

OBRAZLOŽENJE III. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ ZA 2024. GODINU

Sukladno odredbi članka 46. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) te članka 22. Statuta Zavičajnog muzeja Ozalj ravnatelj predlaže III. izmjene i dopune Finacijskog plana Zavičajnog muzeja Ozalj za 2024. godinu.

Sukladno članku 46. Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21) propisan je način izrade izmjena i dopuna finacijskog plana odnosno da se izmjenama i dopunama mijenja isključivo plan za tekuću proračunsku godinu, te da se izmjene i dopune sastoje od plana za tekuću proračunsku godinu i sadrže:

- opći dio
- posebni dio
- obrazloženje izmjena i dopuna.

Na postupak donošenja izmjena i dopuna na odgovarajući se način primjenjuju odredbe Zakona o proračunu za postupak donošenja finacijskog plana.

Članak 10. Zakona o proračunu navodi da finacijski plan mora biti uravnotežen što znači da svi rashodi i izdaci moraju biti podmireni prihodima i primicima. Ako se tijekom godine, zbog izvanrednih okolnosti povećaju rashodi i izdaci odnosno smanje prihodi i primici, finacijski plan se mora uravnotežiti. Uravnoteženje finacijskog plana provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje finacijskog plana.

Prema izvornom finacijskom planu za 2024. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 133.819,00 EUR dok su ukupni rashodi planirani u iznosu od 136.519,00 EUR. Iznos ukupnih prihoda odnosi se na prihode poslovanja dok se ukupni rashodi odnose na rashode poslovanja u iznosu od 129.019,00 EUR te na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 7.500,00 EUR. Izvornim finacijskim planom planiran je višak od 2.700,00 EUR (izvor financiranja opći prihodi i primici manjak od 2.300,00 EUR te izvor financiranja prihodi po posebnim propisima višak od 5.000,00 EUR).

Prema Izvještaju o izvršenju finacijskog plana Zavičajnog muzeja Ozalj za 2023. godinu ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 938,45 EUR. Rezultat prema izvorima financiranja raspoređen je kako slijedi:

- manjak prihoda iz izvora opći prihodi i primici u iznosu od - 4.384,62 EUR
- višak iz izvora vlastiti prihodi u iznosu od 528,88 EUR
- višak prihoda iz izvora prihodi po posebnim propisima u iznosu od 2.917,29 EUR.

I. izmjenama i dopunama finacijskog plana za 2024. godinu, ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 154.626,62 EUR dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 153.688,17 EUR. Razlika između ukupno planiranih

prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2023. godine čime se uravnotežuje financijski plan Muzeja.

II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 159.766,62 EUR dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 158.828,17 EUR. Razlika između ukupno planiranih prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2023. godine čime se uravnotežuje financijski plan Muzeja.

III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 169.580,50 EUR dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 168.642,05 EUR. Razlika između ukupno planiranih prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2023. godine čime se uravnotežuje financijski plan Muzeja.

Osim navedenog ukazala se potreba drugačijeg rasporeda rashoda za pojedine namjene od planiranog stoga se predlažu III. izmjene i dopune financijskog plana za 2024. godinu.

OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

PRIHODI I PRIMICI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ

Prihodi Zavičajnog muzeja Ozalj, III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, uvećavaju se za 6,14% i planiraju se u iznosu od 169.580,50 EUR. U potpunosti se odnose na prihode poslovanja. Primitke Muzej ne planira ovim izmjenama i dopunama financijskog plana.

• POMOĆI

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana Muzeja, ne mijenjaju se. Planiraju se u iznosu od 12.200,00 EUR.

- Karlovačka županija 1.800,00 EUR - restauracija crteža Slave Raškaj
- Ministarstvo kulture i medija 2.000,00 EUR - restauracija akvarela Slave Raškaj, arheološka istraživanja - 8.400,00 EUR

• PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ovim izmjenama i dopunama financijskog plana ne mijenjaju se i planiraju u iznosu od 22.048,00 EUR.

• VLASTITI PRIHODI

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga ovim izmjenama i dopunama financijskog plana ne mijenjaju se i planiraju u iznosu od 2.991,00 EUR.

- **PRIHODI IZ PRORAČUNA**

Prihodi iz proračuna, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju se za 9.813,88 EUR i planiraju se u iznosu od 132.341,50 EUR.

Prikaz planiranih prihoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta prihoda	R2.2024.	PROMJENA	R3.2024.	INDEX
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	12.200,00	0,00	12.200,00	100,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	22.048,00	0,00	22.048,00	100,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.991,00	0,00	2.991,00	100,00
67	Prihodi iz proračuna	122.527,62	9.813,88	132.341,50	108,01
Ukupno PRIHODI		154.626,62	9.813,88	169.580,50	106,14

RASHODI I IZDACI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ

Rashodi se, III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, uvećavaju za 6,18% i planiraju se u iznosu od 168.642,05 EUR. Rashodi poslovanja umanjuju se za 4.156,12 EUR i planiraju se u iznosu od 150.072,05 EUR, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine uvećavaju za 13.970,00 EUR i planiraju u iznosu od 18.570,00 EUR. Izdatke Muzej ne planira ovim izmjenama i dopunama financijskog plana.

- **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene se, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, ne mijenjaju i planiraju se u iznosu od 95.578,00 EUR.

- **MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi se, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, umanjuju za 6,90%, odnosno za 4.036,12 EUR i planiraju se u ukupnom iznosu od 54.481,05 EUR.

- **FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi se, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, umanjuju za 90,23%, odnosno za 120,00 EUR i planiraju se u ukupnom iznosu od 13,00 EUR.

- **RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine se, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 13.970,00 EUR i planiraju u iznosu od 18.570,00 EUR.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta rashoda	R2.2024.	PROMJENA	R3.2024.	INDEX
31	Rashodi za zaposlene	95.578,00	0,00	95.578,00	100,00
32	Materijalni rashodi	58.517,17	-4.036,12	54.481,05	93,10
34	Financijski rashodi	133,00	-120,00	13,00	9,77
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.600,00	13.970,00	18.570,00	403,70
Ukupno RASHODI		158.828,17	9.813,88	168.642,05	106,18

**OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANKOVA U III. IZMJENAMA I DOPUNAMA
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

IZVOR FINANCIRANJA	REZULTAT
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-4.384,62
VLASTITI PRIHODI	528,88
PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	2.917,29
POMOĆI	0,00
DONACIJE	0,00
SVEUKUPAN REZULTAT	-938,45

NAPOMENA: Obzirom da se u ovim izmjenama i dopunama ne planiraju primici niti izdaci III. izmjene i dopune financijskog plana NE SADRŽE RAČUN FINANCIRANJA.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Svi rashodi proračunskog korisnika Zavičajni muzej Ozalj klasificirani su u službe kulture – 08/082.

POSEBNI DIO - OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana prikazuje se kroz cjeline koje obrađuju obrazloženje programa, odnosno putem obrazloženja aktivnosti i projekata zajedno sa ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja te iz godišnjeg plana rada.

Zavičajni muzej Ozalj u posebnom je dijelu Proračuna Grada Ozlja uključen u *Razdjel 002: Jedinstveni upravni odjel, te Glavu 00204: Proračunski korisnik 42686 – Zavičajni muzej Ozalj*, prema programskoj klasifikaciji, Program pod brojem 2014 koji nosi naziv: *Poslovanje Zavičajnog muzeja Ozalj, koji se sastoji od:*

- aktivnosti pod brojem A201410: *Obavljanje redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja*
- aktivnost pod brojem A201427 *Arheološka istraživanja*

- aktivnost pod brojem K201411 Provođenje projekata Zavičajnog muzeja Ozalj
- aktivnost pod brojem K201418 Restauracija
- aktivnosti K201419 Etno park

Za provođenje Programa poslovanja Zavičajnog muzeja Ozalj, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, utvrđena su sredstva obzirom na aktivnosti odnosno projekte kako slijedi:

Aktivnost/Projekt	R2.2024.	POVEĆANJE / SMANJENJE	R3.2024.
A201410	132.101,07	-4.072,12	128.028,95
A201427	13.327,10	0,00	13.327,10
K201411	4.600,00	13.970,00	18.570,00
K201418	8.800,00	-84,00	8.716,00
K201419	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	158.828,17	9.813,88	168.642,05

U aktivnosti A201410: Obavljanje redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja, III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, umanjuju se sredstva 4.072,12 EUR (materijalni rashodi u iznosu od 3.952,12 EUR i financijski rashodi u iznosu od 120,00 EUR) i planiraju u iznosu od 128.028,95 EUR.

U aktivnosti A201427 Arheološka istraživanja, III. izmjenama i dopunama, rashodi se ne mijenjaju i planiraju se u iznosu od 13.327,10 EUR.

U aktivnost K201411 Provođenje projekata Zavičajnog muzeja Ozalj, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećava se za 13.970,00 EUR i planira u iznosu od 18.570,00 EUR (rashodi za nabavu nefinancijske imovine).

U aktivnosti K201418 Restauracija, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, rashodi se umanjuju za 84,00 EUR i planiraju u iznosu od 8.716,00 EUR.

CILJEVI PROGRAMA

Program je usmjeren na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ.

Prioriteti provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 2021.-2025. – **Poboljšanje kvalitete života i obrazovanje**

Posebni ciljevi Plana razvoja Karlovačke županije 2021.-2027. –

Posebni cilj 3. Razvoj kulturnih djelatnosti i sadržaja

Mjere Provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 2021.-2025. –

9. Kultura

Mjere Plana razvoja Karlovačke županije 2021.-2027. –

Mjera 3.2. Podrška nositeljima kulturne ponude i aktivnosti u kulturi, osobito u malim ruralnim sredinama

- II. Izmjene i dopune Provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 2021.-2025.

Svrha mjere je investicijsko održavanje i opremanje objekata za kulturu, te akcije i manifestacije koje doprinose promicanju kulture, stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti knjižnice i čitaonice Ivan Belostenac, te Zavičajnog muzeja Ozalj.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI TEMELJENI NA GODIŠNJEM PROGRAMU RADA

Mjerenje utvrđenih ciljeva i rezultata programa Zavičajnog muzeja Ozalj kao i postignuti ciljevi utvrđeni su kako slijedi:

Red. br.	Naziv cilja	Rezultat programa	Pokazatelj uspješnosti	
1.	Zadovoljenje kulturnih potreba stanovnika Grada Ozlja	Povećanje broja izložbi	Broj izložbi	8
		Povećanje broja posjetitelja	Broj prodanih ulaznica	11 000
		Povećanje broja održanih tematskih predavanja	Broj održanih tematskih predavanja	15

Zakonska osnova:

- Zakon o muzejima („Narodne novine“ broj: 61/18, 98/19, 114/22, 36/24)
- Zakon o ustanovama („Narodne novine“ broj: 76/93, 29/97,47/99 – ispravak, 35/08, 127/19, 151/22).

RAVNATELJ:

Stjepan Bezjak, mag. philol. croat. et hist.

