

**OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA
ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ
ZA 2025. 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 2025. godinu.

Člankom 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.

Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (Narodne novine 1/2024), u člancima 40.-44. propisuje izgled i sadržaj rebalansa finacijskog plana proračunskog korisnika JLPRS na način da se isključivo mijenja plan za tekuću proračunsku godinu i u njemu se iskazuju podaci o tekućem planu, povećanju/smanjenju tekućeg plana i novi plan za proračunsku godinu.

Opći dio rebalansa sadrži:

- sažetak rebalansa finacijskog plana
- račun prihoda i rashoda
- račun financiranja

Posebni dio rebalansa sadrži prikaz ukupno očekivanih rashoda i izdataka iskazanih prema organizacijskoj klasifikaciji, programskoj klasifikaciji, izvorima financiranja (najniža razina) i ekonomskoj klasifikaciji (razred/skupina).

Prema izvornom finacijskom planu za 2025. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 172.500,00 EUR dok su ukupni rashodi planirani u iznosu od 170.000,00 EUR. Iznos ukupnih prihoda odnosi se na prihode poslovanja dok se ukupni rashodi odnose na rashode poslovanja u iznosu od 164.165,00 EUR te na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 5.835,00 EUR. Izvornim finacijskim planom planiran je manjak od

2.500,00 EUR (izvor financiranja opći prihodi i primici manjak od 6.000,00 EUR, izvor financiranja vlastiti prihodi višak od 500,00 EUR, izvor financiranja prihodi po posebnim propisima višak od 3.000,00 EUR).

Prema Izvještaju o izvršenju financijskog plana Zavičajnog muzeja Ozalj za 2024. godinu ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 6.415,15 EUR. Rezultat prema izvorima financiranja raspoređen je kako slijedi:

- manjak prihoda iz izvora opći prihodi i primici u iznosu od - 7.540,70 EUR
- višak iz izvora vlastiti prihodi u iznosu od 254,14 EUR
- višak prihoda iz izvora prihodi po posebnim propisima u iznosu od 871,41 EUR.

I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu, ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 233.298,40 EUR dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 226.883,25 EUR. Razlika između ukupno planiranih prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2024. godine čime se uravnotežuje financijski plan Muzeja.

Osim navedenog ukazala se potreba drugačijeg rasporeda rashoda za pojedine namjene od planiranog stoga se predlažu I. izmjene i dopune financijskog plana za 2025. godinu.

OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

PRIHODI I PRIMICI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ

Prihodi Zavičajnog muzeja Ozalj, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu, uvećavaju se za 60.798,40 EUR i planiraju se u iznosu od 233.298,40 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, uvećavaju se za 22.200,00 EUR i planiraju se u iznosu od 26.200,00 EUR.

- Karlovačka županija 3.300,00 EUR
- Ministarstvo kulture i medija 22.900,00 EUR - arheološka istraživanja, etno selo

• 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 11.870,50 EUR i planiraju se u iznosu od 31.870,50 EUR.

- **VLASTITI PRIHODI, DONACIJE**

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga te donacija (projekt Pokupska kuća, Skupni lonac) uvećavaju se za 20.387,20 EUR ovim izmjenama i dopunama financijskog plana Muzeja i planiraju se u iznosu od 22.887,20 EUR.

- **PRIHODI IZ PRORAČUNA**

Prihodi iz proračuna, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju se za 6.340,70 EUR i planiraju se u iznosu od 152.340,70 EUR.

Prikaz planiranih prihoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta prihoda	FINANCIJSKI PLAN MUZEJA ZA 2025. GODINU	POVEĆANJE / SMANJENJE	R1.2025.
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.000,00	22.200,00	26.200,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	20.000,00	11.870,50	31.870,50
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.500,00	20.387,20	22.887,20
67	Prihodi iz proračuna	146.000,00	6.340,70	152.340,70
	Ukupno PRIHODI	172.500,00	60.798,40	233.298,40

RASHODI I IZDACI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ

Rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu, uvećavaju za 56.883,25 i planiraju se u iznosu od 226.883,25 EUR. Rashodi poslovanja uvećavaju se za 34.946,25 EUR i planiraju se u iznosu od 199.111,25 EUR, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine uvećavaju za 21.937,00 EUR i planiraju u iznosu od 27.772,00 EUR. Izdatke Muzej ne planira ovim izmjenama i dopunama financijskog plana.

- **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 4.800,00 EUR i planiraju se u iznosu od 121.890,00 EUR.

- **MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 30.146,25 EUR i planiraju se u ukupnom iznosu od 77.088,25 EUR.

- **FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, ne mijenjaju i planiraju u iznosu od 133,00 EUR.

• **RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI**

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 21.937,00 EUR i planiraju se u iznosu od 27.772,00 EUR.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta rashoda	FINANCIJSKI PLAN MUZEJA ZA 2025. GODINU	POVEĆANJE/ SMANJENJE	R1.2025.
31	Rashodi za zaposlene	117.090,00	4.800,00	121.890,00
32	Materijalni rashodi	46.942,00	30.146,25	77.088,25
34	Financijski rashodi	133,00	0,00	133,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	5.835,00	21.937,00	27.772,00
	Ukupno RASHODI	170.000,00	56.883,25	226.883,25

**OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANKOVA U I. IZMJENAMA I DOPUNAMA
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU**

IZVOR FINANCIRANJA	REZULTAT
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-7.540,70
VLASTITI PRIHODI	254,14
PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	871,41
POMOĆI	0,00
DONACIJE	0,00
SVEUKUPAN REZULTAT	-6.415,15

NAPOMENA: Obzirom da se u ovim izmjenama i dopunama ne planiraju primici niti izdaci I. 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 A201429 *Panonska kuća (PH-VTSGA)*
- aktivnost pod brojem A201430 *Skupni lonac (INTERREG HR-SLO)*
- aktivnost pod brojem K201411 *Provođenje projekata Zavičajnog muzeja Ozalj*
- 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	FINANCIJSKI PLAN MUZEJA ZA 2025. GODINU	POVEĆANJE / SMANJENJE	R1.2025.
A201410	152.439,20	2.425,55	154.864,75
A201427	6.425,80	7.036,70	13.462,50
A201429	0,00	9.984,00	9.984,00
A201430	0,00	15.500,00	15.500,00
K201411	5.300,00	0,00	5.300,00
K201418	5.835,00	-5.835,00	0,00
K201419	0,00	27.772,00	27.772,00
UKUPNO	170.000,00	56.883,25	226.883,25

U aktivnosti A201410: Obavljanje redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu, uvećavaju se sredstva za 2.425,55 EUR (uvećavaju se rashodi za zaposlene za 4.800,00 EUR, umanjuju se materijalni rashodi za 2.374,45 EUR) i planiraju u iznosu od 154.864,75 EUR.

U aktivnosti A201427 *Arheološka istraživanja*, I. izmjenama i dopunama, rashodi se uvećavaju za 7.036,70 EUR i planiraju se u iznosu od 13.462,50 EUR (uvećanje se odnosi na materijalne rashode).

Uvodi se aktivnost A201429 *Panonska kuća* (Lončarski zavod Filovci, Slovenija) u iznosu od 9.984,00 EUR i odnosi se na materijalne rashode.

Uvodi se aktivnost A201430 *Skupni lonac* (Lončarski zavod Filovci, Slovenija) u iznosu od 15.500,00 EUR i odnosi se na materijalne rashode.

U aktivnost K201411 *Provođenje projekata Zavičajnog muzeja Ozalj*, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, ne mijenja se i planira se u iznosu od 5.300,00 EUR.

Aktivnost K201418 *Restauracija*, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, ukida se.

Uvodi se aktivnost K201419 *Etno park* u iznosu od 27.772,00 EUR (dodatna ulaganja).

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. – Pобољшanje 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

- III. 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/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	VRIJEDNOST 2025.
1.	Zadovoljenje kulturnih potreba stanovnika Grada Ozlja	Povećanje broja izložbi	Broj izložbi	8
		Povećanje broja posjetitelja	Broj prodanih ulaznica	13500
		Povećanje broja održanih tematskih predavanja	Broj održanih tematskih predavanja	17

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.

