

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, 23.03.2026. god.

Na temelju čl. 28 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 predlaže na usvajanje

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA 2025. GODINU**

UVOD

Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika propisan je čl. 81. - 87. Zakona o proračunu (NN br. 144/21), a detaljno uređen Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna (NN, br. 85/23, dalje u tekstu: Pravilnik).

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, učinkovitosti programa, aktivnosti i projekata. Kako je propisano Zakonom o proračunu, čl. 86., korisnik je dužan upravljačkom tijelu dostaviti na usvajanje prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31.ožujka tekuće proračunske godine. Stoga se isti podnosi u nastavku.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana, za razliku od financijskog izvještaja, kojim se utvrđuje rezultat poslovanja - konto 922 (razlika između naplaćenih prihoda i nastalih rashoda), provjerava koliko je planiranih prihoda, rashoda, primitaka i izdataka stvarno i ostvareno, te koliko je planiranog prenesenog rezultata iskorišteno za pokriće rashoda (višak/manjak).

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Muzeja antičkog stakla u Zadru sadrži:

- 1. OPĆI DIO**
- 2. POSEBNI DIO**
- 3. OBRAZLOŽENJE**
- 4. POSEBNE IZVJEŠTAJE**

1. OPĆI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana je iskazan u brojčanom i grafičkom načinu te sadrži:

A. Sažetak Računa prihoda i rashoda

B. Sažetak Računa financiranja

A1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

A2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

A3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

B1. Izvještaj o računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

B2. Izvještaj o računu financiranja prema izvorima financiranja

2. POSEBNI DIO sadrži podatke o rashodima i izdancima koji su istovremeno prikazani po programskoj, ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

3. OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje Općeg dijela:

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini ekonomske klasifikacije, te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka.

Podatci su iskazani za izvršenje izvještajnog razdoblja 01-12.2025. god. u odnosu na izvršenje prethodnog razdoblja, te u odnosu na zadnji prihvaćeni financijski plan s dopunama i izmjenama.

PRIHODI I RASHODI

Ukupni prihodi Muzeja antičkog stakla u Zadru ostvareni u razdoblju 01.01. – 31.12.2025. god. iznose **1.235.943,54 eura**, što je 94,59 % planiranih prihoda za 2025. god.

Ukupni rashodi za period 01.01. – 31.12.2025 god. su iznosili **1.160.220,57 €**, što znači da je izvršeno 88,80 % planiranih rashoda za 2025. god.

Ukupno ostvareni prihodi i rashodi su ostvareni iz sljedećih izvora financiranja koji su prikazani u tablici A2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja.

PRIHODI:

Izvor 11 – OPĆI PRIHODI I PRIMICI - u iznosu od **1.026.906,07 €** i odnose se na sredstva koja osigurava Ministarstvo kulture i medija, a služe za financiranje redovne i programske djelatnosti.

Izvor 31 - VLASTITI PRIHODI - u iznosu od **78.114,00 €** i ostvareni su od prodaje muzejskih roba (replika) i usluga.

Izvor 43 - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - u iznosu od **104.464,43 €** i odnose se na prihode koje Muzej ostvaruje od prodaje ulaznica i stručnih vodstava.

Izvor 52 – POMOĆI - u iznosu od **26.459,04 €** sadrži sredstva koje nam je Grad Zadar uplatio za Demo radionicu 3.000,00 eura + sredstva za plaće pripravnika od strane HZZZ-a temeljem Ugovora o dodjeli potpore za pripravnništvo u javnim službama.

RASHODI:

Izvor 11 – OPĆI PRIHODI I PRIMICI – 1.026.906,07 €

Izvor 31 -VLASTITI PRIHODI – 39.877,74 €

Izvor 43 - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – 72.856,81 €

Izvor 52 - OSTALE POMOĆI – 20.579,95 €

Najveće odstupanje u izvršenju proračuna za 2025. god. u odnosu na 2024. god. imamo na prihodima i rashodima izvora 52 jer je u 2024. god. došlo do prekida financiranja dva djelatnika sa proračuna Grada Zadra na teret Ministarstva kulture i medija.

Prijenos sredstava iz 2024. g u 2025. god. iznosi 186.915,36 €. Razlika prihoda i rashoda na dan 31.12.2025. god. iznosi 75.722,97 eura, što znači da je prijenos sredstava u sljedeće razdoblje 2026. god. **262.638,33 eura.**

U 2025. god. nismo imali primitaka ni izdataka od financijske imovine i zaduživanja pa stoga nije bilo ni izvještavanja o njima.

Obrazloženje uz posebni dio:

Izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj aktivnosti, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja raščlanjuje ukupne rashode vodeći se ekonomskom klasifikacijom prema izvorima financiranja i aktivnostima koje se provode.

A78000013 Administraciju i upravljanje - izvor 11 iz proračuna - **835.233,83 €**

A78000113 Programska djelatnost - izvor 11 iz proračuna- **191.672,24 €**

A78000213 Administracija i upravljanje ostali izvori– izvor 31 vlastiti prihodi -**39.877,74**

€

A78000213 Administracija i upravljanje ostali izvori- izvor 43 ostali prihodi - **72.856,81 €**

A78000213 Administracija i upravljanje ostali izvori - izvor 52 pomoći grada i županije
20.579,95 €

Izvršenje plana za programsku djelatnost iznosi **191.672,24 €** što predstavlja 91,03 % planiranih rashoda u odnosu na rebalans 2025. god. za programsku djelatnost.

Zakonska podloga na kojoj se zasnivaju programi - poziv Ministarstva kulture i medija ustanovama u nadležnosti Ministarstva kulture i medija na dostavu programa javnih potreba za financiranje u 2025. godini.

Ciljevi, 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. Definirane programske aktivnosti su izvršene u planiranom roku.

4. POSEBNA IZVJEŠĆA

Muzej antičkog stakla u Zadru u 2025. god. nije imao nikakva zaduženja, niti je koristio sredstva iz EU fondova.

Ukupan iznos nepodmirenih, nedospjelih obveza na 31.12.2025. - **72.435,78 €** i odnosi se na rashode koji su većinom podmireni u siječnju 2026. god. ili prema roku dospijeća te 3.074,50 eura koji se odnose na primljena jamstva za uredno ispunjenje ugovora i 385,22 eura za obvezu povrata u proračun za uplaćena bolovanja na teret HZZO-a.

Ukupan iznos potraživanja na dan 31.12.2025. god. iznosi **1.949.01** eura i odnosi se na nenaplaćena potraživanja od redovite djelatnosti.

Novac na žiro računu i blagajni na dan 31.12.2025. god. iznosi **265.712,83 €**.

U ustanovi nema evidentiranih sudskih sporova na dan 31.12.2025. god.

RAVNATELJ:

Dr. sc. Hrvoje Manenica