

URBROJ: 414-2/2023
Koprivnica, 20.11.2023.

O B R A Z L O Ž E N J E

Prijedloga II. Izmjena i dopuna Financijskog plana Muzeja za 2023. godinu

Sažetak i djelokrug rada proračunskog korisnika

Osnovni podaci o ustanovi:

1. Naziv obveznika: Muzej grada Koprivnice
2. Poštanski broj i sjedište obveznika: 48000, Koprivnica
3. Adresa sjedišta: Koprivnica, Trg dr. Leandera Brozovića 1
4. Šifra Grada/Općine: 201, Koprivnica
5. Broj RKP: 27958
6. Matični broj 3009670
7. OIB: 26066765805
8. Razina: 21
9. Razdjel: 000
10. Šifra djelatnosti prema NKD: 9102, djelatnosti muzeja
11. Odgovorna osoba: ravnatelj dr. sc. Robert Čimin, muzejski savjetnik

Muzej grada Koprivnice kulturno je, komunikacijsko i informacijsko središte Grada Koprivnice i Koprivničko-križevačke županije koje vodi sustavnu brigu o nepokretnoj, pokretnoj i nematerijalnoj baštini grada i regije. Zadaća ustanove je sustavno prikupljanje, čuvanje, stručno održavanje, sređivanje, restauriranje, konzerviranje i trajno zaštićivanje muzejske građe, stručna i znanstvena obrada nepokretnih i pokretnih spomenika kulture, održavanje stalnog postava muzeja i priprema povremenih pokretnih izložbi koje se odnose na prošlost i sadašnjost grada Koprivnice i koprivničke Podravine, izdavanje i objavljivanje vlastitih publikacija, pripremanje i organiziranje brojnih kulturno – umjetničkih manifestacija i projekata, predavanja, tečajeva, seminara, stručnih i znanstvenih skupova, muzejskih radionica i igraonica, promicanje muzejske struke u suradnji sa srodnim ustanovama u zemlji i inozemstvu, promicanje muzejske struke suradnjom sa školama i drugim pravnim osobama te zainteresiranim pojedincima u skladu s "Kodeksom profesionalne etike" muzejske struke.

Muzej obavlja muzejsku djelatnost iz članka 3. točke 1. Zakona o muzejima i djelatnosti koje služe obavljanju djelatnosti upisane u sudski registar, a obuhvaća poslove nabave muzejske građe, istraživanja, stručne i znanstvene obrade te njezine sistematizacije u zbirke, zatim trajne zaštite muzejske građe, muzejske dokumentacije i baštinskih lokaliteta i nalazišta u svrhu osiguranja dostupnosti, obrazovanja, tumačenja i predstavljanja javnosti muzejske građe kao kulturnoga materijalnog i nematerijalnog dobra te dijelova prirode.

Muzej sukladno Statutu obavlja svoju djelatnost kako slijedi:

1. prikuplja muzejsku građu i muzejsku dokumentaciju sukladno svojoj misiji i politici skupljanja s područja na kojem djeluje
2. čuva muzejske predmete u odgovarajućim uvjetima i štiti cjelokupnu muzejsku građu, muzejsku dokumentaciju, baštinske lokalitete i nalazišta u svrhu obrazovanja, proučavanja i uživanja u skladu s propisima o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara
3. vodi propisanu muzejsku dokumentaciju o muzejskim predmetima, zbirkama i aktivnostima muzeja;
4. organizira stalne i povremene izložbe
5. organizira istraživanja, izdavačku djelatnost, predavanja, konferencije i stručne skupove te organizira edukativne aktivnosti i radionice
6. podržava i organizira umjetnička i kulturna događanja u okviru svoga djelokruga

7. osigurava da poslove upravljanja muzejskom zbirkom obavljaju stručni muzejski djelatnici sukladno standardima
8. osigurava dostupnost zbirke u obrazovne, stručne i znanstvene svrhe
9. osigurava prihvatljivo okruženje za javnost i dostupnost građe
10. provodi digitalizaciju muzejske građe
11. obavlja reviziju muzejske građe u muzeju i dostavlja o tome izvješće Ministarstvu kulture i Osnivaču
12. obavlja procjenu povijesne, znanstvene, umjetničke i tržišne vrijednosti muzejske građe za potrebe upravljanja imovinom, za osiguranje i otkup
13. izrađuje stručna mišljenja, vještačenja i elaborate o muzejskome predmetu, građi, zbirci o kojoj skrbi i drugim kulturnim dobrima te dijelovima prirode
14. može organizirati izradu i prodaju suvenira i predmeta te izdavanje i prodaju publikacija tematski vezanih uz fundus i program muzeja
15. obavlja i druge djelatnosti sukladno Zakonu i posebnim propisima.

Zakonski okvir na kojem se zasnivaju programi i unutar kojeg Muzej grada Koprivnice djeluje kao javna ustanova u kulturi čine zakoni i pravilnici Republike Hrvatske:

Zakonski okvir unutar kojeg Muzej grada Koprivnice djeluje kao javna ustanova u kulturi čine zakoni i pravilnici Republike Hrvatske:

- Zakon o muzejima (NN 61/18, 98/19, 114/22),
- Zakon o ustanovama (NN 76/93; 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22),
- Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara (NN 69/99, 151/03, 157/03, 100/04, 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12, 157/13, 152/14, 98/15, 44/17, 90/18, 32/20, 62/20, 117/21, 144/22),
- Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi (NN 83/22),
- Zakon o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19, 151/22)
- Zakon o proračunu (NN 144/21),
- Zakon o upravljanju javnim ustanovama u kulturi (NN 96/01, 98/19),
- Zakon i Uredba o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18, 95/19),
- Pravilnik o uvjetima i načinu ostvarivanja uvida u muzejsku građu i muzejsku dokumentaciju (NN 115/01),
- Pravilnik o sadržaju i načinu vođenja muzejske dokumentacije o muzejskoj građi (NN 108/02),
- Pravilnik o načinu i mjerilima za povezivanje u sustav muzeja Republike Hrvatske (NN 120/02, 82/06),
- Pravilnik o stručnim i tehničkim standardima za određivanje vrste muzeja, za njihov rad, te za smještaj muzejske građe i muzejske dokumentacije (NN 30/06),
- Pravilnik o stručnim muzejskim zvanjima i drugim zvanjima u muzejskoj djelatnosti te uvjetima i načinu njihova stjecanja (NN 104/19),
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 37/22)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 3/18, 126/19, 108/20)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20)
- Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13 i 102/17, 1/20, 147/20).

Osim navedenih zakona i pravilnika temeljem kojih Muzej grada Koprivnice obavlja muzejsku djelatnost te brine o pokretnoj i nepokretnoj baštini Muzej navedeno realizira i putem sljedećih akata:

- Statut Muzeja grada Koprivnice
- Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Muzeja grada Koprivnice
- Pravilnik o zaštiti od požara Muzeja grada Koprivnice
- Pravilnik o zaštiti arhivskog i registraturnog gradiva Muzeja grada Koprivnice
- Odluka o provođenju postupka jednostavne nabave robe, radova i usluga Muzeja grada Koprivnice
- Pravilnik o obradi i zaštiti osobnih podataka Muzeja grada Koprivnice
- Pravilnik o nagrađivanju i ocjenjivanju radnika Muzeja grada Koprivnice
- Pravilnik o ostvarivanju i korištenju vlastitih prihoda Muzeja grada Koprivnice
- Pravilnik o radu knjižnice Muzeja grada Koprivnice
- Godišnjeg programa rada i razvoja ustanove,
- drugih općih akata Muzeja grada Koprivnice (ugovorima o korištenju financijskih sredstava Ministarstva kulture, ugovorima o korištenju financijskih sredstava Proračuna Koprivničko-križevačke županije te ostalim važećim aktima o donacijama i sponzorstvima).

Prilikom izrade Prijedloga II. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu uz navedenu zakonsku regulativu ustanova planira procjenu realno ostvarivih vlastitih prihoda od prodaje robe, pružanja usluga, ostalih prihoda po posebnim propisima te procjenu sredstava kapitalnih i tekućih donacija u skladu s gospodarskim kretanjima, procjenom realnih potreba i u skladu s planiranim aktivnostima. Iz nadležnog je proračuna Grada Koprivnice ovim posljednjim prijedlogom izmjena i dopuna Financijskog plana izvršena korekcija odnosno smanjenje prihoda i stavki rashoda za 10.000,00 EUR ili za 2,0% u odnosu na prvotni plan iz gradskih izvora financiranja za redovne i kapitalne rashode ustanove, a uštede su nastale racionalnim poslovanjem te manjom nabavkom nefinancijske imovine odnosno opreme za održavanje od planiranog. U aktivnosti koja se odnosi na financiranje iz vlastitih izvora prihodi i rashodi su blago uvećani za 2.000,00 EUR u skladu sa dosadašnjom realizacijom i realno očekivanom naplatom prihoda do kraja godine. Za potrebe ovih izmjena i dopuna izvršen je interni rebalans stavki u aktivnosti koja se odnosi na financiranje Galerije naivne umjetnosti Hlebine kojom su stavke rashoda za materijal, energiju i usluge umanjene kako bi se osiguralo dovoljno sredstava na ime plaće za zaposlene obzirom da je u tijeku godine došlo do imenovanja voditelja kojem se isplaćuju materijalna prava sukladno važećem Kolektivnom ugovoru. Za stavke programske djelatnosti koja se financira iz nenadležnog državnog i županijskog proračuna nije postojala potreba za korekcijom na više ili niže jer su prvim izmjenama i dopunama financijskog plana stavke planirane u skladu s ugovornim obvezama i odobrenim sredstvima. Prijedlogom II. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu izvršena je korekcija iz dva izvora financiranja, iz nadležnog je proračuna izvršeno vrijednosno najveće smanjenje za redovne rashode poslovanja u iznosu 8.059,00 EUR, iz izvora koji se financira iz komunalne naknade uvećana je stavka prihoda za 3.350,00 EUR za financiranje tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, dok je smanjenje izvršeno iz gradskog izvora za financiranje nefinancijske imovine u iznosu 5.291,00 EUR, a sve u skladu s dosadašnjom realizacijom. Osim navedenog gradskog izvora, blago je uvećan izvor vlastitih financiranja i to za ukupno 2.000,00 EUR od čega 1.327,00 EUR ili 3,0% za prihode od pruženih usluga te 673,00 EUR ili 51,0% za ostali prihod s osnove osiguranja također u skladu s realizacijom navedenih stavki prihoda i rashoda. Za preostale izvore financiranja koji su aktivni u financijskom planu nije postojala potreba za korekcijom prihoda i rashoda stoga je izmjenama i dopunama financijski plan u ukupnom iznosu umanjn za 1,0% odnosno za 8.000,00 EUR te je do kraja tekuće godine planiran u iznosu 557.000,00 EUR u koji su uključeni i planirani preneseni viškovi i manjkovi nastali po godišnjem obračunu.

Obrazloženje programa i aktivnosti koji su predmet Prijedloga II. Izmjena i dopuna Financijskog plana Muzeja grada Koprivnice za 2023. godinu

OPĆI DIO Financijskog plana

Planirani program Očuvanje kulturne baštine Muzeja grada Koprivnice za 2023. godinu čini redovna i programska djelatnost odnosno zaštita kulturne baštine, muzejsko-galerijska djelatnost, knjižnična djelatnost i nakladnička djelatnost te aktivnosti EU projekta „Vinski folklor kao povijesni identitet Podravine i Pomurja“ (reVITALize), program INTERREG V-A programa prekogranične suradnje Mađarska-Hrvatska 2014.-2020., a detaljno su analizirane i obrazložene prema dolje navedenim aktivnostima. Prijedlog II. izmjena i dopuna financijskog plana Muzeja za 2023. godinu izrađen je sukladno načelu uravnoteženja prihoda i rashoda te iznosi 557.000,00 EUR. Planirani rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2023. godinu iznose 557.000,00 EUR od čega se na troškove redovne i programske djelatnosti planira isto utrošiti do kraja godine prema dolje navedenim aktivnostima. U odnosu na prethodno usvojeni financijski plan ovim se izmjenama i dopunama predlaže blago smanjenje u iznosu 8.000,00 EUR ili za jedan postotni poen koji se planira realizirati do kraja tekuće godine.

U skladu s dosadašnjom realizacijom stavki prihoda i rashoda te u skladu s gospodarskim kretanjima do kraja tekuće godine očekuje se blago smanjenje stavki financijskog plana nastalih zbog racionalnog poslovanja i ušteda tijekom godine iz općeg proračuna za financiranje materijalnih troškova poslovanja i troškova za nabavu nefinancijske imovine, a blago uvećanje iz izvora vlastitih sredstava planirano je u skladu realno ostvarivim očekivanim prihodom i planiranim aktivnostima do kraja godine. Prijedlogom II. Izmjena i dopuna financijskog plana ustanove za 2023. godinu uz opći i posebni dio plana iskazani su prihodi i rashodi po ekonomskoj, programskoj, funkcionalnoj klasifikaciji kroz službu kulture te organizacijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja. U skladu s planiranim aktivnostima definirani su ciljevi koji se planiraju ostvariti realizacijom navedenih aktivnosti do kraja tekuće godine, a ujedno si i obrazloženi rezultati koji su postignuti realizacijom ovogodišnje muzejske djelatnosti.

U tabeli Općeg dijela Financijskog plana u **Računu prihoda i rashoda** prihodi poslovanja planirani su u iz pet izvora financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji kako slijedi:

Analiza planiranih prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji:

Za 2023. godinu prihodi poslovanja prvotno su planirani su u iznosu 582.412,00 EUR, a posljednjim su izmjenama i dopunama plana isti umanjani za 1,0% i predlažu se u iznosu 574.412,00 EUR što je rezultat smanjenih prihoda iz nadležnog proračuna za 10.000,00 EUR i uvećanih prihoda iz vlastitih izvora financiranja za 2.000,00 EUR. Uzevši u obzir preneseni manjak prihoda poslovanja planirani prihodi se umanjuju za 17.412,00 EUR i iznose 557.000,00 EUR u skladu s planiranim rashodima. Za preostale izvore financiranja ovim izmjenama i dopunama nije postojala potreba za korekcijom obzirom da su prethodnim izmjenama i dopunama usklađeni sa ugovornim obvezama i planirani realno u skladu s očekivanom realizacijom.

- **skupina 63** – za prihode od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna koji su za 2023. godinu planirani u iznosu 109.823,00 EUR nije postojala potreba za korekcijom, a isti se odnose na planirane i realizirane doznake tekućih i kapitalnih prihoda iz nenadležnog županijskog i državnog proračuna za financiranje rashoda redovnog poslovanja i muzejske programske djelatnosti koji se planiraju realizirati u skladu s planom do kraja tekuće godine

- **skupina 64** – prihod od imovine, odnosno prihod od pozitivnih tečajnih razlika planiran je za 2023. godinu u iznosu 66,00 EUR te nije postojala potreba za korekcijom ove vrste prihoda

- **skupina 65** - prihod od naknada po posebnim propisima s osnove osiguranja imovine sukladno ugovornoj obvezi prvotno je planirani u iznosu 1.327,00 EUR međutim zbog popravka vozila i odobrenog zahtjeva za povratom financijskih sredstava te evidentiranog prihoda od strane osiguravajuće kuće isti je realizirani iznad planiranog stoga se u ovom izvoru prihoda predlaže korekcija na više za 673,00 EUR ili 51,0% te plan iznosi 2.000,00 EUR u skladu s realizacijom

- **skupina 66** – za 2023. su godinu dosadašnjim planom planirani prihodi iz vlastitih izvora financiranja od prodaje robe i pružanja usluga te donacija u iznosu 41.313,00 EUR te se prijedlogom II. izmjena i dopuna plana predlaže uvećanje prihoda od usluga za 3,0% stoga je plan uvećan i iznosi 42.640,00 EUR što je u skladu s realno očekivanim i ostvarivim prihodima od ulaznine i arheološkog nadzora do kraja tekuće godine

- **skupina 67** – planirani su prihodi iz gradskih izvora financiranja za redovnu i programsku djelatnost te za kapitalne rashode u iznosu 429.883,00 EUR koji se ovim izmjenama i dopunama predlažu umanjiti za 10.000,00 EUR odnosno za 2,0% u odnosu na dosadašnji plan. Slijedom navedenog, iz nadležnog je proračuna izvršeno vrijednosno najveće smanjenje za redovne rashode poslovanja u iznosu 8.059,00 EUR, iz izvora koji se financira iz komunalne naknade uvećana je stavka za 3.350,00 EUR za financiranje tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, dok je smanjenje izvršeno iz gradskog izvora za financiranje nefinancijske imovine u iznosu 5.291,00 EUR, a sve u skladu s dosadašnjom realizacijom.

Analiza planiranih rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji:

Ukupni su rashodi za 2023. godinu prvotno planirani u iznosu 565.000,00 EUR, a ovim su prijedlogom izmjena i dopuna umanjani za 8.000,00 EUR odnosno za jedan postotni poen i iznose 557.000,00 EUR. Od ukupno planiranih rashoda za rashode poslovanja planirano je 505.134,00 EUR ili 2.209,00 EUR manje u odnosu na prethodni plan zbog nastale uštede, a za rashode za nabavu nefinancijske imovine planirano je 51.866,00 EUR ili 5.791,00 EUR manje što ujedno čini deset postotnih poena manje u odnosu na prethodni plan.

- **skupina 31** – rashodi za zaposlene koji se odnose na troškove plaća i ostalih materijalnih prava radnika za 16 radnika bilježe blago odstupanje na manje u odnosu na prvotno planirane vrijednosti. Prijedlogom II. izmjena i dopuna financijskog plana Muzeja za 2023. godinu planirano je zadržavanje postojeće kadrovske strukture odnosno 16 zaposlenih radnika no smanjenje se odnosi na nastalu uštedu zbog kasnijeg zapošljavanja diplomiranog knjižničara od prvotno planiranog. Stoga se rashodi ove vrste umanjuju za 3.382,00 EUR ili za 1,0% i iznose 305.987,00 EUR koji se planiraju realizirati do kraja tekuće godine

- **skupina 32** – materijalni rashodi ustanove za 2023. godinu planirani su za redovnu i programsku djelatnost te su navedeni troškovi blago uvećani za 1.173,00 EUR ili 1,0% i iznose 198.750,00 EUR, a planiraju se realizirati u skladu s planom do kraja tekuće godine

- **skupina 34** – financijski rashodi planirani su tijekom tekuće godine u iznosu 397,00 EUR za redovne bankarske usluge i usluge platnog prometa te tečajne razlike te za ovu skupinu rashoda nije postojala potreba za korekcijom

- **skupina 42** – kapitalni rashodi za nabavu opreme za održavanje i zaštitu muzejske građe i objekata, informatičke i uredske opreme te donacije muzejske građe planirani su u iznosu 35.429,00 EUR, a umanjuju se u skladu s realizacijom za 4.291,00 EUR ili 12,0% i iznose 31.138,00 EUR zbog nerealizacije nabave opreme za zaštitu i održavanje

- **skupina 43** – ova je skupina rashoda planirana u iznosu 8.228,00 EUR za nabavu raritetne muzejske građe kupnjom ili donacijama temeljem sklopljenih ugovora te nabavu muzejske knjižne građe čime se obogaćuje knjižnični fond. Smanjenje je predloženo iz izvora općeg proračuna za nabavu knjiga i raritetnih muzejskih predmeta za 1.000,00 EUR u skladu s dosadašnjom realizacijom i planiranom nabavom do kraja tekuće godine

- **skupina 45** – sukladno ugovornoj obvezi i planiranim projektnim aktivnostima tijekom 2023. godine realizirana je izrade projektne dokumentacije u svrhu prijave na natječaj operativnog programa Nacionalni plan oporavka i otpornosti s ciljem energetske obnove centralnog muzejskog objekta te je ova skupina kapitalnih rashoda planirana u iznosu 14.000,00 EUR, a ovim se izmjenama i dopunama umanjuje za 4,0% ili 500,00 EUR te plan iznosi 13.500,00 EUR u skladu s realizacijom do kraja godine

Opći dio Financijskog plana koji odnosi se na **Račun financiranja** u kojem se iskazuju primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu, za otplatu kredita i zajmova koji se ne ispunjava obzirom da ustanova nije financijski zadužena.

U Općem dijelu koji se odnosi na **Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina** već su ranije prijedlogom I. izmjena i dopuna financijskog plana stavke viškova i manjkova prema ostvarenim rezultatima po izvorima financiranja na dan 31.12.2022. godine u ukupnom iznosu 17.412,00 EUR uključene u Financijski plan ustanove te se planiraju utrošiti tijekom 2023. godine sukladno Odluci Upravnoga vijeća o utvrđivanju i rasporedu rezultata iz 2022. godine (URBROJ: 41-2/2023. od 16.2.2023.). Prijedlogom ovih izmjena i dopuna financijskog plana nije postojala potreba za korekcijom ranije uključenih viškova i manjkova stoga se planiraju utrošiti viškovi iz nenadležnog županijskog proračuna i vlastitih izvora, a doznakama prihoda pokriti manjkovi iz općeg proračuna i tekućih pomoći iz EU fondova za financiranje projekta reVITALize.

Slijedom iznietog, prijedlog II. izmjena i dopuna Financijskog plana izrađen je u iznosu 557.000,00 EUR uravnoteženjem prihoda i rashoda iz navedenih izvora financiranja te je u istom planiran utrošak viška prihoda i pokriće manjka prihoda utvrđeni godišnjim financijskim izvještajem.

POSEBNI DIO - Program 3006 OČUVANJE KULTURNE BAŠTINE

U posebnom djelu financijskog plana obrazložene su samo tri aktivnosti za koje je postojala potreba za izmjenama i dopunama stavki rashoda i prihoda dok za preostale aktivnosti nije izvršen rebalans.

A300601 Redovna muzejska djelatnost

Za financiranje redovne djelatnosti Muzeja iz nadležnog proračuna jedinice lokalne samouprave u Financijskom planu prvotno osigurano 413.986,00 EUR. Ovim izmjenama i dopunama plana ova aktivnosti umanjuje se za 10.000,00 EUR ili 2,0% u skladu s prvotnim limitom i dosadašnjom realizacijom. Rashodi za zaposlene umanjeni su za 2,0% odnosno za 4.362,00 EUR zbog kasnijeg zapošljavanja diplomiranog knjižničara stoga je manje sredstava utrošeno za ovu skupinu rashoda. Kako je u tijeku godine došlo do povećanja osnovice i paušalne naknade za prehranu ista se nivelirala osiguranim sredstvima za plaću diplomiranog knjižničara. U ovoj je aktivnosti za materijalne rashode izvršen interni rebalans stavki sukladno realizaciji, a uvećane su stavke energije, naknade za prijevoz na posao i s posla sukladno povećanju prema Kolektivnom ugovoru a ujedno su uvećane i računalne usluge sukladno ugovornoj obvezi Infoprojekta za program riznice te usluge za najamninu prostora u objektu

Kampus stoga ova skupina rashoda bilježi blagi porast od 153,00 EUR. Znatno su umanjene stavke kapitalnih rashoda za nabavu nefinancijske imovine za nabavu uredske opreme, opreme za zaštitu i održavanje za 38,0% te za nabavu raritetne muzejske građe i knjiga, a umanjenje iznosi 75,0%. Osim navedenog, iz izvora komunalne naknade umanjena je skupina rashoda za 500,00 EUR koja se odnosi na realiziranu izradu projektne dokumentacije u svrhu prijave na natječaj operativnog programa Nacionalni plan oporavka i otpornosti s ciljem energetske obnove centralnog muzejskog objekta. Sukladno navedenom, ali i realiziranim uštedama tijekom godine ova se aktivnost umanjuje za 10.000,00 EUR ili dva postotna poena i iznosi 403.986,00 EUR.

A300607 Muzejska djelatnost – izvor financiranja vlastita i ostala sredstva

Za financiranje muzejske djelatnosti iz vlastitih i ostalih sredstava prvotno je planirano 57.762,00 EUR, a prijedlogom izmjenama i dopuna plana ova aktivnost bilježi povećanje za 3,0% ili 2.000,00 EUR iz vlastitih izvora financiranja te iznosi 59.762,00 EUR. U ovoj su aktivnosti u skladu s realiziranim prihodima uvećani materijalni rashodi i rashodi za materijal za tekuće održavanje objekta na Danici koji je u postupku sanacije, rashodi za usluge investicijskog održavanja odnosno popravka službenog kombi vozila koji se financiran po posebni propisima od osiguravajuće kuće prema ugovornoj obvezi te su blago uvećani rashodi za najamninu vozila za prijevoz muzejske građe u Galeriju naivne umjetnosti Hlebine. U ovoj su aktivnosti izmjenama i dopunama plana mijenjane stavke prihoda i rashoda iz dva vlastita izvora financiranja odnosno prihodi od pružanja usluga uvećani za 1.327,00 EUR i prihodi po posebnim propisima koji su uvećani za 673,00 EUR dok za tekuće i kapitalne donacije i stavke koje se financiraju iz nenadležnog proračuna u ovoj aktivnosti nije postojala potreba za izmjenama i dopunama plana.

A300612 Galerija naivne umjetnosti, Hlebine

Galerija naivne umjetnosti Hlebine financira se temeljem Ugovora o provedbi sufinanciranja muzejsko-galerijske djelatnosti u Galeriji naivne umjetnosti Hlebine (7.12.2020.-31.12.2023.) i Sporazuma o financiranju galerijske djelatnosti u Galeriji naivne umjetnosti Hlebine (20.7.2012.) sklopljenima između Koprivničko-križevačke županije, Grada Koprivnice i Muzeja grada Koprivnice. Navedenim aktima je regulirano financiranje troškova za redovnu djelatnost Galerije naivne umjetnosti za trogodišnje razdoblje. Aktivnost je za naredno trogodišnje razdoblje planirana u visini 46.450,00 EUR i to u omjeru 70% naspram 30% troškova u korist Koprivničko-križevačke županije s uključenim viškom prihoda iz prethodnog obračunskog razdoblja. Za planirane troškove redovne djelatnosti Galerije iz Županijskog je proračuna planirano 32.514,00 EUR, dok je iz Gradskog proračuna sukladno danom limitu planirano 13.936,00 EUR. U ovoj je aktivnosti izvršen interni rebalans stavki, odnosno umanjene su stavke materijalnih rashoda za energiju, materijal i usluge za 980,00 EUR ili 8,0% iz oba izvora financiranja s ciljem povećanja rashoda za zaposlene za isti iznos od 980,00 EUR obzirom da je tijekom godine radnica ostvarila materijalno pravo sukladno Kolektivnom ugovoru zbog imenovanja voditelja tehničkog muzejskog odjela. Obzirom da Galerija naivne umjetnosti Hlebine zbog IV. faze rekonstrukcije nije bila u funkciji od siječnja do kolovoza tekuće godine postignute su uštede, a sredstva planirana za materijalne rashode umanjena su kako bi se osiguralo dovoljno sredstava za naknade za zaposlene. Slijedom navedenog, aktivnost ostaje planirana u istom iznosu, ali je izvršen interni rebalans stavki rashoda kako je prethodno navedeno.

Financijski pokazatelji ustanove izrađeni su sukladno Zakonu o proračunu, Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, Pravilniku o proračunskim klasifikacijama te sukladno uputama za izradu Prijedloga II. izmjena i dopuna Financijskog plana za razdoblje 2023. godinu Grada Koprivnice, Upravnog odjela za financije, gospodarstvo i europske poslove te u skladu s limitom i u okvirima odobrenih sredstava iz proračuna Grada Koprivnice.

Prijedlog izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu iskazan je na razini skupine ekonomske klasifikacije, ali su stavke prihoda i rashoda detaljnije obrazložene u nastavku ovog obrazloženja.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa odnosno obrazloženje planiranih prihoda i primitaka za 2023. godinu

Prihodi poslovanja (razred 6)

Ukupni prihodi poslovanja planirani su u prvotnom financijskom planu za 2023. godinu u iznosu 582.412,00 EUR, a prijedlogom II. izmjena i dopuna za 2023. godinu predlaže se smanjenje za 8.000,00 EUR odnosno za 1,0% u skladu s proizašlim uštedama temeljem racionalnog poslovanja, ugovornim obvezama i očekivanim realno ostvarivim prihodom iz vlastitih izvora financiranja i donacija.

Slijedom navedenog, prijedlogom financijskog plana planira se ostvarenje prihoda iz sljedećih izvora financiranja:

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63)

U skupini **63** koja se odnosi na pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirana je vrijednost od 109.823,00 EUR te za istu nije postojala potreba za izmjenama i dopunama. Stavke ove vrste prihoda planirane su u skladu s realizacijom, ugovornim obvezama i odobrenim sredstvima od čega u podskupini **636** prihod od tekućih i kapitalnih pomoći iz nenadležnog proračuna Ministarstva kulture i medija RH za muzejsko-galerijsku, pedagoško-edukativnu djelatnost i zaštitu kulturne baštine te iz Županijskog proračuna za financiranje redovne djelatnosti Galerije naivne umjetnosti Hlebine, ali i nabavu nefinancijske imovine u iznosu 77.678,00 EUR. U podskupini **632** planirane su tekuće pomoći za financiranje EU projekta reVITALize u iznosu 32.145,00 EUR, a odnosi se na planiranu doznaku prihoda za pokriće iskazanog prenesenog manjka po završetku projektnih aktivnosti. Prihodi iz navedenih izvora planirani su realno i u visini moguće ostvarivih sukladno prijavljenim programima, ugovornim obvezama i projektnim aktivnostima.

Prihodi od imovine (skupina 64)

Prihodi od imovine, odnosno prihodi od pozitivnih tečajnih razlika planiran je u iznosu 66,00 EUR koje se ostvaruju evidentiranjem i plaćanjem računa u drugoj valuti te se ne očekuju odstupanja od plana

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65)

Prihod od naknada po posebnim propisima s osnove osiguranja imovine planirani su u 2023. godini u iznosu 1.327,00 EUR, a ovim je izmjenama i dopunama predložena korekcija na više 673,00 EUR u skladu s realizacijom prihoda te iznosi 2.000,00 EUR odnosno uvećana je za 51,0% u odnosu na planiranu vrijednost

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (skupina 66)

U ovu skupinu prihoda ubrajaju se prihodi od donacija i prihodi ostvareni iz vlastitih izvora financiranja odnosno pružanja usluga i od prodaje robe te je za ovu skupinu prihoda postojala potreba za korekcijom na više za 1.327,00 EUR ili 3,0% u odnosu na planiranu vrijednost koja je iznosila 41.313,00 EUR. Za tekuće i kapitalne donacije muzejske građe od pravnih i fizičkih osoba u podskupini **663** nije postojala potreba za izmjenama i dopunama stavki jer su iste planirane u skladu s realizacijom. U podskupini **661** prijedlogom ovih izmjena i dopuna planira se uvećanje prihoda od pružanja usluga za navedeni iznos u skladu s realizacijom. Slijedom navedenog, vlastiti prihodi uvećani su za 1.327,00 EUR, a ova je skupina prihoda planirana u iznosu 42.640,00 EUR.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67)

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja i kapitalnih rashoda u skupini **67** planirani su u iznosu 429.883,00 EUR, a ovim prijedlogom izmjena i dopuna Financijskog plana predlaže smanjenje stavki prihoda za planirane rashode te ukupni planirani iznos bilježi korekciju na manje za 10.000,00 EUR i iznosi 419.883,00 EUR. Iz nadležnog je proračuna izvršeno vrijednosno najveće smanjenje za redovne rashode poslovanja u iznosu 8.059,00 EUR, iz izvora koji se financira iz komunalne naknade uvećana je stavka prihoda za 3.350,00 EUR za financiranje tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, dok je smanjenje izvršeno iz gradskog izvora za financiranje nefinancijske imovine odnosno do kraja godine neće se nabavljati oprema za održavanje i zaštitu stoga je planirano umanjenje za 5.291,00 EUR, a sve u skladu s dosadašnjom realizacijom. Stavke nefinancijske imovine koje su se financirale iz općih prihoda i primitaka nadležnog proračuna ovim su izmjenama i dopunama u cijelosti planirane iz prihoda od prodaje nefinancijske imovine. Slijedom navedenog, ukupni iznos prihoda iz nadležnog proračuna umanjen je za 10.000,00 EUR, a s uključenim metodološkim manjkom u iznosu 1.961,00 EUR nastalim po godišnjem obračunu.

Analiza ostvarenih ciljeva provedbom programa i aktivnosti s pokazateljima uspješnosti za 2023. godinu u odnosu na planirane ciljeve

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 15.11.2023.
Povećanje broja programa u razvoju infrastrukture preko ulaganja u nepokretnu kulturnu baštinu	Ulaganje u očuvanje i obnovu građevinskih objekata, spomenika kulture te njihovo djelomično stavljanje u funkciju.	broj	2	Muzej	2	2
Povećanje broja dokumenata projektne dokumentacije sa ciljem obnove muzejskih objekata	Sudjelovanje stručnih djelatnika muzeja u radu na projektnoj dokumentaciji vezanu uz obnovu i muzeološku koncepciju muzejskih objekata	broj	2	Muzej	2	2
Povećanje rada stručnih radnika muzeja u obradi muzejskih zbirki	Provođenje sustavnog rada na obradi muzejskih zbirki u računalnom programu „Indigo”	broj	30	Muzej	32	31
Povećanje broja programa zaštite i očuvanja sa ciljem prezentacije muzejske građe	Provođenje sustava preventivne zaštite, arheoloških istraživanja i konzervatorsko-restauratorskih radova muzejske građe čime se povećava vrijednost dugotrajne nematerijalne imovine ustanove i stavljanje iste u muzejsku i izložbenu funkciju.	broj	10	Muzej	10	9
Povećanje godišnjeg broja posjetitelja kroz programe zaštite kulturne baštine, muzejsko-galerijske, nakladničke i knjižnične djelatnosti	Poticanje kvalitete obavljanja programske djelatnosti kroz povremene, stalne i skupne aktivnosti uz povećanu suradnju s školama, suradnicima i drugim subjektima	broj	11000	Muzej	12000	7813
Povećanje nakladničke i knjižnične djelatnosti (katalog, monografija)	Poticanje razvoja nakladničke djelatnosti sa ciljem informiranja šire stručne javnosti i korisnika Muzeja o kulturi i kulturnoj baštini Koprivnice i Podravine	broj	15	Muzej	15	10
Zadržavanje broja programa muzejsko-galerijske i likovno- izložbene djelatnosti uz povećanje njihove kvalitete	Poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti društva kroz povećanje kvalitete u izložbenoj djelatnosti	broj	23	Muzej	23	12
Smanjenje broja i uključenosti vanjskih suradnika u realizaciju programske djelatnosti	Poticanje razvoja programske djelatnosti kroz angažman vanjskih suradnika kako bi se postigla kvaliteta i povećani broj aktivnosti u programskoj djelatnosti	broj	80	Muzej	80	26

Povećanje broja informacija i pojačana komunikacija u tiskovnim i elektroničkim medijima (portali, društvene mreže)	Poticanje kvalitetnije komunikacije i zainteresiranosti stručne javnosti, škola, predškolskih ustanova, studenata i građanstva, informiranje publike o manifestacijama te razvijanje marketinških aktivnosti	broj	275	Muzej	300	238
Povećanje broja vanjskih korisnika muzejske građe i dokumentacije	Poticanje suradnje i komunikacije između zainteresirane stručne javnosti, predškolskih i školskih korisnika, studenata i drugih zainteresiranih subjekata	broj	25	Muzej	30	12
Povećanje broja sudjelovanja na stručno-znanstvenim seminarima, konferencijama, stručnim skupovima	Poticanje suradnje između institucija, edukacija i stručno usavršavanje zaposlenika sa ciljem ulaganja u stručno znanje i napredovanje, te bolja informiranost u primjeni novih znanja i tehnologija	broj	6	Muzej	7	6
Povećanje broja pedagoških programa i edukativnih radionica o muzejskoj djelatnosti	Poticanje suradnje sa predškolskim i školskim ustanovama koje uključuju rad s djecom	broj	10	Muzej	11	12

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika za 2023. godinu

Tijekom izvještajnog razdoblja stručno muzejsko osoblje nastavilo je s radom na obradi i inventarizaciji muzejske građe, s provedbom programa zaštite kulturne baštine, izložbenom i nakladničkom djelatnosti, pedagoško - edukativnim aktivnostima, javnim djelovanjem te aktivnostima za razvoj publike kroz programske i projektne aktivnosti. Sukladno Planu nabave za ovogodišnje razdoblje provedene su nabave, sklopljene ugovorne obveze te realizirani konzervatorsko - restauratorski radovi na muzejskoj građi prema Planu preventivne zaštite, konzervacije i restauracije Muzeja za razdoblje 2020.-2024. godine, realizirana je sustavna provedba konzervatorsko - restauratorskih radova arheološke, etnografske, papirnate građe iz Zbirke naivne umjetnosti te Zbirke arhitekture I urbanizma temeljem sklopljenih ugovora s vanjskim suradnicima i inim institucijama koji su provedbom radova doprinijeti povećanju vrijednosti dugotrajne nematerijalne imovine ustanove i mogućnosti stavljanja predmetne građe u muzejsku izložbenu funkciju. Ustanova je tijekom godine realizirala nabavu zaštitnih sredstava i materijala za preventivnu zaštitu muzejskih predmeta i građe sa ciljem očuvanja i prezentacije istih. Osim navedenog, vodila se redovita briga o muzejskoj i knjižnoj građi, kao i redovita informatizacija ustanove te je nabavljeno 70 metalnih poličnih regala i nova informatička oprema za potrebe obavljanja muzejske djelatnosti. Tijekom godine ažurno je pripremana dokumentacija u svrhu prijave na dva natječaja operativnog programa Nacionalni plan oporavka i otpornosti sa ciljem energetske obnove muzejskih objekata. U tu je svrhu izrađena analiza postojećeg stanja zgrade Muzeja te je realizirana nabava projektne tehničke dokumentacije koja sadrži glavne projekte, troškovnike, elaborate, obrasce, potvrde, odobrenja, suglasnosti i posebne uvjete potrebne za cjelovitu obnovu središnjeg muzejskog objekta, a novelirana je projektna dokumentacija i građevinska dozvola za objekt na adresi Esterova 19. Sredinom godine Ministarstvo kulture i medija dostavilo je Odluku o financiranju obnove središnje zgrade pod nazivom „Energetska obnova zgrade Muzeja grada Koprivnice“ u iznosu od 1.313.977,46 EUR te je potpisan ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava temeljem kojeg će se u narednom trogodišnjem razdoblju realizirati projektne aktivnosti energetske obnove. U izvještajnom je razdoblju povećana aktivnost pedagoške djelatnosti, obrađena su stručna vodstva kroz stalni postav i izložbe, nastavljene su aktivnosti Muzej u zajednici u suradnji s Klubom umirovljenika te su održane edukativne aktivnosti za studente i učenike pod nazivom Muzej za 5!, Celog sveta prestolnica, Skriveno lice Koprivnice kojima imaju priliku bolje se upoznati s kulturnom baštinom. Održane su radionice povodom Uskrsa na temu *Tradicijska pisanica* sa ciljem očuvanja i prezentacije nematerijalne kulturne

baštine i narodnih uskršnjih običaja. Tijekom održavanja *Dana ivanečkog veza* održane su radionice na kojima je predstavljeno bogatstvo ivanečkog veza uz tradicijsko umijeće ukrašavanja narodnih nošnji. Nastavljene su aktivnosti u cilju informiranja javnosti u Glasu Podravine pod naslovom „moj generator kulture“, kao i portalu ePodravina.hr te su redovito objavljivani prilozi vezani uz muzejske aktivnosti, novosti i programe te kroz druge tiskane i elektroničke medije. Redovito su davane izjave i snimani TV prilozi i izjave za radio sa sveukupno oko sedamdesetak priloga. Završena je nova sezona zaštitnih arheoloških istraživanja na lokalitetu Sveta Klara, Novigrad Podravski te je istražen lokalitet Piretis u Draganovcu te se sukladno ugovornoj obvezi kontinuirano se provodio nadzor i arheološki terenski izvidi na dijelu trase drugog kolosjeka pruge Križevci – Koprivnica – državna granica, a cilj nadzora je pregled tekućih radova na navedenoj trasi kao bi se utvrdilo moguće postojanje arheološkog lokaliteta kojem prijeti devastacija. Do izvještajnog razdoblja zabilježena je posjećenost od 7.813 posjetitelja i korisnika što je u skladu s očekivanim brojevima (Muzej grada Koprivnice 1646, Galerija skulptura Ivan Sabolić Peteranec 260, Galerija Mijo Kovačić 2825, Galerija Koprivnica 2788, Galerija naivne umjetnosti Hlebine 294). U Galeriji Koprivnica realizirano je 5 izložbi i to Put čipke u suradnji sa Gradskim muzejom Križevci, izložba iz fundusa Židovske općine Zagreb s prikazom likovne baštine, Arbor vitae izložba Gordane Špoljar Andrašić, Toni Franović: Rastakanje i Važno je zvati se Ivan. U Galeriji skulptura Ivan Sabolić u Peterancu realizirane su dvije izložbe Sakupljači ostavštine: Ivan Sabolić te izložba 1903. u Hrvatskoj dok je u prostoru Muzeja realizirana izložba Novi počeci u suradnji sa sekcijom cvjećara Obrtničke komore Koprivničko-križevačke županije. U Galeriji naivne umjetnosti Hlebine završeni su građevinski zahvati na IV. fazi rekonstrukcije objekta koji je u kolovozu otvorio svoja vrata za zainteresiranu javnost sa stalnim postavom. Osim izložbenih programskih aktivnosti u muzejskim je objektima obilježena manifestacija 18. Noć muzeja s temom „Muzeji su važni“ i Međunarodni dan muzeja koje su pohodili brojni posjetitelji. Kao i svake godine prilikom obilježavanja Tjedna cjeloživotnog učenja Muzej je sudjelovao s brojnim aktivnostima, radionicama, predavanjima, posjetima muzejskim objektima za sve dobne skupine. U Galeriji Mijo Kovačić u suradnji sa Knjižnicom i čitaonicom „Fran Galović“ Koprivnica održan je znanstveni kolokvij i sjećanja pod nazivom „Božena Loborec – Koprivnica kao inspiracija“. Svaki od realiziranih izložbenih programa popraćen je muzejskom publikacijom i drugim izložbenim materijalima sa ciljem obogaćivanja muzejskog nakladništva i informiranja šire stručne javnosti i korisnika Muzeja muzejskim događanjima i aktivnostima. Temeljem zakonske regulative o pravu na pristup informacijama zaprimljena su i obrađena dva zahtjeva dok je riješeno deset upita zainteresiranih strana za uvid u muzejsku građu. Osim izlagačke djelatnosti u galerijskim prostorima održane su edukativne radionice, predavanja, koncerti, književna događanja, kulturni performansi te predavljanja publikacija.

Prijedlog II. Izmjena i dopuna Financijskog plana Muzeja grada Koprivnice za 2023. godinu uz obrazloženje usvojen je na 39. sjednici Upravnoga vijeća Muzeja grada Koprivnice te se dostavlja Gradu Koprivnici na odobrenje i usvajanje.

Nakon usvajanja istog od strane Gradskog vijeća ovaj dokument postaje II. Izmjene i dopune Financijskog plana Muzeja grada Koprivnice za 2023. godinu, a po usvajanju objavit će se na službenoj internet stranici ustanove.

Upravno vijeće Muzeja grada Koprivnice
Predsjednik Upravnoga vijeća