

Temeljem odredbi članka 81. - 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23), članka 25. Statuta Muzeja suvremene umjetnosti Istre – Museo d'arte contemporanea dell'Istria, ravnateljica Muzeja suvremene umjetnosti Istre – Museo d'arte contemporanea dell'Istria, Ketrin Milićević Mijošek, dana 31. srpnja 2024. donosi

ODLUKU

O USVAJANJU POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA MUZEJA SUVREMENE UMJETNOSTI ISTRE / MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA DELL'ISTRIA ZA 2024. GODINU

Članak 1.

Predmet ove Odluke je usvajanje Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Muzeja suvremene umjetnosti Istre – Museo d'arte contemporanea dell'Istria za razdoblje od 1. 01. do 30. 06. 2024. godine. Analizom Izvještaja o izvršenju financijskog plana ustanovljeno je da je planirana vrijednost financijskog plana za 2024. godinu u iznosu od 258.581,52 EUR. Raspoloživa sredstva (prihodi sa prenesenim viškom) planirana su u iznosu od 253.502,43 EUR, a ostvarena u iznosu od 63.156,51 EUR odnosno 24,91 % planirane vrijednosti. Raspoređena sredstva (rashodi) izvršeni su u iznosu 69.684,31 EUR odnosno 26,95 % planirane vrijednosti. U izvještajnom periodu utvrđen je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 6.527,80 EUR. Iz prethodnog razdoblja preneseni višak prihoda poslovanja iznosi 5.673,26 EUR, dok preneseni manjak prihoda od financijske imovine iznosi 594,17 eura, što rezultira manjkom koji se prenosi u slijedeće razdoblje u iznosu od 1.448,71 EUR.

Članak 2.

Polugodišnje izvješće o izvršenju financijskog plana Muzeja suvremene umjetnosti Istre – Museo d'arte contemporanea dell'Istria za razdoblje od 1. 01. do 30. 06. 2024. godine, sastoji se od Općeg dijela, Posebnog dijela, Obrazloženja izvršenja financijskog plana, Posebnih izvještaja; Izvještaja o danim jamstvima, Izvještaja o potencijalnim obavezama po osnovi sudskih postupaka, Izvještaja o stanju neplaćenih potraživanja, Izvještaja o stanju obaveza, Zaključka. Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Muzeja suvremene umjetnosti Istre – Museo d'arte contemporanea dell'Istria za navedeno obračunsko razdoblje sa svim navedenim dijelovima, nalazi se u nastavku ove Odluke i njen je sastavni dio.

Članak 3.

Ravnateljica Muzeja suvremene umjetnosti Istre – Museo d'arte contemporanea dell'Istria donosi Odluku o usvajanju Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Muzeja suvremene umjetnosti Istre – Museo d'arte contemporanea dell'Istria za razdoblje od 1. 01. do 30. 06. 2024. godine, ur. broj: MSUI - 007/24 - 01 - 03, sukladno članku 1. ove Odluke.

Članak 4.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

MSUI - 007/24 - 01 - 03
Pula - Pola, 31. 07. 2024.





**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
MUZEJA SUVREMENE UMJETNOSTI ISTRE
MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA DELL'ISTRIA
ZA 2024. GODINU**

Muzej suvremene umjetnosti Istre
Museo d'arte contemporanea dell'Istria
Sv. Ivana – S. Giovanni 1
52100 Pula – Pola

RKP: 44477
Matični broj: 02396025
OIB: 59485940105
Razina: 21
Šifra djelatnosti: 9102 – djelatnost muzeja
Razdjel:000
Šifra grada/općine: 359

MSUI - 007/24 - 01 - 03
31. 07. 2024.

Pula - Pola, srpanj 2024.

SADRŽAJ:

I. OPĆI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA MSUI/MACI ZA 2024. GODINU

I.1. Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja - TABLICA 1.....	1
I.2. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji - TABLICA 2.....	1
I.3. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja - TABLICA 3.....	2
I.4. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji - TABLICA 4.....	2
I.5. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji - TABLICA 5.....	2
I.6. Račun financiranja prema izvoru financiranja - TABLICA 6.....	2

II. POSEBAN DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA MSUI/MACI ZA 2024. GODINU

II.1. Izvršenje rashoda i izdataka prema programskoj klasifikaciji - TABLICA 7.....	3-5
II.2. Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji -TABLICA 8.....	6

III. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA POLUGODIŠNJEG FINACIJSKOG PLANA MSUI/MACI ZA 2024. GODINU

III.1. Struktura Izvještaja o izvršenju financijskog plana MSUI/MACI za 2024. godinu	6
III.2. Financijski plan MSUI/MACI i njegove izmjene i dopune tijekom 2024. godine	7
III.3. Obrazloženje Općeg dijela Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana MSUI/MACI za 2024. godinu.....	7-10
III.4. Obrazloženje Posebnog dijela Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu.....	10-16

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

IV.1. Izvještaj o danim i primljenim jamstvima.....	16
IV.2. Izvještaj o potencijalnim obvezama po osnovi sudskih postupaka.....	16
IV.3. Izvještaj o stanju nenaplaćenih potraživanja.....	16
IV.4. Izvještaj o stanju nepodmirenih obveza - TABLICA 9.....	17
IV.5. Izvještaj o korištenju sredstava EU fondova - TABLICA 10.....	17

V. ZAKLJUČAK.....17-18

PRILOG:

Popis tablica.....	18
--------------------	----

I. OPĆI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA MUZEJA SUVREMENE UMJETNOSTI ISTRE - MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA DELL'ISTRIA ZA 2024. GODINU

I.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA - TABLICA 1

Izveštaj o izvršenju proračuna					
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.					
Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	60.657,00	253.502,43	63.156,51	104,12%	24,91%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI PRIHODI	60.657,00	253.502,43	63.156,51	0,00%	24,91%
3 Rashodi poslovanja	50.761,00	176.081,52	69.684,31	137,28%	39,58%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	82.500,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI RASHODI	50.761,00	258.581,52	69.684,31	0,00%	26,95%
VIŠAK / MANJAK	9.896,00	-5.079,09	-6.527,80	-65,96%	128,52%
RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	5.288,62	5.079,09	5.079,09		
UKUPNI VIŠAK/MANJAK	15.184,62	0,00	-1.448,71	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENJE U PRETHODNIM GODINAMA					
VIŠAK RASPOLOŽIV U PLANSKOM RAZDOBLJU SLJEDEĆE GODINE	15.184,62	0,00	0,00 -1.448,71	0,00	

I.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI - TABLICA 2

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji					
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.					
Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	60.657,00	253.502,43	63.156,51	104,1207%	24,91%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	12.760,00	27.109,35	6.400,00	50,16%	23,61%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	12.760,00		6.400,00		
6381 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	10.571,00		6.400,00		
6382 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.189,00				
64 Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,01	0,00%	
641 Prihodi od financijske imovine	0,00		0,01		
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	779,00		0,01		
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	779,00	0,00	1.485,43	190,68%	
652 Prihodi po posebnim propisima	779,00		1.485,43		
6526 Ostali nespomenuti prihodi	779,00		1.485,43		
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestir	712,00	6.243,93	368,35	51,73%	5,90%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	712,00		368,35		
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	712,00		368,35		
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	46.406,00	220.149,15	54.902,72	118,31%	24,94%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	46.406,00		54.902,72		
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	46.406,00		54.902,72		
3 Rashodi poslovanja	50.761,00	176.081,52	69.684,31	137,28%	39,58%
31 Rashodi za zaposlene	28.267,00	86.245,78	34.224,28	121,08%	39,68%
311 Plaće (Bruto)	23.580,00		28.441,67		
3111 Plaće za redovan rad	23.580,00		28.441,67		
312 Ostali rashodi za zaposlene	796,00		1.089,76		
3121 Ostali rashodi za zaposlene	796,00		1.089,76		
313 Doprinosi na plaće	3.891,00		4.692,85		
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.891,00		4.692,85		
32 Materijalni rashodi	22.257,00	89.503,93	35.205,17	158,18%	39,33%
321 Naknade troškova zaposlenima	2.323,00		1.733,76		
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.278,00		1.733,76		
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	45,00				
322 Rashodi za materijal i energiju	1.983,00		2.084,26		
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	802,00		640,74		
3223 Energija	1.129,00		1.403,53		
3225 Stalni inventar i auto gume	52,00		39,99		
323 Rashodi za usluge	17.118,00		29.282,36		
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	563,00		3.916,13		
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.038,00		2.284,88		
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.619,00		1.627,50		
3234 Komunalne usluge	2.419,00		2.718,40		
3235 Zakupnine i najamnine	519,00				
3237 Intelektualne i osobne usluge	9.149,00		12.835,75		
3238 Računalne usluge	167,00		175,00		
3239 Ostale usluge	1.644,00		5.724,70		
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	126,00				
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	126,00				
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	707,00		2.104,79		
3292 Premije osiguranja	524,00		1.842,61		
3293 Reprerentacija	110,00		243,24		
3295 Pristojbe i naknade	53,00				
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20,00		18,94		
34 Financijski rashodi	237,00	331,81	254,86	107,54%	76,81%
343 Ostali financijski rashodi	237,00		254,86		
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	237,00		254,86		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	82.500,00	0,00	0,00%	0,00%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	71.215,00	0,00	0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	11.285,00	0,00	0,00%	0,00%

I.3. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - TABLICA 3

Prihodi i rashodi prema izvorima					
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.					
Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	60.657,00	253.502,43	63.156,51	104,12%	24,94%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	47.719,00	220.149,15	54.902,72	115,05%	24,94%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	47.719,00	220.149,15	54.902,72	115,05%	24,94%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	179,00	6.243,93	1.853,79	1035,64%	29,69%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	179,00	6.243,93	1.853,79	1035,64%	29,69%
Izvor 5. Pomoći	12.760,00	27.109,35	6.400,00	50,16%	23,61%
Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	6.371,00	8.000,00	6.400,00	100,46%	80,00%
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike	6.389,00	15.769,35		0,00%	0,00%
Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike	0,00	3.340,00		0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI	50.761,00	258.581,52	69.684,31	137,28%	26,95%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	46.958,00	220.149,15	61.359,36	130,67%	27,87%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	46.958,00	220.149,15	61.359,36	130,67%	27,87%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	0,00	10.653,02	51,74	0,00%	0,49%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	10.653,02	51,74	0,00%	0,49%
Izvor 5. Pomoći	3.803,00	27.779,35	8.273,21	217,54%	29,78%
Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	2.404,00	8.000,00	5.697,82	237,01%	71,22%
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike	1.400,00	15.769,35	1.955,96	139,71%	12,40%
Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike	0,00	4.010,00	619,43	0,00%	15,45%

I.4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI - TABLICA 4

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji					
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.					
Račun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	50.761,00	258.581,52	69.684,31	137,28%	26,95%
Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija	50.761,00	258.581,52	69.684,31	137,28%	26,95%
Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture	50.761,00	258.581,52	69.684,31	137,28%	26,95%

I.5. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI - TABLICA 5

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji					
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.					
Račun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
8 PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I.6. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - TABLICA 6

Račun financiranja prema izvorima					
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.					
Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2	
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	
UKUPNI PRIMICI	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
3 VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
5 POMOĆI	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
6 DONACIJE	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
UKUPNI IZDACI	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
3 VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
5 POMOĆI	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
6 DONACIJE	0,00	0,00	0,00%	0,00%	

II. POSEBAN DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA MUZEJA SUVREMENE UMJETNOSTI ISTRE - MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA ZA 2024. GODINU

II.1. IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI - TABLICA 7

Izvršenje po programskoj klasifikaciji
 Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Organizacijska klasifikacija				
Izvori		Izvorni plan	Izvršenje	Indeks
Projekt/Aktivn	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	2024	2024	2/1
ost		1	2	3
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	258.581,52	69.684,31	26,95%
	RAZDJEL 006 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST	258.581,52	69.684,31	26,95%
	GLAVA 00602 USTANOVE U KULTURI	258.581,52	69.684,31	26,95%
	PROR. KORISNIK 44477 MUZEJ SUVREMENE UMJETNOSTI ISTRE-MUSEO D ARTE CONTEMPORANEA	258.581,52	69.684,31	26,95%
	Izvor 1. Opći prihodi i primici	220.149,15	61.359,36	27,87%
	Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	220.149,15	61.359,36	27,87%
	Izvor 3. Vlastiti prihodi	10.653,02	51,74	0,49%
	Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	10.653,02	51,74	0,49%
	Izvor 5. Pomoći	27.779,35	8.273,21	29,78%
	Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	8.000,00	5.697,82	71,22%
	Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike	15.769,35	1.955,96	12,40%
	Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike	4.010,00	619,43	15,45%
2801	Program: Redovna djelatnost ustanova u kulturi	212.414,11	55.040,23	25,91%
A280101	Aktivnost: Rashodi za zaposlene	91.326,10	35.958,04	39,37%
	Izvor 1. Opći prihodi i primici	91.326,10	35.958,04	39,37%
	Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	91.326,10	35.958,04	39,37%
31	Rashodi za zaposlene	86.245,78	34.224,28	39,68%
3111	Plaće za redovan rad		28.441,67	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		1.089,76	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		4.692,85	
32	Materijalni rashodi	5.080,32	1.733,76	34,13%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.733,76	
A280102	Aktivnost: Materijalni rashodi	41.998,01	19.082,19	45,44%
	Izvor 1. Opći prihodi i primici	34.344,99	19.030,45	55,41%
	Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	34.344,99	19.030,45	55,41%
32	Materijalni rashodi	34.013,18	18.775,59	55,20%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		459,39	
3223	Energija		1.403,53	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		151,89	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.284,88	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		715,00	
3234	Komunalne usluge		2.718,40	
3237	Intelektualne i osobne usluge		8.428,55	

3238	Računalne usluge		175,00	
3239	Ostale usluge		1.661,38	
3292	Premije osiguranja		542,00	
3293	Reprezentacija		216,63	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		18,94	
34	Financijski rashodi	331,81	254,86	76,81%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		254,86	
Izvor 3. Vlastiti prihodi		7.653,02	51,74	0,68%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika		7.653,02	51,74	0,68%
32	Materijalni rashodi	7.653,02	51,74	0,68%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		51,74	
K280103	Kapitalni projekt: Ulaganja u opremu	1.990,00	0,00	0,00%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		1.990,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		1.990,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.990,00	0,00	0,00%
K280104	Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja u zgrade	77.100,00	0,00	0,00%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		70.000,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		70.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	5.885,00	0,00	0,00%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	64.115,00	0,00	0,00%
Izvor 3. Vlastiti prihodi		3.000,00	0,00	0,00%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika		3.000,00	0,00	0,00%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5. Pomoći		4.100,00	0,00	0,00%
Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike		0,00	0,00	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike		4.100,00	0,00	0,00%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.100,00	0,00	0,00%
2802	Program: Otkup muzejske građe	9.295,00	0,00	0,00%
K280203	Kapitalni projekt: Otkup muzejske građe MSUI	9.295,00	0,00	0,00%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		9.295,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		9.295,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.295,00	0,00	0,00%
2804	Program: Program javnih potreba ustanova u kulturi	5.578,41	409,42	7,34%
A280430	Aktivnost: Noć muzeja	670,00	369,43	55,14%
Izvor 5. Pomoći		670,00	369,43	55,14%
Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike		670,00	369,43	55,14%
32	Materijalni rashodi	670,00	369,43	55,14%
3239	Ostale usluge		369,43	
A280437	Aktivnost: Museum shop	2.051,41	0,00	0,00%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		1.912,06	0,00	0,00%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		1.912,06	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	1.912,06	0,00	0,00%

Izvor 5. Pomoći		139,35	0,00	0,00%
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike		139,35	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi		139,35	0,00	0,00%
A280474 Aktivnost: ARTSTAIRS-prilog stalnom postavu		1.525,00	39,99	2,62%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		995,00	39,99	4,02%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		995,00	39,99	4,02%
32 Materijalni rashodi		995,00	39,99	4,02%
3225 Sitni inventar i auto gume			39,99	
Izvor 5. Pomoći		530,00	0,00	0,00%
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike		530,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi		530,00	0,00	0,00%
A280487 Aktivnost: Pedagoška djelatnost		1.332,00	0,00	0,00%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		332,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		332,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi		332,00	0,00	0,00%
Izvor 5. Pomoći		1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike		1.000,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi		1.000,00	0,00	0,00%
2806 Program: Program javnih potreba ustanova u kulturi		31.294,00	14.234,66	45,49%
A280601 Aktivnost: Godišnji izložbeni program		30.630,00	14.234,66	46,47%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		9.290,00	6.330,88	68,15%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		9.290,00	6.330,88	68,15%
32 Materijalni rashodi		9.290,00	6.330,88	68,15%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			3.712,50	
3237 Intelektualne i osobne usluge			336,77	
3239 Ostale usluge			981,00	
3292 Premije osiguranja			1.300,61	
Izvor 5. Pomoći		21.340,00	7.903,78	37,04%
Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike		8.000,00	5.697,82	71,22%
32 Materijalni rashodi		8.000,00	5.697,82	71,22%
3237 Intelektualne i osobne usluge			3.594,93	
3239 Ostale usluge			2.102,89	
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike		10.000,00	1.955,96	19,56%
32 Materijalni rashodi		10.000,00	1.955,96	19,56%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			181,35	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			912,50	
3237 Intelektualne i osobne usluge			475,50	
3239 Ostale usluge			360,00	
3293 Reprezentacija			26,61	
Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike		3.340,00	250,00	7,49%
32 Materijalni rashodi		3.340,00	250,00	7,49%
3239 Ostale usluge			250,00	
A280602 Aktivnost: Serijal dokumentarnih filmova		664,00	0,00	0,00%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		664,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		664,00	0,00	0,00%

II.2. IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI - TABLICA 8

MUZEJ SUVREMENE UMJETNOSTI ISTRE
MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA DELL'ISTRIA
Sv.Ivana 1, Pula
52100 Pula
OIB: 59485940105

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

RGP	Opis	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 2/1
		1	2	3
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	258.581,52	69.684,31	26,95%
Razdjel	6 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST	258.581,52	69.684,31	26,95%
Glava	00602 USTANOVE U KULTURI	258.581,52	69.684,31	26,95%
	MUZEJ SUVREMENE UMJETNOSTI ISTRE-MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA	258.581,52	69.684,31	26,95%
Proračunski korisnik	44477			

III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA MUZEJA SUVREMENE UMJETNOSTI ISTRE - MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA ZA 2024. GODINU

III.1. STRUKTURA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA MSUI/MACI

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Muzeja suvremene umjetnosti Istre - Museo d'arte contemporanea dell'Istria za razdoblje od 1. 01. do 30. 06. 2024. godine sastoji se od sljedećih cjelina;

- **Općeg dijela izvještaja** koji sadrži Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja, Prihode i rashode prema ekonomskoj klasifikaciji, Prihode i rashode prema izvorima financiranja, Rashode prema funkcijskoj klasifikaciji, Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te Račun financiranja prema izvoru financiranja
- **Posebnog dijela izvještaja** koji iskazuje rashode raspoređene po aktivnostima, programima i projektima iskazanim po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji
- **Obrazloženja izvršenja Polugodišnjeg financijskog plana** koji se odnosi na strukturu Izvještaja o izvršenju financijskog plana, Financijski plan MSUI/MACI i njegove izmjene i dopune tijekom 2024. godine, te Obrazloženja Općeg i Posebnog dijela Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana MSUI/MACI za 2024. godinu
- **Posebni izvještaja** odnosno Izvještaja o danim i primljenim jamstvima, Izvještaja o potencijalnim obvezama po osnovi sudskih postupaka, Izvještaja o stanju neplaćenih potraživanja, Izvještaja o stanju nepodmirenih obaveza i Izvještaja o korištenju sredstava EU fondova
- **Zaključka**
- **Priloga: Popisa tablica**

III. 2. FINANCIJSKI PLAN MUZEJA SUVREMENE UMJETNOSTI ISTRE - MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA DELL'ISTRIA I NJEGOVE IZMJENE I DOPUNE TIJEKOM 2024. GODINE

Financijski plan Muzeja suvremene umjetnosti Istre - Museo d'arte contemporanea dell'Istria za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu donesen je od Ravnateljice Muzeja dana 29. 12. 2024. URBROJ: MSUI - 006/23 - 04 - 01.

Financijski plan Muzeja suvremene umjetnosti Istre / Museo d'arte contemporanea dell'Istria za 2024. godinu iznosio je 253.304,07 EUR, dok se za 2025. godinu projicirao u visini od 224.671,53 EUR te za 2026. godinu u visini od 224.671,53 EUR.

Prve izmjene i dopune Financijskog plana MSUI/MACI za 2024. godinu donesene su Odlukom Ravnateljice Muzeja dana 29. 05. 2024. URBOJ: MSUI - 006/24 - 03 - 01 , a stupile su na snagu prvog dana nakon objave Izmjena i dopuna proračuna Istarske županije - Regine Istriana u "Službenim novinama Istarske županije - Regione Istriana". Planirani prihodi i rashodi za 2024. godinu temeljem Izmjena i dopuna iznose 258.581,52 EUR.

III. 3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA MUZEJA SUVREMENE UMJETNOSTI ISTRE - MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA DELL'ISTRIA ZA 2024. GODINU

Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja - Tablica 1

U izvještajnom razdoblju, MSUI/MACI ostvario je prihode u iznosu od 63.156,51 EUR što je 104,12% u odnosu na prethodnu 2023. godinu i 24,94 % planirane cjelogodišnje vrijednosti. Ukupna raspoloživa sredstva financijskog plana, sa donesenim viškom iz prethodne godine iznosila su 258.581,52 EUR.

Rashodi su izvršeni u iznosu od 69.684,31 EUR što je 137,28 % u odnosu na prethodnu 2023. godinu i 26,95 % planirane cjelogodišnje vrijednosti.

Analizom polugodišnjeg izvještaja financijskog plana ustanovljen je manjak u iznosu od 1.448,71 EUR.

U izvještajnom razdoblju za programe i projekte u 2024. godini iz operativnih razloga nisu ostvarene sve ugovorene pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan te pomoći ostalih institucija za muzeje, a koje će biti realizirane u narednom razdoblju čime će se ujednačiti omjer prihoda i rashoda.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji - Prihodi

Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – Prihodi: iskazuju se brojčanom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu. (Tablica 2.)

Ukupni prihodi u obračunskom razdoblju ostvareni su u iznosu od 63.156,51 eura što je 104,12% u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje i 24,91% od planirane vrijednosti.

Skupina 63 Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznosi 6.400 eura što je 104,12% u odnosu na prethodno razdoblje i 23,61 % od planirane vrijednosti, a odnosi se na prihode Ministarstva kulture i medija RH u kontekstu financiranja programa javnih potreba u kulturi odnosno Godišnjeg izložbenog programa MSUI/MACI. Preostalih 20% ugovorenih prihoda ostvarit će se po izvršenoj realizaciji programa i dostavljenom programskom izvješću.

Skupina konta 64 Prihodi od imovine nema zabilježenih izvršenja, niti su isti planirani.

Skupina konta 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada bilježe 1.485,43 eura što je 190% u odnosu na prethodno razdoblje, a riječ je o pružanju usluga - prodaji ulaznica.

Prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode od prodaje ulaznica, ostale nespomenute prihode. Tijekom obračunskog razdoblja bilježimo znatno povećanje u odnosu na prethodnu godinu što je pozitivan poslovni rezultat.

Skupina konta 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija realizirani su u iznosu od 368,35 % u odnosu na prethodno razdoblje, odnosno 5,90 % u odnosu na planiranu vrijednost.

Skupina konta 67 Prihodi iz nadležnog proračuna iznose 54.902,72 eura, realizirani su 118,31 % u odnosu na prethodnu godinu i 24,94 % u odnosu na planiranu vrijednost. Riječ je o prihodima iz nadležnog proračuna (Istarska županija - Regione Istriana) odnosno sredstvima za isplatu plaća za zaposlene i materijalnih rashoda.

Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – Rashodi: iskazuju se brojačnom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu. (Tablica 2.)

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.01.- 30.06.2024. godine izvršeni su u iznosu od 63.156,51 EUR što je 104,12 % u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje, odnosno 24,91 % od planirane vrijednosti za 2024. godinu.

Skupina konta 31 Rashodi za zaposlene iznosi 69.684,31 što je 137,28 % u odnosu na prethodno razdoblje odnosno 39,58 % od planirane vrijednosti u 2024., a zbog povećanja bruto osnovice za obračun plaće i neoporezivih naknada sukladno izmjenama Pravilnika o porezu na dohodak i Kolektivnog ugovora.

Skupina konta 32 Materijalni rashodi iznose 35.205,17 što je 158,18 % u odnosu na prethodno razdoblje odnosno 39,33 % od planirane vrijednosti. Navedeno odstupanje nastalo je uslijed realizacije planiranih programa / projekata, a najviše kao rezultat naglog povećanja cijena roba i usluga.

Skupina konta 34 Financijski rashodi iznose 254,86 eura, što je 107,54 % u odnosu na prethodno razdoblje, odnosno 76,81 % u odnosu na planiranu vrijednost.

Skupina konta 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u izvještajnom razdoblju iznosi 0,00 eur.

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja - Prihodi - Tablica 3

Iskazuju se brojačnom oznakom i nazivom izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja.

Skupina izvora financiranja 11 Nenamjenski prihodi i primici prikazuje izvršenje u iznosu od 54.902,72 eur što je 115,05 % u odnosu na prethodno razdoblje, odnosno 24,94% od planirane vrijednosti.

Skupina izvora financiranja 32 Vlastiti prihodi pokazuje izvršenje od 1.853,79 eur, što je 1035,64 % u odnosu na prethodno razdoblje, odnosno, 26,69 % od planirane vrijednosti.

Na skupini izvora financiranja 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike ostvareno je izvršenje od 6.400,00 eur, što je 100,46% u odnosu na prethodno razdoblje, odnosno 80% od planiranog. Modalitet uplate prihoda MKIM predviđa isplatu 20% ugovorenog iznosa po realiziranom programu, odnosno dostavljenom programskom izvješću što će se reallizirati u budućem razdoblju.

Skupina izvora financiranja 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike prikazuje planirane prihode u iznosu od 15.769,35 eur dok skupina izvora financiranja 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike planirane prihode u iznosu od 3.340,00 eura. Iz operativnih razloga prihodi nisu ostvareni u izvještajnom razdoblju već na samom početku novog obračunskog razdoblja, a odnose se na financiranje muzejskih programa i projekata u 2024. godini sukladno postojećim i važećim ugovorima o financiranju.

Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja – Rashodi - Tablica 3

iskazuje se bročanom oznakom i nazivom izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja.

Skupina izvora financiranja 11 Nenamjenski prihodi i primici bilježi rashode u iznosu od 61.359,36 eur što je 130,67 % u odnosu na prethodnu godinu, odnosno 27,87% od planirane vrijednosti. Povećanje se odnosi na porast bruto osnovice za izračun plaća i ostalih materijalnih rashoda. U ovom obračunskom razdoblju rashodi su privremeno veći u odnosu na ostvarene prihode po istom izvoru, što će se izjednačiti u sljedećem obračunskom razdoblju.

Skupina izvora financiranja 3.2. Vlastiti prihodi iskazuje rashod od 51,74 EUR što je 0,49 % u odnosu na planiranu vrijednost.

Skupina izvora financiranja 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike iskazuje rashode u iznosu od 5.697,82 eur što je 237,01 % u odnosu na prethodno razdoblje, odnosno 71,22 % u odnosu na planiranu vrijednost. Rezultat je povećane dinamike provedbe programskih aktivnosti u kontekstu ugovorenog financiranja Godišnjeg izložbenog programa, koji je u ovom izvještajnom razdoblju tekao prema Planu i bez prekida koji su nužni u kontekstu izvođenja radova na adaptaciji zgrade.

Skupina izvora financiranja 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike bilježi rashode od 1.955,96 eura što je 139,71 % u odnosu na prethodnu godinu i 12,40 % u odnosu na planiranu vrijednost.

Rashodi su privremeno veći u odnosu na ostvarene prihode po istom izvoru, što će se izjednačiti u sljedećem obračunskom razdoblju.

Skupina izvora financiranja 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike bilježi rashode od 619,43 eura što je 15,45 eura u odnosu na planiranu vrijednost i ugovorene podrške. Rashodi su privremeno veći u odnosu na ostvarene prihode po istom izvoru, što će se izjednačiti u sljedećem obračunskom razdoblju.

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji - Tablica 4

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji iskazuje se bročanom oznakom i nazivom računa i iskazuju rashode prema funkcijskoj klasifikaciji;

Na skupini 08 – rekreacija, kultura, religija, podskupina 082 – Služba kulture, iskazani su rashodi u iznosu od 69.684,31 eur što je 137,28% u odnosu na prethodnu godinu, odnosno 26,95 % od planirane vrijednosti.

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji - Tablica 5

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji iskazuje se brojčanom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu.

U izvještajnom razdoblju nije bilo planiranih ni ostvarenih primitaka i izdataka te su vrijednosti iskazane u nulama.

Račun financiranja prema izvoru financiranja - Primici - Tablica 6

Račun financiranja prema izvoru financiranja – Primici iskazuju se brojčanom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu.

U izvještajnom razdoblju nije bilo planiranih niti ostvarenih primitaka te su vrijednosti iskazane u nulama.

Stanje novčanih sredstava na računu MSUI/MACI na početku obračunskog razdoblja iznosilo je 32.479,50 eura, a na kraju obračunskog razdoblja 8.444,42 eura.

III.4. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA MUZEJA SUVREMENE UMJETNOSTI ISTRE - MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA DELL'ISTRIA ZA 2024. GODINU – PROGRAMI / AKTIVNOSTI/ IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Obrazloženje Posebnog dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, temelji se na opisu i analizi planiranih i izvršenih ciljeva koji su postavljeni pri planiranju u sklopu donošenja Financijskog plana za 2024. godinu, a sadrži i obrazloženje izvršenja po organizacijskoj klasifikaciji.

Ishodište ciljeva i mjera provedbi istih je Provedbeni program Istarske županije - Regione Istriana za razdoblje 2022.-2025.

Ovo se obrazloženje temelji na opisu i usporedbi početnih i ciljnih vrijednosti te njihovih izvršenja odnosno pokazatelja uspješnosti, opisni dio koji se nastavlja na Posebni dio ovog Izvještaja u kojemu su aktivnosti prikazane brojčano planiranim i izvršenim rashodima po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

PROGRAM: REDOVNA DJELANOST USTANOVA U KULTURI – 2801

1.1.AKTIVNOST: RASHODI ZA ZAPOSLENE – A280101

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Muzej aktualno broji dvije (2) zaposlene osobe te je u planu zapošljavanje trećeg djelatnika odnosno popunjavanje postojećeg slobodnog radnog mjesta. U 2024. godini planira se ukupno troje (3) zaposlenih. Iako su u projekcijama za 2025. i 2026. godinu planirani isti prihodi i rashodi, ustanova je u ozbiljnom i permanentnom kadrovskom deficitu te je nužno povećanje prihoda za potrebe povećanja broja zaposlenih, ali i zbog usklađenja sa povećanjem bruto osnovice za isplatu plaća.

CILJ USPJEŠNOSTI

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

Mjera: 4.2.8. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području kulture

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelji rezultata su stručno, kvalitetno, pravovremeno i u zakonskim okvirima realizirani poslovi te porast broja zaposlenih.

Sredstva za mjeru 4.2.8. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području kulture, a koja se odnosi na program 2801 – Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost A280101 – Rashodi za zaposlene, planirana su u iznosu 91.326,10 eura, izvršena su u iznosu od 35.958,04 eura odnosno 39,37 % od planirane vrijednosti.

Prvim izmjenama i dopunama proračuna u 2024. godini povećana su sredstva za pokrivanje rashoda za zaposlene za potrebe zapošljavanja trećeg djelatnika dostatan za šest mjeseci što će se izvršiti u sljedećem razdoblju. Planirana ciljna vrijednost je ostvarena na način da su planirane aktivnosti odrađene u cijelosti što se odnosi na rad postojećih djelatnika, a izvršenje preostalih planiranih sredstva slijedi u drugom polugodištu 2024. godine.

2.PROGRAM: REDOVNA DJELANOST USTANOVA U KULTURI – 2801

2.1.AKTIVNOST: MATERIJALNI RASHODI – A280102

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Ukoliko je dobro uravnotežena, aktivnost materijalnih rashoda predstavlja temelj za stvaranje stabilnog okruženja za obavljanje poslova iz područja redovne djelatnosti i programskih aktivnosti, odnosno javnog djelovanja ustanove čiji se rad temelji na Zakonu o muzejima, Zakonu o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara i drugim zakonskim i podzakonskim aktima te relevantnim Pravilnicima.

Uz redovne režijske troškove (opskrbu električnom energijom, vodom, odvoz otpada, komunalnu i druge naknade), značajni se dio rashoda odnosi na usluge vanjskih službi; knjigovodstvenog servisa, studentskog servisa, tehničke ispomoći, te na tekuće i investicijsko održavanje zgrade, osiguranje imovine, uredsko poslovanje, održavanje informacijskog sustava, usluge tehničke zaštite te na materijalne rashode programske djelatnosti.

CILJ USPJEŠNOSTI

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

Mjera: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelji rezultata jest stabilno i poticajno okruženje za nesmetano odvijanje poslovnih procesa; redovne djelatnosti i programskih aktivnosti, nadogradnja dosegnutih standarda uz tendenciju permanentnog kvalitativnog rasta.

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne kulturne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2801 – Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost A280102 – Materijalni rashodi, planirana su u iznosu 41.998,01 eura, izvršena su u iznosu 19.082,19 eura odnosno 45,44% u odnosu na planiranu vrijednost.

Poslovni procesi odvijali su se u ovom obračunskom razdoblju pojačanom dinamikom, a preostala planirana sredstva planiraju se izvršiti u drugom polugodištu 2024. godine no zbog porasta cijena roba i usluga biti će potrebno povećanje prihoda na predmetnoj aktivnosti.

2.2. AKTIVNOST: ULAGANJE U OPREMU – K280103

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Aktivnost ulaganja u opremu predstavlja kontinuirani plan nabave računalne, audio – video, uredske i arhivske opreme za potrebe podizanja standarda u području redovne djelatnosti, ali i programskih aktivnosti.

CILJ USPJEŠNOSTI

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

Mjera: 4.2.5. Razvoj kulturne infrastrukture

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata jest kontinuirano podizanje standarda u kontekstu redovne djelatnosti i programskih aktivnosti, kvantitativni i kvalitativni posrat opremljenosti ustanove.

Sredstva za mjeru 4.2.5. Razvoj kulturne infrastrukture, a koja se odnosi na program 2801 – Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost K280103 – Ulaganje u opremu, planirana su u iznosu 1.990,00 eura, a biti će izvršena u drugom polugodištu 2024. godine.

2.3. AKTIVNOST: KAPITALNA ULAGANJA U ZGRADE – K280104

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Podizanje standarda u okviru redovne djelatnosti; obavljena serija građevinsko - obrtničkih radova do ispunjenja budžeta koja u konačnici teži permanentnoj i cjelovitijoj prezentaciji muzejske građe, poboljšanju komunikacije s publikom, transferu znanja o baštinskoj ulozi Muzeja u segmentu sakupljanja, istraživanja, valoriziranja, prezentacije i promocije Muzejskog fundusa, afirmacije Muzeja, ali i sanacije i valorizacije zgrade u kojoj djeluje kao i njegovanje njenog povijesnog značaja pri čemu je poštivanje memorije prostora apsolutni prioritet.

CILJ USPJEŠNOSTI

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

Mjera: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Izvršeni građevinsko - obrtnički radovi do ispunjenja budžeta u znaku iskoraka ka cjelovitoj budućoj prezentaciji muzejskog fundusa, realizaciji programskih sadržaja uz sanaciju i valorizaciju povijesne građevine.

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na aktivnost K280104 - Kapitalna ulaganja u zgrade planirana su u iznosu 77.100,00 eura, te nisu iskorištena u ovom obračunskom razdoblju iz operativnih razloga, a biti će u cijelosti utrošena u sljedećem obračunskom razdoblju.

3. PROGRAM: OTKUP MUZEJSKE GRAĐE – 2802

3.1. AKTIVNOST: OTKUP MUZEJSKE GRAĐE – K280203

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Produkcija i otkup muzejske građe uz uključivanje relevantnih aktera istarske i nacionalne likovne scene, doprinos je ne samo porastu muzejskog fonda već i afirmaciji uključenih umjetnika kao i opredmećivanju tematika koja će s protokom vremena predstavljati jedinstven i trajni uvid u specifična ljudska iskustva i izazove suvremenog doba. Ujedno predstavlja trajni doprinos razvoju tržišta umjetnina te podršku samostalnim umjetnicima u financijski zahtjevnim vremenima.

CILJ USPJEŠNOSTI

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

Mjera: 4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Referentna muzejska građa u kontekstu područja suvremene umjetnosti, porast muzejskog fonda.

Sredstva za mjeru 4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji, program 2802, aktivnost K280203 - Otkup muzejske građe, planirana su u iznosu od 9.295,00 eura, a biti će u cijelosti utrošena u sljedećem obračunskom razdoblju.

4. PROGRAM: PROGRAM JAVNIH POTREBA USTANOVA U KULTURI – 2804

4.1. AKTIVNOST: MUSEUM SHOP – A280437

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Implementiranje nove serije MUSEUM SHOP: ART2GO proizvoda ima za cilj jačanje identiteta ustanove uz pristupačne cijene i promociju suvremene umjetnosti i njenih aktera. Projekt po svojim posebnostima nadilazi komercijalnu komponentu njegujući estetske i sadržajne vrijednosti kroz ponudu stručnih i edukativnih publikacija, suvenira, promidžbenih i uporabnih materijala naglašenog vizualnog identiteta.

CILJ USPJEŠNOSTI

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

Mjera: 4.2.8. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području kulture

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata je implementirana nova serija proizvoda, kvalitativno i kvantitativno povećanje ponude muzejske trgovine.

Sredstva za mjeru 4.2.8. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području kulture, a koja se odnosi na program 2804 - Program javnih potreba ustanova u kulturi, aktivnost - A280437 MUSEUM SHOP: ART2GO, planirana su u iznosu od 2.051,41 eur, a biti će u cijelosti utrošena u sljedećem obračunskom razdoblju.

4.2. AKTIVNOST: ARTSTAIRS – prilog stalnom postavu – A280474

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Višegodišnji projekt promjenjivog tipa stalnog postava koji vertikalom zgrade prati kretanja posjetitelja i predstavlja sponu s muzejskim fondusom, u znaku je održavanja kontinuiteta u permanentnom izlaganju muzejske građe. Istovremeno, projekt je temelj kontinuiranih izvora edukativnih sadržaja namijenjenih raznim dobnim skupinama u fizičkom i virtualnom prostoru.

CILJ USPJEŠNOSTI

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

Mjera: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Dinamična prezentacija muzejske građe, razvoj komunikacije s posjetiteljima kroz izložene predmete.

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2804 – Program javnih potreba u kulturi, aktivnost: ARTSTAIRS – prilog stalnom postavu – A280474 planirana su u iznosu od 1.525,00 eura, a realizirana 2,62 % u odnosu na planiranu vrijednost. Program je u tijeku, a sredstva će u cijelosti biti iskorištena u narednom obračunskom razdoblju.

4.3. AKTIVNOST: PEDAGOŠKA DJELATNOST – A280487

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Pedagoška djelatnost predstavlja zbroj edukativnih aktivnosti; akcija i programa, usmjerenih ka razvoju publike s ciljem produblivanja razumijevanja programskih sadržaja ustanove te suvremene umjetnosti uopće, a namijenjenih raznim dobnim skupinama posebice polaznicima odgojno – obrazovnih ustanova.

CILJ USPJEŠNOSTI

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

Mjera: 4.2.8. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području kulture

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Sadržajni, referentni i posjećeni edukativni programi.

Sredstva za mjeru 4.2.8. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području kulture, a koja se odnose na program 2804 – Program javnih potreba u kulturi, aktivnost A280487 – Pedagoška djelatnost, planirana su u iznosu 1.332,00 eura, a biti će u cijelosti utrošena u drugoj polovici 2024. godine. U izvještajnom razdoblju realiziran je niz edukativnih aktivnosti uz Godišnji izložbeni program, ARTSTAIRS - prilog stalnom postavu te program u znaku Edukativne muzejske akcije pod krovnom organizacijom Hrvatskog muzejskog društva.

5. PROGRAM: PROGRAM JAVNIH POTREBA USTANOVA U KULTURI – 2806

5.1. AKTIVNOST: GODIŠNJI IZLOŽBENI PROGRAM – A280601

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Godišnji izložbeni program jedinstvena je i najsveobuhvatnija programska cjelina ustanove kojom se kroz izložbene formate i paralelne programe predstavlja suvremena umjetnost i specifične pojave na području likovnosti u regionalnom, nacionalnom i međunarodnom kontekstu. Istovremeno, potiče se umjetnička produkcija te stvara direktna komunikacija i dijalog sa publikom i zajednicom. U 2024. godini u kontekstu usvojenih programskih linija, planirana je realizacija samostalne izložbe Zdenka Bašića (realizirano), Đanina Božića (u tijeku) i Branka Gulina, istaknutih nacionalnih/istarskih umjetnika, suradnje sa vaninstitucionalnim sektorom; udrugom Metamedij (realizirano), međuinstitucionalna suradnja s uvaženom njemačkom institucijom Kunsthalle u Trieru (Njemačka) na zajedničkom projektu radnog naziva Earthbound koji okuplja međunarodne umjetnike na temu ekologije. Izložba je prvotno predstavljena u Trieru, nakon čega je slijedila pulska etapa sa ekstenzijom programa u kojem su sudjelovali istarski umjetnici (realizirano). Sadržajno, tematski i prezentacijski, Godišnji izložbeni program nadilazi mjesto i vrijeme vežući se uz zanimljive umjetničke pojavnosti i osobnosti, zbog čega je uz regionalni kontekst ovaj program Muzeja prema svojoj koncepciji i dosadašnjim izdanjima pokazao svoju relevantnost i na nacionalnom nivou.

CILJ USPJEŠNOSTI

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

Mjera: 4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Tematski, produkcijski i prezentacijski referentne izložbe te posjećenost isih.

Sredstva za mjeru 4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji, a koja se odnosi na program 2806 – Program javnih potreba u kulturi, aktivnost A280601 – Godišnji izložbeni program, planirana su u iznosu 30.630,00 eura, a izvršena u iznosu 14.234,66 eura odnosno 46,47% od planirane vrijednosti.

Realizirane su uspješne suradnje i izložbeni programi prema zamišljenom hodogramu aktivnosti, dok će se preostala sredstva iskoristiti u sljedećem obračunskom razdoblju sukladno predviđenoj dinamici realizacije programa.

5.2. AKTIVNOST: SERIJAL DOKUMENTARNIH FILMOVA – A280602

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

„Biti i stvarati: likovna umjetnost u Istri“ serijal je dokumentarnih filmova u nastajanju o istaknutim istarskim likovnim umjetnicima, ali i osobnostima koji su dali poseban doprinos razvoju likovnosti u Istri i utrli putove novim generacijama te predstavlja trajan doprinos očuvanju regionalnog identiteta u kontekstu likovnosti i vizualne umjetnosti uopće, a nadilazi vrijeme i prostor. U aktualnoj godini planiran je nastavak produkcije posljednjeg naslova koji je u prethodnom razdoblju realiziran na pripremnoj razini te sa postprodukcijom.

CILJ USPJEŠNOSTI

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

Mjera: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Referentan, edukativan i trajan video zapis.

Sredstva za mjeru: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2806 – Program javnih potreba u kulturi, aktivnost: Serijal dokumentarnih filmova – A280602 planirana su u iznosu od 664,00 eura koji će u cijelosti biti utrošena u sljedećem obračunskom razdoblju.

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji prikazano pod točkom II.2. - Tablica 8 prikazuje izvorni plan u iznosu od 258.581,52 eura te izvršenje rashoda u iznosu od 69.684,31 eura odnosno indeks realizacije od 26,95 % od ukupno planirane vrijednosti.

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

IV.1. IZVJEŠTAJ O DANIM I PRIMLJENIM JAMSTVIMA

U izvještajnom razdoblju MSUI/MACI nema obaveze po danim jamstvima, niti je izdavao jamstva.

IV.2. IZVJEŠTAJ O POTENCIJALNIM OBAVEZAMA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

U izvještajnom razdoblju MSUI/MACI nije imao sudskih sporova u tijeku, potencijalnih obaveza po osnovi sudskih postupaka kao ni ugovorenih kredita ni zajmova.

IV.3. IZVJEŠTAJ O STANJU NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

U izvještajnom razdoblju MSUI/MACI nema nenaplaćenih potraživanja.

IV.4. IZVJEŠTAJ O STANJU NEPODMIRENIH OBVEZA - TABLICA 9

Izveštaj o stanju potraživanja i obveza Na datum 30.06.2024.

RAČUN	NAZIV RAČUNA	UKUPNO	NEDOSPJELO	DOSPJELO
POTRAŽIVANJA		0,00	0,00	0,00
UKUPNO POTRAŽIVANJA		0,00	0,00	0,00
OBVEZE		10.905,49	5.866,92	5.038,57
231	Obveze za zaposlene	5.458,30	5.458,30	0,00
232	Obveze za materijalne rashode	5.421,85	386,60	5.035,25
234	Obveze za financijske rashode	25,34	22,02	3,32
UKUPNO OBVEZE		10.905,49	5.866,92	5.038,57

IV.5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA EU - TABLICA 10

Izveštaj o korištenju sredstava EU fondova Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

EU FOND	PRIHODI	PRIMICI	RASHODI	IZDACI	STANJE POTRAŽIVANJA OD EU
EU FOND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

V. ZAKLJUČAK

Analizom Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Muzeja suvremene umjetnosti Istre – Museo d'arte contemporanea dell'Istria za razdoblje od 1. 01. do 30. 06. 2024. godine ustanovljeno je da je planirana vrijednost financijskog plana za 2024. godinu u iznosu od 258.581,52 EUR. Raspoloživa sredstva (prihodi sa prenesenim viškom) planirana su u iznosu od 253.502,43 EUR, a ostvarena u iznosu od 63.156,51 EUR odnosno 24,91 % planirane vrijednosti. Raspoređena sredstva (rashodi) izvršeni su u iznosu 69.684,31 EUR odnosno 26,95 % planirane vrijednosti. U izvještajnom periodu utvrđen je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 6.527,80 EUR. Iz prethodnog razdoblja preneseni višak prihoda poslovanja iznosi 5.673,26 EUR, dok preneseni manjak prihoda od financijske imovine iznosi 594,17 eura, što rezultira manjkom koji se prenosi u slijedeće razdoblje u iznosu od 1.448,71 EUR.

U izvještajnom razdoblju za programe i projekte u 2024. godini iz operativnih razloga nisu ostvarene sve ugovorene pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan te pomoći ostalih institucija za muzeje, a koje će biti realizirane u narednom razdoblju čime će se ujednačiti omjer prihoda i rashoda (uplate prema sklopljenim ugovorima zaprimljene su u srpnju).

Poseban naglasak u prvih šest mjeseci postavljen je na redovnoj djelatnosti i realizaciji planiranih aktivnosti u okviru Godišnjeg izložbenog programa, a riječ je o organizacijski i produkcijski zahtjevnijim samostalnim i skupnim izložbama te paralelnim edukativnim programima koji su realizirani uz brojne suradnje na lokalnoj, nacionalnoj i međunarodnoj razini što je popraćeno iznimnim odjekom publike. Dinamika realizacije ostalih programa i aktivnosti predviđene su u narednom razdoblju.

PRILOG: POPIS TABLICA

BR	NASLOV	STR
Tablica 1.	Sažetak računa prihoda i rashoda, računa financiranja	1
Tablica 2.	Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji	1
Tablica 3.	Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja	2
Tablica 4.	Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji	2
Tablica 5.	Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji	2
Tablica 6.	Račun financiranja prema izvorima financiranja	2
Tablica 7.	Izvršenje rashoda i izdataka prema programskoj klasifikaciji	3-5
Tablica 8.	Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji	6
Tablica 9.	Izvještaj o stanju nepodmirenih obveza	17
Tablica 10.	Izvještaj o korištenju sredstava EU fondova	17