

MUZEJ GRADA SPLITA, Papalićeva 1, 21000 Split
Tel: +385(021)360 171 / 360 172
OIB 35217491823
IBAN HR8124070001840900000
e –mail: muzej.grada.splita@mgs.hr
www.mgs.hr

URBROJ:

Split, 31. listopada 2025. godine

UPRAVNO VIJEĆE

- ovdje-

Predmet:	Prijedlog Financijskog plana Muzeja grada Splita za razdoblje 2026.-2028.godine
Pravni temelj:	Članak 38. Zakona o proračunu (NN br. 141/21) i članak 18. Statuta MGS-a
Predlagatelj:	Ravnateljica Muzeja grada Splita
Nadležnost za donošenje:	Upravno vijeće MGS-a

Ravnateljica:

Vesna Bulić Baketić



Na temelju članka 38. Zakona o proračunu (NN 141/21)
i članka 18. Statuta Muzeja grada Splita Upravno vijeće donosi:

FINANCIJSKI PLAN MUZEJA GRADA SPLITA ZA RAZDOBLJE 2026.-2028.

I OPĆI DIO
A) RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA-SAŽETAK

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Prijedlog rebalansa 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIHODI UKUPNO	2.508.027,27	3.686.150,00	3.804.050,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
PRIHODI POSLOVANJA	2.507.673,91	3.686.150,00	3.804.050,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	353,36	0,00	0,00	0,00	0	
RASHODI UKUPNO	2.493.873,24	3.686.150,00	3.816.337,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
RASHODI POSLOVANJA	1.608.889,75	2.586.000,00	2.205.666,00	2.508.552,00	2.716.700,00	2.801.700,00
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	884.983,49	1.100.150,00	1.610.671,00	2.595.477,00	2.210.000,00	2.310.000,00
RAZLIKA PRIHODI/RASHODI	14.154,03	0,00	-12.287,00	0,00	0,00	0,00

RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Prijedlog rebalansa 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	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	0,00
RAZLIKA PRIMICI/IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRENESENI VIŠAK/MANJAK

VIŠKOVI/MANJKOVI	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Prijedlog rebalansa 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPAN PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-508.815,69	0,00	-494.661,66	0,00	0,00	0,00
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE/VIŠAK KOJI ĆE SE RASPOREDITI	-494.661,66	0,00	12.287,00	0,00	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Prijedlog rebalansa 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1	2	3		4	5	6	7
6	Prihodi poslovanja	2.508.027,27	3.686.150,00	3.804.050,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	417.291,36	0,00	57.900,00	0,00	65.000,0	65.000,0
64	Prihodi od imovine	90,46	0,00	1000,00	0,00	0,0	0,0
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	2.542,81	0,00	32.000,00	32.000,00	36.000,0	40.000,0
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	57.010,65	40.000,00	22.000,00	55.000,00	55.000,0	56.000,0
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	2.030.738,63	3.646.150,00	3.691.150,00	5.017.029,00	4.770.700,00	4.950.700,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00		

7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	353,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	353,36	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0

RASHODI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Prijedlog rebalansa 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
3	Rashodi poslovanja	1.608.889,75	2.586.000,00	2.205.666,00	2.508.552,00	2.716.700,00	2.801.700,00
31	Rashodi za zaposlene	690.141,75	1.123.100,00	1.088.721,00	1.276.900,00	1.348.000,00	1.378.000,0
32	Materijalni rashodi	915.883,20	1.460.400,00	1.114.445,00	1.230.652,00	1.368.500,00	1.423.500,0
34	Financijski rashodi	2.734,80	2.500,00	2.500,00	1.000,00	200,00	200,0
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade štete	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	884.983,49	1.100.150,00	1.610.671,00	2.595.477,00	2.210.000,00	2.310.000,00
41	Nematerijalna imovina	620,00	5.000,00	360.000,00	1.303.750,00	1.320.000,00	1.650.000,0
42	Rashodi za pr. dugotrajnu imovinu	135.933,61	295.150,00	300.671,00	502.227,00	190.000,00	160.000,0
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	748.429,88	800.000,00	950.000,00	789.500,00	700.000,00	500.000,0
	UKUPNO RASHODI	2.493.873,24	3.686.150,00	3.816.337,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00

C) IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA prema izvorima financiranja

Izvor financiranja	Naziv izvora financiranja	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Prijedlog rebalansa 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1		2		3	4	5	6
1 i 3	PRIHODI GRAD	2.030.738,63	3.646.150,00	3.691.150,00	5.017.029,00	4.770.700,00	4.950.700,00
1.1.1.	Opći prihodi i primici - prihodi od Grada	1.322.160,24	2.339.550,00	2.017.450,00	2.394.852,00	2.380.700,00	2.460.700,00
3.2.2.	Prihodi od Dioklecijanovih podruma	708.578,39	1.306.600,00	1.673.700,00	2.622.177,00	2.390.000,00	2.490.000,00
3	VLASTITI PRIHODI	59.643,92	40.000,00	22.800,00	55.000,00	55.000,00	56.000,00
3.1.1.	Vlastiti prihodi	59.643,92	40.000,00	22.800,00	55.000,00	55.000,00	56.000,0
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00		32.000,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00
4.3.1.	Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	32.000,000	32.000,00	36.000,00	40.000,0
5	POMOĆI	417.291,36		57.900,00	0,00	65.000,00	65.000,00
5.2.1.	Pomoći temeljem prijenosa Eu sredstava	386.991,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
5.3.1.	Pomoći Državni proračun	30.300,00	0,00	53.900,00	0,00	50.000,00	50.000,0
5.4.1.	Pomoći SDŽ	0,00	0,00	4.000,00	0,00	15.000,00	15.000,0
6	DONACIJE	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1.	Donacije	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,0
7	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	353,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.1.	Prihodi od prodaje imovine	353,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	UKUPNO PRIHOD	2.508.027,27	3.686.150,00	3.804.050,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
9	PRENESENI REZULTAT	12.625,10	0,00	15.571,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.	Preneseni višak vlastitih sredstava	12.625,10	0,00	15.571,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO PRIHODI I PRENESENI VIŠAK	2.520.652,37		3.819.621,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.424.498,24	3.646.150,00	3.691.150,00	5.017.029,00	4.770.700,00	4.950.700,00
1.1.1.	Opći prihodi i primici - prihodi od Grada	1.371.694,44	2.339.550,00	2.017.450,00	2.394.852,00	2.380.700,00	2.460.700,0
3.2.2.	Prihodi od Dioklecijanovih podruma	1.052.803,80	1.306.600,00	1.673.700,00	2.622.177,00	2.390.000,00	2.490.000,00
3	VLASTITI PRIHODI	35.437,25	40.000,00	38.371,00	55.000,00	55.000,00	56.000,00
3.1.1.	Vlastiti prihodi	35.437,25	40.000,00	22.800,00	55.000,00	55.000,00	56.000,0
9.3.1.	Preneseni višak vlastitih sredstava	0,00	0,00	15.571,00	0,00	0,00	0,0
4	NAMJENSKI PRIHODI	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00
4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	36.000,00	40.000,0
5	POMOĆI	33.584,39	0,00	54.616,00	0,00	65.000,00	65.000,00

5.2.1.	Pomoći iz drugih proračuna(EU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
5.3.1.	Pomoći (Ministarstvo kulture)	30.300,00	0,00	53.900,00	0,00	50.000,00	50.000,0
5.4.1.	Pomoći i SDŽ	3.284,39	0,00	716,00	0,00	15.000,00	15.000,0
6	DONACIJE	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,0
6.1.1.	Donacije	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,0
7	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	353,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.1.	Prihodi od prodaje imovine	353,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI		2.493.873,24	3.686.150,00	3.816.337,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
9	PRENESENI REZULTAT	521.440,79	0,00	3.284,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.	Preneseni manjak Grad-metodološki	128.478,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.	Preneseni manjak vlastitih sredstava	5.971,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.2.	Preneseni manjak temeljem prijenosa EU	386.991,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.4.	Preneseni manjak iz SDŽ	0,00	0,00	3.284,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI I PRENESENI MANJAK		3.015.314,03	3.686.150,00	3.819.621,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00

D) RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Funkcij a/br. oznaka	Opis stavke	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Prijedlog rebalansa 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1		2		3	4	5	6
08	Rekreacija, kultura i religija	3.015.314,03	3.686.150,00	3.816.337,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
082	Službe kulture	3.015.314,03	3.686.150,00	3.816.337,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00

II POSEBNI DIO

A) RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

		Plan 2025.	Prijedlog rebalansa 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1	2		3	4	5	6
	Glavni program: JAVNE POTREBE U KULTURI	3.686.150,00	3.816.337,00	5.104.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
	Program: MUZEJSKO-GALERIJSKA I LIKOVNA DJELATNOST	3.675.650,00	3.760.837,00	5.093.529,00	4.916.200,00	5.101.200,00
	Aktivnost: DJELATNOST GRADSKIH MUZEJA	2.369.050,00	2.087.137,00	2.471.352,00	2.526.200,00	2.611.200,00
1.1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-tek. godina	2.329.050,00	1.961.950,00	2.384.352,00	2.370.200,00	2.450.200,00
3	RASHODI POSLOVANJA	2.028.900,00	1.795.950,00	2.055.852,00	2.150.200,00	2.200.200,00
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.083.100,00	1.066.150,00	1.252.900,00	1.320.000,00	1.350.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	943.300,00	727.300,00	801.952,00	830.000,00	850.000,00
34	FINANCIJSKI RASHODI	2.500,00	2.500,00	1.000,00	200,00	200,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	300.150,00	166.000,00	328.500,00	220.000,00	250.000,00
41	RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	5.000,00	70.000,00	110.000,00	120.000,00	150.000,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	295.150,00	96.000,00	218.500,00	100.000,00	100.000,00
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.	Vlastiti prihodi	40.000,00	22.800,00	55.000,00	55.000,00	56.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	40.000,00	22.800,00	49.000,00	55.000,00	56.000,00
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	40.000,00	22.571,00	24.000,00	28.000,00	28.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	229,00	25.000,00	27.000,00	28.000,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
4.3.1.	Prihodi za posebne namjene	0,00	32.000,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	32.000,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	32.000,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00

5.3.1.	Pomoći iz Državnog proračuna - MK	0,00	53.900,00	0,00	50.000,00	50.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	53.900,00	0,00	50.000,00	50.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	53.900,00	0,00	50.000,00	50.000,00
5.4.1.	Pomoći iz županijskog proračuna	0,00	716,00	0,00	15.000,00	15.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	716,00	0,00	15.000,00	15.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	716,00	0,00	15.000,00	15.000,00
6.1.1.	DONACIJE	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.	Vlastiti prihodi-preneseni rezultat	0,00	15.571,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	0,00	5.571,00	0,00	0,00	0,00
42	RASHODI ZA PROIZVEDENU DUG.IMOVINU	0,00	5.571,00	0,00	0,00	0,00
	Projekt: "PALAČA ŽIVOTA, GRAD MIJENA"	800.000,00	1.172.000,00	1.162.227,00	900.000,00	680.000,00
1.1.1.	Opći prihodi i primitci - Grad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.2.	Prihodi od Dioklecijanovih podruma	800.000,00	1.172.000,00	1.162.227,00	900.000,00	680.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	30.000,00	100.000,00	120.000,00	130.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	30.000,00	100.000,00	120.000,00	130.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	800.000,00	1.142.000,00	1.062.227,00	780.000,00	550.000,00
42	Rashodi za pr. dugotrajnu imovinu	0,00	192.000,00	272.727,00	80.000,00	50.000,00
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	800.000,00	950.000,00	789.500,00	700.000,00	500.000,00
	Tekući projekt: ODRŽAVANJE DIOKLECIJANOVIH PODRUMA	506.600,00	501.700,00	1.459.950,00	1.490.000,00	1.810.000,00
3.2.2.	Prihodi od Dioklecijanovih podruma	506.600,00	501.700,00	1.459.950,00	1.490.000,00	1.810.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	506.600,00	249.600,00	261.200,00	280.000,00	300.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	506.600,00	249.600,00	261.200,00	280.000,00	300.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	252.100,00	1.198.750,00	1.210.000,00	1.510.000,00
41	Rashodi za nepr.dugotrajnu imovinu	0,00	245.000,00	1.193.750,00	1.200.000,00	1.500.000,00
42	Rashodi za proizv.dugotrajnu imovinu	0,00	7.100,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Program: STRUČNA TIJELA I VIJEĆA	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	Aktivnost: Upravna vijeća	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
1.1.1.	Opći prihodi i primici	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
3	RASHODI POSLOVANJA	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
32	MATERIJALNI RASHODI	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	Program: IZGRADNJA I ADAPTACIJA OBJEKATA U KULTURI	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
	Aktivnost: FORUM DIOCLETIANI SPALATUM	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Opći prihodi i primici	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
41	Rashodi za nepr.dugotrajnu imovinu	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA

za razdoblje 2026.-2028.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. Upravnom vijeću ustanove se dostavlja Prijedlog financijskog plana za razdoblje 2026.-2028. godine.

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 141/21) i Uputama za izradu proračuna grada Splita za razdoblje 2026. do 2028. godine, a koje je dostavila nadležna služba, financijski plan Muzeja grada Splita sastoji se od:

I OPĆEG DIJELA

A) Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

B) Računa prihoda i rashoda:

- plan prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji,
- plan prihoda i rashoda prema izvorima financiranja,
- plan rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji.

C) Računa financiranja:

- ustanova nema zaduženja ni otplata pa je račun financiranja iskazan s nulom.

II POSEBNOG DIJELA

A) Plan rashoda i izdataka iskazan po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređen u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

III OBRAZLOŽENJA

A) Obrazloženje Općeg dijela

B) Obrazloženja Posebnog dijela

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

A) PRIHODI

Za razdoblje 2026-2028. godine Ustanova planira prihode u iznosu od 5.104.029,00 EUR u 2026. godini, 4.926.700,00 EUR u 2027. godini i 5.111.700,00 EUR u 2028. godini i u istom iznosu su planirani i rashodi.

Preneseni viškovi i manjkovi se ne planiraju u sljedećim godinama budući se planira korištenje prenesenih viškova u 2025. godini, kao i pokriće manjka iz SDŽ. Metodološki manjak iz Grada se ne planira budući da je on rezultat modificiranog načela nastanka događaja i javlja se na kraju svake godine.

Ustanova nema nikakva zaduženja ni otplate pa je i račun financiranja iskazan s nulom.

U 2026. godini planiraju se prihodi od 5.104.029,00 EUR i to:

- Vlastiti prihodi od pruženih usluga.....87.000,00 EUR
- Prihodi iz nadležnog proračuna.....5.017.029,00 EUR

Važno je napomenuti da su u okviru prihoda Grada sadržani prihodi od Dioklecijanovih podruma, koje je Ustanova, a sve sukladno Uputama i nalogu grada, dužna uplatiti u proračun, a onda tim sredstvima Grad pokriva troškove održavanja Dioklecijanovih podruma i projekt „Palača života, grad mijena“ ali ih koristi i za druge namjene utvrđene proračunom grada Splita. U 2026.godini Ustanova planira da će joj Grad iz sredstava Dioklecijanovih podruma podmiriti rashoda u visini od 2.622.177,00 EUR.

S obzirom da je Muzej otvorio vrata posjetiteljima u rujnu 2025. godine planiraju se i povećani vlastiti prihodi u iznosu od 87.000,00 EUR i veći su za 45,9% u odnosu na izvršenje 2024.g, a u odnosu na prijedlog rebalansa 2025.g. za 58,2%.

U 2026. godini, Ustanova ne planira prihode od pomoći.

U 2027. i 2028. godini očekuje se daljnje povećanje vlastitih prihoda, a planiraju se i prihodi od pomoći iz Državnog i Županijskog proračuna.

B) RASHODI

U 2026. godini planiraju se rashodi u visini planiranih prihoda i iznose 5.104.029,00 EUR.

Rashodi se odnose na :

- Rashodi za zaposlene1.276.900,00
- Materijalni rashodi.....1.230.652,00
- Financijski rashodi.....1.000,00
- Rashodi za nematerijalnu imovinu.....1.303.750,00
- Rashodi za proizvedenu dugotrajnu imovinu.....502.227,00
- Rashodi za dodatna ulaganja na građ.objektima.....789.500,00

Ukupni rashodi ustanove su znatno iznad ukupnog limita, i to za 1.204.029,00 EUR, a iz izvora - Grad veći su za 1.117.029 EUR.

Obrazloženje se daje u nastavku.

Rashodi za zaposlene su planirani u iznosu od 1.276.900,00 i to:

- Iz izvora 1.1.1.....1.252.900,00
- Iz izvora 3.1.1.....24.000,00

Rashodi za zaposlene su znatno iznad limita iz izvora 1.1.1. i to za iznos od 176.900,00 EUR iz sljedećih razloga:

- Od 1.kolovoza 2025. povećane su plaće što je utjecalo na povećanje na ukupnoj godišnjoj razini u 2026. godini, te je za bruto plaće za 12 mjeseci potrebno planirati 930.000,00 EUR (u 2025. godini 830.000 EUR)
- S povećanjem iznosa za bruto plaće povećani su i doprinosi na plaće
- Planirano je povećanje plaća za 0,5% u 2026. godini za minuli rad
- Planirano je novo zapošljavanje za 2 djelatnika za što je potrebno osigurati cca 30.000,00 EUR dodatnih sredstava, s tim da ova sredstva obuhvaćaju bruto plaće za pola godine.
- Planirani su povećani ostali rashodi za zaposlene sukladno potpisanom Kolektivnom ugovoru za zaposlenike Gradske uprave gdje se isplaćuje oporezivi iznos regresa u cijelosti, pa je stog osnova trebalo dodatno planirati 27.000 EUR i 17.000 EUR za nagrade zaposlenicima.

Materijalni rashodi planiraju se u iznosu od **1.230.652,00 EUR** i to:

- Iz izvora 1.1.1.....812.452,00
- Iz izvora 3.2.2.....361.200,00
- Iz izvora 3.1.1.....25.000,00
- Iz izvora 4.3.1.....32.000,00

Materijalni rashodi su ispod limita iz izvora Grad za 298.800,00 EUR , ali u odnosu na prijedlog rebalansa za 2025.godinu su veći za 10,4%, zbog očekivanih većih troškova otvaranja Muzeja u Papalićevoj, kao i korištenja novih prostora koji su polovinom prošle godine dodijeljeni Ustanovi.

Za dobiveni prostor (Poljana kraljice Jelene 1) nisu planirani rashodi budući da se oni kao zasebni projekti planiraju u Službi za kulturu. Po potrebi tijekom 2026. godine je moguće i ove rashode iskazati kroz zasebni projekt u dogovoru s nadležnom službom.

Financijski rashodi se planiraju u iznosu od 1.000,00 eura i bitno su manji iz razloga uvođenja sustava riznice i gašenja žiro računa Ustanove.

Rashodi za investicije se planiraju u iznosu od 2.595.477,00 EUR i **IZNAD su limita za 1.289.477,00 EUR, i to:**

- iz izvora 1.1.1.....**328.500,00 EUR**
- iz izvora 3.2.2.....**2.260.977,00 EUR**
- iz izvora 3.1.1.....**6.000,00 EUR**

Ovim sredstvima se planira nastavak radova na uređenju muzejskog prostora-potkrovlja (II kat) u Papalićevoj ulici, sanacija i hidroizolacija dijela južnog pročelja muzeja, konzervatorsko-restauratorski radovi sanacije, nabavka vitrina za stalni postav na II katu i nabavka ladičara i druge opreme neophodne za adekvatno čuvanje muzejske građe, izrada nove recepcije u GEV-u i druge manje nabavke . U 2026. godini se planiraju značajni radovi u podrumima Dioklecijanove palače (elektroinstalacije, sanacija podrumskih prostorija 1A i 1B , rekonstrukcija svodova i konzervatorsko-restauratorski radovi neophodni pri izvođenju ovih zahvata).

Iako su sredstva iz izvora 3.2.2. -sredstva Dioklecijanovih podruma znatno povećana bitno je napomenuti sljedeće:

- Ustanova je do 30.09. 2025. godine Gradu doznačila iznos od 2.006.105,61 EUR prihoda od Dioklecijanovih podruma (u ovoj Godini Muzej planira potrošiti 1.673.700,00 EUR), s tim da je procjena da će do kraja godine biti doznačeno cca 250.000 do 300.000 EUR, što zajedno sa prenesenim neutrošenim prihodima DP iz prethodne godine, kao i očekivanim prihodima u 2026. godini , predstavlja značajan iznos sredstava za ovu namjenu, pa planiranje rashoda u ovom iznosu iz ovog izvora ima i realno pokriće u ostvarenim prihodima.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Rashodi prema programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

PROGRAM: MUZEJSKO – GALERIJSKA I LIKOVNA DJELATNOST

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Muzej grada Splita je javna ustanova koja se bavi istraživanjem, sakupljanjem, čuvanjem, stručnom zaštitom, znanstvenom obradom i prezentacijom kulturne baštine grada Splita. Samim svojim poslanjem, opsežnom građom i značajnim lokacijama koje su sastavni dio ustanove, ovaj muzej je okosnica kulturno-umjetničkoga života grada.

Uz Papalićevu palaču koja je sjedište muzeja, kompleksnu grupu sačinjavaju Dioklecijanovi podrumi, Galerija Emanuela Vidovića, Stara gradska vijećnica, Jugoistočna kula, Mletačka kula i Srednjovjekovni ophod. Različiti tipovi građevina, njihov sadržaj i povijesno-kulturna uloga svake od ovih lokacija tvore izniman raspon značajnog kulturološkog utjecaja ove ustanove na stanovnike grada kao i na sve ostale.

Muzej grada čuva enciklopedijske zbirke koje prate povijest grada od samih početaka do suvremenog života tvoreći tako izniman korpus baštinskog znanja potrebnog primarno mladim generacijama, a potom i svakom zainteresiranom posjetitelju. Prepoznavanje važnosti zbirke i znanja koje muzej čuva od iznimne je važnosti radi samih kolekcija, ali i radi regeneracije cijeloga grada. Naime, samo osvještavanjem vlastitoga identiteta grad je spreman za daljnje razvijanje, istraživanje svojih granica, širenje svojih vidika i stvaranje generacija koje će kreirati prosperitetnu sadašnjost i budućnost. U identitetu, lekcijama prošlosti te izloženosti visokim estetskim, etičkim i

kulturološkim vrijednostima nalazi se snaga i potencijal za rast i razvoj na svim društvenim i gospodarskim razinama.

AKTIVNOST: djelatnost gradskih muzeja

PLANSKA VRIJEDNOST: 2.471.352,00 EUR

OBRAZLOŽENJE: Za djelatnost MGS-a planira se utrošiti 2.471.352,00 EUR od čega će se iz izvora Grad financirati 2.384.352,00 EUR, a iz vlastitih izvora 87.000,00 EUR.

Sredstvima grada planiraju se pokriti rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i dijelom rashodi za investicije. Vlastitim sredstvima se planiraju pokriti rashodi za zaposlene u visini od 24.000,00 EUR, materijalni rashodi u visini 57.000,00 EUR i rashodi za investicije u visini 6.000,00 EUR.

KAPITALNI PROJEKT: PALAČA ŽIVOTA; GRAD MIJENA

CILJEVI: Nastavak radova na uređenju prostora Muzeja Grada i otvaranje stalnog postava na II katu Papalićeve palače

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.162.227,00 EUR

OBRAZLOŽENJE: U 2026. godini planira se nastavak ovog projekta i za tu namjenu planira se realizirati 1.162.227,00 EUR i to iz izvora 3.2.2. sredstva Dioklecijanovih podruma budući da je prestalo financiranje ovog projekta iz EU fondova. Ova sredstva su potrebna za realizaciju:

- Konstruktivna i infrastrukturna obnova i sanacija potkrovlja u Papalićevoj (500.000 EUR)
- Sanacija i hidroizolacija dijela južnog pročelja Muzeja u Papalićevoj (100.000 EUR)
- Konzervatorsko-restauratorski radovi sanacije južnog pročelja i dijela istočnog (189.500 EUR)
- Muzejske vitrine na II katu (187.727 EUR)
- Zamjena parketa na II katu (70.000 EUR)
- Oprema za održavanje zaštitu (85.000 EUR - vatrodajavni sustav)
- Ostali rashodi 30.000 EUR

TEKUĆI PROJEKT: ODRŽAVANJE DIKLECIJANOVIH PODRUMA

CILJEVI: Sanacija i rekonstrukcija Dioklecijanovih podruma , a sve u cilju očuvanja ovog neprocjenjivog kulturnog dobra kojeg godišnje posjeti oko 330 000 turista, pa se Dioklecijanovi podrumi sve više etabliraju na kulturnoj mapu Europe i svijeta.

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.459.950,00 EUR

OBRAZLOŽENJE: U 2026. godini za održavanje Dioklecijanovih podruma planira se utrošiti 1.459.950,00 EUR, od čega se na redovne rashode odnosi 261.200,00 EUR (usluge student servisa i ostale intelektualne usluge, te tekuće rashode za normalno funkcioniranje Dioklecijanovih podruma).

Kako su Dioklecijanovi podrumi u vlasništvu Države to se i ulaganja u Podrume planiraju kao ulaganja na tuđoj imovini (klasa 41).

Planirana sredstva ulaganja u iznosu od 1.193.750 EUR odnose se na:

- 11 A i 11 B Dvorane ,substrukcija Dioklecijanove palače, konzervatorsko-restauratorski radovi (300.000 EUR)
- Građevinsko-restauratorski radovi na sanaciji podrumskih prostorija 1A i 1B (193.750 EUR)
- Rekonstrukcija svodova DP između zgrade Lukačićeva 6 i Severova 4 (200.000 EUR)
- Projekt izrade mreže elektroinstalacije u Podrumima DP (500.000 EUR)

AKTIVNOST: Upravna i kazališna vijeća

PLANSKA VRIJEDNOST: 10.500,00 EUR

OBRAZLOŽENJE: Naknade za Upravno vijeće planirana su u iznosu od 10.500,00 EUR i ostaju na nivou 2025. godine.

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Povećanje ukupnog broja posjetitelja (bez Podrume Dioklecijanove palače)	Povećanje ukupnog broja posjetitelja radi povećanja vlastitih prihoda i promicanja vrijednosti baštine grada	17.000,00 EUR	40.000,00 EUR	42.000,00 EUR	45.000,00 EUR
Povećanje broja organiziranih posjeta muzejima dječjih vrtića i škola	Zainteresirati mlade posjetitelje za posjet muzejskih i baštinskih lokacija s ciljem obrazovanja	45	50	55	60
Povećanje broja posjetitelja specifičnih ciljanih skupina (umirovljenici, mladi, osobe s posebnim potrebama...)	Uključivanje svih skupina posjetitelja i izravni doprinos kvaliteti njihovog života	5	10	15	20
Povećanje broja inkluzivnih programa	Dodatni programi radi edukacije i utjecaja na kvalitetu i broj sadržaja koji su dostupni posebnim skupinama posjetitelja	5	10	15	20
Povećanje broja programa vezanih uz velike lokalne i nacionalne obljetnice	Dizanje razine svijestio važnim događajima i osobama koje su oblikovale današnje društvo i doprinijele općem razvoju	3	3	3	3
Povećanje broja restauriranih i otkupljenih predmeta	Kontinuirani rad na obnovi i očuvanju baštine za koju skrbi muzejska ustanova	20	25	30	35
Povećanje broja publikacija i edukativnih sadržaja	Cilj povezan s povećanjem broja posjetitelja svih skupina budući da je broj posjeta izravno povezan s kvalitetom i brojem sadržaja	17	20	22	24
Povećanje broja projekata koji se odnose na obnovu arheoloških lokacija	Posebno se odnosi na Podrume Dioklecijanove palače gdje je, radi stanja lokaliteta, potrebno povećavati broj i intenzitet projekata obnove koja je nužna i hitna	4	5	6	7