

Razdjel 055 - MINISTARSTVO KULTURE I MEDIJA

Šifra djelatnosti: 9102 - DJELATNOST MUZEJA

Razina 11 - PRORAČUNSKI KORISNIK DRŽAVNOG PRORAČUNA

I GLAVA UNUTAR NADLEŽNOG MINISTARSTVA

Šifra grada /općine: 520 - Zadarska Županija, Zadar

Broj RKP: 42112

MB:02106698

OIB:74294482659

KLASA: 611-05/23-01/13

URBROJ: 2198-1-107-23-04

Zadar, 19. srpnja 2023. god.

Na temelju čl. 30 Statuta Muzeja antičkog stakla u Zadru i u skladu s čl. 86 Zakona o proračunu (NN 144/21) ravnatelj Muzeja antičkog stakla u Zadru dr. sc. Hrvoje Manenica Upravnom vijeću Muzeja antičkog stakla u Zadru podnosi

**POLUGODIŠNJI
IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA / FINACIJSKOG PLANA
ZA 2023. GODINU**

UVOD

Zakonski okvir

Zakon o proračunu (NN 144/21)

Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna (NN, br. 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20)

Obveza izrade izvještaja o izvršenju za svakog proračunskog korisnika proizlazi iz činjenice da je financijski plan (koji je dio proračuna) donesen na razini svakog korisnika i usvojen od strane njegovog upravljačkog tijela a izvještaj o izvršenju pokazuje ostvarenje tog plana. Kako je propisano čl. 86. Zakona o proračunu proračunski korisnik je dužan upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog godišnjeg i polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje.

S obzirom da je zakonsku obvezu ravnatelja da upravljačkim tijelima Muzeja (Upravnom vijeću) na usvajanje podnese polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna/ financijskog plana za 2023.g. najkasnije do 31. srpnja 2023.god., isti se podnosi u nastavku.

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA MUZEJA ANTIČKOG STAKLA U ZADRU

Muzej antičkog stakla u Zadru je specijalizirani arheološki muzej i obavlja muzejsku djelatnost sukladno odredbama Zakona o muzejima i drugih propisa, u okviru Sustava muzeja Republike Hrvatske utvrđenog Pravilnikom o načinu i mjerilima za povezivanje u Sustav muzeja Republike Hrvatske.

U obavljanju svoje djelatnosti Muzej obavlja poglavito sljedeće poslove:

- sustavno skuplja, sređuje, čuva, održava te stručnim i znanstvenim metodama obrađuje, zaštićuje, izlaže, prezentira i publicira arheološku muzejsku građu i arheološka nalazišta sa područja svoga djelovanja,
- vodi i sudjeluje u arheološkim iskapanjima i drugim terenskim istraživanjima te konzerviranju i restauriranju arheološke građe na području djelovanja Muzeja;
- sudjeluje u svim oblicima djelatnosti koje se odnose na arheološka nalazišta i nalaze na području djelovanja Muzeja,
- sudjeluje u zaštiti nepokretnih kulturnih dobara na području djelovanja Muzeja,
- vodi stručne kataloge, kartoteku, fototeku i drugu dokumentaciju svoga fundusa i arheoloških iskapanja; nalazišta i nalaza, na području svoga djelovanja,
- sustavno prikuplja, čuva i obrađuje knjižni fond potreban za stručni i znanstveni rad Muzeja;
- održava i organizira stalne i povremene izložbe samostalno i u suradnji s drugim muzejima i ustanovama,
- brine o dokumentarnom i arhivskom gradivu nastalom u radu Muzeja sukladno posebnom propisu te
- obavlja i druge poslove predviđene ovim Statutom i drugim aktima Muzeja.

U obavljanju djelatnosti Muzej izlaže u svojim prostorijama stalni postav arheološke muzejske građe iz svojega fundusa i iz područja svoga rada te održava i prezentira lokalitete za koje je zadužen i izdaje publikacije kojima zainteresiranoj javnosti omogućuje upoznavanje sa radom Muzeja, muzejskom građom i arheološkim kulturnim dobrima na terenu.

Muzej u svom radu prati dostignuća suvremene muzeologije, surađuje s arheološkim i drugim srodnim ustanovama u Republici Hrvatskoj i u inozemstvu, te u skladu sa programom rada i razvitka Muzeja i programom stručnog usavršavanja djelatnika Muzeja, omogućuje znanstvenim te svojim i vanjskim stručnim djelatnicima proučavanje i obrađivanje muzejske građe, arheoloških nalazišta i nalaza svoga područja, čime doprinosi unapređenju muzejske struke i stručnom obrazovanju i usavršavanju muzejskih kadrova.

Uz navedenu djelatnost Muzej može obavljati i druge poslove koji se uobičajeno obavljaju uz muzejsku djelatnost kao što je znanstvena djelatnost, izrada i prodaja kataloga i edicija kojih je sadržaj vezan uz muzejsku građu i djelatnost Muzeja, zatim izrada suvenira, replika, fotografija, plakata, audio i video publikacija i slično, u skladu s posebnim propisima.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA

Prilažemo tablicu istog uz obrazloženje Upravnom vijeću Muzeja antičkog stakla u Zadru na usvajanje.

Kako je prethodno navedeno, poštujući odredbe čl. 86 Zakona o proračunu (NN 144/21), Muzej antičkog stakla u Zadru dostavlja polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana 2023. godine.

OPĆI DIO - PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI, PRIHODI I PRIMICI, RASHODI I IZDACI

POSEBNI DIO PO IZVORIMA FINANCIRANJA, EKONOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Prihodi izvora financiranja -izvor 11- Administracija i upravljanje -A7800013

1 - OPĆI PRIHODI I PRIMICI

Sredstva koja osigurava Ministarstvo kulture i medija planiraju se u okviru podskupine 671, a služe za financiranje redovne i programske djelatnosti proračunskog korisnika. Polugodišnje izvršenje plana prihoda i primitaka za redovnu djelatnost, plaće, materijalne i financijske rashode - iznose 213.212,68 eura, prihodi su veći u odnosu na isti polugodišnji period 2022. godine za 27,31%, a u odnosu na cjelogodišnji (tekući) plan 2023. godine iznose 47,83%.

RASHODI I IZDACI - Izvršenje - Aktivnost Administracija i upravljanje A 7800013 - izvor 11 - PRORAČUNA

- Odnose se na rashode za zaposlene, te su oni izvršeni u iznosu od 133.297,67 eura i za cca 1% su viši u odnosu na izvršenje 2022. god, dok su u odnosu na tekući plan 2023. godine izvršena 49,92% Razlog tomu su povećanje osnovnog koeficijenta plaća naspram istog perioda prošle godine.
- Odnose se na materijalne rashode koji iznose 91.332,96 eura

Izvršenje istih u odnosu na isti period 2022 god. iznose 31%- više, te su u odnosu na tekući plan izvršeni 51,35%. Veći porast se bilježi na uslugama tekućeg i investicijskog održavanja, a razlog tome leži u povećanju cijena svih roba, ali i usluga.

- Te financijske rashode u iznosu od 392,72 eura. Sveukupno izvršenje iznosi 225.023,35 eura , te je u odnosu na izvršenje istog perioda prošle 2022 godine za 11,65% više, a u odnosu tekući plan je izvršen 50,48 % . Kako je očigledno, sveukupno izvršenje je veće, a naspram izvršenja prihoda. Za isto ćemo dobiti uplatu već početkom 7. mjeseca od strane nadležnog Ministarstva.

OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PROGRAMSKA DJELATNOST -IZVOR 11-A7800113 PRORAČUN

Sredstva koja osigurava Ministarstvo kulture i medija **za programsku djelatnost** – izvor 11.

Izvršenje plana prihoda za programsku djelatnost iznosi 7.743,77 eura.

U odnosu na isti period prošle godine izvršeni su manje tj cca 29 %, a u odnosu na plan 2023 iznosi 3,96%.

Izvršenje plana rashoda iznosi 16.897,17 eura što je za 0,14% manje u odnosu na šestomjesečno izvršenje plana 2022., dok je u odnosu na tekući plan 2023. izvršeno 8,63%. Ovdje se, očituje razlika uplaćeno/ostvareno, a za koju će nadležno Ministarstvo izvršiti uplatu u 7 mj. 2023. Ostatak planiranih programa će se ostvariti u drugom djelu 2023. godine.

Svi programi detaljno su obrazloženi u tabličnom prikazu Plana programske djelatnosti za 2023. godinu.

Zakonska podloga na kojoj se zasnivaju programi - poziv Ministarstva kulture i medija ustanovama u nadležnosti Ministarstva kulture i medija na dostavu programa javnih potreba koji će se financirati u 2023. godini.

Ciljevi i strategija i programi su usklađeni s dokumentima dugoročnog razvoja. Strateški plan MK, Strateški plan - MAS, Godišnji plan i program - MAS. Cilj izložbi je proširiti krug posjetitelja i poticati ih na ostvarivanje pozitivnog odnosa prema kulturnom i povijesnom naslijeđu. Pokazatelj uspješnosti pri planiranju i realizaciji programske djelatnosti će se očitovati kao i dosad u povećanju broja posjetitelja (a shodno tome i prihoda) u vrijeme održavanja planirane programske izložbene aktivnosti uz korištenje pomoćnih alata za vrednovanje zadovoljstva korisnika kao što su usmene i pismene ankete i unos komentara od strane posjetitelja u muzejsku knjigu dojmova.

Definirane programske aktivnosti se planiraju izvršiti u zadanom roku, dok su u međuvremenu nastale prenamjene programskih aktivnosti uz odobrenje nadležnog Ministarstva, ali samo na ekonomskoj klasifikaciji.

Prihodi izvora financiranja -VLASTITI PRIHODI-izvor 31-A78000213

To su prihodi koje Muzej ostvaruje od prodaje svojih roba (replika) i usluga. Isti su izvršeni u ovom periodu u iznos od 24.048,79 eura što je više u odnosu na isti period prošle godine za 31,83% i u odnosu na tekući plan 2023. godine ostvareni su 60,39%.

Razlog tome je bolja posjećenost Muzeja.

Rashodi izvora financiranja -VLASTITI PRIHODI izvor 31-A78000213

Izvršenje ovih rashoda iznosi 18.200,02 eura, dok su u istom periodu 2022. god. bili za 13,16% manji, te u odnosu na tekući plan 2023. godine, izvršeni su 39,68 %

Jedini značajniji porast, a naspram istog perioda prošle 2022. godine, bilježi se na rashodima za nabavu nefinancijske imovine, zbog realnog planiranja i potrebe za istim. U odnosu na prošlu 2022. godinu iznose 87,78% više tj. u odnosu na tekući plan 2023. iznose 86,92 %.

Prihodi izvora financiranja - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-A78000213-izv 43

To su prihodi koje Muzej ostvaruje od prodaje ulaznica i vodstva.

Ovi su prihodi izvršeni u iznosu od 39.710,11 eura što je 94,72% više od izvršenja istih, u prošloj 2022. godini, a u odnosu na plan 2023. god. oni iznose 64,23 %. U ovom polugodišnjem izvršenju na ovom izvoru bilježimo više prihoda od prihoda koju se ostvaruju prodajom suvenira i usluga. Isti imaju namjenu (ukoliko je potrebno će poslužiti) za pokrivanje ostalih rashoda za zaposlene, materijalne i financijske rashode, te rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi izvora financiranja - Rashodi ZA POSEBNE NAMJENE - izvor 43-A78000213

Izvršenje ovih rashoda iznosi 44.040,27 eura, dok su istom periodu 2022. god. iznosili 7.822,18 eura što je više za 463,02%, a u odnosu na tekući plan 2023. iznosi 71,23%.

Razlog tome je kupnja osobnog vozila, koji nismo uvrstili u tekući plan 2023. godine, ali ni u rebalans za koji još uvijek nismo dobili, temeljem upita, odobrenje za rebalans, nadležnog Ministarstva. Kad dobijemo odobrenje za rebalans, uvrstit ćemo ga u financijski plan za 2023. godinu.

Prihodi izvora financiranja - Administracija i upravljanje A78000213 -OSTALI izvor 52

Tekuće pomoći iz proračuna koji nam nije nadležan - sadrži sredstva koje nam Grad Zadar uplaćuje za plaće dva djelatnika, te tekuće pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna iznose 27.734,97 eura. Odnose se na uplatu Grada Zadra za plaće dva djelatnika, te su za 13,41% viši u odnosu na isti period prošle 2022. godine, a zbog povećanja osnovice plaća i napredovanja u struci navedenih djelatnika. U odnosu na tekući plan 2023. iznose 51,72%.

Ostalo se odnosi na uplatu Fonda za energetska učinkovitost (povrat) od prošle 2022. godine, a po ugovoru i za radove na rekonstrukciji za grijanje /hlađenje Muzeja antičkog stakla u Zadru. Ovih prihoda u istom periodu prošle godine nije bilo.

Rashodi izvora financiranja - Administracija i upravljanje A78000213 - izvor 52

Izvršenje ovih rashoda iznosi 37.844,99 eura što je 45,28 % više u odnosu na isti period prošle 2022. godine., te u odnosu na plan 2023. godine iznosi 70,58 %.

Razlog povećanju ovog rashoda je gore naveden, ali isti izvor sadrži i plaće pripravnika koju su se u Muzej antičkog stakla zaposlili krajem 12. mjeseca 2022. godine, te koji nisu planirani za 2023. godinu. Sredstva za isplatu istih, donesena su tj. nalaze se u donosu/odnosu iz 2022 godine.

Prihod -Aktivnost Muzeji programske djelatnosti - ostali izvori - A78000413 – IZVOR 52 – programska djelatnost

Ova prihodi su izvršeni u iznosu od 1.990,84 eura, što je više u odnosu na polugodišnje izvršenje 2022. za 196,19% , planirani su 3.555,54 eura.

To su pomoći Grada Zadra za program rada staklarske-demo radionice. Do ovog šestomjesečnog izvještaja-izvršenja prihoda, Grad Zadar je uplatio dug iz 2022. godine u navedenom iznosu, ostatak za nove rashode koje u produžetku navodimo očekujemo uplatu do kraja 2023. godine.

Izvršenje rashoda ovog izvora programske djelatnosti -ostali izvor- izvor 52, iznosi 2.654,46 eura što je u odnosu na isti period prošle 2022. godine više za 52,10 %, tj. u odnosu na plan 2023. godine iznosi 74,66 %. Isti se odnosi na gore navedeno, ali ovo izvršenje se odnosi na rashode staklarske demo radionice za 2023. godinu.

Muzej antičkog stakla u Zadru je ostvario donos iz prošle 2022. godine u iznosu od 111.853,45 eura. Unutar navedenog iznosa, a koji se nalazi na ktu 11-bilance kao i na izvodu sa žiro-računa Muzeja antičkog stakla u Zadru, se nalaze sredstva HZZ-a (pripravnici) koja su namijenjena i čekaju obavijest za povrat viška, a za pripravnike 2020. godine i to u iznosu od 3.352,27 eura, te sredstva za nove pripravnike (22.344,29 eura), ali koja se izvršavaju tj. troše u tijeku 2023. godine. Na ovom polugodišnjem izvještaju Muzej antičkog stakla u Zadru raspolaže (konto 11) sa 81.221,47 eura.

Ostalo su sredstva (donos iz 2022. godine) izvora 31 i izvora 43.

U produžetku se nalazi sažetak po izvorima financiranja, ali i popratne tablice.

PRIHODI PRIMICI, RASHODI I IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA za izvršenje polugodišnjeg financijskog plana Muzeja antičkog stakla u Zadru za 2023 godinu.
(opći dio; posebni dio)

Sažetak

PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

| Račun prihoda/ primatika | Naziv računa | Ostvarenje/ izvršenje polugodišnje- 2022 | Tekući plan 2023 | Ostvarenje izvršenje tekuće godine 2023- polugodišnje | Indeks | Indeks |
|-----------------------------|---|--|------------------|---|-----------|-----------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
| 11 | <i>Opći prihodi i primici-redovita djel.</i> | 167.476,57 | 445.810,13 | 213.199,40 | 127,30 | 47,82 |
| 11 | <i>Opći prihodi i primici-Muzeji programska djel</i> | 9.993,69 | 195.683,71 | 7.743,77 | 77,49 | 3,96 |
| 31 | <i>Vlastiti prihodi</i> | 18.241,97 | 39.819,50 | 24.048,79 | 131,83 | 60,39 |
| 43 | <i>Ostali prihodi</i> | 20.393,93 | 43.134,91 | 39.710,11 | 194,72 | 92,06 |
| 52 | <i>Tekuće pomoći od izvanpror korisnika</i> | 0,00 | 0,00 | 672,16 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 52 | <i>Pomoći gradova i žup-admin i upravlj-ostali izvori</i> | 24.454,79 | 53.621,73 | 27.062,81 | 110,66 | 50,47 |
| 52 | <i>Muzeji programska djelatnost-Pomoći gradova i žup</i> | 672,16 | 1.990,84 | 1.990,84 | 296,19 | 100,00 |
| | | 241.233,11 | 780.060,82 | 314.427,88 | 130,34 | 40,31 |

RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

| Račun rashoda/ izdatka | Naziv računa | Ostvarenje/ izvršenje polugodišnje- 2022 | Tekući plan 2023 | Ostvarenje izvršenje tekuće godine 2023- polugodišnje | Indeks | Indeks |
|---------------------------|---|--|------------------|---|-----------|-----------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
| 11 | <i>Opći prihodi i primici-redovita djel.</i> | 201.543,11 | 445.810,13 | 225.023,35 | 111,65 | 50,48 |
| 11 | <i>Opći prihodi i primici-Muzeji programska djel</i> | 16.921,77 | 195.683,71 | 16.897,17 | 99,85 | 8,63 |
| 31 | <i>Vlastiti prihodi</i> | 16.082,75 | 45.863,57 | 18.200,02 | 113,16 | 39,68 |
| 43 | <i>Ostali prihodi</i> | 7.822,18 | 61.824,45 | 44.040,27 | 563,02 | 71,23 |
| 52 | <i>Pomoći gradova i žup-admin i upravlj-ostali izvori</i> | 26.050,06 | 53.621,73 | 37.844,99 | 145,28 | 70,58 |
| 52 | <i>Muzeji programska djelatnost-Pomoći gradova i žup</i> | 1.745,21 | 3.555,54 | 2.654,46 | 152,10 | 74,66 |
| | <i>Ukupno</i> | 270.165,08 | 806.359,13 | 344.660,26 | 127,57 | 42,74 |

RAVNATELJ:

Dr. sc. Hrvoje Manenica