

Arheološki muzej Naron  
Naronski trg 6  
20352 Vid

Vid,  
KLASA:  
UR.BROJ:

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA REBALANSAFINANCIJSKOG PLANA  
ARHEOLOŠKOG MUZEJA NARONA U VIDU  
ZA 2024.**

**Uvod**

Nadležno ministarstvo Arheološkog muzeja Naron, Ministarstvo kulture i medija, sastavilo je uputu prema dopisu Ministarstva financija za izradu prijedloga rebalansa financijskog plana za 2024.

U skladu s uputom i potrebama Arheološkog muzeja pristupilo se izradi prijedloga rebalansa financijskog plana za 2024.

Prijedlog rebalansa financijskog plana Arheološkog muzeja Naron kao proračunskog korisnika, najprije će se dostaviti upravljačkom tijelu Arheološkog muzeja Naron na usvajanje, a zatim Ministarstvu kulture i medija.

**OBRAZLOŽENJE**

Arheološki muzej Naron kao proračunski korisnik državnog proračuna, Ministarstva kulture i medija, donosi obrazloženje prijedloga izmjena/dopuna financijskog plana za 2024. godinu (tablice u prilogu) prema naputku Ministarstva kulture.

Izmjene se bilježe na sljedećim izvorima:

Sredstva koja Ministarstvo kulture i medija (izvor 11 - administracija i upravljanje - redovita djelatnost), osigurava za rashode za zaposlene, značajno su se povećala zbog zakonski definiranih promjena u obračunu plaća (povećanje osnovice, koeficijenta, osobnog odbitka) te zbog prijema jednog novog djelatnika u radni odnos. Do kraja godine predviđa se povećanje rashoda za zaposlene (odjeljak 31) u iznosu od 71.800,00 EUR

Materijalni rashodi iz istog izvora povećamo, odnosno smanjujemo po stavkama financijskog plana te su na taj način postignute uštede. Smanjenje se bilježi na kontu Intelektualne usluge, a povećanje na kontu Zdravstveni pregledi radnika.

Također, bilježi se smanjenje na uslugama telefona, pošte i prijevoza, a povećanje na kontu Ostale pristojbe i naknade.

Odobrena sredstva za programsku djelatnost (izvor 11 - Muzeji programska djelatnost), ostaju u istom iznosu, ali s malim promjenama unutar odjeljaka.

Prihodima od vlastitih sredstava koje Muzej ostvaruje prodajom suvenira, te usluga (izvor 31- Administracija i upravljanje), financiramo materijalne rashode i rashode za nabavu nefinancijske imovine i to prema Pravilniku o načinu korištenja vlastitih prihoda ostvarenih od obavljanja osnovne djelatnosti

Muzeja.

Ovim rebalansom utvrđena je namjena korištenja viška iz prošle i prethodnih godina, kao novih proračunskih pozicija, odnosno rashoda unutar određenih programa. Uravnoteženje rebalansa postići će se na temelju prenesenih viškova. Na temelju donosa podignuli smo rashode za 41.966,66 EUR iz izvora 31 te rashode iz izvora 43 za 66.086,66 i iz izvora 52 u iznosu od 15.252,67, a koja sredstva se odnose na plaću pripravnice. Iznos od 7.500,00 EUR ostavljamo za prijenos u 2025. (izvor 31).

Prihode iz izvora 43 - ostali prihodi za posebne namjene koje Muzej ostvaruje prodajom ulaznica nismo povećavali.

Rashodi izvora 43 (administracija i upravljanje) također smo povećali budući da je utvrđena namjena korištenja iz ranijih godina kako je prethodno i objašnjeno.

Prihodi izvora 52-Pomoći Grada i Županije - programska djelatnost - ostali izvori, su smanjeni jer smo u međuvremenu dobili Ugovor Grada Metkovića i Dubrovačko neretvanske županije u kojem nam osiguravaju sredstva za program Južni bedem u iznosu manjem od planiranog za 400,00 EUR. Na isti način planiraju se i rashodi.

Iz svega navedenog proizlazi :

Najveće povećanje dogodit će se na rashodima za zaposlene, zbog promjene u obračunu plaća i zbog zapošljavanja novog djelatnika.

Osim toga, ovim rebalansom utvrđena je namjena korištenja sredstava iz donosa iz ranijih godina. Iz tog razloga u novom planu ostvaren je tekući manjak u iznosu od 123.305,99 EUR koji će se pokriti iz donosa sredstava Muzeja. Razlika vezana uz donos od 7.500,00 (izvor 31) prenosi se u iduću godinu.

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA PRIJEDLOGA REBALANSA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.			
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2024.	Povećanje/smanjenje Rebalans I.	Novi plan
1	3	4	5
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.435.892,00	69.800,96	2.504.360,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>2.435.892,00</b>	<b>69.800,96</b>	<b>2.504.360,00</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	399.710,00	182.505,99	582.215,99
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	2.033.250,00	12.200,00	2.045.450,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.432.960,00</b>	<b>194.705,99</b>	<b>2.627.665,99</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>2.932,00</b>		<b>-123.305,99</b>
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	TEKUĆI PLAN 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan
1	3	4	5
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	130.805,99		7.500,00
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			
<b>NETO FINANCIRANJE</b>			
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>			

Ravnatelj:  
mr.sc. Toni Glučina