usluga, odnosno

tiska knjige iz proračuna Grada Koprivnice planirano i utrošeno 24.000,00 kn, a iz proračuna Koprivničko-križevačke županije 5.000,00 kn, što je kontinuirani trošak svake godine. Za navedenu muzejsku ediciju utrošen je sav planirani iznos te je program 100% realiziran.

A300607 Muzejska djelatnost – izvor financiranja vlastita i ostala sredstva

Za financiranje muzejske djelatnosti iz vlastitih i ostalih izvora financiranja (prihod od prodaje robe, prihod od usluga, prihod od tekućih i kapitalnih donacija, kapitalna pomoć nenadležnog državnog proračuna) bilo je planirano 528.000,00 kn, a rashodi su ostvareni u iznosu 465.353,18 kn što je 88,1% ukupno planiranih. Od naknada troškova zaposlenima realizirane su naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe u visini 68,4% od planiranih. Rashodi za materijal i energiju realizirani su u iznosu 11.668,90 kn ili 64,1% od ukupno planiranih sukladno ostvarenim vlastitim prihodima u ovoj aktivnosti, a odnose se na nabavu materijala za potrebe uređenja novootvorene Galerije Mijo Kovačić. Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja realizirani su u svrhu obnove i uređenja prizemlja Galerije, realizirane su intelektualne usluge vanjskih suradnika koji su sudjelovali u realizaciji programske djelatnosti Muzeja, grafičke i tiskarske usluge tiska kataloga, deplijana, pozivnica i plakata za izložbene aktivnosti realizirane su 75,4% u odnosu na planirano zbog racionalizacije troškova koji se financiraju iz vlastitih izvora prihoda. Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa odnose se na financiranje troškova putovanja i smještaja vanjskih suradnika i autora izložbi koji su realizirani u visini 92,3% od planiranih. U ovoj je aktivnosti realizirana nabava računalne opreme, monitor i projektor koja je realizirana u visini 10.000,00 kn što je 100% planiranih sredstava sukladno ugovoru Ministarstva kulture za nabavu informatičke opreme. Sukladno sklopljenim darovnim ugovorima od fizičkih osoba pribavljena su umjetnička djela i muzejski izlošci procijenjene vrijednosti 76.250,00 kn ili 76,25% ukupno planiranih. Kapitalnim donacijama od ostalih gospodarskih subjekata izvan općeg proračuna evidentirana je nabava knjiga za muzejski knjižni fond u visini 63.772,05 kn što je za 27,54% više u odnosu na planiranu stavku od 50.000,00 kn. Navedena stavka Financijskog plana jedina je planirana u iznosu manjem od ostvarenog, međutim za istu je prihod od kapitalnih donacija evidentiran u visini rashoda. U odnosu na prethodne godine realizirana je nabava raritetne muzejske građe iz ostvarenih vlastitih prihoda u visini 33.977,59 kn što je 93,87% planiranog iznosa. Planirana sredstva za dodatna ulaganja na građevinskim objektima u ovoj su aktivnosti iznosila 150.000,00 kn, a odnose se na nastavak radova i građevinsku sanaciju Kuće Malančec –IV faza građevinskih radova. Sredstva su namjenski utrošena prema ugovoru o korištenju sredstava Ministarstva kulture i realizirana u cijelosti u visini 150.000,00 što čini 100% ukupno planiranih rashoda.

A300608 Zaštita kulturne baštine - izvor financiranja Ministarstvo kulture

Za zaštitu kulturne baštine iz nenadležnog proračuna temeljem ugovora o korištenju sredstava Ministarstva kulture planirano je 155.000,00 kn, a ostvareno 92,9% odnosno 144.007,25 kn. Planirana sredstva utrošena su namjenski za specijalizirana zaštitna sredstva i materijal za održavanje muzejskih predmeta, građe i eksponata s ciljem očuvanja raritetne muzejske građe, za intelektualne usluge realizacije programa arheoloških istraživanja vanjskih suradnika i studenata koji na temelju studentskih ugovora pomažu u sekundarnim poslovima na lokalitetima te za naknade temeljem autorskih ugovora za provedene konzervatorsko-restauratorske radove na muzejskoj građi u visini 87,7% ukupno planiranih. Ostvareni nespomenuti rashodi poslovanja utrošeni su 99,1% prema planiranom iznosu, a odnose se na stručne analize nalaza, strojne radove te ostale troškove realizacije programa zaštite i arheoloških istraživanja. U cijelosti je realizirana nabava opreme za zaštitu i održavanje u visini 30.000,00 kn koja se odnosi na nabavu zaštitnih ormara za muzejsku građu.

A300609 Muzejsko galerijska djelatnost – izvor financiranja Ministarstvo kulture

Muzejsko-galerijska djelatnost Muzeja realizirana je temeljem ugovora o korištenju sredstava Ministarstva kulture za programsku djelatnost u visini 41.180,52 kn odnosno 95,8% od planiranih 43.000,00 kn. U ovoj su aktivnosti realizirane sve planirane izložbe i manifestacije za koje su odobrena sredstva Ministarstva kulture i ostvareni troškovi grafičkih usluga tiska publikacija i intelektualnih usluga koje se odnose na naknade za autore i suradnike izložbi. Troškovi uredskog materijala realizirani u visini 4.300,00 kn odnose se na kupnju materijala za održavanje radionica s tematikom izrade maski, tradicijskog nakita i prigodnih božićnih ukrasa. Programska muzejsko-galerijska djelatnost u potpunosti je realizirana i opravdana Ministarstvu kulture.

A300611 Nakladnička djelatnost – izvor financiranja vlastita sredstva

Nakladnička djelatnost planirana je u visini 9.000,00 kn te je realizirana u visini 8.085,31 kn ili 89,8%, a odnosi se na trošak intelektualnih usluga odnosno isplatu autorskih naknada prema sklopljenim autorskim ugovorima za vanjske suradnike koji su sudjelovali u pripremi tiska knjige Podravski zbornik 44/2018.

A300612 Galerija Hlebine

Galerija naivne umjetnosti Hlebine financira se temeljem Ugovora br. 57/18 o provedbi sufinanciranja muzejsko-galerijske djelatnosti u Galeriji naivne umjetnosti Hlebine od 2.1.2018. godine i Sporazuma o financiranju, sklopljenom između Koprivničko-križevačke županije, Grada Koprivnice i Muzeja grada Koprivnice od 20.7.2012. godine. Istim je regulirano financiranje troškova za redovnu djelatnost Galerije Hlebine u omjeru 70:30% troškova u korist Koprivničko-križevačke županije. Za troškove redovne djelatnosti Galerije Hlebine planirano je 300.000,00 kn i to za troškove plaće za dva zaposlena radnika, kustosa i višeg muzejskog tehničara koji se financiraju u ovoj aktivnosti i koji su utrošeni 97,6% od ukupno planiranih. Rashodi za materijal i energiju planirani su u visini 26.700,00 kn, a utrošeni 70,6% ukupno planiranih sredstava na uredski i ostali materijal potreban za obavljanje redovne djelatnosti te za troškove grijanja i električne energije. Rashodi za usluge planirani su u visini 42.300,00 kn, a utrošeno je 87,8% istih na telefonske usluge, poštarinu, za usluge tekućeg i investicijskog održavanja zgrade, postrojenja i opreme Galerije Hlebine, za usluge promidžbe i informiranja građana o predviđenim programskim aktivnostima u Galeriji Hlebine, za intelektualne usluge koje se odnose na naknade vanjskim suradnicima za realizaciju programske djelatnosti Galerije Hlebine te troškove grafičkih i tiskarskih usluga. Rashodi su realizirani u visini 278.561,55 kn ili 92,9% u odnosu na planirano što je jedan od pokazatelja ušteda u realizaciji ove aktivnosti, a financirani su iz nadležnog i nenadležnog županijskog proračuna sukladno Ugovoru i Sporazumu.

Obrazloženje izvršenja planiranih prihoda ustanove u 2018. godini

Od ukupno planiranih prihoda u visini 3.575.000,00 kn za godišnje je razdoblje ostvaren prihod poslovanja u visini 3.498.777,41 kn. Obzirom da je ustanova prenijela višak prihoda poslovanja iz prethodnih obračunskih razdoblja u visini 33.713,42 kn izvršenje prihoda za 2018. godinu iznosi 97,9% ukupno planiranih prihoda. Planirani prihodi Muzeja za 2018. godinu realizirani su prema izvorima financiranja kako slijedi:

- prihod iz nadležnog proračuna Grada Koprivnice planiran je u visini 2.595.000,00 kn, a ostvaren je u iznosu 2.506.183,66 kn ili 96,6% od ukupno planiranih. Prihod iz nadležnog proračuna čini 72,33% ukupnih prihoda ustanove, a isti je utrošen za podmirenje rashoda za zaposlene, materijalne i financijske rashode, rashode nastale realizacijom programskih aktivnosti te rashode za nabavu nefinancijske imovine. Za financiranje rashoda redovnog poslovanja utrošeno je 2.330.232,57 kn ili 96,5% planiranih, dok je za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine koje se odnosi na nabavu informatičke i uredske opreme, opreme za zaštitu i održavanje te ulaganje u građevinsku sanaciju Kuće Malančec ostvareno 175.951,09 kn ili 97,8% planiranih prihoda.
- prihod od tekućih i kapitalnih pomoći iz nenadležnog proračuna, proračuna Koprivničko – križevačke županije i državnog proračuna planiran je u visini 591.000,00 kn, a ostvaren je u iznosu 613.653,85 kn ili 3,8% više od ukupno planiranog. Prihod iz nenadležnog proračuna čini 17,71% ukupnih prihoda ustanove, a prihod ostvaren iz tekućih pomoći županijskog proračuna u visini 252.653,85 kn utrošen je za podmirenje rashoda za zaposlene u Galeriji naivne umjetnosti Hlebine (2 zaposlena), materijalne rashode Galerije naivne umjetnosti u Hlebinama te na rashode nastale realizacijom projekata dok je prihod iz državnog proračuna od Ministarstva kulture namjenski utrošen za pokriće rashoda poslovanja nastalih realizacijom projekata temeljem ugovora o financiranju programa u kulturi. Tekuće pomoći iz državnog proračuna realizirane su u visini 171.000,00 kn dok je prihod od kapitalnih pomoći za nabavu informatičke, specijaliziranih ormara za zaštitu muzejske građe te ulaganje u građevinsku sanaciju Kuće Malančec realiziran u visini 190.000,00 kn. Prihod od tekućih pomoći iz nenadležnog proračuna planiran je u visini 401.000,00 kn, a realiziran u iznosu 423.653,85 kn odnosno 5,6%, više u odnosu na planirano obzirom na doznake sredstava iz Županijskog proračuna za financiranje rashoda poslovanja Galerije naivne umjetnosti Hlebine nastalih u 2017. godini. Prihod od kapitalnih pomoći kojim je financirana nabava nefinancijske imovine planiran je u visini 190.000,00 kn, a realiziran namjenski utrošen u 100% iznosu sukladno ugovorima Ministarstva

kulture.

- prihod od pomoći izvanproračunskih korisnika odnosi se na namjenski prihod evidentiran od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje osoba po programu Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa, a tijekom 2018. godine nije ostvaren s obrazloženjem da niti jedna osoba nije zaposlena u ustanovi po programu HZZ-a
- vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i robe te pružanja usluga planirani su u visini 199.500,00 kn, a ostvareni su u visini 205.153,50 kn što je 2,8% više od planiranog. Prihodi od prodaje proizvoda i robe planirani su u visini 40.000,00 kn, a ostvareni u visini 46.925,50 kn što je 17,3% više od ukupno planiranih zbog ostvarenog izvanrednog prihoda od prodaje suvenira i muzejskih publikacija, knjiga. Prihodi od pruženih usluga, ulaznine i pružanja usluga arheoloških istraživanja ostvareni su u visini 158.228,00 kn u okvirima ukupno planiranih 159.500,00 kn. Prihod od prodaje proizvoda, robe i pružanja usluga čini 5,92% ukupno ostvarenih prihoda ustanove.
- prihod od tekućih i kapitalnih donacija pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna planiran je u visini 155.000,00 kn, a realizirano je 140.022,05 kn prihoda što je 93,3% ukupno planiranih. Tekuće donacije tijekom godine nisu ostvarene koje se odnose na namjenske novčane donacije pravnih subjekata za realizaciju programske djelatnosti. Kapitalne donacije planirane su u visini 150.000,00 kn, a realizirane u visini 140.022,05 kn što je 93,3% u odnosu na planirano, a odnose se na procijenjenu vrijednost muzejske i knjižne građe koja je dobivena od pravnih i fizičkih osoba temeljem ugovora o donacijama tijekom 2018. godine što uvelike povećava muzejski i knjižni fond i imovinu ustanove.
- prihod od financijske imovine planiran je u visini 500,00 kn, a realiziran u iznosu 50,93 ili 10,2% planiranog, a odnosi se na evidentiranje prihoda od pozitivnih tečajnih razlika sukladno plaćenim računima u valuti tijekom tekuće godine, dok ostali prihodi i prihodi po posebnim propisima tijekom godine nisu planirani niti realizirani

Obrazloženje izvršenja Financijskog plana ustanove za 2018. godinu po izvorima financiranja

Ustanova je tijekom 2018. godine ostvarila prihode iz kojih su financirani rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine iz pet izvora financiranja kako slijedi:

- iz vlastitih izvora financiranja ustanova je planirala prihod u visini 222.000,00 kn od čega 40.000,00 kn prihoda od prodaje robe i proizvoda, a 160.000,00 kn prihoda od pruženih usluga od ulaznine i arheoloških usluga dok je planiran i utrošak viška prihoda poslovanja ostvarenih s krajem 2017. godine u visini 22.000,00 kn. Do kraja godine realizirano je 227.080,42 kn prihoda od prodaje robe i proizvoda koji se odnose na prodaju suvenira i muzejskih publikacija i knjiga, te je ova vrsta prihoda ostvarena u većoj mjeri od planiranog za 5.080,42 kn. Ukupni rashodi su ostvareni u visini 173.416,44 kn od čega 140.338,85 kn rashodi poslovanja za materijal, energiju i usluge, a 33.077,59 kn rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnosno stolica za novootvorenu Galeriju Mijo Kovačić, nabavu knjiga i raritetne muzejske građe. Temeljem navedenog, ali i racionalnim trošenjem ostvarenih prihoda ostvareno je više prihoda u odnosu na rashode te je evidentiran višak prihoda poslovanja u ovom izvoru financiranja u visini 53.663,98 kn.
- izvor financiranja tekuće donacije odnosi se na namjenske novčane donacije pravnih subjekata za programsku djelatnost ustanove, iste su planirane u visini 5.000,00 kn, no nisu realizirane do kraja 2018. godine.
- izvor financiranja kapitalne donacije planirane su u visini 150.000,00 kn, a realizirane u visini 140.022,05 kn što je 93,3% u odnosu na planirano. Za primljene donacije nefinancijske imovine muzejske i knjižne građe u glavnoj knjizi evidentirani su prihodi i rashodi prema procijenjenoj vrijednosti imovine temeljem ugovora o donacijama stoga na ovom izvoru financiranja nije iskazan rezultat poslovanja.
- opći prihodi i primici odnose se na izvor financiranja nadležnog gradskog proračuna koji je planiran u visini 2.600.000,00 kn u skladu sa smjernicama Osnivača u koji je uračunat i višak prihoda poslovanja iz prethodnog obračunskog razdoblja. Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja realiziran je u visini 2.330.232,57 kn koji se utrošio na rashode za zaposlene, rashode za materijal i energiju, usluge te financijske rashode dok je prihod za nabavu nefinancijske imovine u cijelosti utrošen za rashode za nabavu uredske opreme i

namještaja, opreme za održavanje i zaštitu te na dodatna ulaganja na građevinskim objektima u visini 175.951,09 kn. U odnosu na planirana sredstva u visini 180.000,00 kn prihodi i rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani su 97,8%, a nisu u potpunosti iskorišteni jer su bila dostatna za ugovorene građevinske radove na sanaciji IV. Faze Kuće Malančec. Slijedom navedenog, ukupno ostvareni prihod iz nadležnog proračuna s uključenim viškom prihoda poslovanja iz prethodnog obračunskog razdoblja iznosi 2.511.005,38 kn što je 96,6% u odnosu na planirano dok su ukupni rashodi realizirani u visini 2.514.965,25 kn u odnosu na planirano što je rezultiralo manjkom prihoda u visini 3.959,87 kn u ovom izvoru financiranja. Manjak prihoda odnosi se na metodološki manjak iz nadležnog proračuna, odnosno prihod koji se evidentira po načelu novčanog toka nije evidentiran za rashode koji se odnose na mjesec prosinac 2018. godine, a dospijevaju i njihova obveza je podmirena u siječnju 2019. godine

- prihod od pomoći izvanproračunskih korisnika odnosi se na namjenski prihod evidentiran od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje osoba po programu Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa, a tijekom 2018. godine nije planiran niti realiziran.
- izvor financiranja tekuće pomoći iz nenadležnih proračuna odnosi se na prihode i rashode poslovanja koji se financiraju iz državnog proračuna za programsku djelatnost ustanove i županijskog proračuna za financiranje programske djelatnosti i rashoda za redovno poslovanje Galerije naivne umjetnosti u Hlebinama. Tekuće pomoći iz ovog izvora planirane su u visini 408.000,00 kn s prenesenim viškom prihoda poslovanja, a prihodi su ostvareni 5,6% više od planiranog odnosno u visini 430.669,56 kn od čega iz državnog proračuna 171.000,00 kn, županijskog proračuna 252.653,85 kn dok je preneseni višak prihoda poslovanja u visini 7.015,71 kn. Prihodi su ostvareni više od planiranog obzirom da su iz Županijskog proračuna doznačena sredstva za rashode poslovanja Galerije naivne umjetnosti Hlebina koji su evidentirani u 2017. godini. Ostvareni prihodi utrošeni su na rashode poslovanja u visini 380.330,05 kn što je rezultiralo viškom prihoda poslovanja u ovom izvoru financiranja u visini 50.339,51 kn.
- izvor financiranja kapitalne pomoći iz nenadležnih proračuna odnosi se na prihode i rashode za nabavu nefinancijske imovine koji su financirani iz državnog proračuna, a odnose se na nabavu informatičke opreme, specijaliziranih ormara za zaštitu muzejske građe te dodatna ulaganja na građevinskim objektima - građevinska sanacija Kuće Malančec, IV faza obnove. Prihodi i rashodi planirani su u visini 190.000,00 kn te su isti u cijelosti namjenski utrošeni sukladno ugovorima Ministarstva kulture za nabavu opreme i dodatna ulaganja.

Programska djelatnost ustanove u potpunosti je u skladu s planom realizirana i opravdana sukladno ugovorima Grada Koprivnice, Koprivničko-križevačke županije i Ministarstva kulture. Ostvareni viškovi i manjkovi po izvorima financiranja na dan 31.12.2018. godine u visini 100.043,62 kn utrošiti će se tijekom 2019. godine sukladno Odluci Upravnoga vijeća o utvrđivanju i rasporedu rezultata iz 2018. godine koja će se naknadno donijeti.

Analiza ostvarenih ciljeva provedbe programa i pokazatelja uspješnosti u 2018. g. u odnosu na planirane ciljeve

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedini ca	Polazna vrijedno st	Izvor podataka	Planirana vrijednost 2018.	Ostvaren a vrijednost 2018.
Povećanje broja programa u razvoju infrastrukture preko ulaganja u nepokretnu kulturnu baštinu	Ulaganje u očuvanje i obnovu građevinskih objekata, spomenika kulture te njihovo djelomično stavljanje u funkciju.	broj	1	Muzej	3	2

Povećanje broja dokumenata projektne dokumentacije sa ciljem obnove muzejskih objekata	Sudjelovanje stručnih djelatnika muzeja u radu na projektnoj dokumentaciji vezanu uz obnovu i muzeološku koncepciju muzejskih objekata	broj	2	Muzej	3	3
Povećanje rada stručnih djelatnika muzeja u obradi muzejskih zbirki	Provođenje sustavnog rada na obradi muzejskih zbirki u računalnom programu „Indigo” i njihova registraciji pri Ministarstvu kulture	broj	13	Muzej	20	18
Povećanje broja programa zaštite i očuvanja sa ciljem prezentacije muzejske građe	Provođenje sustava preventivne zaštite, arheoloških istraživanja i konzervatorsko-restauratorskih radova muzejske građe čime se povećava vrijednost dugotrajne nematerijalne imovine ustanove i stavljanje iste u muzejsku i izložbenu funkciju.	broj	9	Muzej	10	10
Povećanje godišnjeg broja posjetitelja kroz programe zaštite kulturne baštine, muzejsko-galerijske, nakladničke i knjižnične djelatnosti	Poticanje kvalitete obavljanja programske djelatnosti kroz povremene, stalne i skupne aktivnosti uz povećanu suradnju s školama, suradnicima i drugim subjektima	broj	15000	Muzej	16000	16000
Povećanje nakladničke i knjižnične djelatnosti (katalog, monografija)	Poticanje razvoja nakladničke djelatnosti sa ciljem informiranja šire stručne javnosti i korisnika Muzeja o kulturi i kulturnoj baštini Koprivnice i Podravine	broj	12	Muzej	13	20
Smanjenje broja programa muzejsko-galerijske i likovno-izložbene djelatnosti uz povećanje njihove kvalitete	Poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti društva kroz povećanje kvalitete u izložbenoj djelatnosti	broj	35	Muzej	23	32
Povećanje broja i uključenosti vanjskih suradnika u realizaciju programske djelatnosti	Poticanje razvoja programske djelatnosti kroz angažman vanjskih suradnika kako bi se postigla kvaliteta i povećani broj aktivnosti u programskoj djelatnosti	broj	120	Muzej	130	130
Povećanje broja informacija i pojačana komunikacija u tiskovnim i elektroničkim medijima (portali, društvene mreže)	Poticanje kvalitetnije komunikacije i zainteresiranosti stručne javnosti, škola, predškolskih ustanova, studenta i građanstva, informiranje publike o manifestacijama te razvijanje marketinških aktivnosti	broj	230	Muzej	250	250
Povećanje broja korisnika muzejske građe i dokumentacije	Poticanje suradnje i komunikacije između zainteresirane stručne javnosti, predškolskih i školskih korisnika, studenata i drugih zainteresiranih subjekata	broj	35	Muzej	40	40

Povećanje broja sudjelovanja na stručno-znanstvenim seminarima, konferencijama, stručnim skupovima	Poticanje suradnje između institucija, edukacija i stručno usavršavanje zaposlenika sa ciljem ulaganja u stručno znanje i napredovanje, te bolja informiranost u primjeni novih znanja i tehnologija	broj	8	Muzej	9	20
Povećanje broja pedagoških programa	Poticanje suradnje sa predškolskim i školskim ustanovama koje uključuju rad s djecom	broj	6	Muzej	7	50

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

U 2018. godini Muzej grada Koprivnice ostvario je preko 150 programa u zaštiti kulturne baštine, izložbenoj djelatnosti, nakladništvu te u akcijama populariziranja muzeja, njegove djelatnosti i građe. Pojedini programi bili su i visoke nacionalne važnosti i širokoga odjeka. Cjelokupno djelovanje Muzeja bilo je usmjereno u četiri pravca: prema zaštiti i proučavanju materijalne i nematerijalne kulturne baštine Koprivnice i okolice, prezentacija rada u obliku muzejsko-galerijske djelatnosti, te razvoju nakladničke i pedagoško-edukativne djelatnosti. Ustanovu je, odnosno njena 4 objekta, ove godine posjetilo gotovo 16.000 posjetitelja kroz izložbene aktivnosti i razne druge kulturne manifestacije (radionice, vodstva, koncerti, promocije itd.), znatno se povećao broj korisnika školske i predškolske dobi u realizaciji pedagoških programa, a zabilježeno je ukupno povećanje od 2.350 korisnika. Pored toga, realizirano je 10 programa zaštite kulturne baštine u obliku provedbe 2 arheološka istraživanja, a korištene su i usluge vanjskih stručnih suradnika u konzervatorsko-restauratorskim postupcima na muzejskoj građi (konzervacija 160 arheoloških predmeta, restauracija 12 arheoloških predmeta, 6 AMS analiza uzoraka). Nastavljeno je i s prikupljanjem muzejske građe čime je na različite načine primljeno oko 500 novih muzejskih predmeta za različite zbirke. U izložbenoj djelatnosti realizirane su 32 izložbe s popratnim događanjima, a što je znatnije utjecalo i na povećani broj zainteresiranih posjetitelja. Među njima, 6 izložbi održano je u Muzeju grada Koprivnice, 9 izložbi u Galeriji Koprivnica, 8 u Galeriji naivne umjetnosti u Hlebinama i 9 izložbi izvan muzejskih prostora, među kojima se izdvaja izložba „Hlebinske škole u Zadru“. U lipnju je otvorena Galerija Mijo Kovačić na razdoblje od 10 godina s 40-ak radova. Organizirana su stručna vodstva za građanstvo, škole i specijalna vodstva po muzejskim postavima i povremenim izložbama, sveukupno 362 vodstva s oko 9.000 korisnika te 13 edukativnih predavanja i 37 radionica s oko 2.000 korisnika. Među njima izdvaja se višednevna eksperimentalna radionica s prikazom srednjovjekovnog načina taljenja željezne rude prikazane na ovogodišnjem Renesansnom festivalu na kojem je Muzej nosio središnju temu „Tajne željeza“. Među tiskovinama, objavljene su 4 monografije (*Podravski zbornik* 44/2018, Helena Kušenić: *Putevima Hlebinske škole*, Renata Kotur Jakupić, Gordana Horvat: *Ivanečki vez – izvorni vez Koprivničkog Ivanca*, Vladimir Milivojević: *Reka – povijest, priče, ljudi*) u sklopu Biblioteke Podravskog zbornika te 7 kataloga izložbi i 9 deplijana izložbi. U realizaciji svih programa angažirano je 130 vanjskih korisnika. U stručnom radu povećani opseg rada na obradi muzejske građe kojim je obuhvaćeno oko 5.000 predmeta u 18 zbirkama, provedeno je 100-tinjak stručnih ekspertiza i konzultacija te 19 posudbi i davanja na uvid građe i dokumentacije pravnim i fizičkim osobama. Stručni radnici sudjelovali su na 20 kongresa i skupova sa izlaganjem muzejskih tema, a objavili su 50 popularnih i stručno-znanstvenih radova. Rad stručnih muzejskih tijela u 2018. realiziran je kroz 21 sjednicu Stručnoga vijeća (36.–56.), 4 sastanka svih radnika te 9 sjednica Upravnoga vijeća (25.–33.). Među novim općim aktima donesen je Statut u skladu s novim Zakonom o muzejima te Program rada i razvitka Muzeja grada Koprivnice za 2019. godinu. Programima knjižnične djelatnosti nastavljena je suradnja kulturnih institucija u tuzemstvu i inozemstvu, ukupno njih 152, a kroz sustav razmjene publikacija došlo je do znatnog povećanja vrijednosti fondusa knjižne građe (455 knjižnih jedinica). U smislu osnaživanja marketinga korištena je muzejska krilatica „moj generator kulture“ putem svih oblika promidžbe, a za novootvorenu Galeriju Mijo Kovačić i 50. godina Galerije naivne umjetnosti u Hlebinama izrađeni su različiti suveniri, razglednice, poklon vrećice itd. Obnovljeni su ugovori s dosadašnjim pružateljima usluga javnog priopćavanja: Glas Podravine i Prigorja (radio i tisak), Radio Drava i drava.info te je tijekom godine dano oko 250 informacija i najava vezanih uz aktivnosti Muzeja. Za potrebe obilježavanja 50. godišnjice Galerije naivne umjetnosti u Hlebinama (1968-2018) osmišljeno i realizirano više suvenira, kao i za Galeriju Mijo Kovačić s motivima naivne umjetnosti. Kontinuirana

objava i najava muzejskih događanja na Facebook profilu Muzeja grada Koprivnice, njih preko 200, a profil je pratilo 2.131 korisnik – gotovo 400 korisnika više nego u 2017. godini. Nastavljena su i ulaganja na građevinskim objektima. U Galeriji Koprivnica provedena je rekonstrukcija stolarije s dvorišne strane, klimatizacija u izložbenom prostoru na 1. katu, a u prizemlju je uređena Galerija Mijo Kovačić. Obnova Kuće Malančec provedena je u dvije faze (dovršena III. faza i cjelovita IV. faza), a u Muzeju je nabavljena nova specijalizirana muzejska oprema i izložbene vitrine. Za realizaciju Muzejskog trga riješeni su imovinsko pravni odnosi s objektom na adresi Esterova 19 u korist Osnivača, a dovršena je dokumentacija za energetska obnovu zgrade Muzeja grada Koprivnice u sklopu EU projekta „RefurbCulture“.

Jelena Kovačić, voditeljica računovodstva

Ravnatelj Muzeja grada Koprivnice
Robert Čimin, viši kustos

