MUZEJ PLANINARSTVA IVANEC

Ivanec, 29.09.2026.
Ur.broj:

BILJEŠKE I OBRAZLOŽENJE
2. Rebalansa FINANCIJSKOG PLANA MUZEJA PLANINARSTVA ZA 2026. GODINU

Drugi rebalans Financijskog plan MUZEJA PLANINARSTVA, Ivanec, Ulica Rudolfa Rajtera 5, za 2026. godinu, izrađen je sukladno primljenim Uputama za izradu rebalansa proračuna, od strane Grada Ivanca. Klasa: 400-02/26-01/07, Ur.broj: 2186-12-04/45-26-1 od 22. rujna 2026. godine.
Drugi Rebalans financijskog plana za 2026. izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu (NN br. 144/21), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN br. 4/24) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 158/23, 154/24) i ostalim važećim propisima.
2. Rebalans financijskog plana za 2026. izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu.

Prilikom izrade rebalansa plana, radi realne procjene rashoda, koristili smo knjigovodstvene podatke izvršenja proračuna za razdoblje od 01.01.-31.08.2026.godinu, kao i pristigle Ugovore o financiranju programa po prijavama za tražena sredstva od strane Ministarstva kulture i medija. Usklađenjem prihoda i rashoda nismo utvrdili razlike na stavkama fiksnih rashoda (rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i ugovorene obaveze…), pa iste nije potrebno mijenjati.
Temeljnim kolektivnim ugovorom u javnim službama za 2026. godinu, planirano je postupno povećanje osnovica plaća tijekom 2026. godine, kako slijedi: 01.04.-31.07.2026.= 1.015,00 €, 01.08.-30.11.2026. = 1.025,00 €, od 01.12.2026. = 1.035,00 €. Iste promjene osnovica koristili smo kod izračuna bruto plaća i doprinosa na plaće za 2026. godinu, i kao takove ih uvrstili u 2.Rebalans.

Temeljem analize i izračuna, nije potrebno povećati ukupno planirane prihode za 2026. godinu. Ukupni prihodi umanjeni su za iznos od 1.100,00 eura, a umanjenje se odnosi na prihode iz vlastitih izvora (3.1.2),

Sredstva financiranja odobrena od strane Ministarstva kulture i medija, raspoređena su za pokriće materijalnih rashoda po odobrenim programima, kako slijedi:

Program: Izložbeni program Muzeja planinarstva = 3.000,00 €
Program: Preventivna zaštita građe Muzeja = 850,00 €
UKUPNO: = 3.850,00 €

Sukladno naknadno ažuriranom i odobrenom troškovniku od strane Ministarstva kulture i medija, rashodi vezani uz navedene programe, raspoređeni su po kontima, kako slijedi:

Rashodi za materijal i energiju:
Kto 322190 - 850,00 € - Ostali materijali za potrebe Muzeja (materijal za slikanje u dr,)
Ukupno: = 850,00 €

Rashodi za usluge:
Kto 323710 - 500,00 € - Autorski honorari (Glazbena reprodukcija)
Kto 323770 - 1.000,00 € - Usluge student servisa (čuvari izložbi)
Kto 323830 - 1.000,00 € - Uređenje-dizajn prostora

Kti 323910 - 500,00 € - Grafičke usluge
Ukupno: = 3.000,00 €

Preneseni višak prihoda iz 2025. godine u iznosu od 600,00 €, odnosi se na neutrošena sredstva primljena od Županije, i ista su namijenjena za pokriće materijalnih troškova Muzeja (program Planinarski grad), konto 322190 – Ostali materijali za potrebe redovne djelatnosti Muzeja.

Sveukupni rashodi po izvoru 5.1.2. iznose 4.450,00 € i isti su ostali nepromijenjeni u odnosu na važeći Plan.

Unutar izvora financiranja 1.1.1. izvršili smo preraspodjelu sredstava po pozicijama, kako slijedi.

Pozicija R0294 - konto 322 – Rashodi za materijal i energiju – **umanjenje za 1.500,00 €, a ista su raspoređena na slijedeće pozicije i konta:**

Pozicija: R0295 – Rashodi za usluge = 1.500,00 €
Usluge tekuć.i inv.održav. – kto 3232 - 1.500,00 €

Došlo je do promjene u visini prihoda i rashoda na izvoru 3.1.2.

Analizom dosadašnjih prihoda utvrdili smo da prije planirane prihode od prodaje robe u suvenirnici (konto 661) treba umanjiti za ukupno 2.500,00 eura, a povećati prihode na novootvorenoj poziciji (konto 642) za 1.400,00 eura. Nakon provedenih korekcija, ukupni prihodi na izvoru 3.1.2. umanjeni su za 1.100,00 eura.
Sukladno umanjenim prihodima, izvršili smo i smanjenje rashoda po izvoru 3.1.2., i to na Poziciji R0301 – Rashodi za usluge za 1.100,00 eura.

Unutar izvora financiranja 3.1.2. izvršili smo i preraspodjelu sredstava na novu poziciju, kako slijedi:

Pozicija R0301 -Rashodi za usluge - 1.400,00
Pozicija R0303 -Rashodi za donacije u naravi + 1.400,00 (nova pozicija) kto 3812

Pozicija R0303- do sada nije korištena, pa smo je iskoristili za dodavanje novog rashoda.
Rashodi za donacije, odnose se na donacije u naravi (suveniri) humanitarnim i drugim udrugama na temelju Odluka.

Slijedom prije navedenog 2 . Rebalansom proračuna za 2026. godinu, na izvoru 1.1.1. nije došlo do povećanja prihoda niti rashoda u usporedbi s važećim Planom za 2026. godinu.

Razrada 2. Rebalansa proračuna za 2026.po izvorima financiranja:

1. **Prihodi iz nadležnog proračuna (Grad Ivanec) = 182.000,00 (nema povećanja)**
2. **Vlastiti izvori = 3.000,00 (umanjenje za 45,5%)**
3. **Vlastiti izvori (kto 642) = 1.400,00 (povećanje 100%)**
4. **Vlastiti izvori = 2.281,30 (višak prihoda 2025)**
5. **Pomoći od drugih proračuna = 3.850,00 (povećanje 100,00%)**
6. **Pomoći od drugih proračuna = 600,00 (višak prihoda 2025)**

Ukupno planirani rashodi u 2026. godini iznose 193.131,30 €.

Ovaj Rebalans Financijskog plana Muzeja planinarstva obuhvaća sve izvore financiranja, te sadržava se planirane prihode poslovanja, koji će biti korišteni za pokriće rashoda poslovanja sukladno njihovoj namjeni, a u skladu s odobrenim sredstvima (proračunskim ograničenjem) u Proračunu.
Financijski plan podložan je i novim izmjenama i dopunama tijekom proračunske godine, a što ovisi o makroekonomskim pokazateljima na tržištu.

Ravnatelj
dr.sc.Robert Čimin