

OBRAZLOŽENJE

uz Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine

1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana – REDOVNA DJELATNOST

Rashodi redovne djelatnosti financirani su iz općih prihoda i primitaka, vlastitih prihoda, pomoći iz državnog proračuna te sredstava Europske unije (Erasmus+). Izvršenje rashoda tijekom prvog polugodišta odvijalo se sukladno potrebama redovitog poslovanja Muzeja.

Najveći udio rashoda odnosi se na rashode za zaposlene. Za plaće 18 zaposlenika utrošeno je 302.792,00 eura, odnosno 66,26 % planiranih sredstava. Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje izvršeni su u iznosu od 49.960,63 eura (66,35 % plana), dok su ostali rashodi za zaposlene ostvareni u iznosu od 19.710,34 eura (78,53 % plana), a odnose se na isplatu dara za Uskrs, regresa, naknade za prehranu te jubilarne nagrade.

Naknade za prijevoz zaposlenika izvršene su u iznosu od 5.147,69 eura za 18 zaposlenika. Za stručno usavršavanje zaposlenika utrošeno je 2.890,87 eura za strateške radionice i savjetovanje iz područja upravljanja promjenama za sve zaposlenike te za sudjelovanje na stručnim seminarima i stručnim ispitima.

Za uredski materijal, stručnu literaturu, sredstva za čišćenje i higijenske potrebe utrošeno je 1.564,82 eura. Za nabavu materijala i sirovina izvršeno je 170,21 eura, dok su rashodi za energiju (električna energija i plin) ostvareni u iznosu od 4.553,76 eura. Materijal za tekuće održavanje realiziran je u iznosu od 61,77 eura za sitne popravke, a za sitni inventar utrošeno je 220,02 eura za nabavu tipkovnice, računalnog miša, transportnih kolica i zamjenu stakla na vitrini.

Troškovi telefona, interneta i poštanskih usluga iznosili su 1.547,42 eura. Komunalne usluge ostvarene su u iznosu od 3.325,52 eura i odnose se na vodu, odvoz otpada, pričuvu te komunalnu naknadu za četiri lokacije Muzeja.

Na stavci zakupnina i najamnina ostvareno je izvršenje od 43.315,79 eura, znatno iznad planiranog iznosa, zbog plaćenog pologa za zakup prostora u Ratkajevom prolazu te naknade za posredovanje pri zakupu, uz redovne troškove domene mrežne stranice Muzeja.

Za zdravstvene usluge utrošeno je 2.720,00 eura za provedbu sistematskih pregleda zaposlenika.

Intelektualne i osobne usluge izvršene su u iznosu od 2.125,00 eura, a odnose se na poslove zaštite na radu, održavanje muzejskih informacijskih sustava M++, K++ i S++ te odvjetničke usluge.

Računalne usluge ostvarene su u iznosu od 2.375,00 eura za održavanje informacijskih programa za financijsko poslovanje, obračun plaća te autorskih ugovora i ugovora o djelu.

Najznačajniji dio materijalnih rashoda odnosi se na ostale usluge u iznosu od 34.068,96 eura, koje obuhvaćaju usluge zaštite objekata Hrvatskog školskog muzeja, usluge centralnog dojavnog sustava za lokacije Trg Republike Hrvatske te RTV pristojbu.

Naknade članovima Upravnog vijeća ostvarene su u iznosu od 3.490,25 eura za održanih šest sjednica tijekom izvještajnog razdoblja. Za premije osiguranja zaposlenika i imovine utrošeno je 1.084,56 eura, članarine ICOM-u iznosile su 300,00 eura, pristojbe i naknade 212,16 eura, a bankarske usluge i usluge platnog prometa 619,11 eura.

Iz vlastitih prihoda financirani su rashodi u iznosu od 9.887,16 eura. Sredstva su utrošena za službena putovanja zaposlenika radi sudjelovanja na suradničkim izložbama u Kutini, Đakovu, Virovitici i Osijeku te stručnom usavršavanju EDUCA. Financirani su i rashodi za uredski materijal, održavanje prostora, dostavu kataloga, usluge promidžbe, tiskarske usluge, reprezentaciju te naknada Gradu Zagrebu za reklamno platno u Galeriji Školica.

Iz pomoći iz državnog proračuna za podmirenje troškova energenata realizirano je 1.061,77 eura sukladno Uredbi o financiranju energenata.

U okviru programa Erasmus+ ostvareni su rashodi u ukupnom iznosu od 7.281,84 eura za službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa te premije osiguranja, u skladu s planiranim aktivnostima projekta.

2. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana – PROGRAMSKA DJELATNOST

Programska djelatnost Hrvatskog školskog muzeja tijekom prvog polugodišta 2026. godine financirana je iz općih prihoda i primitaka, pomoći iz državnog proračuna te donacija.

Iz općih prihoda financirani su rashodi za provedbu izložbenih, edukativnih i kulturnih programa Muzeja.

Za uredski materijal i stručnu literaturu utrošeno je 519,96 eura za nabavu stručnih glasila i časopisa za pedagošku knjižnicu. Za materijal i sirovine utrošeno je 2.069,88 eura za provedbu muzejskih radionica i ostalih edukativnih aktivnosti.

Troškovi usluga telefona, pošte i prijevoza ostvareni su u iznosu od 1.420,00 eura, najvećim dijelom za prijevoz muzejske građe potrebne za provedbu izložbi i programa.

Za usluge promidžbe i informiranja utrošeno je 588,40 eura za medijsko praćenje programa te kotizaciju za sudjelovanje u manifestaciji Noć muzeja.

Intelektualne i osobne usluge ostvarene su u iznosu od 5.915,34 eura. Sredstva su utrošena za autorske ugovore i ugovore o djelu vezane uz provedbu programskih aktivnosti, među kojima su Art za kvart i žiriranje dječjih likovnih radova.

Najveći dio rashoda programske djelatnosti odnosi se na ostale usluge u iznosu od 15.411,38 eura. Sredstva su utrošena za tisak dječjih radova za međunarodnu izložbu Lidice, tisak muzejske dokumentacije i promotivnih materijala za Ljetni pedagoški program te restauraciju muzejskih zbirki.

Tijekom izvještajnog razdoblja ostvareni su i rashodi u iznosu od 1.052,00 eura za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, vezano uz provedbu programa Podrška mentalnom zdravlju učenika.

Rashodi za reprezentaciju te ostale naknade zaposlenicima nisu ostvareni tijekom izvještajnog razdoblja.

Iz pomoći Ministarstva kulture i medija planirana su sredstva za programe **125. obljetnica Hrvatskog školskog muzeja, Zaštita muzejske građe i Ruksak pun kulture**, međutim tijekom prvog polugodišta nisu realizirana zbog smanjenog financiranja Ministarstva kulture i medija. Slijedom toga provedba navedenih programa i pripadajućih rashoda planirana je tijekom drugog polugodišta 2026. godine.

Iz sredstava donacija realiziran je program „**Šarene slagalice prijateljstva**“, financiran donacijom Podravke iz 2025. godine. U okviru provedbe programa ostvareni su rashodi za nabavu materijala i sirovina, prijevoz, intelektualne usluge te ostale usluge potrebne za realizaciju programa.

Programska djelatnost tijekom prvog polugodišta bila je usmjerena na pripremu i provedbu edukativnih, izložbenih i kulturnih sadržaja te očuvanje muzejske građe. Veći dio aktivnosti financiranih iz pomoći ministarstva kulture i medija planiran je za drugo polugodište, kada se očekuje i veće izvršenje planiranih sredstava.

3. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana – ODRŽAVANJE I OPREMANJE

Za usluge tekućeg i investicijskog održavanja utrošeno je 4.382,50 eura, odnosno 9,74 % planiranih sredstava. Rashodi se odnose na krećenje i uređenje galerijskog prostora Hrvatskog školskog muzeja u Hebrangovoj ulici, čime su poboljšani uvjeti za održavanje izložbenih i programskih aktivnosti.

Na stavci nabave uredske opreme i namještaja tijekom izvještajnog razdoblja nije bilo izvršenja, iako su sredstva planirana u iznosu od 20.000,00 eura. Nabava će se provesti tijekom drugog polugodišta sukladno potrebama ustanove i planiranoj dinamici nabave.

Tijekom prvog polugodišta nisu ostvareni rashodi za nabavu muzejskih izložaka i predmeta prirodnih rijetkosti, za koje su planirana sredstva u iznosu od 5.000,00 eura. Realizacija nabave planirana je u nastavku godine nakon provedbe potrebnih postupaka i sukladno raspoloživim financijskim sredstvima.

Do kraja 2026. godine planira se realizacija preostalih aktivnosti unutar opremanja, uključujući nabavu uredske opreme, nabavu muzejskih izložaka i predmeta te nabavu i ugradnja sustava muzejske rasvjete, čime će se unaprijediti uvjeti za postavljanje izložbi i obavljanje muzejske djelatnosti.

4. Stanje novčanih sredstava na računima Muzeja:

01.01.2026. – 14.828,55 eura

30.06.2026. – 14.792,31 eura

5. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Posebni izvještaji koji su sastavni dio ovog obrazloženja odnose se na izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova sa stanjem 30.06.2026.

5.1. Nenaplaćena potraživanja od pravnih osoba – nema

5.2. Nenaplaćena potraživanja od fizičkih osoba – nema

5.3. Nepodmirene dospjele obveze – nema

5.4. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova - nema

Zaključak

Izvršenje Financijskog plana Hrvatskog školskog muzeja za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine odvijalo se u skladu s planiranom dinamikom provedbe redovne djelatnosti, programskih aktivnosti i kapitalnih ulaganja te raspoloživim izvorima financiranja.

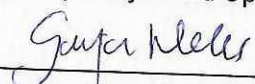
U prvom polugodištu najveći dio sredstava utrošen je za osiguravanje redovitog poslovanja Muzeja, financiranje rashoda za zaposlene, podmirenje materijalnih rashoda te provedbu započetih programskih aktivnosti. Istodobno su provedeni nužni radovi na održavanju prostora te aktivnosti financirane iz vlastitih prihoda, programa Erasmus+ i donacija.

Značajan dio programskih aktivnosti i kapitalnih ulaganja planiran je za drugo polugodište 2026. godine. To se osobito odnosi na programe financirane sredstvima Ministarstva kulture i medija, nabavu muzejskih izložaka i opreme te realizaciju projekta muzejske rasvjete, koji će se provoditi sukladno raspoloživim financijskim sredstvima i planiranoj dinamici provedbe.

Do kraja proračunske godine očekuje se izvršenje preostalih planiranih aktivnosti te ostvarenje financijskog plana u skladu s odobrenim sredstvima i potrebama redovnog poslovanja i razvoja Hrvatskog školskog muzeja.

Zagreb, 13.08.2026

Zamjenica predsjednika Upravnog vijeća



Sanja Nekić

