



Broj: 123/23-06/01-3

Temeljem odredbe članka 86. stavka 3. Zakona o proračunu (Narodne novine, broj: 144/21) i članka 21. Statuta Muzeja moderne i suvremene umjetnosti od 17. srpnja 2019. Upravno vijeće Muzeja moderne i suvremene umjetnosti na svojoj 9. sjednici održanoj dana 8. svibnja 2024. donosi sljedeću

ODLUKU

I.

Usvaja se Izvještaj o izvršenju financijskog plana i programa rada i razvitka Muzeja moderne i suvremene umjetnosti za 2023. godinu.

II.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana i programa rada i razvitka Muzeja moderne i suvremene umjetnosti za 2023. godinu (programsko izvješće s financijskom razradom) čini sastavni dio ove Odluke.

III.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednica Upravnog vijeća

Tamara Martinčić, dipl.oec.



DNA

1. Grad Rijeka, Upravni odjel za odgoj i obrazovanje, kulturu, sport i mlade
2. Odjel općih poslova x 2, ovdje

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA MUZEJA MODERNE I SUVREMENE UMJETNOSTI za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine

Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 144/21) propisana je obveza izrade godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika, sadržaj izvještaja te rokovi podnošenja i donošenja godišnjeg izvještaja.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži sljedeće:

- **Opći dio**

1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
2. Račun prihoda i rashoda u kojem se prihodi i rashodi iskazuju prema izvorima financiranja i na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, a rashodi i prema funkcijskoj klasifikaciji
3. Račun financiranja u kojem se primici i izdaci iskazuju prema izvorima financiranja i na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
4. Opći dio može sadržavati preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima

- **Posebni dio**

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih prema programskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini odjeljka.

- **Obrazloženje**

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana se sastoji od obrazloženja općeg dijela i obrazloženja posebnog dijela izvještaja. Obrazloženje općeg dijela sadrži obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te prikaz manjka odnosno viška prihoda nad rashodima, a obrazloženje posebnog dijela sadrži obrazloženje izvršenja programa s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

- **Posebni izvještaji**

Proračunski korisnici izrađuju izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

U Izvještaju o izvršenju financijskog plana MMSU-a za 2023. godinu prikazani su planirani rashodi za 2023. godinu koji se temelje na planu u Riznici koji je planiran u II. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu koji je usvojen na sjednici Gradskog vijeća u okviru II. Izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2023. godinu.

I. OPĆI DIO

U godišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana Muzeja moderne i suvremene umjetnosti za 2023. godinu iskazuju se podaci o planiranim prihodima i primicima, rashodima i izdacima (Izvorni plan, Tekući plan) te podaci o ostvarenim prihodima i primicima, rashodima i izdacima u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine.

PRIHODI I PRIMICI

Muzej moderne i suvremene umjetnosti je u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. ostvario ukupne prihode u iznosu 467.626,45 eur tj. u iznosu koji je za 15,01 % manji nego prethodne godine. Ukupno ostvareni prihodi iznose 82,04% planiranih prihoda na godišnjoj razini. Izvršeni prihodi poslovanja iznosili su 467.626,45 eur odnosno 82,04% planiranih prihoda poslovanja na godišnjoj razini. U izvršenim prihodima poslovanja najveći udio od 86,28% imaju prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti te iznose 403.451,73 eur.

Muzej moderne i suvremene umjetnosti nije ostvario prihode od prodaje nefinancijske imovine niti primitke od financijske imovine i zaduživanja.

RASHODI I IZDACI

Muzej moderne i suvremene umjetnosti je u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. ostvario ukupne rashode u iznosu od 494.520,92 eur te su za 11,15% manji od izvršenih ukupnih rashoda prethodne godine. Rashodi poslovanja su ostvareni u iznosu od 483.428,06 eur odnosno u iznosu koji je za 4,47% manji od izvršenih rashoda poslovanja prethodne godine. Izvršeni rashodi poslovanja iznose 86,12% planiranih rashoda poslovanja na godišnjoj razini. Najveći udjel u izvršenim rashodima poslovanja imaju rashodi za zaposlene koji iznose 305.274,23 eur odnosno 63,15% rashoda poslovanja. Materijalni rashodi iznose 178.082,11 eur odnosno 36,84% rashoda poslovanja. Rashodi za usluge imaju najveći udio u materijalnim rashodima koji iznosi 83,37%.

Muzej moderne i suvremene umjetnosti u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine je ostvario rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 11.092,86 eur. MMSU nije ostvario izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

U razdoblju siječanj-prosinac 2023. godine ostvaren je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 26.894,47 eur, a preneseni višak prihoda nad rashodima iz prethodnih godina je iznosio 27.226,37 eur. Slijedom toga ukupan višak prihoda nad rashodima na dan 31. prosinca 2023. godine je iznosio 331,90 eur.

II. POSEBNI DIO

Djelatnost Muzeja moderne i suvremene umjetnosti je skupljanje, čuvanje i istraživanje civilizacijskih i kulturnih dobara iz područja likovnih umjetnosti iz 19. i 20. stoljeća i suvremenog likovnog stvaralaštva te njihova stručna i znanstvena obrada i sistematizacija u zbirke predmeta, trajno zaštićivanje muzejske građe i muzejske dokumentacije, posredno i neposredno predočavanje javnosti muzejske građe putem stalnih i povremenih izložaba, objavljivanje podataka i spoznaja o muzejskoj građi i muzejskoj dokumentaciji putem stručnih, znanstvenih i drugih obavijesnih sredstava, pripremanje i organiziranje likovnih izložaba iz zemlje i iz inozemstva, izdavanje monografija, kataloga, knjiga i ostalih stručnih publikacija.

U posebnom dijelu izvještaja o izvršenju financijskog plana rashodi su raspoređeni u **program 1207 Redovna djelatnost ustanove**. Cilj programa 1207 Redovna djelatnost ustanove je

zadovoljenje kulturnih potreba stanovnika Grada Rijeke i povećanje standarda usluge u muzejskoj djelatnosti te očuvanje kulturnih dobara i njihova sustavna obrada.

Program 1207 Redovna djelatnost ustanove se sastoji od sljedećih aktivnosti i projekata:

- A120701 Stručno, administrativno i tehničko osoblje
- A120702 Redovna djelatnost ustanove
- A120703 Programske aktivnosti ustanove
- A120704 Zaštita muzejske građe
- A120715 Digitalizacija
- A120716 Rashodi po sudskim presudama
- K120705 Otkup umjetnina
- K120709 Nabava opreme
- K120717 Opremanje muzeja i uređenje depoa.

Organizacijska struktura Muzeja:

Muzej moderne i suvremene umjetnosti je proračunski korisnik Grada Rijeke koji nema unutarnjih ustrojstvenih jedinica jer je broj ukupno zaposlenih na dan 31. prosinca 2023. godine iznosio 14 zaposlenika.

Izvršeni rashodi u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine prema programskoj klasifikaciji tj. aktivnostima i projektima

EUR					
Red. broj	Aktivnost/Projekt	Izvorni plan za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks (%)
1.	Stručno, administrativno i tehničko osoblje	326.471,00	326.471,00	305.274,23	93,51
2.	Redovna djelatnost ustanove	103.026,00	103.026,00	80.203,46	77,89
3.	Programske aktivnosti ustanove	118.541,00	118.541,00	85.694,07	72,29
4.	Zaštita muzejske građe	11.932,00	11.932,00	10.770,74	90,27
5.	Digitalizacija	1.000,00	1.000,00	1.050,00	105,00
6.	Rashodi po sudskim presudama	700,00	700,00	232,27	33,18
7.	Otkup umjetnina	18.300,00	18.300,00	7.300,00	39,89
8.	Nabava opreme	3.000,00	3.000,00	2.996,15	99,87
9.	Opremanje muzeja i uređenje depoa	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
	Ukupno	583.970,00	583.970,00	494.520,92	84,68

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine izvršeni su rashodi za sljedeće aktivnosti: Stručno, administrativno i tehničko osoblje, Redovna djelatnost ustanove,

Programske djelatnosti ustanove, Zaštita muzejske građe i Otkup umjetnina u iznosima manjim od planiranih iznosa na godišnjoj razini.

Aktivnost A120701 Stručno, administrativno i tehničko osoblje

Rashodi za aktivnost A120701 Stručno, administrativno i tehničko osoblje su ostvareni u iznosu od 93,51 % planiranog iznosa na godišnjoj razini i uključuju rashode za zaposlene.

Aktivnost A120702 Redovna djelatnost ustanove

Rashodi za aktivnost A120702 Redovna djelatnost ustanove su ostvareni u iznosu od 77,89% planiranih rashoda na godišnjoj razini, a uključuju materijalne rashode u iznosu od 79.335,03 eur, financijske rashode u iznosu od 71,72 eur i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 796,71 eur. Rashodi za komunalne usluge (37,70%), rashodi za ostale usluge (11,85%), rashodi za energiju (9,99%) i naknade za prijevoz (10,12%) imaju najveće udjele u materijalnim rashodima.

Aktivnost A120703 Programske aktivnosti ustanove

Rashodi za aktivnost A120703 Programske aktivnosti ustanove su ostvareni u iznosu od 72,29% planiranih rashoda na godišnjoj razini.

Rashodi za aktivnost Programske aktivnosti ustanove uključuju rashode za sljedeće umjetničke programe:

- Edukaciju Nulti sat – 2.258,51 eur
- Edukaciju - 2.496,75 eur
- Tobogan – 1.183,05 eur
- Izložbu Kuda plovi ovaj oblak – 11.241,98 eur
- Izložbu Raffaele Crispino – 10.781,89 eur
- Rezidencijalni program Kamov – 4.968,96 eur
- Izložbu Nikole Ukića – 14.770,29 eur
- Izložba Mreža motovunskih susreta – 8.446,46 eur
- Izložba Zorana Pavelića – 8.191,32 eur
- Izložba Vidljive – 5.369,09 eur
- Jaslice – 1.269,59 eur
- Izdavaštvo – 11.572,07 eur
- Film o MMSU – 1.097,19 eur
- Bijenale industrijske umjetnosti – 137,56 eur.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Aktivnost: Programske aktivnosti ustanove

Pokazatelj rezultata	Definicija	Mjerna jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
Broj izložbi	Prema Statutu, jedna od temeljnih djelatnosti	Broj aktivnosti	10	10	14

Povećanje posjećenosti izložbenih programa	Organiziranje izložbi koje javnosti prezentiraju muzejsku građu te pomiču modernu i suvremenu vizualnu umjetnost	Broj posjetitelja	25.000	20.000	11.797 + 11.448
Povećanje broja edukativnih aktivnosti	Organiziranje edukativnih aktivnosti povezanih uz muzejske programe	Broj aktivnosti	100	90	132
Povećanje broja posjetitelja edukativnih aktivnosti	Organiziranje edukativnih aktivnosti povezanih uz muzejske programe	Broj posjetitelja	2.600	1400	2.150

U 2023. godini realizirano je devet izložbi u MMSU, a muzej je u drugim prostorima organizirao još 5 izložbi. Ukupni broj posjetitelja izložbi i manifestacija je iznosio 11.797 posjetitelja. Ukupan broj posjetitelja izložbi u drugim prostorima u partnerstvu s MMSU je iznosio 11.448 posjetitelja.

MMSU je organizirao 132 edukativne aktivnosti u 2023. godini, a broj posjetitelja/korisnika edukativnih aktivnosti povezanih uz muzejske programe je iznosio 2.150. Ukupan broj programa 170. Posjetitelja: 25.395

Rezidencija Kamov

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Mjerna jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
Broj umjetničkih rezidencija	Organiziranje umjetničkih rezidencija	Umjetničke rezidencije	6	7	7

MMSU upravlja rezidencijom KAMOV. U partnerstvu je realizirana 21 rezidencija. MMSU je u 2023. godini realizirao sedam umjetnički rezidencija i to rezidencije: Luana Lojić, Tal Ben Zvi, Dino Zrnec, Mila Pavićević & Maar, Miloš Tomić, Tomo Savić Gecan i Dejan Kaludjerović.

Aktivnost: Zaštita muzejske građe

Rashodi za aktivnost – Zaštita muzejske građe su ostvareni u iznosu od 90,27%, a predstavljaju rashode za restauraciju muzejskih predmeta i preventivnu zaštitu.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Mjerna jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
Broj zaštićenih i restauriranih umjetničkih djela	Restauracija muzejskih predmeta	Broj predmeta	12	15	17

U 2023. godini izvršeno je restauriranje 7 muzejskih predmeta u okviru Odjela, a u okviru vanjske restauracije restaurirano je 10 muzejskih predmeta.

Aktivnost - Digitalizacija

Rashodi za aktivnost Digitalizacija su ostvareni u iznosu od 105% planiranih rashoda te je izvršena preraspodjela sredstava. Rashode za digitalizaciju čine rashodi za intelektualne i osobne usluge odnosno rashode za digitalizaciju fondusa MMSU Rijeka.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Mjerna jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
Broj predmeta (digitalizacija)	Prema Statutu od jedna temeljnih djelatnosti	Broj predmeta	50	80	66
Online zbirka	Prema Statutu od jedna temeljnih djelatnosti	Broj predmeta	1.823	1.873	1.823

Aktivnost Rashodi po sudskim sporovima

Rashodi aktivnost Rashodi po sudskim sporovima su ostvareni u iznosu od 33,18 % jer su planirani većem iznosu nego što se pokazalo potrebnim.

Kapitalni projekt Otkup umjetnina

Rashodi za kapitalni projekt Otkup umjetnina su ostvareni u iznosu koji je za 60,11% manji od planiranog jer nisu ostvarene planirane pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 7.000 eur i planirana sredstva donacija u iznosu od 4.000 eur za planirani otkup umjetnina. Otkup umjetnina je izvršen iz izvora opći prihodi i primici te izvora prihodi za posebne namjene u ukupnom iznosu do 7.300 eur, a otkupljene su umjetnine od umjetnica Renate Poljak i Marine Rajšić.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Mjerna jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
Broj kupljenih predmeta	Otkup predmeta u skladu sa strategijom popunjavanja zbirki	Broj predmeta	5	6	3

Kapitalni projekt: Nabava opreme

Rashodi za kapitalni projekt Nabava opreme su ostvareni u iznosu od 99,87% planiranog iznosa te je nabavljena potrebna planirana oprema.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Mjerna jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
Broj kupljenih komada oprem	Kupovina opreme potrebne za provođenje djelatnosti Muzeja	Komad	11	10	5

Kapitalni projekt Opremanje muzeja i uređenje depoa

Rashodi za kapitalni projekt Opremanje muzeja i uređenje depoa su ostvareni u iznosu od 100% te je izvršeno planirano uređenje depoa.

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izvještaj o korištenju sredstava Europske unije

Muzej moderne i suvremene umjetnosti u 2023. godini nije koristio sredstva Europske unije.

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u 2023. godini

Muzej moderne i suvremene umjetnosti nema sklopljenih ugovora o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Muzej moderne i suvremene umjetnosti nema danih zajmova niti potraživanja za dane zajmove.

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

Muzej moderne i suvremene umjetnosti na dan 31. prosinca 2023. godine ima 314,93 eur potraživanja za prihode od prodaje robe i pruženih usluga i 57.982,82 eur nepodmirenih obveza.

Ustanova na dan 31. prosinca 2023. godine nema evidentiranih postupaka koji bi rezultirali potencijalnim obavezama po osnovi sudskih sporova.

Stanje novčanih sredstava na računima proračunskog korisnika

Stanje novčanih sredstava na računu MMSU na početku proračunske godine je iznosilo 74,60 eur, a na kraju proračunske godine 63,85 eur.

Rijeka, 29. ožujka 2024.

Voditelj računovodstva:

Eleonora Kontuš

Ravnatelj:

Branka Benčić