

URBROJ: 170-2/2023
Koprivnica, 5.5.2023.

O B R A Z L O Ž E N J E

Prijedloga I. 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 građiva 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, pružanju usluga i korištenju knjižnične građe 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 I. 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 prijedlogom izmjena i dopuna Financijskog plana izvršen interni rebalans stavki rashoda iz gradskog izvora financiranja za redovne i kapitalne rashode ustanove stoga ukupni iznos planiranih sredstava iz ovog izvora ne bilježi korekciju na više ili manje, već su stavke planirane u granicama danog limita. Obzirom da planirani građevinski zahvat promjene fasade na zgradi Galerije Koprivnica nije odobren od strane Ministarstva kulture i medija RH sredstva su iz ovog izvora prenamijenjena s analitičkog konta prihoda za nabavu nefinancijske imovine koji se financira iz komunalne naknade u iznosu 12.544,00 EUR ili 47,3%, a veći dio prenamijenjenih sredstava u iznosu 12.518,00 EUR planiran je na stavki prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnosno za kapitalne rashode dok je iznos od 26,00 EUR uvećan kao planirana vrijednost za financiranje redovnih rashoda poslovanja. S obzirom na navedene promjene kapitalni prihod za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine umanjeno je za 26,00 EUR u odnosu na dosadašnji plan dok je prihod za redovne rashode iz gradskog izvora bilježi rast za isti iznos. Osim internog rebalansa navedenog izvora, ovim se prijedlogom izmjena i dopuna na razini skupine predlaže povećanje vlastitih prihoda ostvarenih od pružanja usluga te se predlaže uvećanje istih za 1.564,00 EUR odnosno za 3,9% u odnosu na prvotni plan i iznosi 41.313,00 EUR. Povećanje prihoda iz vlastitih izvora financiranja rezultiralo je I uključivanjem viška poslovanja koji je nastao po godišnjem obračunu u većem iznosu od prvotno planiranog te se isti ovim izmjenama i dopunama uključuje u Financijski plan u ukupnom iznosu 15.719,00 EUR. Prihodi od tekućih pomoći od međunarodnih organizacija za financiranje završenog EU projekta reVITALize ovim izmjenama i dopunama bilježe smanjenje za 1.036,00 EUR odnosno 3,1% te su planirane u ukupnom iznosu 32.145,00 EUR, a odnose se na prihod koji se očekuje za pokriće rashoda nastalih realizacijom projektnih aktivnosti za posljednje izvještajno razdoblje koje je odobreno. Najznačajnije smanjenje u iznosu 29.825,00 EUR ili 27,7% ukupno planiranih sredstava bilježe prihodi koji se odnose na financiranje tekućih i kapitalnih pomoći nenadležnog proračuna za financiranje rashoda redovne muzejske djelatnosti te rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Sukladno ugovornim obvezama i odobrenim sredstvima iz županijskog i državnog proračuna Ministarstva kulture i medija RH uvećane su tekuće pomoći u iznosu 10.317,00 EUR ili 17,7%, dok su kapitalne pomoći za planirane građevinske zahvate te nabavu informatičke opreme umanjene za 40.142,00 EUR ili 81,7% od prvotno ukupno planiranih. Prijedlogom I. izmjena i dopuna Financijskog plana 2023. godine izvršena je korekcija iz pet izvora financiranja, iz nadležnog je proračuna izvršen interni rebalans odnosno prenamjena osiguranih sredstava u skladu s realizacijom, umanjena je stavka prihoda za pokriće prenesenog manjka EU projekta reVITALize, blago je uvećani izvor iz vlastitih financiranja, značajno je umanjeno izvor koji se odnosi na financiranje rashoda iz nenadležnog proračuna dok za ostale izvore financiranja nije postojala potreba za korekcijom prihoda i rashoda. Slijedom navedenog, ovim je izmjenama i dopunama Financijski plan u ukupnom iznosu umanjeno za 4,5% odnosno za 26.800,00 EUR te je planiran u iznosu 565.000,00 EUR u koji su uključeni i planirani preneseni viškovi i manjkovi nastali po godišnjem obračunu.

Obrazloženje programa i aktivnosti koji su predmet Prijedloga I. 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 čine redovna djelatnost ustanove, 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. Prvotni Financijski plan ustanove za 2023. godinu sa prijedlogom projekcija za naredno dvogodišnje razdoblje izrađen je uravnoteženjem prihoda i rashoda te iznosi 591.800,00 EUR. Ovim se izmjenama i dopunama predlaže umanjeno plan za 26.800,00 EUR ili 4,5% te je isti dan kao prijedlog za usvajanje u iznosu 565.000,00 EUR uravnoteženjem prihoda i rashoda i s uključenim prenesenim rezultatom poslovanja odnosno viškovima i manjkovima po izvorima financiranja. Rezultat poslovanja koji je ostvaren godišnjim obračunom i planiran kao deficit u ukupnom iznosu 17.412,00 EUR raspoređen je u Financijskom planu po izvorima financiranja te je umanjeno u odnosu na prvotni plan od 19.909,00 EUR prema stvarno iskazanom za 2.497,00 EUR ili 12,5%.

U tabeli A Općeg dijela Financijskog plana u Računu prihoda i rashoda prihodi poslovanja planirani su u iz sedam izvora financiranja i to 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 podskupini 636 koji je planiran u iznosu 107.503,00 EUR, a ovim je izmjenama i dopunama plana postojala potreba za korekcijom na niže za 27,7%. Planirani iznos na ovom je izvoru umanjen za 29.825,00 EUR sukladno ugovornim obvezama i odobrenim sredstvima i iznosi 77.678,00 EUR. U podskupini 632 prvotno su planirane tekuće pomoći za financiranje EU projekta reVITALize u iznosu 33.181,00 EUR, a ovim je izmjenama i dopunama postojala potreba za korekcijom stavke prihoda na niže za 1.036,00 EUR ili 3,1% te plan iznosi 32.145,00 EUR, a odnosi se na planiranu doznaku prihoda za pokriće iskazanog prenesenog manjka po završetku projektnih aktivnosti. Slijedom navedenog, ova skupina prihoda umanjena je za 30.861,00 EUR ili 21,9% u odnosu na prvotno planirane vrijednosti. Ostvareni vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i pružanja usluga odnosno podskupini 661 planirani su u iznosu 17.187,00 EUR, a ovim se prijedlogom izmjena i dopuna traži povećanje za 1.564,00 EUR ili 9,1% u skladu s realno ostvarivim prihodima od čega 4.180,00 EUR čine prihodi od prodaje muzejskih publikacija i proizvoda, a 14.571,00 EUR čine prihodi od pruženih usluga od prodaje ulaznine, usluga od pružanja arheoloških istraživanja i nadzora provedbe istih. Za ostale nespomenute prihode od refundacija štete u podskupini 652 nije postojala potreba za izmjenama te su isti planirani u iznosu 1.327,00 EUR, dok za prihode od pozitivnih tečajnih razlika također nije postojala potreba za promjenom, a planirani su u iznosu 66,00 EUR. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja i kapitalnih rashoda u podskupini 671 planirani su u iznosu 429.883,00 EUR s uključenim metodološkim manjkom u iznosu 1.961,00 EUR nastalim po godišnjem obračunu, a ovim prijedlogom izmjena i dopuna Financijskog plana predlaže se interni rebalans stavki prihoda za planirane rashode te ukupni planirani iznos skupine 67 ne bilježi korekciju na više ili manje. Prihod iz gradskog izvora financiranja za kapitalne rashode ustanove financirane iz izvora komunalne naknade umanjuju se za 12.544,00 EUR ili 47,3%, a preostali planirani iznos utrošiti će se za potrebe izrade projektne dokumentacije za prijavu NPOO programa, dok je za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine uvećana stavka za 12.518,00 EUR koja će se utrošiti na odobreni program nabave opreme za zaštitu muzejske građe odnosno polica za odlaganje i čuvanje građe. Slijedom navedenog, ukupni iznos prihoda iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine umanjen je za 26,00 EUR, a za isti je iznos uvećan prihod za financiranje rashoda poslovanja. U Računu prihoda i rashoda nije postojala potreba za korekcijom prihoda od imovine u podskupini 641 koji su planirani u iznosu 66,00 EUR te planiranih prihoda od tekućih i kapitalnih donacija koje iznose 22.562,00 EUR u podskupini 663 za muzejsku građu sukladno sklopljenim darovnim ugovorima i knjižnu građu pribavljenu institucionalnom razmjenom. U Računu prihoda i rashoda rashodi poslovanja planirani u iznosu 488.678,00 EUR uvećavaju se za 18.655,00 EUR ili 3,8% i iznose 507.343,00 EUR. Za rashode za zaposlene nije postojala potreba za izmjenama i dopunama plana, a materijalni rashodi u ukupnom su iznosu uvećani za 18.665,00 EUR ili 10,4% od prvotno planiranih u skladu s odobrenim sredstvima za realizaciju programske djelatnosti. Za neke stavke rashoda izvršen interni rebalans u skladu s realizacijom, umanjeni su rashodi za materijal i energiju za 1.389,00 EUR ili 4,3% u skladu s programskim aktivnostima, rashodi za usluge znatno su uvećani za 19.936,00 EUR ili 21,1% i to za usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata i službenog vozila, intelektualne i osobne usluge uvećane su za provedbu konzervatorsko-restauratorskih radova, dok su računalne usluge uvećane temeljem ugovorne obveze za održavanje sustava ravnice. U skladu s realizacijom plana ostali nespomenuti rashodi poslovanja uvećani su za 118,00 EUR ili 0,3% od čega su umanjene premije osiguranja muzejske građe sukladno programskim aktivnostima, a uvećana je stavka pristojbi temeljem rješenja za naknadu za uređenje voda za muzejske objekte koja nije bila planirana u trogodišnjem razdoblju. Za financijske rashode nije postojala potreba za izmjenama i dopunama plana već se isti planiraju realizirati u skladu planu. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 103.122,00 EUR, a ovim se izmjenama i dopunama predlaže smanjenje istih za 45.465,00 EUR ili 44,1% te se planiraju realizirati u iznosu 57.657,00 EUR za nabavu uredske i informatičke opreme, opreme za zaštitu gdje je stavka uvećana s obzirom na odobreni program nabave polica za muzejsku građu te kupnju knjiga i raritetnih umjetničkih djela sukladno planiranim iznosima koji su ovim izmjenama i dopunama umanjeni za 3,3%. Ovim je izmjenama i dopunama umanjena stavka dodatnih ulaganja na građevinskim objektima koja se odnosi na planirane radove rekonstrukcije fasade zgrade Galerije Koprivnica za znatnih 52.361,00 EUR odnosno 78,9% te je planirana u iznosu 14.000,00 EUR za potrebe izrade projektne dokumentacije u svrhu prijave na natječaj operativnog programa Nacionalni plan oporavka i otpornosti s ciljem energetske obnove muzejskih objekata. Nadalje su detaljno i analitično obrazložene promjene u aktivnostima za sve stavke koje su predmet prijedloga I. Izmjena i dopuna Financijskog plana Muzeja za 2023. godinu.

Tabela B Financijskog plana 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 Tabeli C koja se odnosi na **Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina** prijedlogom I. Izmjena i dopuna Financijskog plana stavke viškova i manjkova bilježe korekciju u skladu sa stvarno ostvarenim rezultatima po izvorima financiranja na dan 31.12.2022. godine u ukupnom iznosu 17.412,00 EUR te se planiraju u Financijskom planu ustanove, a utrošiti će se tijekom 2023. godine sukladno Odluci Upravnoga vijeća o utvrđivanju i rasporedu rezultata iz 2022. godine (URBROJ: 41-2/2023. od 16.2.2023.). Ostvareni višak prihoda iz vlastitih sredstva od prodaje robe i pružanja usluga prvotno je planiran u iznosu 13.272,00 EUR, a ovim izmjenama i dopunama bilježi povećanje za 2.447,00 EUR ili 18,4% u skladu sa stvarno realiziranim viškom te iznosi 15.719,00 EUR. Isti se planira utrošiti na stavki ostali nespomenuti rashodi poslovanja i ostale usluge u A300607 za zaštitu muzejske građe provedbom konzervatorsko-restauratorskih radova te za tisak publikacija. Prvotno planirani višak prihoda ostvaren iz nenadležnog proračuna u iznosu 1.327,00 EUR umanjen je za 26,5% te je planiran u iznosu 975,00 EUR uključen je u Financijski plan, a sredstva će se utrošiti namjenski na rashode redovnog poslovanja Galerije naivne umjetnosti Hlebine u A300612. Metodološki manjak planiran je u iznosu 1.327,00 EUR iz Gradskog izvora, financiranja, a ostvaren u iznosu 1.961,00 EUR stoga bilježi povećanje za 47,8% i uključen je u Financijski plan, a planira se nivelirati doznačenim prihodom iz nadležnog proračuna za troškove koji se odnose na prethodnu godinu, a plaćeni su tijekom siječnja tekuće godine. S obzirom na dinamiku financiranja projektnih aktivnosti EU projekta manjkovi nastali za rashode također se ovim izmjenama i dopunama umanjuju za 3,1% i uključuju u plan u iznosu 32.145,00 EUR za tekuće pomoći međunarodnih organizacija koji se planiraju nivelirati prihodom doznačenim u tekućoj godini za troškove koji su nastali u posljednjem izvještajnom razdoblju koje je od strane kontrolora i odobreno. Slijedom navedenih korekcija, ovim izmjenama i dopunama viškovi i manjkovi po izvorima financiranja uključeni su u Financijski plan te će se manjkovi nivelirati, a viškovi utrošiti do kraja tekuće godine. Slijedom iznijetog, prijedlog I. Izmjena i dopuna Financijskog plana izrađen je u iznosu 565.000,00 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

A300601 Redovna muzejska djelatnost

Za financiranje redovne djelatnosti Muzeja iz nadležnog proračuna jedinice lokalne samouprave u Financijskom planu prvotno osigurano 414.620,00 EUR. Ovim izmjenama i dopunama plana ova aktivnost umanjuje se za 634,00 EUR kako bi se u okviru danog limita osigurala sredstva za pokriće planiranog manjka. U ovoj je aktivnosti izvršen interni rebalans stavki, sredstva su preraspodijeljena u skladu s realizacijom u svrhu osiguranja dostatnih sredstava realno predviđene materijalne troškove redovnog poslovanja ustanove. Predlaže se blago povećanje stavke sitnog inventara za 500,00 EUR obzirom na realizaciju stavke realiziranom nabavom mobilnih uređaja. Rashodi za usluge uvećani su za 3.400,00 EUR ili za 5,6% i iznose 63.789,00 EUR od čega su usluge tekućeg i investicijskog održavanja uvećane za 30,1% odnosno 2.000,00 EUR za popravke i servis službenog vozila i sanaciju žlijebova i dijela krovništa zgrade na Spomen području Danica. Također se predlaže blago povećanje stavke promidžbe i informiranja te komunalnih usluga za redovne mjesečne ugovorne obveze dok se za stavku računalnih usluga predlaže povećanje za 900,00 EUR koja se povećava za 12,3% zbog novo preuzete ugovorne obveze za korištenje i održavanje ILS programa sustava riznice. S obzirom na novu zakonsku regulativu i zaprimljena rješenja za obvezu plaćanja naknade za uređenje voda stavka pristojbi i naknada uvećana je za 800,00 EUR kako bi ustanova do kraja tekuće godine imala dovoljno osiguranih sredstava za tri muzejska objekta. U dijelu kapitalnih rashoda za nabavu nefinancijske imovine ovim je izmjenama i dopunama umanjena stavka dodatnih ulaganja na građevinskim objektima za 12.544,00 EUR odnosno za 47,3% koja se planirala utrošiti za građevinski zahvat promjene fasade na zgradi Galerije Koprivnica no s obzirom da investicijski program nije odobren od strane Ministarstva kulture i medija dio sredstava će se utrošiti na izradu projektne dokumentacije u svrhu prijave na natječaj operativnog programa Nacionalni plan oporavka i otpornosti s ciljem energetske obnove muzejskih objekata. Preostali dio sredstava prenamijenjen je za kapitalnu nabavu polica za odlaganje muzejske građe što prvotno planom u ovoj aktivnosti nije planirano, međutim s obzirom da je Ministarstvo odobrilo kapitalnu nabavu i u tijeku je provedba objedinjene nabave potreba je za osiguranjem sredstava na navedenoj poziciji. S obzirom na provedbu internog rebalansa stavki rashoda i prihoda ova aktivnost umanjena je za 0,2% i planirana u iznosu 413.986,00 EUR te se u navedenom iznosu planira izvršiti do kraja tekuće godine za redovno poslovanje ustanove.

A300602 Zaštita kulturne baštine

Za financiranje aktivnosti Zaštita kulturne baštine planirano je 3.982,00 EUR iz proračuna Koprivničko-križevačke županije za konzervatorsko-restauratorske radove na muzejskoj građi s ciljem očuvanja iste. Prvotnim planom

planiran utrošak stavke intelektualnih usluga za dva autorska ugovora o izvođenju radova na zaštiti građe i na stavke ostalih nespomenutih rashoda poslovanja no program će se realizirati prema sklopljenom Ugovoru o korištenju sredstava Koprivničko-križevačke županije i Zaključku Župana o financiranju programske djelatnosti Muzeja u iznosu 3.900,00 EUR samo na jednoj stavki stoga je u cijelosti umanjena stavka intelektualnih usluga, a sredstva osigurana na ostalim nespomenutim rashodima. Za planirani nastavak ulaganja u programe zaštite kulturne baštine ova je aktivnost umanjena za 82,00 EUR sukladno odobrenim sredstvima nenadležnog proračuna.

A300603 Muzejsko-galerijska djelatnost

Muzejsko-galerijskom djelatnosti predviđena je realizacija programa izložbene i pedagoško-edukativne djelatnosti u ukupnom iznosu 2.655,00 EUR a ovim se izmjenama i dopunama aktivnost umanjuje za 154,00 EUR odnosno 5,8% i iznosi 2.501,00 EUR u skladu s odobrenim sredstvima županijskog proračuna. Za planirane dvije izložbe sukladno potrebama stručnog osoblja planirana je stavka intelektualnih usluga za pet ugovora o autorskim djelima umanjena je stavka za grafičke usluge tiska kataloga i ostalih publikacija temeljem prijavljenih programa te premije osiguranja muzejske građe. Programi će se realizirati sukladno Ugovoru o korištenju sredstava Koprivničko-križevačke županije i prema Zaključku Župana Koprivničko-križevačke županije o financiranju programske djelatnosti Muzeja.

A300607 Muzejska djelatnost – izvor financiranja vlastita i ostala sredstva

Za financiranje muzejske djelatnosti iz vlastitih i ostalih sredstava prvotno je planirano 94.894,00 EUR, a prijedlogom izmjenama i dopuna plana ova aktivnost bilježi smanjenje za 39,1% ili 37.132,00 EUR te iznosi 57.762,00 EUR. Rashodi za intelektualne i ostale usluge financirani iz ostvarenih vlastitih prihoda uvećani su za 6.865,00 EUR ili 68,1% temeljem prenesenog viška prihoda i Odluke Upravnoga vijeća o raspodjeli ostvarenog rezultata za tisak knjiga te zaštitu muzejske građe provedbom konzervatorsko-restauratorskih radova, dok je stavka ostalih nespomenutih rashoda umanjena u odnosu na prvotni plan za 17,5% odnosno za 2.865,00 EUR i iznosi 13.460,00 EUR. U ovoj su aktivnosti kapitalni rashodi za nabavu nefinancijske imovine koji se odnose na nabavu informatičke opreme, opreme za zaštitu i održavanje muzejske građe i objekata iz izvora Ministarstva kulture i medija RH umanjeni za 50,00% u skladu s odobrenim sredstvima i ugovornom obvezom, dok su iz vlastitih izvora financiranja uvećana sredstva za nabavu vitrina za izlaganje muzejske građe za 500,00 EUR, a stavka za nabavu raritetnih knjiga i muzejske građe umanjena je za 3,3% s obzirom na dosadašnju realizaciju. Dodatna ulaganja na građevinskim objektima planirana su iz izvora kapitalnih pomoći iz državnog proračuna za planirane radove rekonstrukcije fasade zgrade Galerije Koprivnica no investicijski program nije odobren stoga se sredstva u cijelosti umanjuju za 39.817,00 EUR. U ovoj su aktivnosti izmjenama i dopunama plana mijenjane stavke prihoda i rashoda iz dva izvora financiranja (kapitalne pomoći državnog proračuna i vlastiti izvori financiranja) dok za tekuće i kapitalne donacije nije postojala potreba za izmjenama plana.

A300608 Zaštita kulturne baštine – izvor financiranja Ministarstvo kulture

Za zaštitu kulturne baštine iz nenadležnog proračuna temeljem prijavljenih programa prema Ministarstvu kulture i medija planirani iznos 15.263,00 EUR i to za tekuće pomoći za redovne rashode poslovanja 8.627,00 EUR, a za kapitalne pomoći 6.636,00 EUR. Sukladno odobrenim programima i sklopljenim ugovornim obvezama ova se aktivnost uvećava za 3.238,00 EUR ili 21,2% u odnosu na prvotno planiranu vrijednost. Planirani su troškovi zaštite koji se odnose na nabavu zaštitnih sredstava i materijala za preventivu i održavanje muzejskih predmeta, građe i eksponata koji su sukladno potrebama programskih aktivnosti umanjeni za 44,9%. Stavke intelektualnih i ostalih usluga i ostali rashodi poslovanja uvećane su u odnosu na prvotni plan, a utrošiti će se sukladno ugovornim obvezama i planu provedbe arheoloških istraživanja te na konzervatorsko-restauratorske radove sa ciljem istraživanja i očuvanja muzejske građi. Kapitalne pomoći planirane su u iznosu 6.636,00 EUR za nabavu opreme za održavanje odnosno specijaliziranih arhivskih polica za pohranu muzejske građe, a sukladno odobrenim sredstvima ova je stavka uvećana je 1,00 EUR kako bi se u cijelosti iskoristila odobrena sredstva.

A300609 Muzejsko galerijska djelatnost – izvor financiranja Ministarstvo kulture

Ova aktivnost prvotno je planirana u iznosu 11.281,00 EUR no realizirati će se temeljem odobrenih sredstava i sklopljenih ugovora o korištenju sredstava Ministarstva kulture i medija za programsku djelatnost 2023. godine stoga se uvećava za znatnih 7.965,00 EUR odnosno 70,6% te plan iznosi 19.245,00 EUR. Sukladno odobrenim programima planira se realizacija pet izložbi i manifestacija, za koje su predviđeni troškovi organizacije edukativnih radionica, troškovi tiska muzejskih publikacija, osiguranja muzejske građe te troškovi intelektualnih usluga za petero autora izložbi prema sklopljenim autorskim ugovorima. Osim navedenih planiran je i program nakladničke

djelatnosti koja uključuje realizaciju tiska knjiga u biblioteci Podravskog zbornika koja je odobrena u iznosu 6.636,14 EUR. Sukladno planiranim aktivnostima i potrebama stručnog osoblja ovim su izmjenama i dopunama plana u cijelosti umanjene stavke za nabavu materijala i usluge prijevoza te djelomično premije osiguranja. Ostale usluge uvećane su za 7.981,00 EUR te će se realizirati za usluge tiska izložbenih materijala dok su intelektualne usluge uvećane za 1.000,00 EUR za potrebe vanjskih suradnika. Osim tekućih pomoći, ovim su izmjenama i dopunama planirane kapitalne pomoći za nabavu vitrina za predstavljanje muzejske građe u iznosu 1.000,00 EUR koje prvotno nisu bile planirane za program koji je naknadno prijavljen prema Ministarstvu.

Financijski pokazatelji ustanove izrađeni su sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21), Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 3/18, 126/19, 108/20), Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 135/15, 2/17, 112/18, 126/19, 145/20, 32/21), Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20) te sukladno uputama za izradu Prijedloga I. 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.

Prihodi poslovanja planirani su u Financijskom planu u iznosu 611.709,00 EUR, a prijedlogom I. izmjena i dopuna za 2023. godinu predlaže se smanjenje za 29.297,00 EUR odnosno za 4,8% u skladu s ugovornim obvezama i očekivanim realno ostvarivim prihodom iz vlastitih izvora financiranja. U skupini 63 koja se odnosi na pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirana vrijednost umanjena je za 30.861,00 EUR ili 21,9% i iznosi 109.823,00 EUR 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. Ovim je izmjenama i dopunama plana postojala potreba za korekcijom na niže za 27,7% stoga je planirani iznos 107.503,00 EUR na ovom izvoru financiranja umanjeno za 29.825,00 EUR sukladno ugovornim obvezama i odobrenim sredstvima i iznosi 77.678,00 EUR. U podskupini 632 prvotno su planirane tekuće pomoći za financiranje EU projekta reVITALize u iznosu 33.181,00 EUR, a ovim je izmjenama i dopunama postojala potreba za korekcijom stavke prihoda na manje za 1.036,00 EUR te plan iznosi 32.145,00 EUR, a odnosi se na planiranu doznaku prihoda za pokriće iskazanog prenesenog manjka po završetku projektnih aktivnosti. Za prihode od imovine u skupini 64 te prihode u skupini 65 koji se odnose ostale prihode osiguravajuće kuće od refundacije štete nije postojala potreba za izmjenama i dopunama plana. Konkretnije, ostali nespomenuti prihodi od refundacija štete u podskupini 652 planirani su u iznosu 1.327,00 EUR, dok su prihodi od pozitivnih tečajnih razlika u podskupini 641 planirani u iznosu 66,00 EUR. Za skupinu prihoda 66 u koje se ubrajaju prihodi ostvareni iz vlastitih izvora financiranja i prihodi od donacija postojala je potreba za korekcijom na više za 1.564,00 EUR ili 3,9% u odnosu na planiranu vrijednost koja je iznosila 39.749,00 EUR. Za tekuće i kapitalne donacije od pravnih i fizičkih osoba u podskupini 663 nije postojala potreba za izmjenama i dopunama stavki dok je u podskupini 661 koja je planirana u iznosu 17.187,00 EUR, a odnosi se na ostvareni vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i pružanja usluga ovim prijedlogom izmjena i dopuna traži se povećanje za 1.564,00 EUR ili 9,1% u skladu s realno ostvarivim prihodima. 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 se interni rebalans stavki prihoda za planirane rashode te ukupni planirani iznos ne bilježi korekciju na više ili manje. Unutar podskupina prihod iz gradskog izvora financiranja za kapitalne rashode ustanove financirane iz izvora komunalne naknade umanjuju se za 12.544,00 EUR ili 47,3%, a preostali planirani iznos utrošiti će se za potrebe izrade projektne dokumentacije za prijavu NPOO programa, dok je za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine uvećana stavka za 12.518,00 EUR koja će se utrošiti na odobreni program nabave opreme za zaštitu muzejske građe odnosno polica za odlaganje i čuvanje građe. Slijedom navedenog, ukupni iznos prihoda iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine umanjeno je za 26,00 EUR, a za isti je iznos uvećan prihod za financiranje rashoda poslovanja s uključenim metodološkim manjkom u iznosu 1.961,00 EUR nastalim po godišnjem obračunu.

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika za razdoblje 1.1.-30.4.2023. godine

Početkom proračunske godine 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. Pokrenuti su postupci nabava sukladno Planu nabave za ovogodišnje razdoblje te su izvršene predradnje za provedbu nabave planiranih konzervatorsko-restauratorskih radova prema Planu preventivne zaštite, konzervacije i restauracije Muzeja za razdoblje 2020.–2024. godine. Tijekom godine u skladu s odobrenim sredstvima pristupit će se provedbi sustavnih konzervatorsko-restauratorskih radova arheološke, etnografske i papirne građe iz Zbirke naivne umjetnosti temeljem sklopljenih ugovora s vanjskim suradnicima i inim institucijama koji će provedbom radova doprinijeti povećanju vrijednosti dugotrajne nematerijalne imovine ustanove i mogućnosti stavljanja predmetne građe u muzejsku izložbenu funkciju. Sukladno ugovornim obvezama ustanova je realizirala nabavu zaštitnih sredstava i materijala za preventivnu zaštitu muzejskih predmeta i građe sa ciljem očuvanja i prezentacije istih. U protekla je tri mjeseca ažurno i ekspeditivno 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 projektno 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. U izvještajnom je razdoblju povećana aktivnost pedagoške djelatnosti, odrađena 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! kojima imaju priliku bolje se upoznati s kulturnom baštinom. Održane su radionice povodom Uskrsa na temu *Tradicijaska pisanica* sa ciljem očuvanja i prezentacije nematerijalne kulturne baštine i narodnih uskršnjih običaja. Nastavljene su aktivnosti u cilju informiranja javnosti u Glasu Podravine pod naslovom „moj generator kulture“, kao i portalu ePodravina.hr te su redovito objavljeni 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 tridesetak priloga. Početkom proljeća započela je nova sezona zaštitnih arheoloških istraživanja na lokalitetu Sveta Klara, Novigrad Podravski, a 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 prijete devastacija. Do kraja travnja 2023. godine zabilježena je posjećenost od 4.432 posjetitelja i korisnika što je u skladu s očekivanim brojevima (Muzej grada Koprivnice 1.410, Galerija skulptura Ivan Sabolić Peteranec 4, Galerija Mijo Kovačić 1.843, Galerija Koprivnica 1.175). U Galeriji Koprivnica realizirane su izložbe *Put čipke* u suradnji sa Gradskim muzejom Križevci, izložba iz fundusa Židovske općine Zagreb s prikazom likovne baštine, *Arbor vitae* izložba Gordane Špoljar Andrašić dok je u prostoru Muzeja realizirana izložba *Novi počeci* u suradnji sa sekcijom cvjećara Obrtničke komore Koprivničko-križevačke županije. Izvan muzejskih prostora u Muzeju Brdovec otvorena je izložba *1093. u Hrvatskoj* na kojoj je Muzej jedan od trinaest partnera, a izložba će biti dostupna u Galeriji Koprivnica tijekom listopada tekuće godine. Osim izložbenih programskih aktivnosti u muzejskim je objektima obilježena manifestacija *18. Noć muzeja* s temom „Muzeji su važni“ koju 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. 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. U Galeriji naivne umjetnosti Hlebine nastavljeni su građevinski zahvati na IV. fazi rekonstrukcije objekta stoga je Galerija do daljnjega zatvorena za javnost. Temeljem zakonske regulative o pravu na pristup informacijama zaprimljena su i obrađena dva zahtjeva dok zainteresiranih upita za uvid u muzejsku građu do kraja izvještajnog razdoblja nije bilo. Osim izlagačke djelatnosti u galerijskim prostorima održane su edukativne radionice, predavanja, koncerti, književna događanja te predstavljanja publikacija.

Prijedlog I. Izmjena i dopuna Financijskog plana Muzeja grada Koprivnice za 2023. godinu uz obrazloženje usvojen je na 33. 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 I. izmjene i dopune Financijskog plana Muzeja grada Koprivnice za 2023. godinu.

Upravno vijeće Muzeja grada Koprivnice
Predsjednik Upravnoga vijeća

