ZAVIČAJNI MUZEJ SLATINA

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O**

**IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 2024. GOD**

**Obrazloženje OPĆEG dijela:**

Izrada i usvajanje polugodišnjeg 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 2024. godinu planirali smo ukupne prihode i primitke u iznosu od 204.048 € a polugodišnje ostvarenje ukupnih prihoda i primitaka iznosi 76.410 €. Indeks polugodišnjeg izvršenja financijskog plana prihoda i primitaka Zavičajnog muzeja Slatina za 2024. god. iznosi 37 (stupac 7), a indeks polugodišnjeg izvršenja u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2023. godine iznosi 121 (stupac 6).

Prihodi iz izvora:

* 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI (od Grada Slatine) planirani su u iznosu 184.420 €, a ostvareni su u iznosu od 72.010 €, indeks polugodišnjeg izvršenja plana iznosi 39, a indeks polugodišnjeg izvršenja u odnosu na prvo polugodište 2023. god. iznosi 114.
	2. VLASTITI PRIHODI su planirani u iznosu od 484 €, a u izvještajnom razdoblju nisu ostvareni, dok su u istom izvještajnom razdoblju prošle godine ostvareni u iznosu od 150.

5.4. OSTALE POMOĆI planirane su u iznosu od 17.950 €, a ostvareni su u iznosu od 4.400 €. Indeks polugodišnjeg izvršenja u odnosu na plan iznosi 25, dok ga u izvještajnom razdoblju prošle godine nije bilo.

6.3. DONACIJE su bile planirane u iznosu od 796 €, a u izvještajnom razdoblju nisu ostvarene kao niti u izvještajnom razdoblju prethodne godine

Plan ukupnih rashoda i izdataka za 2024. god. bio je 204.048 €, a polugodišnje ostvarenje rashoda i izdataka iznosi 70.777 € (u Gradu 72.010 €). Indeks polugodišnjeg izvršenja financijskog plana rashoda i izdataka za 2024. godinu iznosi 35 (stupac 7), a indeks polugodišnjeg izvršenja u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2023. godine iznosi 113 (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 184.420 €, a izvršeni rashodi iz tog izvora su 72.010 €, indeks izvršenja u odnosu na plan je 39, a u odnosu na izvršenje u istom izvještajnom razdoblju 2023. iznosi 114.

3.1. VLASTITI PRIHODI planirani su u iznosu od 484 €, a rashodi iz tog izvora nisu ostvareni kao niti u prošlogodišnjem izvještajnom razdoblju.

* 1. PRIH. ZA POSEBNE NAMJENE planirani su u iznosu od 398 €, a rashodi iz tog izvora nisu ostvareni kao niti u prošlogodišnjem izvještajnom razdoblju.
	2. OSTALE POMOĆI planirane su u iznosu od 17.950 €, a rashodi iz tog izvora nisu ostvareni kao niti u prošlogodišnjem izvještajnom razdoblju.
	3. DONACIJE su planirane u iznosu od 796 €. U izvještajnom razdoblju nije bilo realizacije iz izvora navedenog izvora kao niti u prošlogodišnjem izvještajnom razdoblju.

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 polugodišnjeg izvršenja uglavnom su na razinama oko 50 te smatramo da se planirani ciljevi za 2024. godinu uspješno realiziraju.