ZAVIČAJNI MUZEJ SLATINA

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O**

**IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 2023. GOD**

**Obrazloženje OPĆEG dijela:**

Izrada i usvajanje godišnjeg izvještaja o izvršavanju financijskog plana proračunskim korisnicima kao obveza stavljena je kroz Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Za 2023. godinu planirali smo ukupne prihode i primitke u iznosu od 153.404 € a godišnje ostvarenje ukupnih prihoda i primitaka iznosi 129.104 €.

Indeks godišnjeg izvršenja financijskog plana prihoda i primitaka Zavičajnog muzeja Slatina za 2023. god. iznosi 84 (stupac 7), a indeks godišnjeg izvršenja u odnosu na izvršenje 2022. godine iznosi 100 (stupac 6).

Prihodi iz izvora:

* 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI (od Grada Slatine) planirani su u iznosu 133.776 €, a ostvareni su u iznosu od 119.185 €, indeks godišnjeg izvršenja plana iznosi 89, a indeks godišnjeg izvršenja u odnosu na izvršenje 2022. god. iznosi 97.
  2. VLASTITI PRIHODI su planirani u iznosu od 484 €, a ostvareni u iznosu od 150 €.

Indeks godišnjeg izvršenja u odnosu na plan iznosi 31, a u odnosu na izvršenje prošle godine 75.

5.4. OSTALE POMOĆI planirane su u iznosu od 17.950 €, a ostvareni su u iznosu od 1.128 €. Indeks godišnjeg izvršenja u odnosu na plan iznosi 6, a u odnosu na izvršenje prošle godine 34.

6.3. DONACIJE su bile planirane u iznosu od 796 €, a ostvareni u iznosu od 8.641 €. Indeks godišnjeg izvršenja u odnosu na plan iznosi 1086, a u odnosu na izvršenje prošle godine 361.

Plan ukupnih rashoda i izdataka za 2023. god. bio je 153.404 €, a godišnje ostvarenje rashoda i izdataka iznosi 129.528 € (u Gradu 120.463 €). Indeks godišnjeg izvršenja financijskog plana rashoda i izdataka za 2023. godinu iznosi 84 (stupac 7), a indeks godišnjeg izvršenja u odnosu na 2022. godine iznosi 99 (stupac 6).

Prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu prihodi se priznaju u izvještajnom razdoblju u kojem su postali raspoloživi i pod uvjetom da se mogu izmjeriti, a rashodi se priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja (obveze) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju.Zbog navedenog imamo razliku sa Gradom u rashodima. Grad naše rashode vodi po novčanom načelu.

Rashodi iz izvora:

* 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI planirani su u iznosu od 133.776 €, a izvršeni rashodi iz tog izvora su 119.185 €, indeks izvršenja u odnosu na plan je 89, a u odnosu na izvršenje 2022. 85.

3.1. VLASTITI PRIHODI planirani su u iznosu od 484 €, a rashodi ostvareni iz tog izvora su 150 €, indeks izvršenja u odnosu na plan je 31.

* 1. PRIH. ZA POSEBNE NAMJENE planirani su u iznosu od 398 €, a rashodi izvršeni iz tog izvora iznose 0 €.
  2. OSTALE POMOĆI planirane su u iznosu od 17.950 €, a rashodi izvršeni iz tog izvora iznose 1.128 €. Indeks izvršenja u odnosu na plan je 6, a u odnosu na izvršenje 2022. 32.
  3. DONACIJE su planirane u iznosu od 796 €. U izvještajnom razdoblju nije bilo trošenja iz izvora „donacije“.

Svi rashodi Zavičajnog muzeja Slatina vode se u jednoj funkciji: Rekreacija, kultura i religija. Brojčana oznaka funkcijske klasifikacije je 08 za Rekreaciju, kulturu i religiju, uža oznaka je 082 za Službu kulture.

**Obrazloženje POSEBNOG dijela**

PROGRAM 6000 Javnih potreba u djelatnostima kulture sastoji se od jedne aktivnosti: Redovna djelatnost Zavičajnog muzeja, te od nekoliko projekata: Kapitalni projekt: Opremanje Zavičajnog muzeja Slatina (nabava opreme), Tekući projekt:Dani muzeja i Dani Milka Kelemena.

Redovna djelatnost se financira iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici, iz izvora 3.1. Vlastiti prihodi i iz izvora 4.9. Prihodi za posebne namjene proračunskih korisnika.

Indeksi godišnjeg izvršenja uglavnom su na visokim razinama te smatramo da smo uspješno realizirali ciljeve koje smo postavili za 2023. godinu.