

Hrvatski restauratorski zavod
Zagreb, Nike Grškovića 23

Ur. broj: 14129-01-726-33-TP-16
U Zagrebu, 21.12.2016.

Na osnovu članka 17. i 49. Statuta Hrvatskog restauratorskog zavoda, te Odluke Upravnog vijeća sa sjednice održane dana 19. prosinca 2016. godine, donosi se

ODLUKA
o donošenju financijskog plana za 2017. godinu

I.

Utvrđuje se da je Upravno vijeće na svojoj sjednici održanoj dana 19. prosinca 2016. godine usvojilo financijski plan Hrvatskog restauratorskog zavoda za 2017. godinu.

II.

Struktura financijskog plana iz točke I. ove Odluke je kako slijedi:

Planirani ukupni prihodi:	91.722.982
Planirani ukupni rashodi:	90.292.532
Planirani višak prihoda za 2017. godinu:	1.430.450

III.

Usvojeni financijski plan za 2017. godinu - 4. razina ekonomske klasifikacije, sastavni je dio ove Odluke i zapisnika sjednice Upravnog vijeća održane 19. prosinca 2017. godine.

IV.

Ova Odluka stupa na snagu danom njezina donošenja

V.

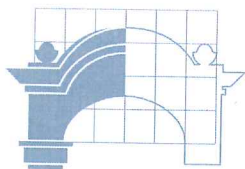
Stupanjem na snagu ove Odluke, Odluka o donošenju prijedloga financijskog plana za 2017. godinu ur. broj: 13943-01-726-32-TP-16 od 19.12.2017. stavlja se izvan snage.

Predsjednik Upravnog vijeća
Hrvatskog restauratorskog zavoda


Ferdinand Meder, prof.

Dostaviti:

1. Članovi Upravnog vijeća (digitalna kopija)
2. Ured ravnatelja (digitalna kopija)
3. Pomoćnici ravnatelja 5x (digitalna kopija)
4. Odsjek općih pravnih i administrativnih poslova
5. Financijsko-računovodstveni odjel
6. Pisarnica



HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

Financijski plan

za 2017. godinu

Izradila:

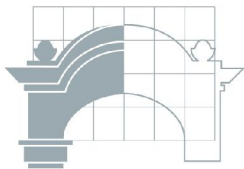
Pomoćnica ravnatelja:

Biserka Mataković

Predsjednik Upravnog vijeća

Ferdinand Meder, prof.

Zagreb, prosinac 2016.



Prijedlogom financijskog plana Hrvatskog restauratorskog Zavoda za 2017. godinu obuhvaćeni su:

- **prijedlog plana sredstava za redovnu djelatnost**, dostavljen Ministarstvu kulture 02.12.2016. godine Ur.br.: 13095-02-541-90-BM-16, u kojem su planirani materijalni rashodi ustanove i plaće zaposlenika za koje se sredstva osiguravaju na poziciji plaća državnog proračuna;
- **prijedlog plana sredstava za programsku djelatnost**, kojim je obuhvaćena ukupna vrijednost prijavljenih programa zaštitnih radova za 2017. godinu. U ovom je segmentu također planirano korištenje sredstva za ulaganje u nabavu opreme i održavanje objekata Zavoda;
- **prijedlog plana vlastitih prihoda**, koji je obuhvatio konzervatorsko-restauratorske radove i arheološka istraživanja na kulturnim dobrima za koje Zavod aktivno sudjeluje u javnim nadmetanjima na tržištu;
- **prijedlog plana realizacija projekata financiranih sredstvima EU**, planirani su minimalni iznosi, samo za dva odobrena programa, budući da su procesi valorizacije i odabira još u tijeku;

Ovaj prijedlog financijskog plana ne uključuje korištenje viška prihoda, donacije i tekuće pomoći .

Osnovni financijski okvir Prijedloga plana za 2017. godinu čine :

Planirani ukupni prihodi u iznosu = 91.722.982 kune

Planirani ukupni rashodi u iznosu = 90.292.532 kune

Planirani višak prihoda za 2017. godinu = 1.430.450 kuna

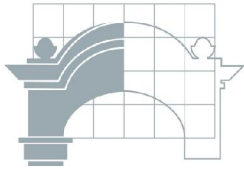
Prijedlog plana sredstava za redovnu djelatnost - Rashodi administracije i upravljanja Hrvatskog restauratorskog zavoda (A 834002)

Ovaj dio Financijskog plana obuhvaća rashode za zaposlene, materijalne rashode ustanove i rashode za rad Službe za istraživanje i dokumentiranje:

1) Rashodi za zaposlene

U okviru redovne djelatnosti HRZ-u je iz Državnog proračuna bilo odobreno 305 radnih mjesta, no tijekom nekoliko proteklih godina radi zabrana zapošljavanja i financijskih limita nisu odobravana redovita popunjavanja radnih mjesta za umirovljene ili na drugi način otišle radnike. U ovom su financijskom je planu planirani rashodi za 285 radnih mjesta.

Podaci su planirani za razinu cijele godine temeljem važećih parametara obračuna plaća i drugih prava temeljenih na ranom odnosu. Budući da nije moguće planom obuhvatiti sve pojedinačne slučajeve povremenih ili dugotrajnijih bolovanja i drugih fluktuacija te da se, osim toga, sredstva osiguravaju prema pojedinačnim mjesečnim zahtjevima po stvarnim obračunima plaća taj se planirani iznos usklađuje tijekom cijele godine.



HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

Posebno napominjemo da smo za ronioce obavezni primijeniti propise koji reguliraju beneficirani radni staž, kao i da je za sve radnike koji izvode konzervatorsko -restauratorske radove pod posebnim uvjetima (rad na visini, rad s lako hlapljivim otapalima, rad u prašini i sl.) potrebno za vrijeme provedeno u takvim uvjetima obračunati propisani dodatak.

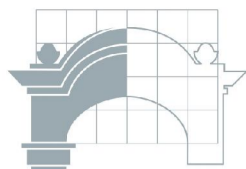
2) Materijalni rashodi ustanove

Materijalni rashodi planirani su do odobrenog limita 8.550.000 kuna po pozicijama prirodnih vrsta troškova kako to određuje računski plan proračunskih korisnika, a na bazi izvršenja ove i ranijih godina. Također je planiran trošak leasing rate za nabavu vozila u iznosu 222.000kuna. Postupci odobrenja su u tijeku.

3) Materijalni rashodi za aktivnosti Službe za istraživanje i dokumentiranje HRZ-a, kojima pripadaju Informacijsko-dokumentacijski odjel s Foto laboratorijem te Prirodoslovni laboratorij

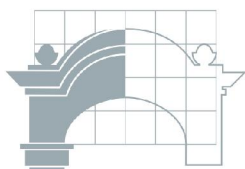
Aktivnosti koje se provode u Službi za istraživanje i dokumentiranje sastavni su dio svakog konzervatorsko-restauratorskog postupka, a troškovi koji nastanu njihovim radom također su troškovi zaštitnih radova. Međutim, radi nemogućnosti direktnog alociranja na svaki pojedini program zaštitnih radova, troškovi koji nastaju provođenjem takvih aktivnosti definirani su kao indirektni troškovi ili „troškovi proizvodne režije“, oni po svojoj prirodi spadaju u varijabilne troškove i ovise o broju programa i razini aktivnosti Zavoda.

Planirani materijalni rashodi za izradu i pohranu pisane i foto dokumentacije te rad Prirodoslovnog laboratorija planirani su na odgovarajućim pozicijama materijalnih rashoda ustanove.



PLAN RASHODA REDOVITE DJELATNOSTI ZA 2017. GODINU

USTANOVA:		HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD			
ODJELJAK	NAZIV RAČUNA	ODOBRENO 2016. po U-55/16 (26-130-16)	PLAN ZA 2017.	Projekcija 2018	Projekcija 2019
			MINSTARSTVO KULTURE	MINSTARSTVO KULTURE	MINSTARSTVO KULTURE
31	Rashodi za zaposlene	31.976.519	34.031.867	34.542.345	35.302.277
3111	Plaće za zaposlene	26.992.683	27.617.555	28.031.818	28.648.518
3112	Plaća u naravi		43.270	43.919	44.885
3114	Plaće za posebne uvjete rada		304.924	309.498	316.307
3121	Ostali rashodi za zaposlene	329.719	1.227.563	1.245.976	1.273.388
3131	Doprinos za mirovinsko osiguranje-beneficirani staž ronioaca		88.336	89.661	91.634
3132	Doprinosi za zdrav.osiguranje	4.166.852	4.280.721	4.344.932	4.440.520
3133	Doprinosi za zapošljavanje	487.265	469.498	476.540	487.024
32	Materijalni rashodi	8.285.400	8.284.500	8.491.613	8.644.462
3211	Službena putovanja	127.000	130.000	133.250	135.649
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojen život	1.150.000	1.113.000	1.140.825	1.161.360
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	90.000	90.000	92.250	93.911
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	4.000	2.000	2.050	2.087
3221	Uredski materijal i ostali mat.ras.	659.200	653.300	669.633	681.686
3222	Materijal i sirovine - restauratorski za fotodok. i prirodoslovni laboratorij	70.000	80.000	82.000	83.476
3223	Energija	1.365.500	1.350.000	1.383.750	1.408.658
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	39.500	39.000	39.975	40.695
3225	Sitni inventar i autogume	89.100	89.100	91.328	92.971
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	241.000	251.000	257.275	261.906
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	488.300	464.700	476.318	484.891
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.362.700	1.362.700	1.396.768	1.421.909
3233	Usluge promidžbe i informiranja-objave	32.000	30.000	30.750	31.304
3234	Komunalne usluge	339.300	339.300	347.783	354.043
3235	Zakupnine i najamnine	672.700	717.300	735.233	748.467
3236	Zdravstvene usluge (lječnički pregledi)	10.000	10.000	10.250	10.435
3237	Intelektualne i osobne usluge	209.000	210.000	215.250	219.125
3238	Računalne usluge	477.000	477.000	488.925	497.726
3239	Ostale usluge	562.350	562.350	576.409	586.784
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.000	2.000	2.050	2.087
3292	Premije osiguranja	136.000	136.000	139.400	141.909
3294	Članarine	52.750	69.750	71.494	72.781
3295	Pristojbe i naknade	63.500	63.500	65.088	66.259
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	42.500	42.500	43.563	44.347
34	Financijski rashodi	42.600	43.500	44.588	45.390
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	42.600	43.000	44.075	44.868
3432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula		500	513	522
3433	Zatezne kamate			0	0
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi			0	0
42	Rashodi za nabavu proizved.dugotrajne imovine	222.000	222.000	222.000	222.000
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	222.000	222.000	222.000	222.000
sveukupni iznos		40.526.519	42.581.867	43.300.545	44.214.128
iznos bez plaće i prijevoza		7.400.000	7.437.000	7.617.375	7.750.492
materijalni, financijski i leasing za vozila ukupno		8.550.000	8.550.000	8.758.200	8.911.852



HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

Prijedlog plan sredstava za programsku djelatnost

Prijedlog financijskog plana za 2017. u segmentu programske djelatnosti je izrađen na temelju prijavljenih programa rada kroz sustav Prijavnica predanih na natječaj Ministarstva kulture za 2017. godinu. Prijavljena su 322 programa vrijednosti 34.389.106 kn od čega 132 programa zaštitnih radova na nepokretnim dobrima odnosno 26.345.653 kn, 38 programa zaštite arheološke baštine odnosno 6.215.743 kn i 152 programa u vrijednosti 1.827.710 kn za pokretnu baštinu.

Rashodi programske djelatnosti planirani su i razrađeni pomoću internih kalkulacija koje su izrađene za svaki pojedini program, a zatim sumirane na pozicije rashoda po kontnom planu.

Vrijednost planiranih rashoda za:

-konzervatorsko-restauratorske radove	34.389.106 kuna
- nabavu opreme	1.638.000 kuna
- informatizaciju Zavoda	250.000 kuna
-investicijsko i tekuće održavanje građevinskih objekata	3.598.000 kuna
-nabavu knjižnične građe	100.000 kuna
SVEUKUPNO:	39.975.106 kuna

Prihodi su u segmentu programske djelatnosti planirani u istom iznosu, budući da se u suštini posluje po načelu nadoknade troškova provedenih aktivnosti.

Prijedlog plan vlastitih prihoda

U okviru plana vlastitih prihoda obuhvaćeni su :

- Programi za koje su zaključeni ugovori s rokom i izvršenja u 2017. godini u iznosu 2.170.000 kuna
- Programi za koji su realizirani u 2016. godini, troškovi su obračunati ali se naplata očekuje u 2017. godini u iznosu 2.580.000 kuna
- Programi za koje se s velikom sigurnošću očekuje da će biti ugovoreni i realizirani tijekom 2017. godine u iznosu 3.047.000 kuna

UKUPNO 7.797.000 kune

U ovom segmentu poslovanja rashodi su, temeljem iskustva, procijenjeni na 6.861.400 kuna



HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

Realizacija projekata financiranih sredstvima EU

Iako je Zavod, u različitim pravnim pozicijama, sudjelovao u prijavama 12 Programa/projekata za koji se sredstva potražuju iz EU Fondova, zbog činjenica da su programi u različitim fazama valorizacije te da su moguća usklađivanja budžeta do potpisa ugovora, u ovom financijskom planu obuhvaćena su dva programa za koje su poznati proračuni i koji su u fazi ugovaranja. Osnovni podaci za ta dva programa su slijedeći :

A - Projekt „Skala – nova-kulturno-turistička destinacija u Komolcu“ prijavitelj je Adriatic Croatia International Club d.d. (ACI d.d.)	U sklopu projekta Zavod će provesti konzervatorsko-restauratorska istraživanja na ljetnikovcu Sorkočević u Komolcu	aktivnosti se provode 20 mjeseci	285.000 HRK, sva sredstva osigurana iz projekta
B - „Ruralno poučna kulturno etnografska atrakcija“ prijavitelj je Dubrovačko-neretvanska županija	Zavod će opremiti priručni laboratorij za konzervatorsko-restauratorska istraživanja u ljetnikovcu Stay, organizirati dvije radionice za stručno usavršavanje restauratora, te prezentirati provedene konzervatorsko-restauratorske radove.	aktivnosti se provode 36 mjeseci	1.073.847 HRK (15% vlastitog sufinanciranja ukupnih troškova iznosi 161.185 a udio radnih sati 247.290,00 HRK)



HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

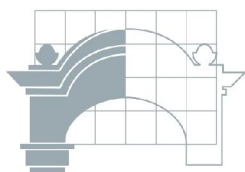
SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

3295	Pristojbe i naknade	62.192	64.782	56.538	67.794	60.996	63.500	55.962	63.500	925	1.000	576	2.294	272	282	0	2.000	0	0	0	0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	41.589	43.790	53.216	49.907	40.225	42.500	52.115	42.500	600	700	530	2.407	570	590	570	5.000	0	0	0	0
34	FINANCIJSKI RASHODI	58.990	58.731	57.890	64.697	44.650	47.100	45.558	43.500	2.209	2.550	3.384	13.197	8.747	9.081	3.483	8.000	2.284	0	697	0
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	58.990	58.731	57.890	64.697	44.650	47.100	45.558	43.500	2.209	2.550	3.384	13.197	8.747	9.081	3.483	8.000	2.284	0	697	0
3431	Bank.usl.I usl.platnog prometa	48.751	47.923	51.059	58.655	41.222	42.000	41.435	43.000	2.183	2.500	2.828	10.655	3.297	3.423	2.907	5.000	1.208	0	160	0
3432	Negativne teč.razl.i valut.klauzula	7.089	6.208	3.068	6.042	280	500	361	500	24	50	556	2.542	5.450	5.658	576	3.000	1.076	0	536	0
3433	Zatezne kamate	3.130	4.500	3.722	0	3.129	4.500	3.722	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	20	100	40	0	20	100	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	RASHODI POSLOVANJA	67.114.131	68.312.376	50.703.522	83.777.282	40.972.483	42.892.789	35.995.398	42.359.866	19.287.862	18.498.491	10.318.493	34.389.106	5.693.871	6.551.096	4.089.668	6.605.400	652.379	0	697	422.910

PLAN NABAVE DUGOTRAJNE NEFINANCIJSKE IMOVINE - OPREME ZA 2017. GODINU

		UKUPNI RASHODI				TEKUĆI RASHODI				RASHODI - PROGRAMSKA DJELATNOST				RASHODI - VP				RASHODI - EU			
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE	242.680	990.625	340.625	0	0	0	0	0	39.024	540.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
412	NEMATERIJALNA IMOVINA	242.680	990.625	340.625	0	0	0	0	0	39.024	540.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4123	Licence	203.656	450.625	340.625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4124	Ostala prava	39.023	540.000	0	0	0	0	0	0	39.023	540.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.818.419	2.596.007	646.537	2.917.250	0	222.000	0	222.000	623.428	436.356	63.767	1.988.000	251.142	252.207	92.704	256.000	0	0	0	451.250
421	GRADEVINSKI OBJEKTI	7.764	0	32.924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4212	Poslovni objekti	7.764	0	32.924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
422	POSTROJENJA I OPREMA	1.656.876	1.950.507	569.710	2.335.250	0	0	0	0	588.742	436.356	55.832	1.638.000	248.918	249.957	91.512	246.000	0	0	0	451.250
4221	Uredska oprema i namještaj	706.546	811.414	35.305	456.000	0	0	0	0	286.637	370.210	2.946	375.000	51.471	51.947	1.512	50.000	0	0	0	31.000
4222	Komunikacijska oprema	2.009	34.863	1.750	25.000	0	0	0	0	0	32.813	0	25.000	2.009	2.050	0	0	0	0	0	0
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	55.560	180.450	179.271	261.000	0	0	0	0	0	3.000	34.458	215.000	22.281	22.450	0	46.000	0	0	0	0
4224	Laboratorijska oprema	0	57.075	0	500.000	0	0	0	0	0	7.075	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0	97.196	0	0	0	0	0	0	0	22.196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	892.760	769.509	353.384	1.093.250	0	0	0	0	302.105	1.063	18.429	523.000	173.156	173.510	90.000	150.000	0	0	0	420.250
423	PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU	71.250	222.000	0	222.000	0	222.000	0	222.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	222.000	0	222.000	0	222.000	0	222.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4233	Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu	71.250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
424	KNJIGE, UMJETNICKA DJELATA OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI	32.112	41.950	43.903	110.000	0	0	0	0	2.186	0	7.935	100.000	1.925	1.950	1.192	10.000	0	0	0	0
4241	Knjige u knjižnicama	32.112	41.950	43.903	110.000	0	0	0	0	2.186	0	7.935	100.000	1.925	1.950	1.192	10.000	0	0	0	0
426	ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME	50.418	381.550	0	250.000	0	0	0	0	32.500	0	0	250.000	299	300	0	0	0	0	0	0
4262	Ulaganja u računalne programe	50.418	381.550	0	250.000	0	0	0	0	32.500	0	0	250.000	299	300	0	0	0	0	0	0
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	40.080	135.308	0	3.598.000	0	0	0	0	40.080	135.308	0	3.598.000	0	0	0	0	0	0	0	0
4511	Dodatna ulaganja na građ.obj.	40.080	135.308	0	3.598.000	0	0	0	0	40.080	135.308	0	3.598.000	0	0	0	0	0	0	0	0
4521	Dodatna ulaganja na postrojenju i opremi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.101.178	3.721.940	987.162	6.515.250	0	222.000	0	222.000	702.532	1.111.664	63.767	5.586.000	251.142	252.207	92.704	256.000	0	0	0	451.250
UKUPNI RASHODI 3+4		69.215.310	72.034.315	51.690.683	90.292.532	40.972.483	43.114.789	35.995.398	42.581.866	19.990.394	19.610.154	10.382.260	39.975.106	5.945.012	6.803.303	4.182.372	6.861.400	652.379	0	697	874.160

Planirani prihodi	71.721.377	73.344.528	91.722.982	41.091.942	42.215.789	42.581.866	17.189.805	19.610.154	39.975.106	7.732.330	8.247.422	7.797.000	122.663	685.799	1.369.010
Financijski rezultat	2.506.067	1.310.212	1.430.450	119.459	-899.000	0	-2.800.589	0	0	1.787.318	1.444.119	935.600	-529.716	685.799	494.850



HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA