

MUZEJ GRADA SPLITA, Papalićeva 1, 21000 Split
Tel: +385(021)360 171 / 360 172
OIB 35217491823
IBAN: HR812407000184090000
E –mail: muzej.gradasplita@mgs.hr
www.mgs.hr

URBROJ:

Split, 26.01.2026.g.

UPRAVNO VIJEĆE

- ovdje-

Predmet:	Izmjena Financijskog plana Muzeja grada Splita za razdoblje 2026.-2028.godine
Pravni temelj:	Članak 38. , toč. 7.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




OBRAZLOŽENJE IZMJENA FINACIJSKOG PLANA
za razdoblje 2026.-2028.godine

Na 49. sjednici Upravnog vijeća održanoj 06.11.2025.g usvojen je Prijedlog financijskog plana Muzeja Grada Splita za razdoblje 2026.-2028. godine. Tako usvojen Prijedlog dostavljen je nadležnoj službi za kulturu koja je plan pregledala, prihvatila i uputila ga Upravnom odjelu za ekonomske poslove (tadašnji naziv odjela). U okviru svojih nadležnosti, a uvažavajući načelo uravnoteženosti proračuna, smanjeni su rashodi ustanove sukladno mogućnostima i prihodnoj strani proračuna.

Iz tog razloga u usvojenom proračunu Grada Splita za razdoblje 2026.-2028. godine, u odnosu na usvojeni prijedlog financijskog plana Muzeja Grada, smanjeni su rashodi za 180.000,00 eura iz izvora Grad i to:

- za rashode za zaposlene za -60.000,00 eura
- za ulaganja na objektima u vlasništvu Grada -40.000,00 eura
- za nabavku opreme -80.000,00 eura

Prvotno planirani prihodi u iznosu od 5.104.029,00 eura sada iznose 4.924.029,00 eura i u tom iznosu su planirani i rashodi.

Rashodi za plaće su djelomično smanjeni za iznos planiranih novih zapošljavanja i eventualne nagodbe sa bivšom ravnateljicom, te je planirani iznos dostatan za redovne iznose rashoda za zaposlene.

Smanjena ulaganja na objektima će se odraziti na planirana ulaganja i sređivanja prostora u vlasništvu Grada koji su dodijeljeni Muzeju, ali će se potrebe prilagoditi mogućnostima i ulagati u najnužnije.

Nabavka opreme je smanjena za 80.000,00 i u planiranim sredstvima su bile planirana oprema za stalni postav na II katu, nabavka raznih ladičara, ormara za čuvanje muzejske građe, nabavka opreme za grijanje, ventilaciju i hlađenje, nova recepcija u Galeriji Vidović.

Smanjenjem sredstava će se potrebe i planirane nabavke reducirati u okviru smanjenih sredstava.

S obzirom da je člankom 38. , toč.6.i toč. 7. Zakona o proračunu utvrđeno da kad postoje razlike u financijskom planu proračunskog korisnika na koji je predstavničko tijelo dalo suglasnost u odnosu na već usvojeni prijedlog financijskog plana od strane upravljačkog tijela, upravljačko tijelo usvaja financijski plan na koji je predstavničko tijelo dalo suglasnost.

Iz toga razloga se Izmjena financijskog plana dostavlja upravnom vijeću na usvajanje.

U prilogu se dostavlja usvojeni Prijedlog financijskog plana za 2026.-2028. godine, sa Obrazloženjem prije ovih izmjena.

Predsjednik UV:

Na temelju članka 38., toč.7 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	Plan 2026.	Izmjena	Novi Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIHODI UKUPNO	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
PRIHODI POSLOVANJA	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0	
RASHODI UKUPNO	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
RASHODI POSLOVANJA	2.508.552,00	-60.000,00	2.448.552,00	2.716.700,00	2.801.700,00
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	2.595.477,00	-120.000,00	2.475.477,00	2.210.000,00	2.310.000,00
RAZLIKA PRIHODI/RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Plan 2026.	Izmjena	Novi Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
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	Plan 2026.	Izmjena	Novi Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPAN PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE/VIŠAK KOJI ĆE SE RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI

Račun	Naziv računa	Plan 2026.	Izmjena	Novi Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1	2		4	5	6	7
6	Prihodi poslovanja	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	65.000,0	65.000,0
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	32.000,00	0,00	32.000,00	36.000,0	40.000,0
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratni po protestiranim jamstvima	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,0	56.000,0
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	5.017.029,00	-180.000,00	4.837.029,00	4.770.700,00	4.950.700,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00		
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene ugovorne imovine	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
	UKUPNO PRIHODI	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00

RASHODI

Račun	Naziv računa	Plan 2026.	Izmjena	Novi Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
-------	--------------	------------	---------	-----------------	------------------	------------------

3	Rashodi poslovanja	2.508.552,00	-60.000,00	2.448.552,00	2.716.700,00	2.801.700,00
31	Rashodi za zapostene	1.276.900,00	-60.000,00	1.216.900,00	1.348.000,00	1.378.000,00
32	Materijalni rashodi	1.230.652,00	0,00	1.230.652,00	1.368.500,00	1.423.500,00
34	Financijski rashodi	1.000,00	0,00	1.000,00	200,00	200,00
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade štete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.595.477,00	-12.000,00	2.475.477,00	2.210.000,00	2.310.000,00
41	Nematerijalna imovina	1.303.750,00	-40.000,00	1.263.750,00	1.320.000,00	1.650.000,00
42	Rashodi za pr. dugotrajnu imovinu	502.227,00	-80.000,00	422.227,00	190.000,00	160.000,00
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	789.500,00	0,00	789.500,00	700.000,00	500.000,00
	UKUPNO RASHODI	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00

C) PRIHODI I RASHODI prema izvorima financiranja

Izvor financiranja	Naziv izvora financiranja	Plan 2026.	Izmjena	Novi Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1		2	3	4	5	6
1.1.3	PRIHODI GRAD	5.017.029,00	-180.000,00	4.837.029,00	4.770.700,00	4.950.700,00
1.1.1.	Opći prihodi i primici - prihodi od Grada	2.394.852,00	-180.000,00	2.214.852,00	2.380.700,00	2.460.700,00
3.2.2.	Prihodi od Dioklecijanovih podruma	2.622.177,00	0,00	2.622.177,00	2.390.000,00	2.490.000,00
3	VLASTITI PRIHODI	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	56.000,00
3.1.1.	Vlastiti prihodi	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	56.000,00
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	32.000,00	0,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00
4.3.1.	Prihodi za posebne namjene	32.000,00	0,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00
5	POMOĆI	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00
5.2.1.	Pomoći temeljem prijenosa Eu sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.1.	Pomoći Državni proračun	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
5.4.1.	Pomoći SDŽ	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
6	DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1.	Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.1.	Prihodi od prodaje imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO PRIHOD	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
9	PRENESENI REZULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.	Preneseni višak vlastitih sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO PRIHODI I PRENESENI VIŠAK	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.017.029,00	-180.000,00	4.837.029,00	4.770.700,00	4.950.700,00
1.1.1.	Opći prihodi i primici - prihodi od Grada	2.394.852,00	-180.000,00	2.214.852,00	2.380.700,00	2.460.700,00
3.2.2.	Prihodi od Dioklecijanovih podruma	2.622.177,00	0,00	2.622.177,00	2.390.000,00	2.490.000,00
3	VLASTITI PRIHODI	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	56.000,00
3.1.1.	Vlastiti prihodi	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	56.000,00
9.3.1.	Preneseni višak vlastitih sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	NAMJENSKI PRIHODI	32.000,00	0,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00
4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	32.000,00	0,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00
5	POMOĆI	0,00	0,00	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
5.3.1.	Pomoći (Ministarstvo kulture)	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
5.4.1.	Pomoći i SDŽ	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
6	DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1.	Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.1.	Prihodi od prodaje imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO RASHODI	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
9	PRENESENI REZULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.	Preneseni manjak Grad-metodološki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.	Preneseni manjak vlastitih sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.2.	Preneseni manjak temeljem prijenosa EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.4.	Preneseni manjak iz SDŽ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO RASHODI I PRENESENI MANJAK	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00

D) RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Funkcija/br. oznaka	Opis stavke	Plan 2026.	Izmjena	Novi Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1			3	4	5	6
08	Rekreacija, kultura i religija	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
082	Službe kulture	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00

II POSEBNI DIO

A) RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

		Plan 2026.	Izmjena	Novi Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
1	2			4	5	6
	Glavni program: JAVNE POTREBE U KULTURI	5.104.029,00	-180.000,00	4.924.029,00	4.926.700,00	5.111.700,00
	Program: MUZEJSKO-GALERIJSKA I LIKOVNA DJELATNOST	5.093.529,00	-180.000,00	4.913.529,00	4.916.200,00	5.101.200,00
	Aktivnost: DJELATNOST GRADSKIH MUZEJA	2.471.352,00	-180.000,00	2.291.352,00	2.526.200,00	2.611.200,00
1.1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-tek. godina	2.384.352,00	-180.000,00	2.204.352,00	2.370.200,00	2.450.200,00
3	RASHODI POSLOVANJA	2.055.852,00	60.000,00-	1.995.852,00	2.150.200,00	2.200.200,00
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.252.900,00	-60.000,00	1.192.900,00	1.320.000,00	1.350.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	801.952,00	0,00	801.952,00	830.000,00	850.000,00
34	FINANCIJSKI RASHODI	1.000,00	0,00	1.000,00	200,00	200,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	328.500,00	-120.000,00	208.500,00	220.000,00	250.000,00
41	RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	110.000,00	-40.000,00	70.000,00	120.000,00	150.000,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	218.500,00	-80.000,00	138.500,00	100.000,00	100.000,00
45	Dotatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.	Vlastiti prihodi	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	56.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	49.000,00	0,00	49.000,00	55.000,00	56.000,00
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	24.000,00	0,00	24.000,00	28.000,00	28.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	25.000,00	0,00	25.000,00	27.000,00	28.000,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
4.3.1.	Prihodi za posebne namjene	32.000,00	0,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	32.000,00	0,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	32.000,00	0,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00
5.3.1.	Pomoći iz Državnog proračuna - MK	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
5.4.1.	Pomoći iz županijskog proračuna	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
6.1.1.	DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.	Vlastiti prihodi-preneseni rezultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	RASHODI ZA PROIZVEDENU DUG.IMOVINU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Projekt: "PALAČA ŽIVOTA, GRAD MIJENA"	1.162.227,00	0,00	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	1.162.227,00	0,00	1.162.227,00	900.000,00	680.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	100.000,00	0,00	100.000,00	120.000,00	130.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	100.000,00	0,00	100.000,00	120.000,00	130.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.062.227,00	0,00	1.062.227,00	780.000,00	550.000,00
42	Rashodi za pr. dugotrajnu imovinu	272.727,00	0,00	272.727,00	80.000,00	50.000,00
45	Dotatna ulaganja na građevinskim objektima	789.500,00	0,00	789.500,00	700.000,00	500.000,00

	Tekući projekt: ODRŽAVANJE DIOKLECIJANOVIH PODRUMA	1.459.950,00	0,00	1.459.950,00	1.490.000,00	1.810.000,00
3.2.2.	Prihodi od Dioklecijanovih podruma	1.459.950,00	0,00	1.459.950,00	1.490.000,00	1.810.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	261.200,00	0,00	261.200,00	280.000,00	300.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	261.200,00	0,00	261.200,00	280.000,00	300.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.198.750,00	0,00	1.198.750,00	1.210.000,00	1.510.000,00
41	Rashodi za nepr.dugotrajnu imovinu	1.193.750,00	0,00	1.193.750,00	1.200.000,00	1.500.000,00
42	Rashodi za proizv.dugotrajnu imovinu	5.000,00	0,00	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	0,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	Aktivnost: Upravna vijeća	10.500,00	0,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
1.1.1.	Opći prihodi i primici	10.500,00	0,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
3	RASHODI POSLOVANJA	10.500,00	0,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
32	MATERIJALNI RASHODI	10.500,00	0,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	Program: IZGRADNJA I ADAPTACIJA OBJEKATA U KULTURI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aktivnost: FORUM DIOCLETIANI SPALATUM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Rashodi za nepr.dugotrajnu imovinu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00