

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA
ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ
ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

Sukladno odredbi članka 38. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) ravnatelj Zavičajnog muzeja Ozalj izradio je Prijedlog Financijskog plana za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu, te isti dostavio Jedinostvenom upravnom odjelu Grada Ozlja.

Obzirom da proračunski korisnik Zavičajni muzej Ozalj nema upravno vijeće obvezu donošenja financijskog plana ima ravnatelj.

Gradsko vijeće Grada Ozlja obvezno je donijeti Proračun Grada Ozlja za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu do 31.12.2023. godine, kojeg je sastavni dio Financijski plan Zavičajnog muzeja Ozalj.

U slučaju kada postoje razlike u financijskom planu proračunskog korisnika sadržanom u proračunu koji je donijelo predstavničko tijelo, odnosno Gradsko vijeće Grada Ozlja, u odnosu na već usvojeni prijedlog financijskog plana Jedinostveni upravni odjel dužan je obavijestiti Zavičajni muzej Ozalj o promjenama u odnosu na usvojeni prijedlog financijskog plana. U navedenom slučaju usvaja se financijski plan koji je sadržan u proračunu Grada Ozlja koji je donijelo Gradsko vijeće Grada Ozlja.

Prijedlog Financijskog plana Zavičajnog muzeja Ozalj za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu izrađen je po metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu.

Sukladno člancima 33.-37. Zakona o proračunu, Prijedlog financijskog plana ***sastoji se od plana za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu te sadrži opći, posebni dio i obrazloženje financijskog plana.***

a) Opći dio financijskog plana proračunskog sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Sažetak Računa financiranja sastoji se od ukupnih prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine, ukupnih rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine te ukupnih primitaka od financijske imovine i zaduživanja i izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od ukupnih prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

U Računu financiranja proračunskih korisnika iskazuju se ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Ako ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima financijski plan sadrži preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima. Ako se donosi višegodišnji plan uravnoteženja financijski plan sadrži podatke iz višegodišnjeg plana uravnoteženja (ukoliko nije moguće preneseni manjak podmiriti do kraja 2024. godine odnosno preneseni višak, zbog njegove veličine iskoristiti u 2024. godini).

b) Posebni dio financijskog plana sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

U skladu s člankom 36. Zakona o proračunu proračunski korisnici su dužni uz prijedlog financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje prijedloga financijskog plana. Obrazloženje prijedloga financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika.

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka i prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana.

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

1. PRIHODI I PRIMICI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ

Prihodi Zavičajnog muzeja Ozalj za 2024. godinu planiraju se u iznosu od 133.819,00 EUR, za 2025. godinu u iznosu od 128.566,00 EUR te za 2026. godinu u iznosu od 129.316,00 EUR. Primitke Zavičajni muzej ne planira u ovom financijskom razdoblju.

• *PRIHODI IZ PRORAČUNA*

Prihodi iz proračuna, za 2024. godinu, planiraju se u iznosu od 111.780,00 EUR, za 2025. godinu u iznosu od 106.527,00 EUR te za 2026. godinu u iznosu od 107.277,00 EUR.

Za 2024. godinu ukupna sredstva iz izvora opći prihodi i primici (nadležni proračun Grada Ozlja) planiraju se za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 109.280,00 EUR te za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 2.500,00 EUR. Za 2025. godinu sredstva iz izvora opći prihodi i primici, za financiranje rashoda poslovanja, planiraju se iznosu od 104.027,00 EUR, a za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 2.500,00 EUR. Za 2026. godinu sredstva iz izvora opći prihodi i primici za financiranje rashoda poslovanja planiraju se u iznosu od 104.777,00 EUR te za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 2.500,00 EUR.

- **VLASTITI PRIHODI**

Iz izvora financiranja vlastiti prihodi planiraju se sredstva prihoda od pruženih usluga za svaku godinu planiranog financijskog razdoblja od 2024.-2026. godine u iznosu od 1.991,00 EUR.

- **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE**

Iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene (ulaznice), u razdoblju 2024.-2026. godine, za svaku godinu promatranog razdoblja planiraju se sredstva u iznosu od 18.548,00 EUR.

- **POMOĆI**

Iz izvora financiranja pomoći – državni proračun, u razdoblju 2024.-2026. godine, za svaku godinu promatranog razdoblja planiraju se sredstva u iznosu od 1.500,00 EUR.

Prikaz planiranih prihoda po vrstama za 2024. 2025. i 2026. godinu:

Grupa konta	Vrsta prihoda	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.500,00	1.500,00	1.500,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	18.548,00	18.548,00	18.548,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.991,00	1.991,00	1.991,00
67	Prihodi iz proračuna	11.780,00	106.527,00	107.277,00
	ukupno	133.819,00	128.566,00	129.316,00

Prijedlog financijskog plana Zavičajnog muzeja Ozalj za naredno trogodišnje razdoblje sadrži projekciju rezultata poslovanja za 2024. godinu, višak prihoda u iznosu od 2.700,00 EUR. Prema izvorima financiranja, iz izvora opći prihodi i primitci planira se metodološki manjak od 2.300,00 EUR, te višak iz izvora financiranja prihodi po posebnim propisima u iznosu od 5.000,00 EUR.

RASHODI I IZDACI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ

Rashodi se planiraju, za 2024. godinu, u iznosu od 136.519,00 EUR, za 2025. godinu u iznosu od 128.566,00 EUR te za 2026. godinu u iznosu od 129.316,00 EUR.

- **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene se u 2024. godini planiraju u iznosu od 81.915,00 EUR, za 2025. godinu, u iznosu od 82.465,00 EUR te za 2026. godinu u iznosu od 83.215,00 EUR. Rashodi za zaposlene u potpunosti se

financiraju iz izvora opći prihodi i primici (iz nadležnog proračuna Grada Ozlja). Trenutno je, u Muzeju, zaposleno 4 djelatnika.

U 2024. godini za plaće za redovan rad planira se iznos od 62.000,00 EUR, doprinosi za plaće u iznosu od 10.200,00 EUR te ostali rashodi za zaposlene (prehrana i materijalna prava) u iznosu od 9.715,00 EUR.

• **MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi se za 2024. godinu planiraju u iznosu od 46.971,00 EUR, za 2025. godinu 38.468,00 EUR te za 2026. godinu 38.468,00 EUR. Rashodi se, za 2024. godinu, odnose na:

- *naknade troškova zaposlenima u iznosu od 3.433,00 EUR*
- *rashode za materijal i energiju u iznosu od 5.139,52 EUR*
- *rashode za usluge u iznosu od 24.962,48 EUR*
- *ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 3.436,00 EUR*

Materijalni rashodi financiraju se iz slijedećih izvora financiranja: iz izvora financiranja opći prihodi i primici financira se iznos od 25.065,00 EUR, iz izvora vlastiti prihodi 1.991,00 EUR, iz izvora prihodi za posebne namjene 13.415,00 EUR, iz izvora pomoći 1.500,00 EUR te iz izvora prihodi po posebnim propisima – rezultat 5.000,00 EUR.

• **FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi, za promatrano razdoblje, planiraju se u iznosu od 133,00 EUR, odnose se na zatezne kamate, a financiraju se iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene.

• **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, u predmetnom razdoblju 2024.-2026. godina, planiraju se u iznosu od 7.500,00 EUR za svaku godinu. Navedenim sredstvima planiraju se daljnja dodatna ulaganja.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama za 2024. 2025. i 2026. godinu:

Grupa konta	Vrsta rashoda	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
31	Rashodi za zaposlene	81.915,00	82.465,00	83.215,00
32	Materijalni rashodi	46.971,00	38.468,00	38.468,00
34	Financijski rashodi	133,00	133,00	133,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	ukupno	136.519,00	128.566,00	129.316,00

3. OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANKOVA U FINACIJSKOM PLANU ZA RAZDOBLJE 2024.-2026.

IZVOR FINANCIRANJA 2024.	PRIHODI	RASHODI	REZULTAT
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	111.780,00	109.480,00	2.300,00
PLANIRANI MANJAK IZ IZVORA OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-2.300,00	0,00	-2.300,00
VLASTITI PRIHODI	1.991,00	1.991,00	0,00
PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	18.548,00	18.548,00	0,00
POMOĆI	1.500,00	1.500,00	0,00
PLANIRANI VIŠAK IZ IZVORA PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	5.000,00	5.000,00	0,00
UKUPNO	136.519,00	136.519,00	0,00

Zavičajni muzej Ozalj u 2024. godini planira (procjenjuje) manjak prihoda iz izvora opći prihodi i primici u iznosu od 2.300,00 EUR. U navedenom slučaju radi se o metodološkom manjku koji nastaje obzirom da se rashodi koji terete proračunsku 2023. godinu knjiže u siječnju 2024. godine, a prihodi za 2023. godinu se priznaju zaključno sa 31.12. izvještajne godine. Manjak će se pokriti iz prihoda ostvarenih iz nadležnog proračuna Grada Ozlja. Iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene planira se višak u iznosu od 5.000,00 EUR i isti se planira utrošiti u 2024. godini.

NAPOMENA: Obzirom da se u ovom financijsko-planskom razdoblju ne planiraju primici niti izdaci financijski plan NE SADRŽI RAČUN FINANCIRANJA.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

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

POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

4. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana prikazuje se kroz cjeline koje obrađuju obrazloženje programa, odnosno kroz obrazloženje 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*

- aktivnosti A201427 Arheološka istraživanja
- aktivnosti K201418 Restauracija
- aktivnost K201419 Etno park

Za provođenje Programa poslovanja Zavičajnog muzeja Ozalj, u narednom trogodišnjem razdoblju, financijskim planom su utvrđena sredstva obzirom na aktivnosti odnosno projekte kako slijedi:

Aktivnost/Projekt	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA 2025.	PROJEKCIJA 2026.
A201410	114.442,92	112.312,12	113.062,12
A201427	6.197,80	3.875,60	3.875,60
K201418	7.500,00	7.500,00	7.500,00
K201419	8.378,28	4.878,28	4.878,28
UKUPNO	136.519,00	128.566,00	129.316,00

U aktivnosti A201410: Obavljanje redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja: planiraju se sredstva za pokriće rashoda za zaposlene (81.915,00 EUR), materijalnih rashoda (32.394,92 EUR) i financijskih rashoda (133,00 EUR) potrebnih za obavljanje redovne djelatnosti Muzeja. Isti se u 2024. godini planiraju u ukupnom iznosu od 101.480,00 EUR iz izvora opći prihodi i primici (prihodi iz proračuna Grada Ozlja), iz izvora vlastiti prihodi 1.991,00 EUR, iz izvora prihodi za posebne namjene 8.294,12 EUR te iz izvora prihodi po posebnim propisima – rezultat 2.677,80 EUR.

U 2025. godini sredstva za provođenje aktivnosti obavljanja redovite djelatnosti Zavičajnog muzeja planiraju se u iznosu 102.027,00 EUR iz izvora opći prihodi i primici, iz izvora vlastiti prihodi 1.991,00 EUR, iz izvora prihodi za posebne namjene 8.294,12 EUR.

U 2026. godini sredstva za provođenje aktivnosti obavljanja redovite djelatnosti Zavičajnog muzeja planiraju se u iznosu 102.777,00 EUR, iz izvora opći prihodi i primici, iz izvora vlastiti prihodi 1.991,00 EUR, iz izvora prihodi za posebne namjene 8.294,12 EUR.

U aktivnosti A201427 Arheološka istraživanja: planiraju se sredstva za provođenje istraživanja na području Starog grada Ozalj. Za realizaciju ove aktivnosti u 2024. godini planiraju se sredstva u iznosu od 6.197,80 EUR (izvor financiranja opći prihodi i primici 2.000,00 EUR, izvor financiranja prihodi za posebne namjene 375,60 EUR, izvor financiranja pomoći 1.500,00 EUR, izvor financiranja prihodi po posebnim propisima – rezultat 2.322,20 EUR). U 2025. i 2026. godini sredstva za realizaciju se planiraju u iznosu od 3.875,60 EUR.

Za aktivnost K201418 Restauracija u razdoblju 2024.-2026. planiraju se rashodi u iznosu od 7.500,00 EUR za svaku pojedinu godinu. U 2024. godini rashodi su planirani iz izvora financiranja opći prihodi i primici u iznosu od 2.500,00 EUR te iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene u iznosu od 5.000,00 EUR.

Za aktivnost K201419 Etno selo za 2024. godinu planiraju se rashodi u iznosu od 8.378,28 EUR, za 2025. i 2026. godinu u iznosu od 4.878,28 EUR za svaku pojedinu godinu. U 2024. godini rashodi su planirani iz izvora financiranja opći prihodi i primici u iznosu od 3.500,00 EUR te iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene u iznosu od 4.878,28 EUR.

5. CILJEVI PROGRAMA

Program je usmjeren na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ. 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 (usmjereno je na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja Ozalj).

- **Provedbeni program Grada Ozlja** za razdoblje 201.-2026. - Mjera 9. Kultura, tjelesna kultura i sport – SC 1. „Konkurentno i inovativno gospodarstvo“ Nacionalne razvojne strategije Republike Hrvatske do 2030. godine

6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI TEMELJNI 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	Polazna Vrijednost 2023.	Vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
1.	Zadovoljenje kulturnih potreba stanovnika Grada Ozlja	Povećanje broja izložbi	Broj izložbi	8	8	8	8
		Povećanje broja posjetitelja	Broj prodanih ulaznica	11000	13000	13500	14000
		Povećanje broja održanih tematskih predavanja	Broj održanih tematskih predavanja	15	16	17	18

Zakonska osnova:

- Zakon o muzejima („Narodne novine“ broj: 61/18, 98/19, 114/22)
- 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.

