

MUZEJ GRADA SPLITA, Papalićeva 1, 21000 Split
Tel: +385(021)360 171 / 360 172
OIB 35217491823
OTP d.d. IBAN HR0324070001100578489
E –mail: muzej.grada.splita@mgs.hr
www.mgs.hr

URBROJ: /

Split, 30. srpnja 2024.

UPRAVNO VIJEĆE

- ovdje-

Predmet:	Prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana MGS za 1-6/2024. godine
Pravni temelj:	Članak 86. Zakona o proračunu (NN br. 141/21), članak 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članak 17. Statuta MGS-a
Predlagatelj:	Ravnateljica Muzeja grada Splita
Nadležnost za donošenje:	Upravno vijeće MGS-a

Ravnateljica:

Vesna Bulić Baketić

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 141/22) i članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članka 17. Statuta Muzeja grada Splita Upravno vijeće na 28.sjednici održanoj 01.08.2024.godine:

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine

UVOD

Muzej grada Splita je ustanova koja sabire, čuva i prezentira materijalnu i duhovnu prošlost grada. Najbolji i najreprezentativniji primjerci zbirke koji pričaju priče o razvoju grada izloženi su u stalnom postavu Papalićeve palače. Muzejska misija je čuvanje , proučavanje i zaštita povijesne građe 17.stoljeća stare prošlosti grada. Muzejska građa podijeljena je u više od 20 zbirke koje su zaštićeno dobro RH.

Sukladno zakonskim i podzakonskim propisima Muzej grada sastavlja i dostavlja na usvajanje sve potrebne financijske dokumente u zakonskim rokovima. Tako, između ostalog, do 31.srpnja tekuće godine, Upravnom vijeću ustanove se dostavlja Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za tekuću godinu (do 31.07.2024. Izvještaj za razdoblje 1-6/24).

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 141/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23), Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika se sastoji od:

I OPĆEG DIJELA

A) Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

B) Računa prihoda i rashoda:

- izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,
- izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja,
- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

C) Računa financiranja:

- izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
- izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.

II POSEBNOG DIJELA

A) Izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

III OBRAZLOŽENJA

A) Obrazloženje Općeg dijela (prihoda i rashoda, primitaka i izdataka , prenesenog viška/manjka financijskog plana)

B) Obrazloženja Posebnog dijela (obrazloženja izvršenja aktivnosti i projekata)

IV POSEBNIH IZVJEŠTAJA

A) Izvještaj o zaduživanju (ako ga je bilo)

NAPOMENA

Dana, 24.7.2024. Grad je ustanovama dostavio Upute za izradu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 1-6/24 i metodologiju za izradu izvještaja.

Radi cjelovitog i potpunog informiranja Upravnog vijeća Muzeja grada Splita izrađen je Polugodišnji izvještaj prema načelu nastanka događaja i Polugodišnji izvještaj prema uputama Grada. Ovo iz sljedećih razloga:

- financijska izvješća se rade na način da se prihodi evidentiraju u trenutku uplate (novčani tijek), a rashodi se evidentiraju nastankom događaja, dakle u trenutku kad se radovi izvrše, usluge naprave i roba isporuči, neovisno kad će se računi platiti
- knjiženja u Gradu se razlikuju zbog vremenske razlike između ukucavanja zahtjeva u sustav riznice i priznavanja troška, pa iz tog razloga dolazi do određenih razlika u izvještajima. Naime, u Gradu se pojedini troškovi koji su evidentirani u financijskim izvještajima prethodne godine evidentiraju u siječnju tekuće, kao i rashodi koji su nastali u lipnju, a evidentiraju se u Gradu u srpnju. Ove razlike se krajem godine većim dijelom izniveliraju.

Kako su izvještaji Ustanova sastavni dio izvještaja Grada izrađen je i polugodišnji izvještaj na način kao je Grad naveo u uputama.

Uspoređujući podatke iz financijskog izvještaja i podatke iz Grada evidentiraju se sljedeće razlike;

- eur

	GRAD (metodologija Grada)	MGS (Financijska izvješća)	RAZLIKA MGS/GRAD
PRIHODI UKUPNO	1.176.223,92	1.176.223,92	0
PRIHODI POSLOVANJA	1.176.223,92	1.176.223,92	0
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	819.336,04	964.686,59	145.350,55
RASHODI POSLOVANJA	575.429,67	647.817,26	72.387,59
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	243.906,37	316.869,33	72.962,96
RAZLIKA VIŠAK/ MANJAK	356.887,88	211.537,33	145.350,55
DONOS MANJKA IZ PREDHODNE GODINE	-513.290,27	-513.290,27	145350,55
UKUPNI MANJAK	-156.402,39	-301.752,94	145.350,55

Iz gornje tabele vidimo da su rashodi prema metodologiji Grada manji za 145.350,55 eur-a, a razlika se odnosi na:

- 31- rashodi za zaposlene.....14.140,31 eur-a, više prema podacima Ustanove
- 32-materijalni rashodi..... 54.585,30 eur-a više prema podacima Ustanove
- 34-financijski rashodi..... 3.661,98 eur-a više prema podacima Ustanove
- 4- nabava nefinancijske imovine.....72.962,96 eur-a više prema podacima Ustanove
- i iskazani manjak prihoda koji je veći za 145.350,55 eur-a prema podacima Ustanove.

IZVJEŠTAJ PREMA MODIFICIRANOM NAČELU NASTANKA DOGAĐAJA

I OPĆI DIO

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA-SAŽETAK

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI	Izvršenje 6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenj e/plan
PRIHODI UKUPNO	454.656,95	2.616.898,00	1.176.223,92	258,71	44,95
PRIHODI POSLOVANJA	454.656,95	2.616.898,00	1.176.223,92	258,71	44,95
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	494.402,76	2.616.898,00	964.686,59	195,12	36,86
RASHODI POSLOVANJA	462.637,53	1.752.261,00	647.817,26	140,03	36,97
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	31.765,23	864.637,00	316.869,33	997,54	36,65
RAZLIKA PRIHODI/RASHODI	-39.745,81	0,00	211.537,33		

RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje 1-6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenj e/plan
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMICI/IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRENESENI VIŠAK/MANJAK

VIŠKOVI/MANJKOVI	Izvršenje 1-6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenja/plan
UKUPAN PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	100.882,50	0,00	-513.290,27		
MANJAK PRIHODA IZ IZVORA 1.1.1. i 1.3.2		0,00	-128.478,27		
VIŠAK PRIHODA IZ IZVORA 3.1.1.			19.811,73		
MANJAK PRIHODA IZ IZVORA 5.2.1.			-404.623,73		
POKRIĆE MANJKA IZ IZVORA 1.1.1. i 1.3.2. u RAZDOBLJU 1-6/24			128.478,27		
POKRIĆE MANJKA IZ IZVORA 5.2.1. u RAZDOBLJU 1-6/24			275.336,22		
NEKORIŠTENI VIŠAK IZ IZVORA 3.1.1. u RAZDOBLJU 1-6/24			19.811,73		

B) RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI

Naziv računa	Izvršenje 1-6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenja/plan
2	3	4	5	6=5:3	7=5:4
Prihodi poslovanja	454.656,95	2.616.898,00	1.176.223,92	258,7	44,9
Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	11.989,68		297.576,22	2.481,94	
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		22.240,00		
Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		22.240,00		
Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	11.989,68	0,00	275.336,22	2.296,44	

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	11.989,68		275.336,22	2.296,4	
Prihodi od imovine	8,67	0,00	14,56	0,00	
Prihodi od financijske imovine	8,67	0,00	14,56	0,00	
Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	8,67		14,56		
Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	2.363,00	0,00	0,00	0,00	
Prihodi po posebnim propisima	2.363,00	0,00	0,00	0,00	
Ostali nespomenuti prihodi	2.363,00		0,00	0,0	
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	5.244,45	10.000,00	17.120,90	326,46	171,21
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.244,45	0,00	17.120,90	326,5	
Prihodi od prodaje robe	3.254,46		12.028,90	369,6	
Prihodi od pruženih usluga	1.989,99		5.092,00	255,9	
Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna					
Tekuće donacije					
Prihodi iz nadležnog proračuna	435.051,15	2.606.898,00	861.486,09	198,0	33,05
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	435.051,15	0,00	861.486,09	3.083,43	
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	428.704,87		675.806,96	157,6	
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje nefinancijske imovine	6.346,28		185.679,13	2.925,8	

Kazne, upravne mjere i ost. prihod	0,00	0,00	26,15		
Prihodi od prodaje robe	0,00		26,15		

RASHODI

Naziv računa	Izvršenje 1-6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenj e/plan
Rashodi poslovanja	462.637,53	1.752.261,00	647.817,26	140,0	37,0
Rashodi za zaposlene	252.377,23	676.875,00	314.623,02	124,66	46,5
Plaće (bruto)	252.377,23	0,00	314.623,02	124,66	0,00
Plaće za redovan rad	210.032,68		245.815,02	117,0	
Ostali rashodi za zaposlene	10.684,28		28.655,58	268,2	
Doprinosi za ob. zdrav. osiguranje	31.660,27		40.152,42	126,8	
Materijalni rashodi	209.167,52	1.072.886,00	329.015,29	157,3	30,7
Naknade troškova zaposlenima	8.246,82	0,00	11.172,67	135,48	
Službena putovanja	1.178,30		3.129,27	265,57	
Naknade za prijevoz	6.988,52		7.268,27	104,00	
Stručno usavršavanje zaposlenika	80,00		160,00	200,00	
Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		615,13		
Rashodi za materijal i energiju	24.156,40	0,00	39.838,85	164,92	0,00
Uredski materijal i ost. mat. rashodi	9.019,50		19.276,37	213,72	
Materijal i sirovine	0,00		3.794,88		
Energija	12.015,63		9.926,61	82,61	
Mater. i dij.za tek. i inv. održavanje	0,00		382,97		
Sitni inventar i auto gume	2.524,87		5.672,94	224,68	
Službena, radna i zaš. odjeća	596,40		785,08	131,64	
Rashodi za usluge	170.400,74	0,00	267.376,39	156,91	
Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.003,92		8.989,18	112,31	

Usluge tek. i inv. održavanja	21.562,29		27.583,21	127,92	
Usluge promidžbe i informiranja	1.019,48		3.506,91	343,99	
Komunalne usluge	18.553,58		3.725,91	20,08	
Zakupnine i najamnine	1.713,31		23.495,27	1.371,34	
Zdravstvene usluge	289,47		197,79	68,33	
Intelektualne i osobne usluge	71.556,51		146.487,71	204,72	
Računalne usluge	0,00		0,00		
Ostale usluge	47.702,18		53.390,41	111,92	
Naknade trošk. osob. izvan rad. odnosa	0,00		2.939,08		
Naknade trošk. osob. izvan rad. odnosa	0,00		2.939,08		
Ostali nespomenuti rashodi posl.	6.363,56	0,00	7.688,30	120,82	0,00
Naknade UV	2.470,68		1.915,47	77,53	
Premije osiguranja	2.508,65		5.115,43	203,91	
Reprezentacija	486,25		413,57	85,05	
Članarine i norme	714,10		102,19	14,31	
Pristojbe i naknade	183,88		0,00	0,00	
Ostali nesp. rashodi poslovanja	0,00		141,64		
Financijski rashodi	1.092,78	2.500,00	4.178,95	382,41	167,2
Ostali financijski rashodi	1.092,78		4.178,95	382,41	
Bankarske usl. i usl. platnog prometa	1.092,78		4.178,95	382,41	
Negativne teč. razlike					
Ostali nespomenuti financ. rashodi					
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	31.765,23	864.637,00	316.869,33	997,54	36,6
Materijalna imovina	2.488,55	0,00	620,00	24,91	
Nematerijalna imovina	2.488,55	0,00	620,00	24,91	
Licence	2.488,55		620,00	24,91	
Rashodi za pr. dugotrajnu imovinu	6.878,43	114.637,00	53.839,35	782,73	
Postrojenja i oprema	6.878,43	0,00	23.743,35	345,19	
Uredska oprema i namještaj	3.725,00		3.865,43	103,77	
Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00		2.961,54		
Uređaji, strojevi za ostale namjene	3.153,43		16.916,38	536,44	
Muzejski izložci	0,00	0,00	30.096,00		
Umjetnička djela	0,00		24.096,00		

Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	0,00		6.000,00		
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	22.398,25	750.000,00	262.409,98	1.171,56	35,0
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	22.398,25	750.000,00	262.409,98	1.171,56	
UKUPNO RASHODI	494.402,76	2.616.898,00	964.686,59	195,12	36,9

C) IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA prema izvorima financiranja

Naziv izvora financiranja	Izvršenje 1-6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenj e/plan
	2	3	4	5=4:2	6=4:3
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	435.051,15	2.606.898,00	861.486,09	198,02	33,0
Opći prihodi i primici - prihodi od Grada	435.051,15	2.606.898,00	861.486,09	198,02	33,0
VLASTITI PRIHODI	5.253,12	10.000,00	17.161,61	326,69	171,6
Vlastiti prihodi	5.253,12	10.000,00	17.161,61	326,69	171,6
PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.363,00	0,00	0,00	0,00	
Prihodi za posebne namjene	2.363,00		0,00	0,00	
POMOĆI	11.989,68	0,00	297.576,22	2481,94	
Pomoći od međun.org. (EU)	11.989,68		275.336,22	2.296,44	
Pomoći Državni proračun	0,00		22.240,00		
Pomoći SDŽ					
	454.656,95	2.616.898,00	1.176.223,92	258,71	44,9
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	474.898,71	2.606.898,00	953.157,09	200,71	36,6
Opći prihodi i primici - prihodi od Grada	474.898,71	2.606.898,00	953.157,09	200,71	36,6
VLASTITI PRIHODI	0,00	10.000,00	0,00		0,0
Vlastiti prihodi	0,00	10.000,00	0,00		0,0
NAMJENSKI PRIHODI	0,00	0,00	0,00		
PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE					
POMOĆI	19.504,05	0,00	11.529,50	59,11	

Pomoći iz drugih proračuna(EU)	19.504,05			0,00	
Pomoći (Ministarstvo kulture)			11.529,50		
Pomoći i SDŽ					
	494.402,76	2.616.898,00	964.686,59	195,12	36,9

D) RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Opis stavke	Izvršenje 1-6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenja/plan
	2	3	4	5=4:2	6=4:3
Rekreacija, kultura i religija	494.402,76	2.616.898,00	964.686,59	195,12	36,86
Službe kulture	494.402,76	2.616.898,00	964.686,59	195,12	36,86

II POSEBNI DIO

A) RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks izvršenje/plan
2	3	4	5=4:3
Glavni program: JAVNE POTREBE U KULTURI	2.616.898,00	964.686,59	36,9
Program: MUZEJSKO-GALERIJSKA I LIKOVNA DJELATNOST	2.611.898,00	962.771,12	36,9
Aktivnost: DJELATNOST GRADSKIH MUZEJA	1.351.728,00	618.091,11	45,7
OPĆI PRIHODI I PRIMICI-tek. godina	1.341.728,00	606.561,61	45,21
RASHODI POSLOVANJA	1.277.091,00	552.102,26	43,23

RASHODI ZA ZAPOSLENE	666.875,00	314.623,02	47,18
PLAĆE (BRUTO)	0,00	245.815,02	
Plaće za redovan rad		245.815,02	
OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		28.655,58	
Ostali rashodi za zaposlene		28.655,58	
DOPRINOSI NA PLAĆE		40.152,42	
Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		40.152,42	
MATERIJALNI RASHODI	607.716,00	236.249,21	38,87
NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA		11.172,67	
Službena putovanja		3.129,27	
Naknade za prijevoz		7.268,27	
Stručno usavršavanje zaposlenika		160,00	
Ostale naknade troškova zaposlenima		615,13	
RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU		34.698,09	
Uredski materijal i ost. materijalni rashodi		19.023,51	
Materijal i sirovine		3.794,88	
Energija		6.083,01	
Materijal i dijelovi za tekuće održavanje		129,98	
Sitni inventar		5.430,47	
Službena , radna i zaštitna odjeća i obuća		236,24	
RASHODI ZA USLUGE		181.666,54	
Usluge telefona, pošte i prijevoza		8.727,15	
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		22.045,03	
Usluge promidžbe i informiranja		3.506,91	
Komunalne usluge		1.046,14	

Zakupnine i najamnine		23.495,27	
Zdravstvene usluge		197,79	
Intelektualne usluge		83.889,26	
Računalne usluge		0,00	
Ostale usluge		38.758,99	
NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA		2.939,08	
Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		2.939,08	
OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA		5.772,83	
Premije osiguranja		5.115,43	
Reprezentacija		413,57	
Članarine i norme		102,19	
Ostali nespomenuti		141,64	
FINANCIJSKI RASHODI	2.500,00	1.230,03	49,20
OSTALI FINANCIJSKI RASHODI		1.230,03	
Bankarske usl. i usl. platnog prometa		1.230,03	
RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	64.637,00	54.459,35	84,25
RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE		620,00	
Nematerijalna imovina		620,00	
Licence		620,00	
RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	64.637,00	53.839,35	83,29
POSTROJENJA I OPREMA		23.743,35	
Uredska oprema i namještaj		3.865,43	
Instrumenti, uređaji i strojevi		2.961,54	
Uređaji i strojevi		16.916,38	

Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		30.096,00	
Umjetnička djela		24.096,00	
Ostale nespomenute izložbene vrijednosti		6.000,00	
Vlastiti prihodi	10.000,00		0,00
RASHODI POSLOVANJA	10.000,00		0,00
RASHODI ZA ZAPOSLENE	10.000,00		0,00
Ostali rashodi za zaposlene			
Ostali rashodi za zaposlene			
Pomoći iz Državnog proračuna - MK	0,00	11.529,50	
RASHODI POSLOVANJA	0,00	11.529,50	
MATERIJALNI RASHODI	0,00	11.529,50	
RASHODI ZA USLUGE	0,00	11.529,50	
Intelektualne i osobne usluge		11.529,50	
Ostale usluge	0,00		
Projekt: "PALAČA ŽIVOTA, GRAD MIJENA"	859.140,00	290.528,73	
Opći prihodi i primitci - Grad	17.770,00		
MATERIJALNI RASHODI	17.770,00		
RASHODI ZA USLUGE			
Intelektualne i osobne usluge			
Prihodi od Dioklecijanovih podruma	841.370,00	290.528,73	
MATERIJALNI RASHODI	41.370,00	28.118,75	
RASHODI ZA USLUGE		28.118,75	
Intelektualne i osobne usluge		28.118,75	
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			

Rashodi za pr. dugotrajnu imovinu	50.000,00		
Postrojenja i oprema			
Oprema za održavanje i zaštitu			
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	750.000,00	262.409,98	
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		262.409,98	
Tekući projekt: ODRŽAVANJE DIOKLECIJANOVIH PODRUMA	401.030,00	54.151,28	
Prihodi od Dioklecijanovih podruma	401.030,00	54.151,28	13,50
RASHODI POSLOVANJA	401.030,00	54.151,28	13,50
MATERIJALNI RASHODI	401.030,00	51.202,36	12,77
Rashodi za materijal i energiju		5.140,76	
Uredski materijal		252,86	
Energija		3.843,60	
Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		252,99	
Sitni inventar		242,47	
Službena, radna i zaštitna odjeća		548,84	
RASHODI ZA USLUGE		46.061,60	
Usluge telefona, pošte i prijevoza		262,03	
Usluge održavanja		5.538,18	
Komunalne usluge		2.679,77	
Intelektualne i osobne usluge		22.950,20	
Ostale usluge		14.631,42	
FINANCIJSKI RASHODI		2.948,92	
Ostali financijski rashodi		2.948,92	
Bankarske usluge		2.948,92	
Aktivnost: Upravna vijeća	5.000,00	1.915,47	38,31

Opći prihodi i primici	5.000,00	1.915,47	38,31
RASHODI POSLOVANJA	5.000,00	1.915,47	38,31
MATERIJALNI RASHODI	5.000,00	1.915,47	38,31
OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA		1.915,47	
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.		1.915,47	

IZVJEŠTAJ PREMA PODACIMA GRADA

I OPĆI DIO

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA-SAŽETAK

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI	Izvršenje 1-6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenja/plan
PRIHODI UKUPNO	454.656,95	2.616.898,00	1.176.223,92	258,71	44,95
PRIHODI POSLOVANJA	454.656,95	2.616.898,00	1.176.223,92	258,71	44,95
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	428.661,72	2.616.898,00	819.336,04	992,42	61,05
RASHODI POSLOVANJA	399.917,19	1.752.261,00	575.429,67	143,89	32,84
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	28.744,53	864.637,00	243.906,37	848,53	28,21
RAZLIKA PRIHODI/RASHODI	25.995,23	0,00	356.887,88		

RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje 1- 6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenj e/plan
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMICI/IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRENESENI VIŠAK/MANJAK

VIŠKOVI/MANJKO VI	Izvršenje 1- 6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenj e/plan
UKUPAN PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	100.882,50	0,00	-513.290,27		
MANJAK PRIHODA IZ IZVORA 1.1.1. i 1.3.2		0,00	-128.478,27		
VIŠAK PRIHODA IZ IZVORA 3.1.1.			19.811,73		
MANJAK PRIHODA IZ IZVORA 5.2.1.			-404.623,73		
POKRIĆE MANJKA IZ IZVORA 1.1.1. i 1.3.2. u RAZDOBLJU 1-6/24			128.478,27		
POKRIĆE MANJKA IZ IZVORA 5.2.1. u RAZDOBLJU 1-6/24			275.336,22		
NEKORIŠTENI VIŠAK IZ IZVORA 3.1.1. u RAZDOBLJU 1-6/24			19.811,73		

B) RAČUN PRIHODA I RASHODA
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI
PRIHODI

Naziv računa	Izvršenje 1-6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenja/plan
2	3	4	5	6=5:3	7=5:4
Prihodi poslovanja	454.656,95	2.616.898,00	1.176.223,92	258,7	44,9
Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	11.989,68		297.576,22	2.296,44	
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		22.240,00		
Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		22.240,00		
Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	11.989,68	0,00	275.336,22	2.296,44	
Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	11.989,68		275.336,22	2.296,4	
Prihodi od imovine	8,67	0,00	14,56	0,00	
Prihodi od financijske imovine	8,67	0,00	14,56	0,00	
Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	8,67		14,56		
Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	2.363,00	0,00	0,00	0,00	
Prihodi po posebnim propisima	2.363,00	0,00	0,00	0,00	
Ostali nespomenuti prihodi	2.363,00		0,00	0,0	

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	5.244,45	10.000,00	17.120,90	326,46	171,21
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.244,45	0,00	17.120,90	326,5	
Prihodi od prodaje robe	3.254,46		12.028,90	369,6	
Prihodi od pruženih usluga	1.989,99		5.092,00	255,9	
Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna					
Tekuće donacije					
Prihodi iz nadležnog proračuna	435.051,15	2.606.898,00	861.486,09	198,0	33,05
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	435.051,15	0,00	861.486,09	3.083,43	
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	428.704,87		675.806,96	157,6	
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje nefinancijske imovine	6.346,28		185.679,13	2.925,8	
Kazne, upravne mjere i ost. prihod	0,00	0,00	26,15		
Prihodi od prodaje robe	0,00		26,15		

RASHODI

Naziv računa	Izvršenje 1-6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenj e/plan
Rashodi poslovanja	399.917,19	1.752.261,00	575.429,67	143,9	32,8
Rashodi za zaposlene	215.559,40	676.875,00	300.482,71	468,75	44,4
Plaće (bruto)	215.559,40	0,00	300.482,71	468,75	0,00
Plaće za redovan rad	178.016,68		242.268,00	136,1	
Ostali rashodi za zaposlene	10.684,28		20.565,05	192,5	
Doprinosi za ob. zdrav. osiguranje	26.858,44		37.649,66	140,2	
Materijalni rashodi	183.546,21	1.072.886,00	274.429,99	149,5	25,6
Naknade troškova zaposlenima	5.958,68	0,00	7.643,63	128,28	
Službena putovanja	232,18		375,36	161,67	
Naknade za prijevoz	5.646,50		7.268,27	128,72	
Stručno usavršavanje zaposlenika	80,00		0,00	0,00	
Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		0,00		
Rashodi za materijal i energiju	27.126,90	0,00	24.313,20	89,63	0,00
Uredski materijal i ost. mat. rashodi	9.602,82		7.727,15	80,47	
Materijal i sirovine	0,00		0,00		
Energija	14.703,60		10.259,98	69,78	
Mater. i dij.za tek. i inv. održavanje	0,00		0,00		
Sitni inventar i auto gume	2.224,08		5.540,99	249,14	
Službena, radna i zaš. odjeća	596,40		785,08	131,64	
Rashodi za usluge	146.380,86	0,00	235.785,17	161,08	
Usluge telefona, pošte i prijevoza	7.981,92		9.052,77	113,42	
Usluge tek. i inv. održavanja	20.164,91		23.337,40	115,73	
Usluge promidžbe i informiranja	1.015,46		1.956,10	192,63	
Komunalne usluge	18.499,66		3.144,73	17,00	

Zakupnine i najamnine	1.713,31		22.584,23	1.318,16	
Zdravstvene usluge	289,47		197,79	68,33	
Intelektualne i osobne usluge	56.296,33		125.720,94	223,32	
Računalne usluge	0,00		0,00		
Ostale usluge	40.419,80		49.791,21	123,19	
Naknade trošk. osob. izvan rad. odnosa	0,00		503,40		
Naknade trošk. osob. izvan rad. odnosa	0,00		503,40		
Ostali nespomenuti rashodi posl.	4.079,77	0,00	6.184,59	151,59	0,00
Naknade UV	1.235,30		1.237,08	100,14	
Premije osiguranja	2.495,38		4.747,82	190,26	
Reprezentacija	100,00		97,50	97,50	
Članarine i norme	105,03		102,19	97,30	
Pristojbe i naknade	144,06		0,00	0,00	
Ostali nesp. rashodi poslovanja	0,00		0,00		
Financijski rashodi	811,58	2.500,00	516,97	63,70	20,7
Ostali financijski rashodi	811,58		516,97	63,70	
Bankarske usl. i usl. platnog prometa	811,58		516,97	63,70	
Negativne teč. razlike					
Ostali nespomenuti financ. rashodi					
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	28.744,53	864.637,00	243.906,37	848,53	28,2
Materijalna imovina	2.488,55	0,00	3.108,55	124,91	
Nematerijalna imovina	2.488,55	0,00	3.108,55	124,91	
Licence	2.488,55		3.108,55	124,91	
Rashodi za pr. dugotrajnu imovinu	3.857,73	114.637,00	37.663,80	976,32	
Postrojenja i oprema	3.725,00	0,00	15.282,91	410,28	
Uredska oprema i namještaj	3.725,00		3.995,41	107,26	
Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00		0,00		

Uređaji, strojevi za ostale namjene	0,00		11.287,50		
Muzejski izlošci	132,73	0,00	22.380,89		
Umjetnička djela	0,00		16.380,89		
Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	132,73		6.000,00		
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	22.398,25	750.000,00	203.134,02	906,92	27,1
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	22.398,25	750.000,00	203.134,02	906,92	
UKUPNO RASHODI	428.661,72	2.616.898,00	819.336,04	191,14	31,3

C) IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA prema izvorima financiranja

Naziv izvora financiranja	Izvršenje 1-6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenja/plan
	2	3	4	5=4:2	6=4:3
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	435.051,15	2.606.898,00	861.486,09	198,02	33,0
Opći prihodi i primici - prihodi od Grada	435.051,15	2.606.898,00	861.486,09	198,02	33,0
VLASTITI PRIHODI	5.253,12	10.000,00	17.161,61	326,69	171,6
Vlastiti prihodi	5.253,12	10.000,00	17.161,61	326,69	171,6
PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.363,00	0,00	0,00	0,00	
Prihodi za posebne namjene	2.363,00		0,00	0,00	
POMOĆI	11.989,68	0,00	297.576,22	2481,94	
Pomoći od međun.org. (EU)	11.989,68		275.336,22	2.296,44	
Pomoći Državni proračun	0,00		22.240,00		
Pomoći SDŽ					
	454.656,95	2.616.898,00	1.176.223,92	258,71	44,9

OPĆI PRIHODI I PRIMICI	386.759,42	2.606.898,00	807.806,54	208,87	31,0
Opći prihodi i primici - prihodi od Grada	386.759,42	2.606.898,00	807.806,54	208,87	31,0
VLASTITI PRIHODI	0,00	10.000,00	0,00		0,0
Vlastiti prihodi	0,00	10.000,00	0,00		0,0
NAMJENSKI PRIHODI	0,00	0,00	0,00		
PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE					
POMOĆI	41.902,30	0,00	11.529,50	27,52	
Pomoći iz drugih proračuna(EU)	41.902,30			0,00	
Pomoći (Ministarstvo kulture)			11.529,50		
Pomoći i SDŽ					
	428.661,72	2.616.898,00	819.336,04	191,14	31,3

D) RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Opis stavke	Izvršenje 1-6/23.	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks 24/23	Indeks izvršenj e/plan
	2	3	4	5=4:2	6=4:3
Rekreacija, kultura i religija	428.661,72	2.616.898,00	819.336,04	191,14	31,31
Službe kulture	428.661,72	2.616.898,00	819.336,04	191,14	31,31

II POSEBNI DIO

A) RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

	Izvorni plan 2024	Izvršenje 1-6/24	Indeks izvršenje/plan
2	3	4	5=4:3
Glavni program: JAVNE POTREBE U KULTURI	2.616.898,00	819.336,04	31,3
Program: MUZEJSKO- GALERIJSKA I LIKOVNA DJELATNOST	2.611.898,00	818.098,96	31,3
Aktivnost: DJELATNOST GRADSKIH MUZEJA	1.351.728,00	566.418,33	41,9
OPĆI PRIHODI I PRIMICI-tek. godina	1.341.728,00	554.888,83	41,36
RASHODI POSLOVANJA	1.277.091,00	514.116,48	40,26
RASHODI ZA ZAPOSLENE	666.875,00	300.482,71	45,06
PLAĆE (BRUTO)	0,00	242.268,00	
Plaće za redovan rad		242.268,00	
OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		20.565,05	
Ostali rashodi za zaposlene		20.565,05	
DOPRINOSI NA PLAĆE		37.649,66	
Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		37.649,66	
MATERIJALNI RASHODI	607.716,00	213.116,80	35,07
NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA		7.643,63	
Službena putovanja		375,36	

Naknade za prijevoz		7.268,27	
RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU		18.915,98	
Uredski materijal i ost. materijalni rashodi		6.975,36	
Energija		6.416,38	
Sitni inventar		5.288,00	
Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		236,24	
RASHODI ZA USLUGE		181.106,28	
Usluge telefona, pošte i prijevoza		8.834,44	
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		17.799,22	
Usluge promidžbe i informiranja		1.956,10	
Komunalne usluge		606,20	
Zakupnine i najamnine		22.584,23	
Zdravstvene usluge		197,79	
Intelektualne usluge		97.037,15	
Računalne usluge		0,00	
Ostale usluge		32.091,15	
NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA		503,40	
Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		503,40	
OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA		4.947,51	
Premije osiguranja		4.747,82	
Reprezentacij		97,50	

Članarine i norme		102,19	
FINANCIJSKI RASHODI	2.500,00	516,97	20,68
OSTALI FINANCIJSKI RASHODI		516,97	
Bankarske usl. i usl. platnog prometa		516,97	
RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	64.637,00	40.772,35	63,08
RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	3.108,55	
Nematerijalna imovina	0,00	3.108,55	
Licence		3.108,55	
RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	64.637,00	37.663,80	58,27
POSTROJENJA I OPREMA		15.282,91	
Uredska oprema i namještaj		3.995,41	
Uređaji, strojevi i oprema		11.287,50	
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbe vrijednost		22.380,89	
Umjetnička djela		16.380,89	
Oprema		6.000,00	
Vlastiti prihodi	10.000,00		0,00
RASHODI POSLOVANJA	10.000,00		0,00
RASHODI ZA ZAPOSLENE	10.000,00		0,00
Ostali rashodi za zaposlene			
Ostali rashodi za zaposlene			

Pomoći iz Državnog proračuna - MK	0,00	11.529,50	
RASHODI POSLOVANJA	0,00	11.529,50	
MATERIJALNI RASHODI	0,00	11.529,50	
RASHODI ZA USLUGE	0,00	11.529,50	
Intelektualne i osobne usluge		11.529,50	
Ostale usluge	0,00		
Projekt: "PALAČA ŽIVOTA, GRAD MIJENA"	859.140,00	203.134,02	23,64
Opći prihodi i primitci - Grad	17.770,00		
MATERIJALNI RASHODI	17.770,00		
RASHODI ZA USLUGE			
Intelektualne i osobne usluge			
Prihodi od Dioklecijanovih podruma	841.370,00	203.134,02	24,14
MATERIJALNI RASHODI	41.370,00		0,00
RASHODI ZA USLUGE			
Intelektualne i osobne usluge			
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		203.134,02	
Rashodi za pr. dugotrajnu imovinu	50.000,00		0,00
Postrojenja i oprema			
Oprema za održavanje i zaštitu			
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	750.000,00	203.134,02	27,08
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		203.134,02	

Tekući projekt: ODRŽAVANJE DIOKLECIJANOVIH PODRUMA	401.030,00	48.546,61	12,11
Prihodi od Dioklecijanovih podruma	401.030,00	48.546,61	12,11
RASHODI POSLOVANJA	401.030,00	48.546,61	12,11
MATERIJALNI RASHODI	401.030,00	48.546,61	12,11
Rashodi za materijal i energiju		5.397,22	
Uredski materijal		751,79	
Energija		3.843,60	
Sitni inventar		252,99	
Službena, radna i zaštitna odjeća		548,84	
RASHODI ZA USLUGE		43.149,39	
Usluge telefona, pošte i prijevoza		218,33	
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		5.538,18	
Komunalne usluge		2.538,53	
Intelektualne i osobne usluge		17.154,29	
Ostale usluge		17.700,06	
Aktivnost: Upravna vijeća	5.000,00	1.237,08	24,74
Opći prihodi i primici	5.000,00	1.237,08	24,74
RASHODI POSLOVANJA	5.000,00	1.237,08	24,74
MATERIJALNI RASHODI	5.000,00	1.237,08	24,74
OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA		1.237,08	
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.		1.237,08	

III OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA razdoblje 1-6/24. GODINU

Obrazloženje u nastavku odnosi se na podatke po načelu nastanka događaja što je sukladno Pravilniku, a i daje se cjelovita i realna slika poslovanja ustanove u prvom polugodištu 2024. godine. Iako se evidentiraju određene razlike u izvještajima, one ne mijenjaju sliku poslovanja ustanove, pa se iz toga razloga daje samo jedno obrazloženje.

A) OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

U razdoblju od 1-6/2024. godine Muzej grada Splita je ostvario:

- ukupne prihode.....1.176.223,92 eur
- ukupne rashode.....964.686,59 eur
- Višak prihoda tekuće godine.....211.537,33 eur
- Preneseni manjak iz 2023.....513.290,27 eur

U usporedbi sa istim razdobljem predhodne godine ukupni prihodi su veći za 158,71 % i to zbog rasta prihoda iz svih izvora i to kako sljede:

- Pomoći od Ministarstva kulture (u prošloj godini ih nije ni bilo)
- Pomoći od prijenosa EU sredstava (priznati troškovi za rashode iz tekuće godine)
- Vlastiti prihodi (rast od 226,46 %)
- Prihodi od Grada (više 98 %)

U prvom polugodištu 1-6/24. godini ustanova je iskazala ukupni višak prihoda u iznosu od 211.537,33 eur-a što zajedno sa prenesenim manjkom iz predhodne godine daje rezultat od - 301.752,94eur-a manjka koji će se, s obzirom na uplate iz EU fondova i MRRFEU-a, pokriti u ovoj godini.

a) PRIHODI

U razdoblju 1-6/2024. godini ustanova je ostvarila 1.176.223,92 eur prihoda, što je u odnosu na prethodno razdoblje 1-6/2023. godinu više za 158,71%, a u odnosu na plan tekuće godine izvršen je sa 44,95%.

Ostvareni prihodi odnose se na:

- prihode od Grada.....861.486,09 eur
- Vlastite prihode.....17.161,61 eur
- Prihode Ministarstva kulture.....22.240,00 eur
- Prihodi od Prijenosa EU fondova275.336,22 eur

Najveći dio prihoda, odnosno 73,32 % prihoda čine prihodi iz gradskog proračuna.

b) RASHODI

U razdoblju 1-6/2024. godini realizirano je 964.686,59 eur-a rashoda što je u odnosu na prethodnu godinu 1-6/23 više za 95,12 %.

Razlog većim rashodima je u :

- većim rashodima za zaposlene (više 24,66 %)
- većim materijalnim rashodima (više 57,3 %)
- većim rashodima za ulaganja (više 682,73 %)

U odnosu na plan za 2024. ukupni rashodi se ostvaruju sa 37,00%, a ispod plansko ostvarenje je iz razloga što će se najveći dio investicija, ali i troškova održavanja Dioklecijanovih podruma, realizirati u drugom dijelu godine.

Rashodi za zaposlene su u odnosu na prethodnu godinu veći za 24,66 % jer je temeljem Kolektivnog ugovora su povećani koeficijenti za izračun plaća, ali i materijalna prava zaposlenika.

Materijalni rashodi su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći za 57,3 % , ali su u odnosu na plan izvršeni sa 30,7 % zbog ispodplanskog izvršenja rashoda za tekuće investicijsko održavanje Dioklecijanovih podruma , a koji troškovi su manji zbog kašnjenja projektne dokumentacije, pa se očekuje realizacija planiranih iznosa do kraja godine.

Financijski rashodi se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa i iznosili su u razdoblju 1-6/24. godini 4.178,95 eur-a.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su realizirani u iznosu od 316.869,33 eur-a i u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su za skoro deset puta, a u odnosu na plan ostvareni su sa 36,6 % (Dioklecijanovi podrumi).

Rashodi prema izvorima financiranja izvršeni su kako sljedeći:

- Grad iz proračuna.....953.157,09 eur
- Vlastiti prihodi.....0,00 eur
- Ministarstvo kulture..... 11.529,50 eur

Razlika između ostvarenih prihoda prema izvorima financiranja i rashodima iz tih izvora rezultirala je iskazanim financijskim rezultatom i strukturom iskazanog viška odnosno manjka po pojedinim izvorima.

c) FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA

U razdoblju 1-6/24. godini ustanova je iskazala višak prihoda od 211.537,33 eur-a i prenijela manjak iz 2023. godine u iznosu od -513.290,27 eur, te je iskazan ukupni manjak od -301.752,94.

Struktura iskazanog viška/manjka (eur) daje se u sljedećoj tabeli:

Višak/manjak	V/M prethodne godine	V/M 1-6/24 godine	V/M ukupno
Grad za rashode posl.	<u>-128.478,27</u>	<u>-91.671,00</u>	<u>-91.671,00</u>
- višak za pokriće manjka iz 2023.	...	+128.478,27	
- manjak 1-6/24	...	-220.149,27	
Vlastiti prihodi	+19.811,73	+17.161,61	+36.973,34
Ministarstvo kulture	0	+10.710,50	+10.710,50
EU fondovi- ITU	-404.623,73	+275.336,22	-129.287,51
UKUPNO	-513.290,27	+211.537,33	-301.752,94

Prikazom strukture viška/manjka prihoda po izvorima dobiva se jasnija i cjelovitija slika poslovanja ustanove. Manjak prihoda iz Grada za rashode poslovanja je tzv. “metodološki” manjak koji nastaje iz razloga što se računi koji su nastali u lipnju se plaćaju u srpnju mjesecu, pa se vremenska razlika između nastalog troška i trenutka plaćanja, iskazuje kao manjak.

Napominjemo da je u siječnju plaćen i pokriven cijeli metodološki manjak iz izvora Grad za račune iz prosinca 2023. godine (što je u tabeli prikazano), a manjak od 220.149,27 eur-a odnosi se račune koji su zaprimljeni u srpnju, a odnose se na lipanj 2024. godine i kao takvi su ušli u trošak za prvo polugodište ove godine, a najvećim dijelom se odnose na investicije za Dioklecijanove podruma.

Za napomenut je da je iz sredstava MRRFEU-a u srpnju, a po zahtjevu Muzeja grada, odobreno i uplaćeno 111.655,14 eura za projekt Palača života, grad mijena, kojim iznosom je pokriven preneseni manjak, pa je u ovom trenutku ostalo nepokriveno svega 17.632,37 eura za ovaj projekt, a što će se po dobivenoj suglasnosti nadležne službe pokriti iz sredstava Dioklecijanovih podruma.

Sasvim je razvidno da Ustanova posluje pozitivno i stabilno i da su iskazani manjkovi samo metodološke naravi.

U prvih 6 mjeseci ove godine od Dioklecijanovih podruma uprihođeno je 563.200,77 eura, a što nije evidentirano u prihodima već u obvezama, budući da se na zahtjev Grada sva uprihođena sredstva uplaćuju na njihov žiro račun. U nalazu Revizije dana je primjedba i nalog da se ova sredstva evidentiraju kao prihod ustanove, te će se u drugom dijelu godine, u dogovoru s nadležnom službom, postupiti po nalazu Revizije.

B) OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

a) Rashodi prema programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

PROGRAM: MUZEJSKO – GALERIJSKA I LIKOVNA DJELATNOST

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: čuvanje, prezentacija i zaštita povijesne građe prošlosti grada Splita.

AKTIVNOST: djelatnost gradskih muzeja

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.351.728,00 eura

REALIZACIJA: 618.091,11 eura

OBRAZLOŽENJE: Za djelatnost MGS-a utrošeno je 45,7 % planiranih sredstava.

Ispodplanska realizacija je kod rashoda za zaposlene budući da je jedan dio djelatnika na dugotrajnom bolovanju, a jedan djelatnik je otišao neplanirano zbog sporazumnog otkaza, a nisu realizirana planirana zapošljavanja.

Materijalni rashodi iz izvora 1.1.1. se ostvaruju sa 38,87 %, a iz izvora 3.1.1. nije bilo rashoda.

U okviru materijalnih rashoda najznačajniji su rashodi za usluge i to intelektualne usluge , usluge tekućeg i investicijskog održavanja, a u ovoj godini su značajne zakupnine i najamnine zbog potrebe najma skele i lasera za restauraciju prozora kvadrifore gotičke dvorane u Muzeju. Ovi rashodi se realiziraju planiranom dinamikom.

KAPITALNI PROJEKT: PALAČA ŽIVOTA; GRAD MIJENA

PLANSKA VRIJEDNOST: 859.140,00 eura

REALIZACIJA: 290.528,73 eura

OBRAZLOŽENJE: U prvom polugodištu 2024. godine realizirano je 290.528,73 eura, ili 34,53% planiranih sredstava. Za materijalne rashode, odnosno intelektualne usluge je utrošeno 47,5 % planiranih sredstava. Dok je za rashode za nabavu dugotrajne imovine utrošeno 32,8 % planiranih sredstava. Iznos od 290.528,73 eura utrošen je za građevinske radove na uređenju prizemlja Muzeja. Radovi će se nastaviti i u drugom dijelu godine.

TEKUĆI PROJEKT: ODRŽAVANJE DIOKLECIJANOVIH PODRUMA

PLANSKA VRIJEDNOST: 401.030,00 eura

REALIZACIJA: 54.151,28 eura

OBRAZLOŽENJE: U prvom polugodištu 2024. godine realizirano je 54.151,28 eura ili svega 13,5 % planiranih sredstava. Najveći dio planiranih sredstava odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja Dioklecijanovih podruma pa je za pojedine zahvate trebalo izraditi projektnu dokumentaciju koja je rađena u prvom dijelu godine ,a realizacija će biti u drugom dijelu godine.

AKTIVNOST: Upravna i kazališna vijeća

PLANSKA VRIJEDNOST: 5.000,00 eura

REALIZACIJA: 1.915,47eur-a

OBRAZLOŽENJE: Naknade za Upravno vijeće utrošeno je 38,3 % planiranih sredstva, jer se isplate vrše za kalendarski mjesec u kojem je održana barem jedna sjednica, a kako nisu u

svakom mjesecu održavane sjednice to se isplata kreće u planiranim okvirima iako su naknade u 2024. povećane.

IV POSEBNI IZVJEŠTAJI

Muzej grada nije imao nikakvih zaduživanja.

IZVJEŠTAJ O REALIZACIJI PLANIRANIH PROGRAMA

U prvom polugodištu 2024.godine realizirane su sljedeće izložbe:

- Izložba „Marko Marulić i Split- zajedničkih 500 godina“
- Izložba „Enca Kovačević- Aktovi“
- Izložba slika Matka Trebotića
- Izložba iz ciklusa „Strossmayerovim putem“

Od ukupno planiranih 10 izložbi realizirane su 4.

U izdavačkoj djelatnosti realizirana je publikacija „Marko Marulić i Split- zajedničkih 500 godina“, od planirane 4.

U okviru stručne i znanstvene obrade muzejske građe i terensko istraživanje realizirano je sljedeće:

- Transkripcija i transliteracija muzejske građe s prijevodom u okviru znanstveno- izložbenog projekta Capogrosso- Cavagnin (višegodišnji projekt).

Uz ovo realizirani su i poslovi edukativne djelatnosti, nabava stručne literature, preventivne zaštite knjižne građe kao i restauracija namještaja iz ostavštine splitskog načelnika Antonia Bajamontija kao i restauracija zbirke planova, karata i nacрта.