

O B R A Z L O Ž E N J E
POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE OD 1. 1.2026. - 30. 6. 2026. GODINE

Nadležno ministarstvo: MINISTARSTVO KULTURE I MEDIJA

Razdjel: 055

Proračunski korisnik: Arheološki muzej Zadar

RKP br.: 00916

Matični broj: 03132170

OIB: 88252913683

Šira djelatnosti: 9102 Djelatnost muzeja

Obveza izrade polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskih korisnika propisana je člancima 81. do 87. Zakona o proračunu (Nar. nov., br. 144/21).

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Nar. nov., br.85/23) čl.30 do 52. detaljno su propisani izgled, sadržaj i podnošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana.

Temeljem čl.22 Statuta Arheološkog muzeja Zadar u skladu sa čl.86 Zakona o proračunu ravnateljica Arheološkog muzeja Zadar dr. sc. Morana Vuković, Upravnom vijeću Arheološkog muzeja u Zadru, predlaže na usvajanje Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana.

1.OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

PRIHODI I PRIMICI:

Ukupno ostvareni prihodi u razdoblju 01.siječnja 2026. do 30.lipnja 2026. iznose 931.957,88 EUR, dok primitaka od financijske imovine i zaduživanja nije bilo. Ukupno ostvareni prihodi, ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja: Izvor 11 – Opći prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 763.759,17 EUR, Izvor 31 – Vlastiti prihodi u iznosu 35.461,00 EUR, Izvor 43 – Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 132.737,71 EUR. Opći prihodi i primici ostvareni su u okviru dodijeljenih sredstava od nadležnog ministarstva, izvršeno je 44 %. Ostvarenje vlastitih prihoda odnosi se na prihode od pruženih usluga arheoloških istraživanja i nadzora, te na prodaju suvenira i kataloga. Ostvarenje prihoda za posebne namjene odnosi se na prihode od prodanih ulaznica. U odnosu na izvršenje plana u polugodišnjem razdoblju prošle godine prihodi su povećani za 33 %, a u odnosu na tekući plan ostvareno je 43,20%.

RASHODI I IZDACI:

Ukupno ostvareni rashodi u razdoblju od 01.siječnja 2026. do 30.lipnja 2026.godine iznose 1.022.417,23 EUR, dok izdatka za financijsku imovinu nema. Ukupno ostvareni rashodi, ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja: Izvor 11 – Opći prihodi i primici u iznosu od 802.770,13 EUR, Izvor 31 – Vlastiti prihodi u iznosu od 26.155,97 EUR, Izvor 43 – Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 193.304,69 EUR, 52 – Ostale pomoći u iznosu od 186,44 EUR. Od ukupno izvršenih rashoda najznačajniji su rashodi za zaposlene. Izvršeni su u skladu sa financijskim planom, a u odnosu na prošlo razdoblje su se povećali za 12 %, te je u polugodišnjem razdoblju ostvareno 48,05 % u odnosu na financijski plan. Materijalni rashodi su izvršeni u skladu sa financijskim planom te je u odnosu na plan ostvareno 51,27 %, a u odnosu na prošlo razdoblje povećali su se za 26%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su 35 % u odnosu na financijski plan, a u odnosu na prošlo razdoblje povećali su se u velikom iznosu.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu 47,83 % u odnosu na financijski plan, a povećani su za 25 % u odnosu na isto razdoblje u prethodnoj godini.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE U SLJEDEĆU GODINU:

Ostvarenje prijenosa sredstava iz 2025.godine u 2026. godinu u iznosu od 408.444,54 EUR raspoređeno je po izvorima financiranja :

31 Vlastiti prihodi u iznosu od 155.567,02 EUR,

43 Ostali prihodi u iznosu od 251.124,23 EUR,

52 Pomoći grada i županija u iznosu od 186,44

61 Donacije u iznosu od 61,85 EUR te

71 Prihodi od prodaje nefin. imovine u iznosu od 1.505,00 EUR.

Iznos na žiro – računu i novac u blagajni na dan podnošenja izvještaja 30.06.2026. iznosi 314.327,20 EUR.

Na kraju prvog polugodišta 2026. godine sa datumom 30.06.2026. godine ostvareni prijenos sredstava u sljedeće polugodište koje započinje 1.srpnja 2026.godine iznosi 317.985,19 EUR, a planirano je 320.653,45 EUR.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Posebni dio izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži plan rashoda i izdataka po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

Prema izvorima financiranja, rashodi iz izvora 11 Iz proračuna , ostvareni su u iznosu od 46,27 % u odnosu na financijski plan.

Rashodi iz izvora 31 Vlastiti prihodi ostvareni su iznosu od 35,13% u odnosu na planirano.

Rashodi iz izvora 43 Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 60,11% u odnosu na planirano.

Rashodi iz izvora 52 Pomoći grad. i županija , ostvareno je 2,74 %.

Po programskoj aktivnosti rashodi aktivnosti Admin. i uprav. (A78000004) iz izvora 11, ostvareni su u 48,82% u odnosu na financijski plan.

Rashodi aktivnosti Programske djelatnosti (A78000104) ostvareni su u iznosu od 37,47 % u odnosu na financijski plan.

Rashodi aktivnost Admin. i uprav. iz ostalih izvora (A78000204) , ostvareni su u iznosu od 55,42 % u odnosu na financijski plan.

Ravnateljica

Dr. sc. Morana Vuković