

**Zaključci sa 1/18 sjednice
Upravnog vijeća Hrvatskog restauratorskog zavoda**

Datum održavanja: ponedjeljak, 29. siječnja 2018.

Trajanje sjednice: od 14:00 do 15:00 sati

Na sjednici prisutni:

Članovi Upravnog vijeća:

- Ferdinand Meder, prof., predsjednik Upravnog vijeća
- Katarina Bence, dipl. ing. građ., Muzej za umjetnost i obrt
- mr. Anđelko Pedišić, predstavnik radnika Zavoda
- dr. sc. Sanda Milošević, predstavnica stručnih radnika Zavoda
- Ana Škevin Mikulandra, dipl. ing. arh., predstavnica stručnih radnika Zavoda
- Blaž Žilić, dipl. oec., Ministarstvo kulture RH
- doc. dr. sc. Denis Vokić, pročelnik Odjela za umjetnost i restauraciju Sveučilišta u Dubrovniku

Dodatno pozvani na sjednicu Upravnog vijeća:

- dr. sc. Tajana Pleše, ravnateljica Hrvatskog restauratorskog zavoda
- Biserka Mataković, dipl. oec., pomoćnica ravnateljice
- Vesna Bradamante, dipl. iur., voditeljica Odjela općih pravnih i administrativnih poslova

Zapisnik izradila: Dunja Jagurić

Ur. broj: 839-02-726-15-DJ-18

Predloženi dnevni red sjednice:

- 1) Usvajanje zapisnika sa sjednice Upravnog vijeća 6/17
- 2) Usvajanje Godišnjeg obračuna Zavoda za 2017. godinu
- 3) Izvještaj o korištenju viška prihoda u 2017. godini
- 4) Razno

F. Meder pozdravlja prisutne i otvara 1. sjednicu Upravnog vijeća u 2018. godini. Utvrđuje da je ispunjen uvjet kворuma te Upravno vijeće može donositi pravovaljane odluke.

Posebno pozdravlja S. Milošević, novoizabranu predstavnicu stručnih radnika Zavoda u Upravnom vijeću.

KVORUM

Ispunjen je uvjet kворuma te Upravno vijeće može donositi pravovaljane odluke.

DNEVNI RED

Upravno vijeće jednoglasno prihvaća predloženi dnevni red sjednice.

Zaključci po točkama dnevnog reda:

1. Usvajanje zapisnika sa sjednice Upravnog vijeća 6/17

ZAKLJUČAK 1

Upravno vijeće jednoglasno usvaja zapisnik sa 6/17 sjednice Upravnog vijeća.

2. Usvajanje Godišnjeg obračuna Zavoda za 2017. godinu

B. Mataković predstavlja Godišnji obračun Zavoda za 2017. godinu.

Godišnji financijski obračun Zavoda kao proračunskog korisnika, predaje se na standardnom setu obrazaca za proračunske korisnike koji čine Bilanca (BIL), Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (PR-RAS), Bilješke, obrazac P-VRIO kojim se iskazuju promjene u obujmu imovine te Izvještaj o obvezama na obrascu Obaveze. Uz standardni set obrazaca propisan zakonom za prezentaciju rezultata poslovanja Zavoda Upravnom vijeću dostavljamo: Rekapitulaciju ostvarenog rezultata, Analizu ostvarenih vlastitih prihoda u 2017. godini po programima, komitentima i ustrojstvenim jedinicama te prijedlog odluke o prijenosu neutrošenih financijskih sredstava za programe financirane od strane Ministarstva kulture RH kao i prijedlog odluke o pokriću troškova realizacije programa u okviru programske djelatnosti za troškove nastale realizacijom aktivnosti koji premašuju iznose odobrene od strane Ministarstva kulture RH.

Za realizaciju programske djelatnosti Zavoda koju financira Ministarstvo kulture RH u 2017. godini bila su zaključena 162 ugovora od čega je realizirano 156 ugovora. Ukupno ugovorena vrijednost radova na kulturnim dobrima iznosila je 19,6 mil. kuna, od toga je iznosa na žiro račun Zavoda isplaćeno 18,7 mil. kuna. Tijekom godine dinamika realizacije radova i nastanka troškova razlikuje se u odnosu na isplatu sredstava od strane Ministarstva kulture RH, odnosno iz Državnog proračuna, promatrano po pojedinačno zaključenim ugovorima. Tako da za neke programe, za koje su radovi bili izvedeni, Okončani obračuni su bili u postupku odobravanja i sredstva nisu isplaćena u cijelosti, dok su za neke programe isplaćena sredstva do ugovorenog iznosa, a realizacija nije okončana nego će se temeljem suglasnosti nadležnih Konzervatorskih odjela radovi iz niza objektivnih razloga nastaviti u kontinuitetu i u 2018. godini. Budući da su svi zaštitni radovi financirani od strane Ministarstva kulture RH iz Državnog proračuna iskazani na jednoj poziciji (A 834001) Državnog proračuna, bez obzira što su sklapani pojedinačni ugovori, s nadležnim je ministarstvom postignuto tehničko rješenje da se sredstva s jedne strane ne vraćaju u Državni proračun, dok bi se s druge strane iskazivao negativan rezultat kao manjak prihoda nad rashodima za programe za koje su radovi izvedeni, troškovi nastali, a novčana sredstva nisu do 31.12. isplaćena na žiro račun Zavoda.

Radi realnog iskazivanja rezultata poslovanja u okviru programske djelatnosti Zavoda, Ministarstvo je odobrilo preraspodjelu na način da se više isplaćena sredstva po ugovorima u odnosu na nastale troškove realizacije programa i ispostavljene Okončane obračune, u ukupnom iznosu 386.565,40 kuna preraspodjele na ugovore i programe za koje su isplaćena sredstva manja u odnosu na nastale troškove realizacije do 31. prosinca 2017. godine.

Na isti je način odobreno postupanje sa više, odnosno manje isplaćenim sredstvima po ugovorima za zaštitne radove ranijih godina za koje su potraživanja prema Ministarstvu kulture RH evidentirana u poslovnim knjigama Zavoda na računima 16711/96711 u ukupnom iznosu 37.349,69 kuna, a obaveze za primljena sredstva na računima / 2921 i / 23958 u ukupnom iznosu od 59.216,61 kuna. Na taj se je način, a sve unutar programske djelatnosti zaštitnih radova na kulturnim dobrima koji se financiraju sredstvima državnog proračuna, izvršilo poravnanje više odnosno manje uplaćenih iznosa u odnosu na stvarno nastale troškove realizacije pojedinačnih programskih aktivnosti za koje su sklapani pojedinačni ugovori.

Sveukupni iznos za preraspodjelu utvrđen je za:

	Manje isplaćena sredstva za realizaciju programa – potraživanje HRZ-a	Više isplaćena sredstva za realizaciju programa-obaveza HRZ-a za povrat
Programsku djelatnost 2017. godine za 114 pojedinačno zaključenih ugovora	465.649,47	386.565,40
Otvorena stanja ranijih godina	37.349,69	59.216,61
UKUPNO	502.999,16	445.782,01

Nakon odobrenja i provedbe ovakve preraspodjele ostalo je otvoreno potraživanje, za sve ugovore koji su obuhvaćeni ovom operacijom, u iznosu 57.217 kuna.

Pojedinačni ugovori, odnosno programi s iznosima, navedeni su u pregledu 1. i pregledu 2. koji su sastavni dio Zapisnika.

Iznos troškova koji su nastali realizacijom programskih aktivnosti u 2017. godini, a iznad ugovorenih iznosa s Ministarstvom kulture RH u ukupnom iznosu 110.272. kune, pokriti će Hrvatski restauratorski zavod iz vlastitih prihoda. Pojedinačni ugovori, odnosno programi s iznosima, navedeni su u pregledu koji je sastavni dio Odluke predložene Upravnom vijeću na usvajanje.

S obzirom na potrebu osiguranja kontinuiteta radova Upravno vijeće donijelo je Odluku da se za 10 programa sredstva u iznosu 1.058.682,69 kuna ne vraćaju u Državni proračun već će se koristiti za izvođenje radova u 2018. godini.

Sva dokumentacija i popisi pojedinačnih ugovora i odluka sastavni su dio Zapisnika.

Zavod je za poslovnu 2017. godinu iskazao pozitivni financijski rezultat u iznosu 3.206.440 kuna.

Ukupni rashodi poslovanja iznose 72.094.246 kn, dok ukupni prihodi poslovanja iz poslovnih aktivnosti za tekuću godinu iznose 69.474.936 kuna što zajedno s prenesenim viškom prihoda ranijih godina iznosi 75.300.686 kuna.

S obzirom da Zavod poslovne knjige vodi po načelima proračunskog knjigovodstva zbog nepodudarnosti u sučeljavanju prihoda i rashoda po klasama računskog plana, rezultat poslovanja tekuće godine iskazuje se s negativnim predznakom u prvom dijelu bilance uspjeha jer u sebi sadrži troškove za korištenje viška prihoda ranijih godina, a podsjećamo da je 2016. godina završena s viškom prihoda od 5.825.750 kn, za korištenje kojega je Upravno vijeće u 2017. godini donijelo odgovarajuće Odluke.

U okviru prihoda poslovanja koji se odnosi na aktivnosti tekuće godine u iznosu od 69.457.925 kn, najznačajniji je prihod iz Državnog proračuna RH koji čini 91% ukupnog prihoda, odnosno 62.952.622 kn. Daljnjih 8% ukupnog prihoda ostvareno je na temelju ugovora s ostalim investitorima, odnosno 5.614.633 kn (tzv. vlastiti prihod Zavoda). Preostalih 1% prihoda većinom se odnosi na sredstva ostvarena u okviru realizacije programa koji se financiraju iz strukturnih fondova ili sredstvima Europske unije. U 2017. godini naplaćeno je 493.534 kn na ime projekta „Claustra – kameni branici Rimskog Carstva“ koji je realiziran prije gotovo tri godine.

Prošla, 2017. godina bila je specifična po iskazanim financijskim rashodima i ostalim rashodima. Naime, na temelju sudske presude u sporu s Petrom Dukić (r. Farac) isplaćeno je 732.818 kn na ime naknade štete i kamate što je iskazano na pozicijama financijskih i ostalih rashoda, o tijeku spora i samoj presudi kao i svim drugim poduzimanim aktivnostima redovito smo obavještavali Upravno vijeće.

Analiza i struktura rezultata poslovanja prema izvorima financiranja biti će detaljno prezentirana u Godišnjem izvještaju za 2017. godinu.

Bilanca predstavlja sažeti prikaz iskazane imovine i obaveza Zavoda. Aktiva i pasiva za Zavod iznose 64.772.124 kn. Riječ je o imovini kojom Zavod upravlja i koju koristi za ostvarenje rezultata poslovanja i za obavljanje aktivnosti. Od 64.772.124 kn, 52.024.000 kn odnosi se na dugotrajnu materijalnu imovinu, a 12.747.557 kn odnosi se na financijsku imovinu koju čine potraživanja i novac. Sredstva na žiro računu Zavoda i u blagajni na dan 31.12.2017. godine iznosila su 7.199.001 kn. Potraživanja za prihode poslovanja iznose 2.094.392 kn. Rashodi budućeg razdoblja iznose 2.890.389 kuna i odnose se na obračunatu plaću 12. mjeseca koja će biti isplaćena u siječnju 2018. godine.

Potraživanja za vlastite prihode iznose 1.558.618 kuna i valja napomenuti da se kontinuirano poduzimaju aktivnosti vezane uz naplatu potraživanja.

U 2017. godini realizirana su ulaganja u nabavu dugotrajne nefinancijske imovine u iznosu od 2.499.127 kn. Izvor sredstava za sva ulaganja bio je višak prihoda utvrđen po Godišnjem obračunu za 2016. godinu. Pasiva/Obaveze Zavoda iznose 64.772.124 kn. Od toga su kratkoročne obaveze 6.755.065 kuna, a čine ih obaveze prema zaposlenima za plaću za prosinac 2017. godine koja se isplaćuje u siječnju 2018. godine, obaveze prema dobavljačima kao i obaveze za unaprijed primljena novčana sredstva/prihod budućih razdoblja. Obaveze prema dugotrajnim izvorima financiranja/vlastiti izvori iznose 58.017.059 kn. Vezano uz izvore financiranja na poziciji Bilance (AOP 232) iskazan je ostvareni višak prihoda od 3.206.440 kn.

U izvan bilančnoj evidenciji vodi se kamen pohranjen na skladištu u vrijednosti 221.707 kuna.

U 2017. godini sklopljen je 341 ugovor od čega je realizirano 327 ugovora. S Ministarstvom kulture RH sklopljeno je 163 ugovora, od čega jedan za redovitu djelatnost u okviru odobrenog limita od 7.550.000 kn i 162 ugovora za programske aktivnosti, a realizirano je 156 ugovora. Ukupno ugovoren iznos je 19.693.395 kn, od čega je isplaćeno 18.747.022 kn. Saldo na dan 31.12.2017. godine iznosio je 946.372 kn, a već početkom

siječnja 2018. godine isplaćeno je dodatnih 421.720 kn. Uz preraspodjelu unutar programa zaštitnih radova, ukupno potraživanje prema Ministarstvu kulture RH svedeno je na 57.217 kn.

Za ostvarenje vlastitih prihoda sklopljeno je 160 ugovora. Za realizaciju programa koji se financiraju sredstvima strukturnih fondova sklopljena su tri ugovora, a sredstvima Europske unije dva ugovora. Sklopljeno je sedam ugovora s Hrvatskim zavodom za zapošljavanje za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

U 2017. godini bila su aktivna 502 programa, odnosno otvorena 502 radna naloga, od toga 339 financirana sredstvima Ministarstva kulture RH, 155 na ime vlastitih prihoda, tri financirana sredstvima strukturnih fondova i dva financirana sredstvima Europske unije.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2017. godine iznosio je 284, dok je prosječan broj zaposlenih po satima rada iznosio 273.

Rashodi za bruto plaće zaposlenih iznosili su 27.631.877 kuna tako da je prosječna bruto plaća iznosila (za broj radnika prema satima rada) 8.434.kune bruto, odnosno 6.747 kuna neto što je za 9% više od prosjeka za Republiku Hrvatsku, ali je manje od prosječne plaće u javnom sektoru. Osnovica za plaću s 31.12.2017. godine iznosila je 5.421 kn. Rashodi za bruto plaće i ostali rashodi za zaposlene iznosili su 33.626.761 kunu doda li se tomu i naknada za prijevoz u iznosu od 1.096.000 kn, tako utvrđeni rashodi za zaposlene čine 48% ukupnih rashoda Zavoda.

Zavod angažira znatan broj vanjskih suradnika - fizičkih osoba za obavljanje aktivnosti na realizaciji programa. U 2017. godini angažirano je 199 fizičkih osoba u realizaciji programskih aktivnosti s kojima je sklopljeno 566 ugovora. Na ime naknada po autorskim ugovorima isplaćeno je 3.724.436 kn, na temelju ugovora o djelu isplaćeno je 939.235 kn, a na temelju ugovora o djelu studenata isplaćeno je 788.609 kn. Navedeni troškovi angažmana vanjskih suradnika - fizičkih osoba ukupno čine 5.452.280 kn. Ukoliko se navedeni troškovi uračunaju u trošak rada na realizaciji programskih aktivnosti, trošak rada u strukturi troškova Zavoda iznosi 55% ukupnih rashoda.

Pored rashoda za zaposlene, značajan materijalni trošak Zavoda su rashodi za usluge koji čine 20% ukupnih rashoda, odnosno 14.661.464 kn. Rashodi za energiju i materijal iznose 4.762.082 kn, odnosno 7% ukupnih rashoda. Naknade troškova zaposlenicima za dnevnice, troškove boravka na terenu i službena putovanja iznose daljih 2.286.445 kuna. Navedenih pet kategorija rashoda čini 85% ukupnih poslovnih rashoda Zavoda.

T. Pleše izvještava o redovnoj djelatnosti Zavoda.

Sukladno utvrđenim ciljevima poslovanja Zavoda, smanjen je broj programa prijavljenih Ministarstvu kulture RH na temelju Poziva za predlaganje programa javnih potreba u kulturi Republike Hrvatske.

Početkom godine započela je reorganizacija načina funkcioniranja Zavoda. Obavljeni su pojedinačni razgovori sa svim odjelima Zavoda pri čemu su djelatnici upoznati s planiranim načinom rada Zavoda. Slijedom postignutih dogovora, voditelji su dostavili gantograme za svoje odjele koji su usklađeni sa svim ostalim planovima na razini Zavoda. Do 2. veljače svi planovi bit će usvojeni te će se moći započeti sa svim aktivnostima potrebnim za pravovremenu realizaciju programa.

ZAKLJUČAK 2

Upravno vijeće jednoglasno donosi Godišnji obračun Hrvatskog restauratorskog zavoda za 2017. godinu.

3. Izvještaj o korištenju viška prihoda u 2017. godini

T. Pleše izvještava o korištenju viška prihoda u 2017. godini.

U postupku utroška sredstava viška prihoda provode se temeljite analize prije konačnog odlučivanja o načinu njihovog korištenja te se usporedno radi na dubinskoj analitici stanja imovine Zavoda.

U pogledu lokacija Zavoda, ponajprije će se ulagati u obnovu radnih prostora na lokacijama Zavoda za koje postoje uredni vlasnički odnosi, a s ciljem osiguravanja optimalnih radnih uvjeta za obavljanje konzervatorsko-restauratorske djelatnosti.

U pogledu lokacija Zavoda, ponajprije će se ulagati u obnovu radnih prostora na lokacijama Zavoda za koje postoje uredni vlasnički odnosi, a s ciljem osiguravanja optimalnih radnih uvjeta za obavljanje konzervatorsko-restauratorske djelatnosti.

Na lokaciji Grškovićeva 23 uređen je podrumski prostor koji je u cijelosti adaptiran za pohranu arhivskog gradiva sukladno standardima arhivske struke. Postojeći alati iz bivše Radionice za metal su raspoređeni po drugim radionicama. Uređen je i dio prizemlja iste lokacije.

Radni prostor u Kožarskoj 5 je u cijelosti uređen čime su osigurani primjereni radni uvjeti za obavljanje osnovne djelatnosti. Iako je u planu bilo i uređenje dijela prostora u Radićevoj 26, radovi nisu izvedeni jer je strateški odlučeno da će se taj prostor urediti u cijelosti tijekom 2018. godine. Ti radovi bit će dio vezane akcije iseljavanja iz radnih prostora u Kamenitoj 15 (koji je u postupku povrata Zagrebačkoj nadbiskupiji) i uređenja radnih prostora na lokaciji Grškovićeva 23c i 23d.

Na lokaciji Zmajevac 8 izvedeno je uređenje sanitarnih čvorova. Ujedno je u 2018. godini planirano uređenje prostora RTG snimaonice prema svim uzancama struke i postojećim pravnim regulativama.

Uz manja ulaganja u druge radne prostore Zavoda, svakako valja izdvojiti cjelovito uređenje radnog prostora u Zadru, na kojem je implementirana smjernica za buduća investicijska ulaganja.

Krajem 2017. godine djelatnicima Zavoda omogućeno je obavljanje redovnog dvogodišnjeg sistematskog pregleda. Ukupni trošak sistematskog pregleda obračunat će se krajem siječnja.

U tijeku je planiranje korištenja sredstava odobrenih od strane Ministarstva kulture RH u svrhu investicijskog održavanja i opremanja. Veći dio sredstava utrošit će se na gore navedeni način (lokacije Zmajevac, Radićeva 26 i Grškovićeva 23c i 23d), a preostali na lokacije u Juršićima i Ludbregu.

Među većim ulaganjima treba navesti računalnu i foto-opremu te vozila.

ZAKLJUČAK 3

Upravno vijeće prima na znanje i jednoglasno prihvaća izvještaj o korištenju viška prihoda u 2017. godini.

4. Razno

Upravnom vijeću dostavljeno je obrazloženje za nabavu mikroskopa za Restauratorski odjel u Dubrovniku koje su sastavili voditeljica projekta pomoćnica za nepokretnu baštinu B. Matica, voditeljica Restauratorskog odjela Dubrovnik M. Kolić-Pustić i voditelj Prirodoslovnog laboratorija D. Mudronja.

U obrazloženju se navodi da je intencija decentralizirati određene poslove Zavoda. Opremanje Restauratorskog odjela Dubrovnik mikroskopom doprinijet će razvoju struke na dubrovačkom području te omogućiti održavanje edukacija, radionica i sličnih stručnih sadržaja. Mikroskop je na raspolaganju za korištenje i djelatnicima Restauratorskog odjela Split i Zadar za potrebe realizacije programa Zavoda te će se koristiti u suradnji s drugim institucijama.

Javni natječaj za nabavu mikroskopa raspisan je u siječnju 2018. godine.

ZAKLJUČAK 4a

Upravno vijeće prima na znanje i jednoglasno prihvaća izvještaj o nabavi mikroskopa za Restauratorski odjel Dubrovnik.

Upravnom vijeću dostavljen je zapisnik o stanju pojedinačno zaštićenog kulturnog dobra zgrade parne pilane u Đurđenovcu za potrebe radova hitnih intervencija na objektu, odnosno predlaganja programa u sklopu Poziva za predlaganje programa javnih potreba u kulturi Republike Hrvatske pri Ministarstvu kulture RH.

ZAKLJUČAK 4b

Upravno vijeće prima na znanje i jednoglasno prihvaća izvještaj o stanju pojedinačno zaštićenog kulturnog dobra zgrade parne pilane u Đurđenovcu.

Povodom vijesti o teškom zdravstvenom stanju g. Andre Krstulovića Opare, koji je svojevremeno sudjelovao u radu Hrvatskog restauratorskog zavoda kao predsjednik Upravnog vijeća, F. Meder predlaže da mu se od strane Upravnog vijeća pošalje iskaz podrške i želje za ozdravljenjem.

T. Pleše obavještava da je Zavod u sklopu „Noći muzeja“ održao vlastitu manifestaciju pod nazivom „Noć u dvorcu“ u dvorcu Batthyany u Ludbregu tijekom koje je potpisan ugovor o korištenju prostora dvorca između Grada Ludbrega i Zavoda. Posjetiteljima je omogućeno da obidu cijeli dvorac te da se upoznaju s restauratorskom djelatnošću koja se tamo obavlja.

**Ravnateljica Hrvatskog
restauratorskog zavoda:**



dr. sc. Tajana Pleše

**Predsjednik Upravnog vijeća
Hrvatskog restauratorskog zavoda:**



Ferdinand Meder, prof.

U privitku:

1. Zapisnik sa 6/17 sjednice Upravnog vijeća,
2. Godišnji obračun za 2017. godinu s izvješćem o korištenju viška prihoda od 01.01.-31.12.2017. godine,
3. Obrazloženje nabave mikroskopa za Restauratorski odjel u Dubrovniku i
4. Zapisnik o stanju pojedinačno zaštićenog kulturnog dobra zgrade parne pilane u Đurđenovcu.