

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

Zadar, 17. srpnja 2024. 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 2024. 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 2024.g. najkasnije do 30. srpnja 2024.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

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 2024 godine, koji se sastoji od:

OPĆI DIO

- sažetak Računa prihoda i rashoda i računa financiranja,
- račun prihoda i rashoda i
- račun financiranja

POSEBNI DIO -Izvještaj po programskoj klasifikaciji

(Prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji)

Tablice se nalaze u prilogu.

Izvještaj je objašnjen prema izvorima financiranja redom kako slijedi...

Prihodi izvora financiranja -izvor 11- Administracija i upravljanje -A78000013-redovita djelatnost

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 284.740,81 eura, Prihodi su veći u odnosu na isti polugodišnji period 2023. godine za 33,56%, a u odnosu na cjelogodišnji (tekući) plan 2024 godine iznose 42,38%.

RASHODI I IZDACI - Izvršenje - Aktivnost Administracija i upravljanje A 78000013 - izvor 11 – redovita djelatnost

- Odnose se na
Rashode za zaposlene, te su oni izvršeni u iznosu od 202.938,44 eura i za cca 52,24 % su veći u odnosu na polugodišnje izvršenje 2023. god, dok su u odnosu na tekući plan 2024. godine izvršeni 46,87%. Razlog tome su promjene koeficijenata na plaćama ,samim tim i povećanja plaća.
- Odnose se na materijalne rashode koji iznose 98.797,80 eura
Izvršenje istih u odnosu na isti period 2023 god., iznosi 8,17%- više, te su u odnosu na tekući plan 2024 god., izvršeni 41,52%. Veći porast se bilježi na stavci stručno usavršavanje zaposlenika i stavci usluga i to intelektualnih i ostalih usluga, a zbog realizacije izložbi i potrebe za istim.
- Te financijske rashode u iznosu od 978,34 eura , što je 249,12% više u odnosu na prošlo 6 mjesечно izvršenje 2023 godine.
Sveukupno izvršenje ovog izvora -redovite djelatnosti iznosi 302.714,58 eura , te je u odnosu na izvršenje istog perioda prošle 2023 godine za 34,53% veće, a u odnosu tekući plan 2024 godine, izvršeno je 45,05 %.
Evidentno je da je izvršenje rashoda veće, a naspram izvršenja prihoda, iz razloga što za izvršene rashode 06 mjeseca 2024 godine očekujemo uplatu već početkom 07 mjeseca od strane nadležnog Ministarstva.

OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PROGRAMSKA DJELATNOST -IZVOR 11-A78000113 PRORAČUN

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

Izvršenje plana prihoda za programsku djelatnost iznosi 14.626,29 eura.

U odnosu na isti period prošle godine 2023, izvršeni su više i to za 88,88 %, a u odnosu na plan 2024 iznosi 14,43%.

Izvršenje plana rashoda iznosi 211.983,35 eura što je za 1.154,55% više u odnosu na šestomjesečno izvršenje plana 2023 god., dok je u odnosu na tekući plan 2024. izvršeno 209,21%. Ovdje se, očituje razlika uplaćeno/izvršeno. Razlog tome leži u činjenici što je Ministarstvo kulture izvršilo uplatu za Program investicije 2023 godine, krajem 2023 godine, a izvršenje i povrat viška sredstava se izvršio do kraja 01. mjeseca 2024. godine.

Izvršenje programske djelatnosti detaljno je obrazloženo u posebnom djelu (tablice) ovog izvještaja.

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 2024. 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 iznosu od 32.407,90 eura što je više u odnosu na isti period prošle godine za 34,76% i u odnosu na tekući plan 2024. godine ostvareni su 61,08%.

Razlog tome je bolje posjećenost Muzeja.

Rashodi izvora financiranja -VLASTITI PRIHODI izvor 31-A78000213

Izvršenje ovih rashoda iznosi 19.938,47 eura, te su veći za 9,55% ,naspram istog razdoblja 2023 god., te u odnosu na tekući plan 2024. godine, izvršeni su 40,22 %

Jedini značajniji porast, a naspram istog perioda prošle 2023. godine, bilježi se na rashodima za uredski materijal i ostale materijalne rashode, sitan inventar i usluge tekućeg i investicijskog održavanja, zbog realnog potrebe za istim.

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

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

Ovi su prihodi izvršeni u iznosu od 38.134,36 eura što je 4,1% manje od izvršenja istih, u prošloj 2023. godini, a u odnosu na plan 2024. god. oni iznose 49,27 %. U ovom polugodišnjem izvršenju, na ovom izvoru, bilježimo više prihoda od prihoda koju se ostvaruju prodajom suvenira i usluga.

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

Izvršenje ovih rashoda iznosi 27.359,20 eura, dok su istom periodu 2023 god. iznosili 44.040,27 eura, što znači da je izvršenje manje u 2024 godini za 62,12%, a u odnosu na tekući plan 2024 iznosi 32,49%, jer smo u istom periodu 2023 godine kupili osobno vozilo za potrebe Muzeja.

Jedino značajnije povećanje se bilježi na rashodima za nabavu nefinancijske imovine, a kojih nismo imali u istom periodu 2023 godine.

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

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 37.902,32 eura. Odnose se na uplatu Grada Zadra za plaće dva djelatnika, te su za 36,36% viši u odnosu na isti period prošle 2023 godine, a zbog povećanja koeficijenta na plaćama i napredovanja u struci, navedenih djelatnika. U odnosu na tekući plan 2024 izvršeni su 53,08%.

Rashodi izvora financiranja - Administracija i upravljanje A78000213 - izvor 52

Izvršenje ovih rashoda iznosi 47.763,66 eura što je 26,21 % više u odnosu na isti period prošle 2023 godine., te u odnosu na plan 2024 godine iznosi 66,89 %.

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 2023. godine, te koji nisu planirani za 2024 godinu. Sredstva za isplatu istih, donesena su tj. nalaze se u donosu/odnosu iz 2023 godine.

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

Ovi prihodi su izvršeni u iznosu od 0,00 eura.

To su pomoći Grada Zadra za program rada staklarske-demo radionice. Do ovog šestomjesečnog izvještaja-izvršenja prihoda, Grad Zadar još nije uplatio iznos koji je planirao tj. pripremio za gore navedenu staklarsku radionicu. Očekujemo uskoro uplatu istog, jer smo imali rashode ovog izvora programske djelatnosti, u iznosu od 3.000 eura što je u odnosu na isti period prošle 2023 godine više za 13,02 %, a u odnosu na plan 2024 godine ostvareno je 56,51 %.

Muzej antičkog stakla u Zadru ostvario donos u 2024 godinu iz prošle 2023 godine u iznosu od 337.970,76 eura. Unutar navedenog iznosa osim donosa izvora 31 i 43, a koji se očituje i na ktu 11-bilance, kao i na izvodu sa žiro-računa Muzeja antičkog stakla u Zadru, se nalaze sredstva Ministarstva kulture koje nam je na kraju 12 mjeseca 2023. godine doznačilo iznos od 197.322,32 eura, a za program investicije-2023 godine, te sredstva HZZ-a (pripravnici) pripravnika (12.187,20 eura).

Do kraja 01 mjeseca 2024 godine sredstva su utrošena u iznosu 189.570,83 ostatak od 7.751,49 su vraćena u proračun. Na ovom polugodišnjem izvještaju Muzej antičkog stakla u Zadru na svom žiro računu (konto 11) raspolaže sa 133.023,18 eura.

U produžetku se nalazi sažetak gore obrazloženog izvještaja po izvorima financiranja. Ovaj izvještaj prate propisane tablice kao i detaljnije obrazloženje.

Sažetak

PRIHODI I PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	polugodišnje izvršenje 2023 godine	izvorni plan 2024	Ostvarenje izvršenje tekuće godine 2024- polugodišnje	Indeks	Indeks
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
11	Opći prihodi i primici-redovita djel.	213.199,40	671.891,00	284.740,81	133,56	42,38
11	Opći prihodi i primici-Muzeji programska djel	7.743,77	101.328,00	14.626,29	188,88	14,43
31	Vlastiti prihodi	24.048,79	53.055,00	32.407,90	134,76	61,08
43	Ostali prihodi	39.710,11	77.400,00	38.134,36	96,03	49,27
52	Tekuće pomoći od izvanpror korisnika	672,16	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
52	Pomoći gradova i žup-admin i upravlj-ostali izvori	27.062,81	71.409,53	37.902,32	136,36	53,08
52	Muzeji programska djelatnost-Pomoći gradova i žup	1.990,84	5.308,91	0,00	0,00	0,00
		314.427,88	980.392,44	407.811,68	129,70	41,60

RASHODI I IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun rashoda/ izdatka	Naziv računa	polugodišnje izvršenje 2023 godine	izvorni plan 2024	Ostvarenje izvršenje tekuće godine 2024- polugodišnje	Indeks	Indeks
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
11	Opći prihodi i primici-redovita djel.	225.023,35	671.891,00	302.714,58	134,53	45,05
11	Opći prihodi i primici-Muzeji programska djel	16.897,17	101.328,00	211.983,35	1254,55	209,21
31	Vlastiti prihodi	18.200,02	49.577,23	19.938,47	109,55	40,22
43	Ostali prihodi	44.040,27	84.196,86	27.359,20	62,12	32,49
52	Pomoći gradova i žup-admin i upravlj-ostali izvori	37.844,99	71.409,53	47.763,66	126,21	66,89
52	Muzeji programska djelatnost I OSTALI IZVORI -Pomoći gradova i žup	2.654,46	5.308,91	3.000,00	113,02	56,51
	Ukupno	344.660,26	983.711,53	612.759,26	177,79	62,29

donos 337.970,76

prihodi novi 407.811,68

rashodi svi -612.759,26

odnos 133.023,18