

Klasa: 400-01/23-01/03

Urbroj: 2213-2-8-01-23-01

Cres, 10.02.2023.

**OBRAZLOŽENJE UZ IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA
CRESKOG MUZEJA ZA 2022. GODINU**

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Creskog muzeja za 2022. godinu sastavljen je prema članku 79. Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 87/08, 136 /12.,15/15, 144/21.) i članku 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" br. 24/13.,102/17.,1/20., 147/20.).

1. SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA

Sastavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana Creskog muzeja za 2022. godinu čine:

- 1.1. **Opći dio Finacijskog plana** koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
- 1.2. **Posebni dio Finacijskog plana** iskazan po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
- 1.3. **Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka**

Godišnje izvršenje Finacijskog plana za 2022. godinu sastoji se od ukupnih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka i nastalog viška iz prethodne godine.

1.1. OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA

Tablični prikaz sadrži račun prihoda i rashoda gdje su prikazani ukupni prihodi i primici te rashodi i izdaci na razini razreda ekonomske klasifikacije.

	IZVORNI PLAN 2022.	IZVRŠENJE 2022.	INDEX
RAČUN PRIHODA I RASHODA			
Prihodi poslovanja	976.000,00	896.311,14	91,8 %
Vlastiti izvori – preneseni višak iz 2021. g.	19.292,16	19.292,16	100,00 %
Rashodi poslovanja	980.292,16	908.699,58	92,7 %
Rashod za nabavu nefinancijske imovine	15.000,00	3.025,00	20,2 %
Razlika – višak/manjak		3.878,72	

Za razdoblje od 01. siječnja 2022. godine do 31. prosinca 2022. godine Creski muzej ostvario je prihode u iznosu od 915.603,30 kn, od čega su prihodi poslovanja iznosili 896.311,14 kn. U 2021. godini ostvaren je višak sredstava u iznosu od 19.292,16 kn koji je prenesen u 2022. godinu. Rashodi su iznosili 911.724,58 kn od čega su rashodi poslovanja 908.699,58 kn i rashodi nefinancijske imovine 3.025,00 kn.

Izvršenjem proračuna Creskog muzeja za 2022. godinu utvrđen je višak prihoda od 3.878,72 kn koji će se rasporediti u proračun Creskog muzeja prilikom donošenja I. izmjene i dopune proračuna Creskog muzeja za 2023. godinu.

1.2. POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA

Rashodi i izdaci utvrđeni u Posebnom dijelu, iskazani su po organizacijskoj, ekonomskoj klasifikaciji gdje su iskazani izvorni plan i izvršenje za 2022. godinu s brojčanim oznakama i nazivima razdjela i glave, programa, aktivnosti i tekućih projekata te računa ekonomske klasifikacije na razini indeksa izvršenja za 2022. godinu, u odnosu na izvorni plan za 2022. godinu.

1.3. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Prihodi za izvršenje Proračuna u 2022. godini planirani su u ukupnom iznosu od 976.000,00 kn, ostvareni su u iznosu od 896.311,14 kn. Preneseni višak iz 2021. godine iznosio je 19.292,16 kn.

U nastavku je pregled prihoda po skupinama konta ostvarenih u 2022. godini:

Račun	Opis	Planirano 2022.	Izvršeno 2022.	Indeks
6	Prihodi poslovanja	976.000,00	896.311,14	91,8 %
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	110.000,00	110.000,00	100,0 %
661	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga	36.000,00	35.013,00	97,3 %
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	14.000,00	14.000,00	100,0 %
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	816.000,00	737.298,14	90,4%

Creski muzej je za razdoblje 01. siječnja 2022. godine do 31. prosinca 2022. godine ostvario prihode i primitke u iznosu 896.311,14 kn., a ostvareni su kako slijedi:

- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 110.000,00 kn. (Ministarstvo kulture i medija RH osiguralo je sredstva u iznosu od 45.000,00 kn za Izložbe: Antičke skulpture iz zbirke dr. Damira Kovača, Miljenko Domijan – Plavi krajolici, Relikvije i relikvijari otoka Cresa i Lošinja, Grboslovna baština cresko-lošinjskog otočja.
Primorsko-goranska županija je sufinancirala iznos od 65.000,00 kn za izdavanje: Grboslovna baština cresko-lošinjskog otočja, Stradanja tijekom Drugog svjetskog rata na otoku Cresu, Antičke skulpture iz zbirke dr. Damira Kovača.
- Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 35.013,00 kn,
- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu 14.000,00 kn (Turistička zajednica Grada Cresa sufinancirala je iznos od 9.000,00 za tisak monografije Grboslovna baština cresko – lošinjskog otočja i tisak kataloga Antičke skulpture iz zbirke dr. Damira Kovača. Turistička zajednica Kvarnera sufinancirala je iznos od 5.000,00 kn za izložbu – Antičke skulpture iz zbirke dr. Damira Kovača)
- Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 737.298,14 kn

Rashodi poslovanja

Rashodi u izvršenju Financijskog plana za 2022. godinu su planirani u iznosu od 995.292,16 kn, a ostvareni su u iznosu od 911.724,58 kn.

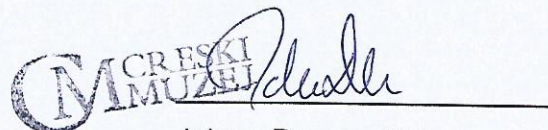
Za razdoblje od 01. siječnja 2022. godine od 31. prosinca 2022. godine Creski muzej ostvario je rashode i izdatke u iznosu od 911.724,58 kn od čega su rashodi poslovanja 908.699,58 kn i rashodi za nabavu nefinancijske imovine 3.025,00 kn.

U nastavku se daje pregled rashoda po skupinama konta:

Račun	Opis	Planirano 2022.	Izvršeno 2022.	Index
31	Rashodi za zaposlene	615.000,00	593.754,74	96,5 %
32	Materijalni rashodi	365.292,16	314.944,84	86,2 %
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	15.000,00	3.025,00	20,2 %

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 593.754,74 kn, materijalni rashodi u iznosu od 314.944,84 kn, rashodi za nabavu dugotrajne imovine u iznosu od 3.025,00 kn.

Iz iskazanih podataka vidljivo je da je u izvještajnom razdoblju za 2022. godinu ukupno ostvaren višak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke, u iznosu od 3.878,72 kn.

The image shows a circular logo on the left containing the text 'CRESKI MUZEJ'. To the right of the logo is a handwritten signature in black ink, which appears to be 'Jelena Dunato'. A horizontal line is drawn across the page, starting from the end of the signature and extending to the right.

Jelena Dunato, MA
ravnateljica