

Ivanec, 31. ožujka 2026. godine
URBROJ: 33/2026

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
MUZEJA PLANINARSTVA ZA 2025. GODINU**

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Muzeja planinarstva za razdoblje 01.01.-31.12.2025. godinu sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15,144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 01/20, 85/23) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/23 i 154/24).

Muzej planinarstva Ivanec, upisan je u registar korisnika proračuna (RKP) pod brojem: 54010, dana 06.10.2023. godine, te je u razdoblju do 31.12.2025. godine, poslovao sukladno rebalansiranom finacijskom planu, koji je usvojen dana 27. studenog 2025. godine.

Obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka za razdoblje od 01.01.-31.12.2025. godine obuhvaća opći i posebni dio finacijskog plana. Muzej planinarstva, nije imao zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nije koristio proračunske zalihe, nije davao jamstva i izdatke po jamstvima.

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana za 2025. godinu obuhvaća:

1. Opći dio Finacijskog plana koji čine prihodi i primici i rashodi i izdaci,
2. Posebni dio koji čine rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za finacijsku imovinu u godišnjem izvještaju o izvršenju Finacijskog plana za 01.01.-31.12.2025. godine.

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Muzeja planinarstva za 2025. godinu, sadrži:

	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEX
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			
Prihodi poslovanja	166.600,00	120.935,00	72,59%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine			
Rashodi poslovanja	104.907,55	74.731,97	71,24%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	62.493,75	45.931,25	73,50%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA			
Primci od finacijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00%
Izdaci za finacijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00%
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	801,30	0,00	0,00%
Izdaci za E-knjige	0,00	0,00	0,00%
UKUPNI PRIHODI	167.401,30	120.935,00	72,24%
UKUPNI RASHODI	167.401,30	120.663,22	72,08%

Muzej planinarstva u Ivancu, za razdoblje 01.01.2023.-31.12.2025. godine, ostvario je ukupne prihode u iznosu od 120.935,00 eura 72,59% planiranih, te rashode u iznosu od 120.663,22 eura, 72,08% planiranih.

Evidentiran je višak prihoda u iznosu od 271,78 eura.

Evidentirani višak prihoda odnosi se na:

- uplaćena, a neutrošena sredstva od strane drugih proračuna u iznosu od 600,00 eura,
- neutrošena sredstva iz vlastitih izvora (3.1.2) u iznosu od 1.480,00 eura i
- manjka sredstava iz gradskog izvora u iznosu -1.808,22 eura.

Kada višak prihoda umanjimo za preneseni manjak prihoda iz 2024. u iznosu od 4.380,78 eura, manjak prihoda za prijenos u naredno razdoblje iznosi 4.109,00 eura.

Zbog prelaska na sustav pune riznice, i gašenja žiro-računa Muzeja planinarstva, sva plaćanja i svi prihodi od 01.01.2025. realizirani su putem žiro-računa Grada Ivanca, tako da se prihodi iz nadležnog proračuna Grada Ivanca, priznaju kod proračunskog korisnika, tek po izvršenom plaćanju obveza, a koje se odnose na izvor financiranja 1.1.1., dok se svi rashodi knjiže na temelju vjerodostojne dokumentacije s danom nastanka. Iz tog razloga dolazi do razlike između prihoda i rashoda na pozicijama vezanim na nadležni proračun.

MUZEJ PLANINARST Datum: 26.3.2026
Vrijeme: 12:47
Ulica Rudolfa Rajtera
42240 Ivanec
OIB: 31630239504

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	104.585,02	166.600,00	120.935,00	115,63%	72,59%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		12.100,00	12.100,00	0,00%	100,00%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		12.100,00	12.100,00	0,00%	100,00%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			7.100,00	0,00%	
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			5.000,00	0,00%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestira	1.192,09	5.500,00	2.285,00	191,68%	41,55%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.192,09	5.500,00	2.285,00	191,68%	41,55%
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	1.192,00		2.285,00	191,69%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	0,09			0,00%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	103.392,93	149.000,00	106.550,00	103,05%	71,51%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	103.392,93	149.000,00	106.550,00	103,05%	71,51%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	103.392,93		64.376,62	62,26%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine			42.173,38	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	63.059,10	104.907,55	74.731,97	118,51%	71,24%
31 Rashodi za zaposlene	28.333,21	38.299,50	30.859,17	108,92%	80,57%
311 Plaće (Bruto)	24.019,91	32.300,00	26.188,13	109,03%	81,08%
3111 Plaće za redovan rad	24.019,91		26.188,13	109,03%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	350,00	670,00	350,00	100,00%	52,24%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	350,00		350,00	100,00%	
313 Doprinosi na plaće	3.963,30	5.329,50	4.321,04	109,03%	81,08%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.963,30		4.321,04	109,03%	
32 Materijalni rashodi	34.148,53	66.608,05	43.872,80	128,48%	65,87%
321 Naknade troškova zaposlenima	1.303,03	1.620,00	1.249,19	95,87%	77,11%
3211 Službena putovanja	50,00			0,00%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.253,03		1.249,19	99,69%	
322 Rashodi za materijal i energiju	14.907,82	23.414,02	6.350,34	42,60%	27,12%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.195,05		2.118,59	177,28%	
3222 Materijal i sirovine	10.573,45		1.716,29	16,23%	
3223 Energija	1.983,44		2.248,32	113,35%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	299,06		165,00	55,17%	
3225 Sitni inventar i autogume	856,82		102,14	11,92%	
323 Rashodi za usluge	15.382,53	37.587,28	32.708,59	212,63%	87,02%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	605,36		651,24	107,58%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.581,25		2.141,25	82,95%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	230,00			0,00%	
3234 Komunalne usluge	427,04		592,39	138,72%	
3235 Zakupnine i najamnine	1.260,00		1.075,00	85,32%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	7.696,32		17.256,46	224,22%	
3238 Računalne usluge	2.159,81		3.657,75	169,36%	
3239 Ostale usluge	422,75		7.334,50	1734,95%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.555,15	3.986,75	3.564,68	139,51%	89,41%
3293 Reprerentacija	2.515,15		2.288,33	90,98%	
3295 Pristojbe i naknade	40,00		50,00	125,00%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.226,35	0,00%	
34 Financijski rashodi	577,36	0,00	0,00	0,00%	0,00%
343 Ostali financijski rashodi	577,36	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	512,07			0,00%	
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	65,29			0,00%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	45.906,70	62.493,75	45.931,25	100,05%	73,50%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.484,44	47.493,75	45.931,25	340,62%	96,71%
422 Postrojenja i oprema	11.678,44	15.000,00	13.437,50	115,06%	89,58%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu			8.375,00	0,00%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	11.678,44		5.062,50	43,35%	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	1.806,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4244 Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	1.806,00			0,00%	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	32.493,75	32.493,75	32.493,75	100,00%	100,00%
4263 Umjetnička, literarna i znanstvena djela			6.118,75	0,00%	
4264 Ostala nematerijalna proizvedena imovina			26.375,00	0,00%	
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	32.422,26	15.000,00	0,00	0,00%	0,00%
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	32.422,26	15.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	32.422,26			0,00%	

MUZEJ PLANINARST Datum: 26.3.2026
Vrijeme: 12:47
Ulica Rudolfa Rajtera
42240 Ivanec
OIB: 31630239504

Prihodi i rashodi prema izvorima
Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	104.585,02	166.600,00	120.935,00	115,63%	72,59%
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	103.392,93	149.000,00	106.550,00	103,05%	71,51%
Izvor 1.1. Prihodi od poreza	103.392,93	149.000,00	106.550,00	103,05%	71,51%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	1.192,09	5.500,00	2.285,00	191,68%	41,55%
Izvor 3.1. Prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti	1.192,09	5.500,00	2.285,00	191,68%	41,55%
Izvor 5. POMOĆI	12.100,00	12.100,00	12.100,00	0,00%	100,00%
Izvor 5.1. Prihodi od drugih proračuna		12.100,00	12.100,00	0,00%	100,00%
SVEUKUPNI RASHODI	108.965,80	167.401,30	120.663,22	110,73%	72,08%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	108.575,01	149.000,00	108.358,22	99,80%	72,72%
Izvor 1.1. Prihodi od poreza	108.575,01	149.000,00	108.358,22	99,80%	72,72%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	390,79	6.301,30	805,00	205,99%	12,78%
Izvor 3.1. Prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti	390,79	6.301,30	805,00	205,99%	12,78%
Izvor 5. POMOĆI	12.100,00	11.500,00	11.500,00	0,00%	95,04%
Izvor 5.1. Prihodi od drugih proračuna		12.100,00	11.500,00	0,00%	95,04%

Članak 3.

II. POSEBNI DIO

Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Muzeja planinarstva
za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine

Rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu u ovom godišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana Muzeja planinarstva za 2025. godinu raspoređeni su u Posebnom dijelu proračuna prema izvoru financiranja kako slijedi:

Poseban dio izvršenja financijskog plana sadrži:

1.1. Izvještaj o programskoj klasifikaciji – prikaz rashoda i izdataka prikazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti proračunskog korisnika.

1.2 . Obrazloženja uz izvještaje.

Svi rashodi i izdaci, detaljno su vidljivi u ovom posebnom dijelu izvještaja o izvršenju proračuna po programskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja, gdje se oni prikazuju po programima i aktivnostima.

Program 6401– Javne potrebe u kulturi

Aktivnost A640101- Redovna djelatnost Muzeja planinarstva

Aktivnost A640101 – Redovna djelatnost Muzeja planinarstva

Obuhvaća prihode i rashode za održavanje nesmetanog rada Muzeja, u cilju ostvarivanja programskih zadataka, kao i u cilju očuvanja kulturne baštine i običaja Ivanečkog kraja, kroz organizaciju kulturnih događanja i kreativnih radionica u sklopu Muzeja. Posebno je pažnja usmjerena na organizaciju „Noć muzeja“, Rudarske radionice, manifestacija „Suvremeni ivanečki umjetnici“, „Kolovrat riječi“ i druge manifestacije vezane uz djelatnost Muzeja. Svojim programima nadopunjujemo kulturna događanja i turističku ponudu našeg Grada i cijelog Ivanečkog područja.

MUZEJ PLANINARST	Datum: 26.3.2026																			
	Vrijeme: 12:47																			
Ulica Rudolfa Rajtera																				
42240 Ivanec																				
OIB: 31630239504																				

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Organizacijska klasifikacija				
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 2/1
		1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		167.401,30	120.663,22	72,08%
RAZDJEL 601 UPRAVNI ODJEL ZA LOKALNU SAMOUPRAVU I IMOVINU		167.401,30	120.663,22	72,08%
GLAVA 60104 MUZEJ PLANINARSTVA		167.401,30	120.663,22	72,08%
6401	Program: Javne potrebe u kulturi	167.401,30	120.663,22	72,08%
A640101	Aktivnost: Redovna djelatnost Muzeja planinarstva	167.401,30	120.663,22	72,08%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		149.000,00	108.358,22	72,72%
Izvor 1.1. Prihodi od poreza		149.000,00	108.358,22	72,72%
31	Rashodi za zaposlene	38.299,50	30.859,17	80,57%
3111	Plaće za redovan rad		26.188,13	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		350,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		4.321,04	
32	Materijalni rashodi	53.206,75	36.567,80	68,73%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.249,19	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.504,57	
3222	Materijal i sirovine		1.716,29	
3223	Energija		2.248,32	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		165,00	
3225	Sitni inventar i autogume		102,14	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		651,24	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.141,25	
3234	Komunalne usluge		592,39	
3235	Zakupnine i najamnine		1.075,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		13.571,96	
3238	Računalne usluge		3.657,75	
3239	Ostale usluge		4.328,02	
3293	Reprezentacija		2.288,33	
3295	Pristojbe i naknade		50,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.226,35	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	42.493,75	40.931,25	96,32%
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina		26.375,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	15.000,00	0,00	0,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		6.301,30	805,00	12,78%
Izvor 3.1. Prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti		6.301,30	805,00	12,78%
32	Materijalni rashodi	6.301,30	805,00	12,78%
3237	Intelektualne i osobne usluge		805,00	
Izvor 5. POMOĆI		12.100,00	11.500,00	95,04%
Izvor 5.1. Prihodi od drugih proračuna		12.100,00	11.500,00	95,04%
32	Materijalni rashodi	7.100,00	6.500,00	91,55%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		614,02	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.879,50	
3239	Ostale usluge		3.006,48	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	5.000,00	100,00%
4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela		5.000,00	

**OBRAZLOŽENJE REALIZACIJE
FINANCIJSKOG PLANA MUZEJA PLANINARSTVA
za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine**

Zakonska osnova

Na osnovu Zakona o proračunu (NN 144/21), Muzej je dužan izraditi Financijski plan za iduću proračunsku godinu, te projekciju Financijskog plana za sljedeće dvije proračunske godine. Privremena ravnateljica Muzeja donosi Plan za narednu godinu. Financijski plan Muzeja planinarstva za 2025. godinu izrađen je:

- u skladu s odredbama Zakona o proračunu i Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2025. - 2028. godine
- u skladu s uputama za izradu proračuna Grada Ivanca za razdoblje od 2025. do 2028. godine

Financijskim planom omogućava se financiranje poslova i funkcija, te program rada Muzeja planinarstva. Pri sastavljanju prijedloga Financijskog plana obavezno je pridržavati se zakonom propisane metodologije. Zakon također utvrđuje donošenje Financijskog plana za iduću godinu na trećoj razini plana te donošenje projekcija za sljedeće dvije proračunske godine na drugoj razini ekonomske klasifikacije.

Muzej planinarstva je izradio svoj Financijski plan za 2025. godinu sa propisanim projekcijama za 2026. i 2027. godinu. U tijeku 2025. godine, donijete su dvije izmjene Plana, te po usvojenoj drugoj izmjeni (2. Rebalans Plana) od 27.11.2025. godine, u nastavku dajemo obrazloženje realizacije istoga za razdoblje od 01.01.-31.12.2025. godinu.

Muzej planinarstva Ivanec, za razdoblje 01.01.2025.-31.12.2025. godine, ostvario je ukupne prihode u iznosu od 120.935,00 eura 72,59% planiranih, te rashode u iznosu od 120.663,22 eura, 72,08% planiranih.

Evidentiran je višak prihoda u iznosu od 271,78 eura.

Evidentirani višak prihoda odnosi se na:

- uplaćena, a neutrošena sredstva od strane drugih proračuna u iznosu od 600,00 eura,
- neutrošena sredstva iz vlastitih izvora (3.1.2) u iznosu od 1.480,00 eura i
- manjka sredstava iz gradskog izvora u iznosu -1.808,22 eura.

Kada višak prihoda umanjimo za preneseni manjak prihoda iz 2024. u iznosu od 4.380,78 eura, manjak prihoda za prijenos u naredno razdoblje iznosi 4.109,00 eura.

Zbog prelaska na sustav pune riznice, i gašenja žiro-računa Muzeja planinarstva, sva plaćanja i svi prihodi od 01.01.2025. realizirani su putem žiro-računa Grada Ivanca, tako da se prihodi iz nadležnog proračuna Grada Ivanca, priznaju kod proračunskog korisnika, tek po izvršenom plaćanju obveza, a koje se odnose na izvor financiranja 1.1.1., dok se svi rashodi knjiže na temelju vjerodostojne dokumentacije s danom nastanka.

Iz tog razloga dolazi do razlike između prihoda i rashoda na pozicijama vezanim na nadležni proračun.

1. OPĆI DIO

Prihodi i primci poslovanja po ekonomskoj klasifikaciji

Planirani prihodi i primci po tekućem planu za 2025. godini iznose 167.401,30 eura, a sastoji se od općih primitka (prihodi iz proračuna Grada za plaće i dio materijalnih troškova) u iznosu od 149.000,00 eura, primitaka od vlastitih prihoda u iznosu od 5.500,00 eura, prihoda iz drugih proračuna u iznosu od 12.100,00 eura, te prenesenog viška prihoda od vlastite djelatnosti u iznosu od 801,30 eura.

Prihodi od drugih proračuna

Na računu 6361-evidentirani su prihodi od tekućih pomoći proračunskom korisniku iz proračuna

koji im nije nadležan u iznosu od **7.100,00 eura**.

Struktura prihoda je sljedeća:

Prihodi od županijskog proračuna = 600,00 eura -sufinanciranje tiska knjige

Planinarski grad

Prihodi iz državnog proračuna =1.000,00 eura - projekt „Radionica crtanja ugljenom“

= 2.500,00 eura – projekt Zaštita muzejske građe

= 3.000,00 eura – projekt Suvremeni ivanečki umjetnici

Na računu 6362 – evidentirani su prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 5.000,00 eura za pokriće izdataka digitalizacije Arheološke zbirke Muzeja planinarstva.

Svi prihodi iz drugih proračuna realizirani su sa 100% planiranih.

Vlastiti prihodi

Na računu 6614- evidentirani su prihodi od prodaje robe i proizvoda 2.285,00 eura (41,55% planiranih).

Isti se odnose na prihode od prodaje robe u suvenirnici, koja je započela s radom polovicom 2024. godine. Budući da se radi o novoj ponudi, koja ima za cilj promovirati kulturnu baštinu i povijest ivanečkog kraja, potrebno je istu približiti posjetiteljima, te je u planu pokrenuti promidžbu kroz sudjelovanje u organiziranim manifestacijama.

Od početka 2025 godine, organiziran je rad suvenirnice i vikendima. Za isto koristimo usluge student servisa, točnije rad studenata s našeg područja.

Prihodi iz nadležnog proračuna

Na računu 67111 – planirani su prihodi u iznosu od 91.506,25 eura, a isti su realizirani u iznosu od 64.376,62 eura, što čini 74,42 % planiranih. Radi se o prihodima iz nadležnog proračuna grada Ivanca koji služe za financiranje rashoda poslovanja.

Na računu 67121 - evidentirani su prihodi iz nadležnog proračuna grada Ivanca koji služe za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Isti su planirani u iznosu od 57.493,75 eura, a realizirani su u iznosu od 42.173,38 eura (73,35% planiranih)

Ukupni ostvareni prihodi iz nadležnog proračuna iznose: 106.550,00 eura (71,51% planiranih).

Rashodi i izdaci poslovanja po ekonomskoj klasifikaciji

Vezano na planirane prihode, planirani su i rashodi tekuće godine u ukupnom iznosu od 167.401,30 eura. Izvršena je raspodjela sredstava u Financijskom planu Muzeja na rashode poslovanja (skupina 3) i rashode za nabavu proizvedene i ne proizvedene dugotrajne imovine (skupina 4) u istom iznosu.

U nastavku daje se pojašnjenje planiranih i realiziranih rashoda Financijskog plana u 2025. godini po skupinama rashoda.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su za 2025. godinu u iznosu od 38.299,50 eura. U razdoblju od 01.01.-31.12.2025. godine realizirani su u iznosu od 30.859,17 eura, odnosno 80,57% od plana, a odnose se na rashode za zaposlene u Muzeju.

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene. Muzej ima jednog zaposlenog djelatnika, na radnom mjestu kustosa.

- Račun 3111 – plaće za redovan rad u iznosu od 26.188,13 eura - odnose se na plaće za jednog zaposlenika za razdoblje 01.01.-31.12.2025. godine
- Račun 3121 – ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 350,00 eura (nagrada za blagdan Uskrsa i Božića po Odluci)
- Račun 3132 – doprinos za zdrav. osiguranje na plaće u iznosu od 4.321,04 eura

Ukupno za skupinu 31 - 30.859,17 eura (80,57% planiranih)

Do odstupanja u realizaciji ovih rashoda, u odnosu na planirane, došlo je iz razloga, što je Muzej planirao krajem 2025. godine (mjesec listopad) zaposliti osobu na radnom mjestu Ravnatelja ustanove, do kojeg zapošljavanja nije došlo. Sredstva za plaće Ravnatelja bila su planirana za dva mjeseca pa su zato i realizirani rashodi manji od planiranih.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u 2025. godini u iznosu od 66.608,05 eura. U 2025. godini realizirani su u iznosu od 43.872,80 eura, odnosno 65,87% od plana, a odnose se na rashode za izvršavanje programskih aktivnosti i redovno poslovanje Muzeja.

U strukturi materijalnih rashoda, nalaze se rashodi za redovno poslovanje. U tu skupinu spadaju režijski troškovi, te ostali materijalni troškovi za redovno poslovanje muzeja, kako slijedi:

- Račun 3211 – Službena putovanja = 0,00 eura
- Račun 3212 – Naknade za prijevoz na posao i s posla = 1.249,19 eura
- Račun 3221 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi = 2.118,59 eura
- Račun 3222 - Roba za suvenirnicu = 1.716,29 eura
- Račun 3223 - Energija = 2.248,32 eura
- Račun 3224 - Ostali utrošci materijala = 165,00 eura
- Račun 3225 - Sitni inventar = 102,14 eura
- Račun 3231 - Troškovi telefona = 651,24 eura
- Račun 3232 - Usluge tekućeg i investic. održavanja = 2.141,25 eura
- Račun 3234 - Komunalne usluge = 592,39 eura
- Račun 3235 - Zakupnine i najamnine = 1.075,00 eura – (najam radionice za pripremu struktura i najam rasvjete za potrebe manifestacije „Noć muzeja“)
- Račun 3237 - Ugovori o djelu i autor. naknade = 4.089,13 eura (AH-989,56 – UD-3.099,57)
- Račun 3237 - Student servis – 6.362,33 eura
- Račun 3237 - Intelektualne usluge = 6.805,00 eura
- Račun 3238 - Računalne usluge = 3.657,75 eura
- Račun 3239 - Ostale usluge = 7.334,50 eura (grafičke usluge, izrada fotografija, ostalo-likov. radionice)

- Račun 3293 - Reprerentacija = 2.288,33 eura
- Račun 3295 – Pristojbe i naknade = 50,00 eura
- Račun 3299 – Ostali nespom. rashodi = 1.226,35 eura

Ukupno za skupinu 32 = 43.872,80 eura (65,87% planiranih)

Račun 3221- navedenim rashodima koji su za 77,28% veći nego u istom razdoblju prošle godine, obuhvaćeni su rashodi za uredski materijal (189,73 eura), materijal i sredstva za čišćenje i higijenu (432,88 eura), materijal za zaštitu arhivske građe, materijal za potrebe projekata slikarskih radionica (1.495,98 eura). Budući da se radi o projektima koji 2024. godine nisu bili organizirani, došlo je do porasta navedenih troškova.

Račun-3237- Rast rashoda na kontu intelektualnih usluga za 124,22 % u usporedbi sa istim razdobljem 2024. godine, uvjetovan je organizacijom i izvršenjem planiranih projekata iz domene likovnih i rudarskih radionica, manifestacija i kulturnih događanja tijekom 2025. godine, a kojih u 2024. godini nismo imali. Struktura navedenih usluga je sljedeća: Rashodi za autorske honorare- reprodukcija autorske glazbe za manifestaciju "Noć Muzeja" = 989,56 eura Rashodi za ugovore o djelu - likovna radionica - 151,20 eura, rudarska radionica - 302,39 eura, Ugovori o dijelu za radionice crtanja - 1.409,84, izrada promotivnog videa i fotografija za "Noć muzeja" - 1.133,97 eura- izrada promo videa i fotografija za izložbu NK- 907,17 eura, Usluge student servisa - rad u suvenirnici - 6.362,33 eura, Knjigovodstvene usluge - 6.000,00 eura (nije bilo odstupanja u odnosu na isto razdoblje 2024.).

Račun-3239- Do povećanja rashoda na ovom kontu došlo je također zbog provedbe projekata. Radi se o rashodima grafičkih usluga i usluga tiska vezano uz "Noć muzeja" i likovne radionice, usluge izrade fotografija za provedbu projekata, kao i usluge digitalizacije muzejske građe .

Ukupno planiranih rashoda poslovanja za 2025. bilo je 104.907,55 eura.

Ukupni realizirani rashodi poslovanja iznose 74.731,97 eura (71,24% planiranih u 2025.)

Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu 0,00, a realizirani su u 2025. godini u iznosu od 0,00 eura, odnosno 0,00%. Unutar financijskih rashoda planirani su rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa. Zbog prelaska na sustav pune riznice, i gašenja žiro-računa Muzeja planinarstva, sva plaćanja i svi prihodi od 01.01.2025. realizirani su putem žiro-računa Grada Ivanca, tako da rashode s osnove bankarskih usluga i usluga platnog prometa nismo imali.

- Račun 3431 – Bankar. usluge i usluge platnog prometa = 0,00 eura

Ukupno za skupinu 34 = 0,00 eura (0,00% planiranih)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 62.493,75 eura. U razdoblju od 01.01.- 31.12.2025. godine realizirani su u iznosu 45.931,25 eura, odnosno 73,50% od plana.

U strukturu rashoda za nabavu nefinancijske imovine ubrajaju se rashodi za nabavu opreme i izložbenih vrijednosti, kao i rashodi za nabavu ostale nematerijalne proizvedene imovine.

Rashodi za nabavu opreme planirani su u iznosu od 15.000,00 eura, a realizirani su u iznosu od 13.437,50 eura (89,58% planiranih).

Rashodi za ulaganja u nematerijalnu proizvedenu imovinu, planirani su u iznosu od 32.493,75 eura, i realizirani su u istom iznosu, što predstavlja izvršenje od 100%.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini, odnose se na dodatna ulaganja u građevinske objekte (zgrada Muzeja), uređenje interijera i eksterijera poslovnog objekta.

Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 15.000,00 eura. U toku 2025. godine isti nisu realizirani.

Struktura realiziranih rashoda za nabavu nefinancijske imovine:

- Račun 4223- Oprema za održavanje i zaštitu = 8.375,00 eura
- Račun 4227- Uređaji i oprema za posebne namjene = 5.062,50 eura
- Račun 4263- Umjetnička, likovna i znanstvena djela = 6.118,75 eura
- Račun 4264- Ostala nematerijalna proizvedena imovina = 26.375,00 eura

Ukupno za skupinu 42 - 45.931,25 eura (96,71% planiranih)

U razdoblju od 01.01.2025.-31.12.2025.godine, ostvareni su veći rashodi za 240,62%, u odnosu na isto razdoblje 2024.godine. Ulaganja se odnose na : Izrada muzeološke studije u iznosu od 26.375,00 eura, nabavu opreme (tenda i kiosk) u iznosu od 13.437,50 eura. Iznos od 6.118,75 eura odnosi se na digitaliziranu muzejsku zbirku, a isti je financiran sredstvima ministarstva u iznosu od 5.000,00 eura.

- Račun 4511 – Dodatna ulaganja u građevinske objekte = 0,00 eura

Ukupno za skupinu 45 = 0,00 eura (0,00% planiranih)

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine = 45.931,25 eura (73,50% planiranih)

2. POSEBNI DIO

Program 6401– Javne potrebe u kulturi
Aktivnost A640101- Redovna djelatnost Muzeja planinarstva

Aktivnost A640101 – Redovna djelatnost Muzeja planinarstva

Obuhvaća prihode i rashode za održavanje nesmetanog rada Muzeja, u cilju ostvarivanja programskih zadataka, kao i u cilju očuvanja kulturne baštine i običaja Ivanečkog kraja, kroz organizaciju kulturnih događanja i kreativnih radionica u sklopu Muzeja. Posebno je pažnja usmjerena na organizaciju „Noć muzeja“, Rudarske radionice, manifestacija „Suvremeni ivanečki umjetnici“, „Kolovrat riječi“ i druge manifestacije vezane uz djelatnost Muzeja planinarstva. Svojim programima nadopunjujemo kulturna događanja i turističku ponudu našeg Grada i cijelog Ivanečkog područja.

U Posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Muzeja planinarstva, iskazano je izvršenje ukupnih rashoda u iznosu od 120.663,22 euro, te isti daje podatke o stvarnoj potrošnji po izvorima financiranja.

Budući da Muzej planinarstva ima evidentiran samo jedan program i jednu aktivnost, a to je redovna djelatnost Muzeja planinarstva, svi rashodi odnose se na taj program.

Ukupni rashodi planirani u Proračunu Muzeja planinarstva za 2025. godinu, realizirani su sa 72,08 %, u odnosu na godišnji plan.

Realizacija po izvorima:

PLANIRANO IZVRŠENO %

Izvor 1.1.- Opći prihodi i primici 149.000,00 eura 108.358,22 eura 72,72 eura

Izvor 3.1.- Vlastiti prihodi 6.301,20 eura 805,00 eura 12,78 eura

Izvor 5.1.- Prihodi iz drugih proračuna 12.100,00 eura 11.500,00 eura 95,04 eura

Programom javnih potreba u kulturi, osigurana su sredstva za obavljanje kulturnih djelatnosti, sukladno posebnim Zakonima, a posebice Zakonu o financiranju javnih potreba u kulturi.
U realizaciji programa koristili smo sredstva iz nekoliko izvora financiranja.

Najviše sredstava odnosi se na sredstva iz proračuna Grada Ivanca u iznosu od 108.358,22 eura, a ista su korištena za financiranje rashoda za zaposlene 30.859,17 eura (80,57% planiranih), materijalnih rashoda u iznosu od 36.567,80 eura (68,73% planiranih) i rashoda za nabavu dugotrajne imovine u iznosu od 40.931,25 eura, (71,19% planiranih).

Rashodi vezani uz prihode iz drugih proračuna, odnose se na materijalne rashode u iznosu od 6.500,00 eura (91,55% planiranih) i rashode za nabavu nematerijalne proizvedene imovine od 5.000,00 eura – digitalizacija Arheološke zbirke (100% plana).

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA I POTRAŽIVANJIMA NA DAN 31.12.2025.

POTRAŽIVANJA

Potraživanja proračunskog korisnika na dan 31.12.2025. godine iznose **2.431,35 eura.**

Radi se o potraživanjima proračunskog korisnika za uplaćena ali neutrošena vlastita sredstva, a koja su uplaćena u proračun Grada Ivanca na dan 31.12.2025. godine.

Ista su knjižena na računu potraživanja -167.

Muzej planinarstva u promatranom razdoblju, nije davao zajmove. Iste nije davao niti prijašnjih godina pa nema iskazanih potraživanja s osnova danih zajmova.

Muzej planinarstva na dan 31.12.2025. godine nema iskazanih drugih potraživanja.

OBVEZE

Stanje obveza na dan 31.12.2025. iznosi 6.568,46 eura. Nema dospjelih obveza, a stanje nedospjelih obveza odnosi se na:

- Obveze za zaposlene 2.626,00 eura
- Naknade troškova zaposlenima 121,60 eura
- Obveze za materijalne rashode 3.820,86 eura
- Obveze za financ. rashode 0,00 eura

i iste će biti plaćene u mjesecu siječnju 2026. godine sa žiro-računa Grada Ivanca.

Obveze se odnose na isplatu plaća za mjesec prosinac 2025. i plaćanje računa za materijalne troškove za mjesec prosinac 2025. godine.

Obveze za materijalne rashode, odnose na obaveze prema dobavljačima, kako slijedi:

- FRIŠČIĆ TRGOVINA – IVANEC 113,44 eura
- CHIBO TRGOVINA I USLUGE-IVANEC 75,59 eura
- HRVATSKI TELEKOM d.d. ZAGREB 18,20 eura
- USLUGE GAŠPARIĆ j.d.o.o. KELEMEN 500,00 eura
- IVKOM d.d. IVANEC 1.562,51 eura
- LINK 2 d.o.o. SAMOBOR 37,50 eura
- HEP-ELEKTRA d.o.o. ZAGREB 365,63 eura
- A1 HRVATSKA d.o.o. ZAGREB 12,88 eura
- STUDENTSKI CENTAR VARAŽDIN 517,72 eura
- S LIGHT PRODUCTION vl. Saša Vrban 250,00 eura
- VARKOM d.o.o. VARAŽDIN 15,41 eura
- MAGIC NET d.o.o. LUDBREG 86,98 eura
- SGH INSTALACIJE vl. Siniša Mile 265,00 eura

UKUPNO DOBAVLJAČI: 3.820,86 eura

ZAKLJUČAK

Izvršenje Financijskog plana za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine pokazuje da su prihodi poslovanja zadovoljavajući, te da su se rashodi izvršavali u okviru planiranih iznosa.

Iz iskazanih podataka vidljivo je da u izvještajnom razdoblju za 2025. godinu ostvaren višak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke u iznosu od 271,78 eura.

Struktura viška prihoda je slijedeća:

- Višak prihoda iz drugih proračuna (Ministarstvo kulture i medija) = 600,00 eura
- Višak prihoda iz vlastitih sredstava = 1.480,00 eura
- Manjak prihoda iz nadležnog proračuna = 1.808,22 eura

UKUPNO: = 271,78 eura (VIŠAK)

Preneseni manjak prihoda iz 2024. = - 4.380,78 eura

MANJAK ZA PRIJENOS U 2026. = 4.109,00 eura

Višak sredstava iz vlastitih izvora u 2025. godini (suvenirnica) iznosi **1.480,00 eura** i višak od neutrošenih sredstava od Županije iznosi **600,00 eura, što je ukupno 2.080,00 eura**. Kada navedenom višku prihoda pribrojimo višak prihoda prenesen iz 2024. godine u iznosu od 801,30 eura, **ukupni višak prihoda za prijenos u 2026. godinu iznosi 2.881,30 eura** i biti će iskorišten tijekom 2026. godine, kada imamo povećane troškove zbog niza kulturnih aktivnosti u Muzeju.

Manjak prihoda iz nadležnog proračuna, nastao je zbog umanjjenih uplata iz gradskog proračuna u mjesecu prosincu 2025.godine, s obzirom na planirane prihode za 2025., dok su rashodi u skladu s planiranima.

Manjak prihoda prenesen iz 2024. godine iznosi: 5.182,08 eura

Manjak prihoda iz 2025. godine, iznosi: 1.808,22 eura

Ukupni manjak prihoda iz proračuna: = 6.990,30 eura

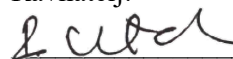
Zbog prelaska na sustav pune riznice, i gašenja žiro-računa Muzeja, sva plaćanja i svi prihodi od 01.01.2025. realizirani su putem žiro-računa Grada Ivanca, tako da će ostvareni manjak biti pokriven prihodima u mjesecu siječnju 2026. godine, na temelju izvršenih plaćanja obveza za mjesec prosinac 2025.godine.

Ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Muzeja planinarstva za razdoblje od 01.01.2025.-31.12.2025. godine, bit će, nakon prihvaćanja od strane Gradskog vijeća, objavljen na mrežnim stranicama Muzeja planinarstva, a stupa na snagu prvog dana od dana objave na mrežnim stranicama.

Sastavila:

Ružica Koren-Gašparić

Ravnatelj:



dr. sc. Robert Čimin, muzejski savjetnik

