

Klasa: 400-01/26-01/01

Urbroj: 2213-2-8-01-26-02

Cres, 30.01.2026.

OBRAZLOŽENJE UZ IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA CRESKOG MUZEJA ZA 2025. GODINU

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Creskog muzeja za 2025. godinu sastavljen je prema članku 79. Zakona o proračunu ("Narodne novine", br. 144/21.) i članku 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" br. 85/23.).

1. SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA

Sastavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana Creskog muzeja za 2025. godinu čine:

- 1.1. Opći dio Finacijskog plana** koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
- 1.2. Posebni dio Finacijskog plana** iskazan po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
- 1.3. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka**
- 1.4. Posebni izvještaji**
 - Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
 - Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
 - Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
 - Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima
 - Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
 - Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Godišnje izvršenje Finacijskog plana za 2025. godinu sastoji se od ukupnih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka i nastalog viška iz prethodne godine.

1.1. OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

Tablični prikaz sadrži račun prihoda i rashoda gdje su prikazani ukupni prihodi i primici te rashodi i izdaci na razini razreda ekonomske klasifikacije.

RAČUN PRIHODA I RASHODA	IZVORNI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS (%)
Prihodi poslovanja	158.100,00	146.371,14	92,6%
Vlastiti izvori – preneseni višak iz 2024. g.	226,30	226,30	100%
Rashodi poslovanja	156.326,30	145.878,27	93,3%
Rashod za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	56,90	2,8%
Razlika – višak/manjak		662,27	

Za razdoblje od 01. siječnja 2025. godine do 31. prosinca 2025. godine Creski muzej ostvario je prihode u iznosu od 146.597,44 €, od čega su prihodi poslovanja iznosili 146.371,14 €. U 2024. godini ostvaren je višak sredstava u iznosu od 226,30 € koji je prenesen u 2025. godinu. Rashodi su iznosili 145.935,17 € od čega su rashodi poslovanja 145.878,27 € i rashodi nefinancijske imovine 56,90 €.

Izvršenjem proračuna Creskog muzeja za 2025. godinu utvrđen je višak prihoda od 662,27 € koji će se rasporediti u proračun Creskog muzeja prilikom donošenja I. izmjene i dopune proračuna Creskog muzeja za 2026. godinu.

1.2. POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

Rashodi i izdaci utvrđeni u Posebnom dijelu, iskazani su po organizacijskoj, ekonomskoj klasifikaciji gdje su iskazani izvorni plan i izvršenje za 2025. godinu s brojčanim oznakama i nazivima razdjela i glave, programa, aktivnosti i tekućih projekata te računa ekonomske klasifikacije na razini indeksa izvršenja za 2025. godinu, u odnosu na izvorni plan za 2025. godinu.

PROGRAM: MUZEJSKA DJELATNOST

NAZIV PROGRAMA	IZVORNI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS (%)
Muzejska djelatnost	156.326,30	145.878,27	93,3%
Creski muzej - sredstva za plaće	110.400,00	106.038,88	96,0%
Creski muzej - materijalni troškovi	39.200,00	33.340,83	85,0%
Izložba: Noć muzeja	58,06	58,06	100,0%
Izložba: Creska kuhinja	5.668,24	5.440,50	96,0%
Izložba: Heraldčki Cres	1.000,00	1.000,00	100,0%

CILJ PROGRAMA:

Cilj programa je osiguranje osnovne djelatnosti ustanove Creskog muzeja kroz sufinanciranje rada ustanove. Creski muzej obavlja muzejsku djelatnost od značaja za Grad Cres, Primorsko-goransku županiju i Republiku Hrvatsku.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI:

Realizacija poslova koji se odnose na muzejsku djelatnost, a koji su definirani Statutom Creskog muzeja te predstavljaju sustavno sakupljanje, čuvanje i istraživanje civilizacijskih i kulturnih dobara te njihova stručna i znanstvena obrada i sistematizacija u zbirke.

Creski muzej proračunski je korisnik Grada Cresa kojem Grad Cres osigurava sredstva za plaće, materijalne troškove, programske aktivnosti a to su programi vezani za postavljanje izložbi te troškove stalnog postava muzeja.

Tijekom 2025. godine organizirane su sve navedene izložbe, izdane su tiskovine, deplijani, plakati. Izložbe su financirane sredstvima Grada Cresa, pomoćima iz državnog proračuna, Turističke zajednice Primorsko-goranske županije te vlastitim sredstvima Creskog muzeja.

Organizirana su stručna vodstva na hrvatskom i engleskom jeziku, posebna vodstva za učenike osnovnih i srednjih škola.

Creski muzej sva događanja redovito oglašava na svojoj web i Facebook stranici te obavještava sve relevantne medije o događanjima u Muzeju. Materijali o izložbama se distribuiraju po Cresu (plakati, pozivnice, deplijani).

Pokazatelj uspjehnosti	Definicija-jedinica	Ostvarena vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Aktivnosti vezane uz rad Muzeja	Broj izložbi	3	3	3
	Broj posjetitelja	1.979	2.130	2.250

1.3. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Prihodi za izvršenje Proračuna u 2025. godini planirani su u ukupnom iznosu od 158.100,00 €, ostvareni su u iznosu od 146.371,14 € od toga je i preneseni višak iz 2025. godine koji je iznosio 226,30 €.

U nastavku je pregled prihoda po skupinama konta ostvarenih u 2025. godini:

Račun iz rač. plana	Opis stavke	IZVORNI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	Indeks (%)
6	Prihodi poslovanja	158.100,00	146.371,14	92,6%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	9.000,00	9.000,00	100,0%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga	7.700,00	7.052,20	91,6%

663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	500,00	500,00	100,0%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	140.900,00	129.818,94	92,1%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	140.900,00	129.818,94	92,1%

Creski muzej je za razdoblje 01. siječnja 2025. godine do 31. prosinca 2025. godine ostvario prihode i primitke u iznosu 146.371,14 €, a ostvareni su kako slijedi:

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekta unutar općeg proračuna

6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 9.000,00 €. Ministarstvo kulture i medija RH osiguralo je sredstva u iznosu od 2.000,00 € za izložbu Creska kuhinja i konzervatorsko-restauratorske radove na Austrijskoj carskoj zastavi iz 19. st. u iznosu od 7.000,00 €.

66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrat po protestiranim jamstvima

661 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga

- Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 7.052,20 €.

663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima

- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu 500,00 € (Turistička zajednica Primorsko-goranske županije sufinancirala je iznos od 500,00 € za izložbu Creska kuhinja).

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obaveza

671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

- Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 129,818,94 €. Prikazuju se prihodi iz gradskog proračuna za financiranje rashoda poslovanja; plaće za zaposlene, režijske troškove, programsku djelatnost Muzeja.

Rashodi poslovanja

Rashodi u izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu planirani su u iznosu od 158.326,30 € a ostvareni su u iznosu od 145.935,17 €.

Za razdoblje od 01. siječnja 2025. godine do 31. prosinca 2025. godine Creski muzej ostvario je rashode i izdatke u iznosu od 145.935,17 € od čega su rashodi poslovanja 145.878,27 € i rashodi za nabavu nefinancijske imovine 56,90 €.

U nastavku se daje pregled rashoda po skupinama konta:

Račun iz rač. plana	Opis stavke	IZVORNI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	Indeks (%)
31	Rashodi za zaposlene	110.400,00	106.038,88	96,0%
32	Materijalni rashodi	45.926,30	39.839,39	86,7%
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	2.000,00	56,90	2,8%

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 106.038,88 €, materijalni rashodi u iznosu od 39.839,39 €. Rashodi za nabavu dugotrajne imovine iznosili su 56,90 €.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	226,30	662,27	192,6%

Iz iskazanih podataka vidljivo je da je u izvještajnom razdoblju za 2025. godinu ukupno ostvaren višak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke, u iznosu od 662,27 €.

1.4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

- **Izvještaj o korištenju proračunske zalihe**

Proračunski korisnik Creski muzej u izvještajnom razdoblju nije koristio proračunske zalihe.

- **Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

U izvještajnom razdoblju Creski muzej nije se zadužio na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

- **Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

U izvještajnom razdoblju Creski muzej nije koristio sredstva fondova Europske unije.

- **Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima**

Proračunski korisnik Creski muzej u izvještajnom razdoblju nije davao jamstva niti vršio plaćanja po protestiranim jamstvima.

- **Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

U 2025. godini nije bilo danih zajmova, pa ni potraživanje po danim zajmovima.

- **Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

Na kraju izvještajnog razdoblja Creskog muzeja nije bilo potraživanja niti dospjelih obaveza.



Jelena Dunato, MA
ravnateljica