

OBRAZLOŽENJE II. 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 I. 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.

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

OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

PRIHODI I PRIMICI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ

Prihodi Zavičajnog muzeja Ozalj, II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, uvećavaju se za 3,32% i planiraju se u iznosu od 159.766,62 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 uvećavaju se za 3.500,00 EUR 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 uvećavaju se za 1.000,00 EUR i planiraju u iznosu od 2.991,00 EUR.

- ***PRIHODI IZ PRORAČUNA***

Prihodi iz proračuna, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju se za 640,00 EUR i planiraju se u iznosu od 122.527,62 EUR.

Prikaz planiranih prihoda po vrstama

| Grupa konta | Vrsta prihoda | R1.2024. | PROMJENA | R2.2024. | 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 | 18.548,00 | 3.500,00 | 22.048,00 | 118,87 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija | 1.991,00 | 1.000,00 | 2.991,00 | 150,23 |
| 67 | Prihodi iz proračuna | 121.887,62 | 640,00 | 122.527,62 | 100,53 |
| Ukupno PRIHODI | | 154.626,62 | 5.140,00 | 159.766,62 | 103,32 |

RASHODI I IZDACI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ

Rashodi se, II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, uvećavaju za 3,34% i planiraju se u iznosu od 158.828,17 EUR. Rashodi poslovanja uvećavaju se za 3.140,00 EUR i planiraju se u iznosu od 154.228,17 EUR, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine uvećavaju za 2.000,00 EUR i planiraju u iznosu od 4.600,00 EUR. Izdatke Muzej ne planira ovim izmjenama i dopunama financijskog plana.

• **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene se, II. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 140,00 EUR i planiraju se u iznosu od 95.578,00 EUR.

• **MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi se, II. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 5,40%, odnosno za 3.000,00 EUR i planiraju se u ukupnom iznosu od 58.517,17 EUR.

• **FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi se, II. izmjenama i dopunama financijskog plana, ne mijenjaju (133,00 EUR).

• **RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine se, II. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 2.000,00 EUR i planiraju u iznosu od 4.600,00 EUR.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama

| Grupa konta | Vrsta rashoda | R1.2024. | PROMJENA | R2.2024. | INDEX |
|----------------|--|------------|----------|------------|--------|
| 31 | Rashodi za zaposlene | 95.438,00 | 140,00 | 95.578,00 | 100,15 |
| 32 | Materijalni rashodi | 55.517,17 | 3.000,00 | 58.517,17 | 105,40 |
| 34 | Financijski rashodi | 133,00 | 0,00 | 133,00 | 100,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.600,00 | 2.000,00 | 4.600,00 | 176,92 |
| Ukupno RASHODI | | 153.688,17 | 5.140,00 | 158.828,17 | 103,34 |

**OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANKOVA U II. 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 II. 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: Jedinostveni 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, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, utvrđena su sredstva obzirom na aktivnosti odnosno projekte kako slijedi:

| Aktivnost/Projekt | R1.2024. | POVEĆANJE / SMANJENJE | R2.2024. |
|--------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|
| A201410 | 128.961,07 | 3.140,00 | 132.101,07 |
| A201427 | 13.327,10 | 0,00 | 13.327,10 |
| K201411 | 2.600,00 | 2.000,00 | 4.600,00 |
| K201418 | 8.800,00 | 0,00 | 8.800,00 |
| K201419 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UKUPNO | 153.688,17 | 5.140,00 | 158.828,17 |

U aktivnosti A201410: Obavljanje redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja, II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, uvećavaju se sredstva 3.140,00 EUR (za rashode za zaposlene 140,00 EUR, za materijalne rashode u iznosu od 3.000,00 EUR) i planiraju u iznosu od 132.101,07 EUR.

U aktivnosti A201427 Arheološka istraživanja, II. 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, II. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećava se za 2.000,00 EUR i planira u iznosu od 4.600,00 EUR (rashodi za nabavu nefinancijske imovine).

U aktivnosti K201418 Restauracija, II. izmjenama i dopunama financijskog plana, rashodi se ne mijenjaju i planiraju u iznosu od 8.800,00 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 20214.-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

- I. 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 TEMELJNI NA GODIŠNJEM PROGRAMU RADA/PROVEDBENOM PROGRAMU

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.

