

**ZAVIČAJNI MUZEJ DARUVAR**

**Ivana Gundulića 1**

Na temelju čl. 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21) ravnateljica Zavičajnog muzeja Daruvar Marija Ivandekić mag. archeol. donosi:

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu**

**Članak 1.**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za razdoblje 01.01.2024. – 30.06.2024. godine prihvaća se po slijedećim pokazateljima iz Računa prihoda i rashoda i raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina :

**1. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

OPIS	MUZEJ OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	MUZEJ I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	MUZEJ OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
Prihodi poslovanja	32.977,80	200.900,00	46.240,79	140,22%	23,02%
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>32.977,80</b>	<b>200.900,00</b>	<b>46.240,79</b>	<b>140,22%</b>	<b>23,02%</b>
Rashodi poslovanja	29.672,62	121.149,21	40.942,68	137,98%	33,80%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	484,59	80.000,00	2.470,00	509,71%	3,09%
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>30.157,21</b>	<b>201.149,21</b>	<b>43.412,68</b>	<b>143,95%</b>	<b>21,58%</b>
<b>RAZLIKA VIŠAK/MANJAK</b>	<b>2.820,59</b>	<b>-249,21</b>	<b>2.828,11</b>	<b>100,27%</b>	<b>1134,83%</b>

**B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	289,55	249,21	249,21		100,00%
<b>VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI</b>	<b>289,55</b>	<b>249,21</b>	<b>249,21</b>		<b>100,00%</b>

**C. RAČUN FINANCIRANJA**

Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
<b>NETO FINANCIRANJE</b>					

<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>3.110,14</b>	<b>0,00</b>	<b>3.077,32</b>	<b>98,94 %</b>	
---	-----------------	-------------	-----------------	----------------	--

## Članak 2.

Opći dio Financijskog plana sadrži prihode i primitke po vrstama, te rashode i izdatke po osnovnim namjenama kako slijedi:

### PRIHODI I PRIMICI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	MUZEJ OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	MUZEJ I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	MUZEJ OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	32.977,80	200.900,00	46.240,79	140,22%	23,02%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.265,45	50.500,00	535,00	42,28%	1,06%
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	1.265,45		535,00	42,28%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		0,00		
64 Prihodi od imovine	66,39	1.020,00	100,28	151,05%	9,83%
641 Prihodi od financijske imovine	0,03		0,28		
642 Prihodi od nefinancijske imovine	66,36		100,00	150,69%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.419,69	5.980,00	2.676,70	78,27%	44,76%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.819,69		2.676,70	147,10%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	1.600,00		0,00	0,00%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	28.226,27	143.400,00	42.928,81	152,09%	29,94%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	28.226,27		42.928,81	152,09%	
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>32.977,80</b>	<b>200.900,00</b>	<b>46.240,79</b>	<b>140,22%</b>	<b>23,02%</b>

### RASHODI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	MUZEJ OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	MUZEJ I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	MUZEJ OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	29.672,62	121.149,21	40.942,68	137,98%	33,80%
31 Rashodi za zaposlene	22.873,39	60.800,00	26.174,80	114,43%	43,05%
311 Plaće (Bruto)	18.475,03		20.786,92	112,51%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.350,00		2.650,00	196,30%	
313 Doprinosi na plaće	3.048,36		2.737,88	89,81%	
32 Materijalni rashodi	6.674,23	59.999,21	14.658,14	219,62%	24,43%
321 Naknade troškova zaposlenima	994,59		505,65	50,84%	
322 Rashodi za materijal i energiju	694,36		296,77	42,74%	
323 Rashodi za usluge	3.771,13		12.427,43	329,54%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.214,15		1.428,29	117,64%	
34 Financijski rashodi	125,00	350,00	109,74	87,79%	31,35%
343 Ostali financijski rashodi	125,00		109,74	87,79%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	484,59	80.000,00	2.470,00	509,71%	3,09%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	70.000,00	0,00		0,00%



412 Nematerijalna imovina	0,00		0,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	484,59	10.000,00	2.470,00	509,71%	24,70%
422 Postrojenja i oprema	258,80		270,00	104,33%	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00		0,00		
426 Nematerijalna proizvedena imovina	225,79		2.200,00	974,36%	
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>30.157,21</b>	<b>201.149,21</b>	<b>43.412,68</b>	<b>143,95%</b>	<b>21,58%</b>

## PRIHODI I PRIMICI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	MUZEJ OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	MUZEJ I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	MUZEJ OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>28.226,27</b>	<b>143.400,00</b>	<b>42.928,81</b>	<b>152,09%</b>	<b>29,94%</b>
110 Opći prihodi i primici	28.226,27	143.400,00	42.928,81	152,09%	29,94%
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>1.886,08</b>	<b>7.000,00</b>	<b>2.776,98</b>	<b>147,24%</b>	<b>39,67%</b>
310 Vlastiti prihodi	1.886,08	7.000,00	2.776,98	147,24%	39,67%
<b>5 Pomoći</b>	<b>1.265,45</b>	<b>50.500,00</b>	<b>535,00</b>	<b>42,28%</b>	<b>1,06%</b>
500 Pomoći	1.265,45	0,00	0,00	0,00%	
530 Pomoći	0,00	50.500,00	535,00		1,06%
<b>6 Donacije</b>	<b>1.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
610 Namjenske donacije	1.600,00	0,00	0,00	0,00%	
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>32.977,80</b>	<b>200.900,00</b>	<b>46.240,79</b>	<b>140,22%</b>	<b>23,02%</b>

## RASHODI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	MUZEJ OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	MUZEJ I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	MUZEJ OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>28.226,27</b>	<b>143.400,00</b>	<b>42.928,81</b>	<b>152,09%</b>	<b>29,94%</b>
110 Opći prihodi i primici	28.226,27	143.400,00	42.928,81	152,09%	29,94%
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>1.665,49</b>	<b>7.249,21</b>	<b>483,87</b>	<b>29,05%</b>	<b>6,67%</b>
310 Vlastiti prihodi	1.665,49	7.249,21	483,87	29,05%	6,67%
<b>5 Pomoći</b>	<b>265,45</b>	<b>50.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
500 Pomoći	265,45	0,00	0,00	0,00%	
530 Pomoći	0,00	50.500,00	0,00		0,00%
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>30.157,21</b>	<b>201.149,21</b>	<b>43.412,68</b>	<b>143,95%</b>	<b>21,58%</b>



## RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	MUZEJ OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	MUZEJ I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	MUZEJ OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
<b>08 Rekreacija, kultura i religija</b>	<b>30.157,21</b>	<b>201.149,21</b>	<b>43.412,68</b>	<b>143,95%</b>	<b>21,58%</b>
082 Službe kulture	30.157,21	201.149,21	43.412,68	143,95%	21,58%
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>30.157,21</b>	<b>201.149,21</b>	<b>43.412,68</b>	<b>143,95%</b>	<b>21,58%</b>

## 2. POSEBNI DIO

### ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	MUZEJ OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	MUZEJ I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	MUZEJ OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
<b>RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI</b>	<b>30.157,21</b>	<b>201.149,21</b>	<b>43.412,68</b>	<b>143,95%</b>	<b>21,58%</b>
GLAVA 00307 Proračunski korisnik: Zavičajni muzej Daruvar	30.157,21	201.149,21	43.412,68	143,95%	21,58%
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>30.157,21</b>	<b>201.149,21</b>	<b>43.412,68</b>	<b>143,95%</b>	<b>21,58%</b>

### PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	MUZEJ OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	MUZEJ I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	MUZEJ OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
<b>RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI</b>	<b>30.157,21</b>	<b>201.149,21</b>	<b>43.412,68</b>	<b>143,95%</b>	<b>21,58%</b>
<b>GLAVA 00307 Proračunski korisnik: Zavičajni muzej Daruvar</b>	<b>30.157,21</b>	<b>201.149,21</b>	<b>43.412,68</b>	<b>143,95%</b>	<b>21,58%</b>
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	28.226,27	143.400,00	42.928,81	152,09%	29,94%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	1.665,49	7.249,21	483,87	29,05%	6,67%
IZVOR 500 Pomoći	265,45	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 530 Pomoći	0,00	50.500,00	0,00		0,00%
<b>PROGRAM 1082 Promicanje kulture</b>	<b>30.157,21</b>	<b>201.149,21</b>	<b>43.412,68</b>	<b>143,95%</b>	<b>21,58%</b>
<b>AKTIVNOST A100338 Administrativno, tehničko i stručno osoblje</b>	<b>22.873,39</b>	<b>60.800,00</b>	<b>26.174,80</b>	<b>114,43%</b>	<b>43,05%</b>
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	22.623,39	60.800,00	26.174,80	115,70%	43,05%
3 Rashodi poslovanja	22.623,39	60.800,00	26.174,80	115,70%	43,05%



31 Rashodi za zaposlene	22.623,39	60.800,00	26.174,80	115,70%	43,05%
311 Plaće (Bruto)	18.475,03		20.786,92	112,51%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.100,00		2.650,00	240,91%	
313 Doprinosi na plaće	3.048,36		2.737,88	89,81%	
<b>IZVOR 310 Vlastiti prihodi</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
3 Rashodi poslovanja	250,00	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	250,00	0,00	0,00	0,00%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	250,00		0,00	0,00%	
<b>AKTIVNOST A100339 Materijalni i ostali rashodi</b>	<b>6.799,23</b>	<b>46.049,21</b>	<b>14.767,88</b>	<b>217,20%</b>	<b>32,07%</b>
<b>IZVOR 110 Opći prihodi i primici</b>	<b>5.178,05</b>	<b>40.100,00</b>	<b>14.284,01</b>	<b>275,86%</b>	<b>35,62%</b>
3 Rashodi poslovanja	5.178,05	40.100,00	14.284,01	275,86%	35,62%
32 Materijalni rashodi	5.136,31	40.050,00	14.284,01	278,10%	35,67%
321 Naknade troškova zaposlenima	994,59		505,65	50,84%	
322 Rashodi za materijal i energiju	197,73		182,04	92,06%	
323 Rashodi za usluge	3.455,24		12.414,35	359,29%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	488,75		1.181,97	241,84%	
34 Financijski rashodi	41,74	50,00	0,00	0,00%	0,00%
343 Ostali financijski rashodi	41,74		0,00	0,00%	
<b>IZVOR 310 Vlastiti prihodi</b>	<b>1.355,73</b>	<b>5.449,21</b>	<b>483,87</b>	<b>35,69%</b>	<b>8,88%</b>
3 Rashodi poslovanja	1.355,73	5.449,21	483,87	35,69%	8,88%
32 Materijalni rashodi	1.272,47	5.149,21	374,13	29,40%	7,27%
322 Rashodi za materijal i energiju	496,63		114,73	23,10%	
323 Rashodi za usluge	50,44		13,08	25,93%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	725,40		246,32	33,96%	
34 Financijski rashodi	83,26	300,00	109,74	131,80%	36,58%
343 Ostali financijski rashodi	83,26		109,74	131,80%	
<b>IZVOR 500 Pomoći</b>	<b>265,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
3 Rashodi poslovanja	265,45	0,00	0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	265,45	0,00	0,00	0,00%	
323 Rashodi za usluge	265,45		0,00	0,00%	
<b>IZVOR 530 Pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
3 Rashodi poslovanja	0,00	500,00	0,00		0,00%
32 Materijalni rashodi	0,00	500,00	0,00		0,00%
323 Rashodi za usluge	0,00		0,00		
<b>AKTIVNOST A100341 Ljeto u dvorcu</b>	<b>0,00</b>	<b>14.300,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
<b>IZVOR 110 Opći prihodi i primici</b>	<b>0,00</b>	<b>14.300,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
3 Rashodi poslovanja	0,00	14.300,00	0,00		0,00%
32 Materijalni rashodi	0,00	14.300,00	0,00		0,00%
323 Rashodi za usluge	0,00		0,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		0,00		
<b>KAPITALNI PROJEKT K100340 Nabava nefinancijske imovine</b>	<b>484,59</b>	<b>10.000,00</b>	<b>2.470,00</b>	<b>509,71%</b>	<b>24,70%</b>
<b>IZVOR 110 Opći prihodi i primici</b>	<b>424,83</b>	<b>8.200,00</b>	<b>2.470,00</b>	<b>581,41%</b>	<b>30,12%</b>
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	424,83	8.200,00	2.470,00	581,41%	30,12%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	424,83	8.200,00	2.470,00	581,41%	30,12%
422 Postrojenja i oprema	199,04		270,00	135,65%	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00		0,00		
426 Nematerijalna proizvedena imovina	225,79		2.200,00	974,36%	
<b>IZVOR 310 Vlastiti prihodi</b>	<b>59,76</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	59,76	1.800,00	0,00	0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	59,76	1.800,00	0,00	0,00%	0,00%
422 Postrojenja i oprema	59,76		0,00	0,00%	
<b>KAPITALNI PROJEKT K100363 Ugradnja dizala</b>	<b>0,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
<b>IZVOR 110 Opći prihodi i primici</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	20.000,00	0,00		0,00%



41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	20.000,00	0,00		0,00%
412 Nematerijalna imovina	0,00		0,00		
IZVOR 530 Pomoći	0,00	50.000,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	50.000,00	0,00		0,00%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	50.000,00	0,00		0,00%
412 Nematerijalna imovina	0,00		0,00		
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>30.157,21</b>	<b>201.149,21</b>	<b>43.412,68</b>	<b>143,95%</b>	<b>21,58%</b>

KLASA: 400-02/24-01/01

URBROJ: 2103-3-49-24-03

Daruvar, 18. srpanj 2024. godine

RAVNATELJICA:

Marija Ivandekić , mag. arheol



# OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

po čl. 84. Zakona o proračunu

i

čl. 42., 43., 44. i 45. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem  
izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana

## OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15, 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 01/20 i 147/20, 85/23), propisana je obveza sastavljanja i podnošenja Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu. Sadržaj Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana jasno je definiran člankom 81. Zakona o proračunu te odredbama članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna. Navedenim člancima utvrđeno je da godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

- opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda
- posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka iz općeg dijela proračuna,
- obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna,

Zavičajni muzej nije imao primitke od financijske imovine i zaduživanja te izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova te stoga izvještaj o izvršenju financijskog plana ne sadrži Račun financiranja, izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, izvještaj o korištenju proračunske zalihe, izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima, iako su oni popisani Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

### Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

U sklopu Obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka dan je broječni i opisni prikaz ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u ovom izvještajnom razdoblju.

U ovom izvještajnom razdoblju Zavičajni muzej Daruvar ostvario je sljedeće iznose prihoda i rashoda:

6-PRIHODI POSLOVANJA	46.240,79 EUR	3-RASHODI POSLOVANJA	40.942,68 EUR
7-PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00 EUR	4-RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	2.470,00 EUR
5-PRIMICI	0,00 EUR	8-IZDACI	0,00 EUR
<b>UKUPNO:</b>	<b>46.240,79 EUR</b>	<b>UKUPNO:</b>	<b>43.412,68 EUR</b>

te se ostvario višak prihoda nad rashodima u iznosu od 2.828,11 EUR.

Provedenom analizom ostvarenih prihoda i izvršenih rashoda u izvještajnom razdoblju po izvorima financiranja utvrđena je sljedeća struktura:

PRIHOD		RASHOD	
Izvor financiranja	Iznos	Izvor financiranja	Iznos
110 - opći prihodi i primici	42.928,81 EUR	110 - opći prihodi i primici	42.928,81 EUR
310 - vlastiti prihodi	2.776,98 EUR	310 - vlastiti prihodi	483,87 EUR
530 - pomoći	535,00 EUR	530 - pomoći	0,00 EUR
<b>UKUPNO:</b>	<b>46.240,79 EUR</b>	<b>UKUPNO:</b>	<b>43.412,68 EUR</b>



## **PRIHODI I PRIMICI**

U ovom izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 46.240,79 eur prihoda što je 40,22 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok su ukupni prihodi ostvareni 23,02 % u donosu na tekući plan.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna iznose 535,00 eur te su manji za 57,72 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. To su prihodi ostvareni kroz natječaj Bjelovarsko-bilogorske županije i iz drugih proračuna.

Prihodi od financijske imovine iznose 0,28 eur, to su prihodi od kamata na depozit.

Prihodi od nefinancijske imovine iznose 100,00 eur i veći su za 50,69 % u odnosu na prethodnu godinu. To su prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine za potrebe fotografiranja.

Prihodi od pruženih usluga ostvareni su u iznosu 2.676,70 eur te su veći za 70,52 % u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu 42.928,81 eur te su veći za 52,09 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznose 2.470,00 eur te su veći za 481,41 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

## **RASHODI I IZDACI**

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 43.412,68 eur. Ostvareni rashodi su veći za 43,95 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, te su ostvareni 21,58 % u odnosu na tekući plan.

### ***Ekonomska klasifikacija***

Ekonomska klasifikacija daje pregled izvršenja rashoda po vrstama prema računskom planu koji se dijele na rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Detaljan prikaz izvršenja rashoda po svim stavkama ekonomske klasifikacije vidljiv je u Računu prihoda i rashoda.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 26.174,80 eur, te su veći su u odnosu na prethodnu godinu za 14,43 % a ostvareni su 43,05 % u odnosu na tekući plan.

Materijalni rashodi za ovo izvještajno razdoblje iznose 14.658,14 eur te su veći za 119,62 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a ostvareni su 24,43 % u odnosu na tekući plan. Materijalni rashodi su se povećali sukladno povećanju obujma poslovanja muzeja. Najveće povećanje rashoda vidi se na intelektualnim i osobnim uslugama, zakupnine i najamnine, računalne usluge i sl.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu 109,74 eur i manji su za 12,21 % u odnosu na prethodnu godinu, te su ostvareni 31,35 % u odnosu na tekući plan.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 2.470,00 eur te su veći za 409,71 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 24,70 % u odnosu na tekući plan.

### **Funkcijska klasifikacija**

Funkcijska klasifikacija prikazuje izvršenje rashoda prema namjeni. Rashodi javnog sektora, sukladno Međunarodnoj klasifikaciji, razvrstavaju se u 10 funkcija, a poslovi Zavičajnog muzeja Daruvar svrstani su u funkciju - 08 rekreacija, kultura i religija.

Ostvareni rashodi u ovom izvještajnom razdoblju iznose 43.412,68 eur te veći su za 43,95 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 21,58 % u odnosu na tekući plan.

### **Programska klasifikacija**

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.

Izvršenje rashoda po prirodnim vrstama u svakom pojedinom provedenom programu vidljivo je u Posebnom dijelu proračuna po programskoj klasifikaciji.

### **Obrazloženje financijskog rezultata , odnosno prenesenog viška financijskog rezultata**

Zavičajni muzej je za ovo izvještajno razdoblje ostvario ukupni višak prihoda te on iznosi 2.828,11 eur . Preneseni višak prihoda iz 2023. godine na izvoru 310 – vlastiti prihodi iznosi 249,21 eur. To je višak prihoda koji je nastao kroz redovno poslovanje. Višak prihoda poslovanja za polugodišnje razdoblje iznosi 3.077,32 eur koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju i namjenski će se utrošiti.

## **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZAVIČAJNOG MUZEJA**

Posebni dio Financijskog plana Zavičajnog muzeja Daruvar sadrži:

**PROGRAM 1082 PROMICANJE KULTURE** koji se sastoji od sljedećih aktivnosti:

**AKTIVNOST: A100338 ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO I STRUČNO OSOBLJE**

**AKTIVNOST: A100339 MATERIJALNI I OSTALI RASHODI**

**AKTIVNOST: A100341 LJETO U DVORCU**

**AKTIVNOST: K100340 NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE**

**AKTIVNOST: K100363 UGRADNJA DIZALA**

Izvršenjem Financijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnosti A100338 ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO I STRUČNO OSOBLJE ostvaren je rashod u iznosu od 26.174,80 eur . Odnosno, rashodi su ostvareni 43,05 % u odnosu na tekući plan, a veći su za 15,70 % u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za zaposlene u potpunosti su se financirali iz gradskog proračuna.

Izvršenjem Financijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnosti A100339 MATERIJALNI I OSTALI RASHODI ostvaren je rashod u iznosu 14.767,88 eur. Materijalni rashodi su ostvareni 32,07 % u odnosu na tekući plan i veći su za 117,20 % u odnosu na prethodnu godinu. Materijalni i ostali rashodi su rashodi koji su potrebni za redovno funkcioniranje i obavljanje djelatnosti Zavičajnog muzeja. To su primjerice rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, uredski materijal, zakupnine i najamnine, intelektualne i osobne usluge i ostali rashodi. Materijalni rashodi su 96,72 % financirani iz gradskog proračuna, i 3,28 % iz vlastitih izvora.

Izvršenjem Financijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnost K100340 NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE ostvareni su rashodi u iznosu 2.470,00 eur, odnosno rashodi su ostvareni 24,70 % u odnosu na plan i veći su 409,71 % u odnosu na prethodnu godinu. Nefinancijska materijalna imovina financirana je u potpunosti



iz gradskog proračuna. Nabavljen je novi računalni program proračunskog računovodstva, računalni sustav za pregled postava muzeja preko QR koda i uredski namještaj.