

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ ZA 2026. GODINU

Sukladno odredbi članka 46. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) te članka 22. Statuta Zavičajnog muzeja Ozalj ravnatelj predlaže I. izmjene i dopune Finacijskog plana Zavičajnog muzeja Ozalj za 2026. godinu.

Člankom 46. Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21) propisan je način izrade izmjena i dopuna finacijskog plana odnosno da se izmjenama i dopunama mijenja isključivo plan za tekuću proračunsku godinu, te da se izmjene i dopune sastoje od plana za tekuću proračunsku godinu i sadrže:

- opći dio
- posebni dio
- obrazloženje izmjena i dopuna.

Na postupak donošenja izmjena i dopuna na odgovarajući se način primjenjuju odredbe Zakona o proračunu za postupak donošenja finacijskog plana.

Članak 10. Zakona o proračunu navodi da finacijski plan mora biti uravnotežen što znači da svi rashodi i izdaci moraju biti podmireni prihodima i primicima. Ako se tijekom godine, zbog izvanrednih okolnosti povećaju rashodi i izdaci odnosno smanje prihodi i primici, finacijski plan se mora uravnotežiti. Uravnoteženje finacijskog plana provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje finacijskog plana.

Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (Narodne novine 1/2024), u člancima 40.-44. propisuje izgled i sadržaj rebalansa finacijskog plana proračunskog korisnika JLPRS na način da se isključivo mijenja plan za tekuću proračunsku godinu i u njemu se iskazuju podaci o tekućem planu, povećanju/smanjenju tekućeg plana i novi plan za proračunsku godinu.

Opći dio rebalansa sadrži:

- sažetak rebalansa finacijskog plana
- račun prihoda i rashoda
- račun financiranja

Posebni dio rebalansa sadrži prikaz ukupno očekivanih rashoda i izdataka iskazanih prema organizacijskoj klasifikaciji, programskoj klasifikaciji, izvorima financiranja (najniža razina) i ekonomskoj klasifikaciji (razred/skupina).

Prema izvornom finacijskom planu za 2026. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 195.500,00 EUR dok su ukupni rashodi planirani u iznosu od 190.500,00 EUR. Iznos ukupnih prihoda odnosi se na prihode poslovanja dok se ukupni rashodi odnose na rashode poslovanja u iznosu od 186.732,00 EUR te na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 3.768,00 EUR. Izvornim finacijskim planom planiran je manjak od

5.000,00 EUR (izvor financiranja opći prihodi i primici manjak od 8.000,00 EUR, izvor financiranja vlastiti prihodi višak od 500,00 EUR, izvor financiranja prihodi po posebnim propisima višak od 2.500,00 EUR).

Prema Izvještaju o izvršenju financijskog plana Zavičajnog muzeja Ozalj za 2025. godinu ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 6.550,22 EUR. Rezultat prema izvorima financiranja raspoređen je kako slijedi:

- manjak prihoda iz izvora opći prihodi i primici u iznosu od - 9.514,45 EUR
- višak iz izvora vlastiti prihodi u iznosu od 83,32 EUR
- višak prihoda iz izvora prihodi po posebnim propisima u iznosu od 2.880,91 EUR.

I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2026. godinu, ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 226.541,65 EUR dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 219.991,43 EUR. Razlika između ukupno planiranih prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2025. godine čime se uravnotežuje financijski plan Muzeja.

Osim navedenog ukazala se potreba drugačijeg rasporeda rashoda za pojedine namjene od planiranog stoga se predlažu I. izmjene i dopune financijskog plana za 2026. godinu.

OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

PRIHODI I PRIMICI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ

Prihodi Zavičajnog muzeja Ozalj, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2026. godinu, uvećavaju se za 31.041,65 EUR i planiraju se u iznosu od 226.541,65 EUR. U potpunosti se odnose na prihode poslovanja. Primitke Muzej ne planira ovim izmjenama i dopunama financijskog plana.

• POMOĆI

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana Muzeja, uvećavaju se za 23.027,20 EUR i planiraju se u iznosu od 36.027,20 EUR.

- Karlovačka županija 2.640,00 EUR
- Ministarstvo kulture i medija 13.000,00 EUR - arheološka istraživanja
- Pomoći INTERREG HRVATSKA-SLOVENIJA (upravljačko tijelo iz inozemstva) 20.387,20 EUR – predfinancirano u 2025. godini iz prihoda za posebne namjene Muzeja

• PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ovim izmjenama i dopunama financijskog plana uvećavaju se za 3.500,00 EUR i planiraju se u iznosu od 30.500,00 EUR.

- **VLASTITI PRIHODI**

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima ne mijenjaju se ovim izmjenama i dopunama financijskog plana Muzeja i planiraju se u iznosu od 3.500,00 EUR.

- **PRIHODI IZ PRORAČUNA**

Prihodi iz proračuna, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju se za 4.514,45 EUR i planiraju se u iznosu od 156.514,45 EUR.

Prikaz planiranih prihoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta prihoda	FINANCIJSKI PLAN MUZEJA ZA 2026. GODINU	POVEĆANJE / SMANJENJE	R1.2026.
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	13.000,00	23.027,20	36.027,20
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	27.000,00	3.500,00	30.500,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	3.500,00	0,00	3.500,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	152.000,00	4.514,45	156.514,45
Ukupno PRIHODI		195.500,00	31.041,65	226.541,65

RASHODI I IZDACI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ

Rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2026. godinu, uvećavaju za 29.491,43 EUR i planiraju se u iznosu od 219.991,43 EUR. Rashodi poslovanja uvećavaju se za 19.418,56 EUR i planiraju se u iznosu od 206.150,56 EUR, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine uvećavaju za 10.072,87 EUR i planiraju u iznosu od 13.840,87 EUR. Izdatke Muzej ne planira ovim izmjenama i dopunama financijskog plana.

- **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, ne mijenjaju i planiraju se u iznosu od 125.640,00 EUR.

- **MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 19.418,56 EUR i planiraju se u ukupnom iznosu od 80.385,56 EUR.

- **FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, ne mijenjaju i planiraju u iznosu od 125,00 EUR.

- **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine uvećavaju se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 10.072,87 EUR i planiraju se u iznosu od 13.840,87 EUR. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu od 2.900,00 EUR, dok se rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planiraju u iznosu od 10.940,87 EUR.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta rashoda	FINANCIJSKI PLAN MUZEJA ZA 2026. GODINU	POVEĆANJE/SMANJENJE	R1.2026.
31	Rashodi za zaposlene	125.640,00	0,00	125.640,00
32	Materijalni rashodi	60.967,00	19.418,56	80.385,56
34	Financijski rashodi	125,00	0,00	125,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.900,00	2.900,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.768,00	10.072,87	13.840,87
Ukupno RASHODI		190.500,00	29.491,43	219.991,43

OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANKOVA U I. IZMJENAMA I DOPUNAMA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

IZVOR FINANCIRANJA	REZULTAT
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-9.514,45
VLASTITI PRIHODI	83,32
PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	2.880,91
POMOĆI	0,00
DONACIJE	0,00
SVEUKUPAN REZULTAT	-6.550,22

NAPOMENA: Obzirom da se u ovim izmjenama i dopunama ne planiraju primici niti izdaci I. izmjene i dopune financijskog plana **NE SADRŽE RAČUN FINANCIRANJA.**

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Svi rashodi proračunskog korisnika Zavičajni muzej Ozalj klasificirani su u službe kulture – 08/082.

POSEBNI DIO - OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana prikazuje se kroz cjeline koje obrađuju obrazloženje programa, odnosno kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno sa ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja te iz godišnjeg plana rada.

Zavičajni muzej Ozalj u posebnom je dijelu Proračuna Grada Ozlja uključen u *Razdjel 002: Jedinštveni upravni odjel, te Glavu 00204: Proračunski korisnik 42686 – Zavičajni muzej Ozalj*, prema programskoj klasifikaciji, Program pod brojem 2014 koji nosi naziv: *Poslovanje Zavičajnog muzeja Ozalj, koji se sastoji od:*

- *aktivnosti pod brojem A201410: Obavljanje redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja*
- *aktivnosti A201427 Arheološka istraživanja*
- *aktivnost K201418 Restauracija*
- *aktivnosti K201419 Etno park.*

Za provođenje Programa poslovanja Zavičajnog muzeja Ozalj, u narednom trogodišnjem razdoblju, I. izmjenama i dopunama financijskog plana utvrđena su sredstva obzirom na aktivnosti odnosno projekte kako slijedi:

Aktivnost/Projekt	PLAN ZA 2026.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	R1.2026.
A201410	163.732,00	12.312,80	176.044,80
A201427	17.500,00	12.205,76	29.705,76
K201418	5.500,00	-2.200,00	3.300,00
K201419	3.768,00	7.172,87	10.940,87
UKUPNO	190.500,00	29.491,43	219.991,43

U aktivnosti A201410: Obavljanje redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja: planirana su sredstva za pokriće rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda i financijskih rashoda potrebnih za obavljanje redovne djelatnosti Muzeja I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2026. godinu, uvećavaju se sredstva za 12.312,80 EUR (materijalni rashodi) i planiraju se u iznosu od 176.044,80 EUR.

U aktivnosti A201427 Arheološka istraživanja: sredstva za provođenje istraživanja na području Starog grada Ozalj I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2026. godinu, uvećavaju se sredstva za 12.205,76 EUR (materijalni rashodi, rashodi za nabavu nefinancijske imovine) i planiraju u iznosu od 29.705,76 EUR.

Za aktivnost K201418 Restauracija I. izmjenama i dopunama financijskog plana sredstva se umanjuju za iznos od 2.200,00 EUR i planiraju se u iznosu od 3.300,00 EUR.

Za aktivnost K201419 Etno park I. izmjenama i dopunama financijskog plana uvećavaju se za 7.172,87 EUR i planiraju se u iznosu od 10.940,87 EUR.

CILJEVI PROGRAMA

Program Poslovanje zavičajnog muzeja Ozalj usmjeren je na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ.

Mjera 4. *Poticanje rada ustanova u kulturi* doprinosi provedbi:

- Posebnog cilja 3. Razvoj kulturnih djelatnosti i sadržaja u Planu razvoja Karlovačke županije 2021.-2027.,
 - Strateškom cilju SC 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo NRS 2030.,
 - Cilju 16. Promovirati miroljubiva i uključiva društva za održivi razvoj, osigurati pristup pravdi za sve i izgraditi učinkovite, odgovorne i uključive institucije na svim razinama održivog razvoja UN AGENDA 2030.
- *Izvor Provedbeni program Grada Ozlja za razdoblje 2025.-2029.*

Doprinos ostvarenju provodit će se kroz aktivnosti obavljanja redovne djelatnosti gradske knjižnice, opremanje knjižnice i čitaonice, obavljanja redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja Ozalj, Ozaljska špilja, arheološkog istraživanja, provođenja projekata Zavičajnog muzeja Ozalj, restauracije, zakupa prostora za rad ustanova u kulturi, financiranja projekata u kulturi.

Svrha mjere je investicijsko održavanje i opremanje objekata za kulturu, te akcije i manifestacije koje doprinose promicanju kulture, stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti knjižnice i čitaonice Ivan Belostenac, te Zavičajnog muzeja Ozalj.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI TEMELJENI NA GODIŠNJEM PROGRAMU RADA/PROVEDBENOM PROGRAMU

Mjerenje utvrđenih ciljeva i rezultata programa Zavičajnog muzeja Ozalj kao i postignuti ciljevi utvrđeni su kako slijedi:

RED. BR.	P 2014 Poslovanje Zavičajnog muzeja Ozalj POKAZATELJI REZULTATA MJERE	Polazna vrijednost 2026.
1.	Broj izložbi	8
	Broj održanih tematskih predavanja	17

Zakonska osnova:

- Zakon o muzejima („Narodne novine“ broj: 61/18, 98/19, 114/22, 36/24)
- Zakon o ustanovama („Narodne novine“ broj: 76/93, 29/97, 47/99 – ispravak, 35/08, 127/19, 151/22)
- Zakon o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21).

RAVNATELJ:

Stjepan Bezjak, mag. philol. croat. et hist.

