

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA  
ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ  
ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

Sukladno odredbi članka 38. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) ravnatelj Zavičajnog muzeja Ozalj izradio je Prijedlog Financijskog plana za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu, te isti dostavio Jedinostvenom upravnom odjelu Grada Ozlja.

Pravilnikom o planiranju u sustavu proračuna (Narodne novine 1/2025) propisan je sadržaj financijskog plan i obrazloženja financijskog plana.

Obzirom da proračunski korisnik Zavičajni muzej Ozalj nema upravno vijeće obvezu donošenja financijskog plana ima ravnatelj.

Gradsko vijeće Grada Ozlja obvezno je donijeti Proračun Grada Ozlja za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu do 31.12.2025. godine, kojeg je sastavni dio Financijski plan Zavičajnog muzeja Ozalj.

U slučaju kada postoje razlike u financijskom planu proračunskog korisnika sadržanom u proračunu koji je donijelo predstavničko tijelo, odnosno Gradsko vijeće Grada Ozlja, u odnosu na već usvojeni prijedlog financijskog plana Jedinostveni upravni odjel dužan je obavijestiti Zavičajni muzej Ozalj o promjenama u odnosu na usvojeni prijedlog financijskog plana. Ukoliko se usvoji financijski plan koji je sadržan u proračunu Grada Ozlja od strane Gradskog vijeća Grada Ozlja, predloženi plan s projekcijama smatra se konačnim.

Prijedlog Financijskog plana Zavičajnog muzeja Ozalj za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu izrađen je po metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu.

Sukladno člancima 33.-37. Zakona o proračunu, te člancima 28.-39. Pravilnika o planiranju u sustavu proračuna Financijski plan **sastoji se od plana za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu, izvršenja za 2023. godinu te financijskog plana za 2025. godinu te sadrži opći, posebni dio i obrazloženje financijskog plana.**

**a) Opći dio financijskog plana proračunskog sadrži:**

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Sažetak Računa financiranja sastoji se od ukupno očekivanih prihoda i primitaka i rashoda i izdataka na razini ekonomske klasifikacije te razliku između očekivanih prihoda i rashoda, primitaka i izdataka. Sažetak uključuje i prijenos sredstava iz prethodne godine.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od ukupno očekivanih prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja, ekonomskoj klasifikaciji (razred/skupina) i funkcijskoj klasifikaciji (razred/skupina).

U Računu financiranja proračunskih korisnika iskazuju se ukupno očekivani primici i izdaci iskazani prema izvorima financiranja (razred/skupina) i ekonomskoj klasifikaciji (razred/skupina).

Višegodišnji plan uravnoteženja financijskog plana donosi se ukoliko nije moguće preneseni manjak podmiriti do kraja 2025. godine odnosno preneseni višak, zbog njegove veličine iskoristiti u 2025. godini).

**b) Posebni dio financijskog plana** sastoji se od plana ukupno očekivanih rashoda i izdataka iskazanih prema organizacijskoj klasifikaciji, programskoj klasifikaciji, izvorima financiranja (najniža razina) i ekonomskoj klasifikaciji (razred/skupina).

U skladu s člankom 36. Zakona o proračunu i 38.-39. Pravilnika o sustavu planiranja u proračunu proračunski korisnici su dužni uz prijedlog financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje prijedloga financijskog plana. Obrazloženje prijedloga financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika.

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka i prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana.

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

## **OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA – OBRAZLOŽENJE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA, PRIJENOSA SREDSTAVA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE**

### **PRIHODI I PRIMICI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ**

Prihodi Zavičajnog muzeja Ozalj za 2025. godinu planiraju se u iznosu od 172.500,00 EUR, za 2026. godinu u iznosu od 166.500,00 EUR te za 2027. godinu u iznosu od 165.500,00 EUR. Primitke Zavičajni muzej **ne planira** u ovom financijskom razdoblju.

#### **• PRIHODI IZ PRORAČUNA**

Prihodi iz proračuna, za 2025. godinu, planiraju se u iznosu od 146.000,00 EUR, za 2026. godinu u iznosu od 140.000,00 EUR te za 2027. godinu u iznosu od 140.000,00 EUR.

#### **• VLASTITI PRIHODI**

Iz izvora financiranja vlastiti prihodi planiraju se sredstva prihoda od pruženih usluga za svaku godinu planiranog financijskog razdoblja od 2025.-2027. godine u iznosu od 2.500,00 EUR.

- **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE**

Iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene (ulaznice), za 2025. godinu planiraju se prihodi u iznosu od 20.000,00 EUR dok se za 2026. i 2027. godinu prihodi planiraju u iznosu od 22.000,00 EUR, za svaku godinu.

- **POMOĆI**

Iz izvora financiranja pomoći – državni proračun, u razdoblju 2025.-2027. godine, za svaku godinu promatranog razdoblja planiraju se sredstva u iznosu od 2.000,00 EUR te za 2025. godinu iz izvora pomoći KAZUP 2.000,00 EUR.

*Prikaz planiranih prihoda po vrstama za 2025. 2026. i 2027. godinu:*

Grupa konta	Vrsta prihoda	Plan 2025.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.000,00	2.000,00	2.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	20.000,00	22.000,00	22.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	2.500,00	2.500,00	2.500,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	146.000,00	140.000,00	140.000,00
UKUPNO		<b>172.500,00</b>	<b>166.500,00</b>	<b>166.500,00</b>

Prijedlog financijskog plana Zavičajnog muzeja Ozalj za naredno trogodišnje razdoblje sadrži projekciju rezultata poslovanja za 2025. godinu, manjak prihoda u iznosu od 2.500,00 EUR. Prema izvorima financiranja, iz izvora opći prihodi i primitci planira se metodološki manjak od 6.000,00 EUR, višak iz izvora financiranja prihodi po posebnim propisima u iznosu od 3.000,00 EUR te višak iz izvora financiranja vlastiti prihodi u iznosu od 500,00 EUR.

### **RASHODI I IZDACI ZAVIČAJNOG MUZEJA OZALJ**

Rashodi se planiraju, za 2025. godinu, u iznosu od 170.000,00 EUR, za 2026. godinu u iznosu od 166.500,00 EUR te za 2027. godinu u iznosu od 166.500,00 EUR.

- **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene se u 2025. godini planiraju u iznosu od 117.090,00 EUR, za 2026. godinu, u iznosu od 118.390,00 EUR te za 2027. godinu u iznosu od 119.690,00 EUR. Rashodi za zaposlene se financiraju iz izvora opći prihodi i primici (iz nadležnog proračuna Grada Ozlja) te prihoda za posebne namjene. Trenutno je, u Muzeju, zaposleno 4 djelatnika.

- **MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi se za 2025. godinu planiraju u iznosu od 46.942,00 EUR, za 2026. godinu 43.977,00 EUR te za 2027. godinu 42.677,00 EUR.

Materijalni rashodi financiraju se iz slijedećih izvora financiranja: iz izvora financiranja opći prihodi i primici, iz izvora vlastiti prihodi, iz izvora prihodi za posebne namjene, iz izvora pomoći te iz izvora prihodi za posebne namjene rezultat te vlastiti prihodi rezultat.

- **FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi, za promatrano razdoblje, planiraju se u iznosu od 133,00 EUR, a odnose se na zatezne kamate. Financiraju se iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene.

- **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, se za 2025. godinu planiraju u iznosu od 5.835,00 EUR dok se za godine 2026.-2027. planiraju u iznosu od 4.000,00 EUR.

*Prikaz planiranih rashoda po vrstama za 2025. 2026. i 2027. godinu:*

Grupa konta	Vrsta rashoda	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
31	Rashodi za zaposlene	117.090,00	118.390,00	119.690,00
32	Materijalni rashodi	46.942,00	43.977,00	42.677,00
34	Financijski rashodi	133,00	133,00	133,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	5.835,00	4.000,00	4.000,00
UKUPNO		170.000,00	166.500,00	166.500,00

**OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANKOVA U FINANCIJSKOM PLANU ZA RAZDOBLJE 2025.-2027.**

IZVOR FINANCIRANJA 2025.	RASHODI	PRIHODI	REZULTAT
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	140.000,00	146.000,00	<b>6.000,00</b>
PLANIRANI MANJAK IZ IZVORA OPĆI PRIHODI I PRIMICI			<b>-6.000,00</b>
VLASTITI PRIHODI	2.500,00	2.500,00	<b>0,00</b>
PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	20.000,00	20.000,00	<b>0,00</b>
POMOĆI	4.000,00	4.000,00	<b>0,00</b>
PLANIRANI VIŠAK IZ IZVORA VLASTITI PRIHODI	500,00		<b>500,00</b>
PLANIRANI VIŠAK IZ IZVORA PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.000,00		<b>3.000,00</b>
UKUPNO	170.000,00	172.500,00	<b>-2.500,00</b>

Zavičajni muzej Ozalj u 2025. godini planira (procjenjuje) manjak prihoda iz izvora opći prihodi i primici u iznosu od 6.000,00 EUR. U navedenom slučaju radi se o metodološkom manjku koji nastaje obzirom da se rashodi koji terete proračunsku 2025. godinu knjiže u siječnju 2026. godine, a

prihodi za 2025. godinu se priznaju zaključno sa 31.12. izvještajne godine. Manjak će se pokriti iz prihoda ostvarenih iz nadležnog proračuna Grada Ozlja. Iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene planira se višak u iznosu od 3.000,00 EUR te iz izvora financiranja vlastiti prihodi 500,00 EUR i isti se planira utrošiti u 2025. godini.

**NAPOMENA: Obzirom da se u ovom financijsko-planskom razdoblju ne planiraju primici niti izdaci financijski plan NE SADRŽI RAČUN FINANCIRANJA.**

Izvori financiranja u brojčanim oznakama za 2023. i 2024., godinu iskazane su sukladno usvojenim dokumentima, dok su brojčane oznake izvora financiranja za razdoblje 2025.-2027. prikazane kako to određuje Pravilnik o proračunskim klasifikacijama na snazi od 01.01.2025. godine.

### **RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

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

### **POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA - 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: Jedinstveni 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 K201411 Provođenje projekata Zavičajnog muzeja Ozalj
- aktivnosti K201418 Restauracija.

Za provođenje Programa poslovanja Zavičajnog muzeja Ozalj, u narednom trogodišnjem razdoblju, financijskim planom su utvrđena sredstva obzirom na aktivnosti odnosno projekte kako slijedi:

<b>Aktivnost/Projekt</b>	<b>PLAN ZA 2025.</b>	<b>PROJEKCIJA 2026.</b>	<b>PROJEKCIJA 2027.</b>
A201410	152.439,20	151.774,20	151.774,20
A201427	6.425,80	10.725,80	10.725,80
K201411	5.300,00	0,00	0,00
K201418	5.835,00	4.000,00	4.000,00
<b>UKUPNO</b>	<b>170.000,00</b>	<b>166.500,00</b>	<b>166.500,00</b>

*U aktivnosti A201410: Obavljanje redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja: planiraju se sredstva za pokriće rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda i financijskih rashoda potrebnih za obavljanje redovne djelatnosti Muzeja. Isti se u 2025. godini planiraju u ukupnom iznosu od 152.439,20 EUR iz izvora opći prihodi i primici (prihodi iz proračuna Grada Ozlja), iz izvora vlastiti prihodi, iz izvora prihodi za posebne namjene, iz izvora vlastiti prihodi rezultat te iz izvora prihodi za posebne namjene rezultat.*

*U 2026. godini sredstva za provođenje aktivnosti obavljanja redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja planiraju se u iznosu 151.774,20 EUR iz izvora opći prihodi i primici, iz izvora vlastiti prihodi, iz izvora prihodi za posebne namjene.*

*U 2027. godini sredstva za provođenje aktivnosti obavljanja redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja planiraju se u iznosu 151.774,20 EUR, iz izvora opći prihodi i primici, iz izvora vlastiti prihodi, iz izvora prihodi za posebne namjene.*

*U aktivnosti A201427 Arheološka istraživanja: planiraju se sredstva za provođenje istraživanja na području Starog grada Ozalj. Za realizaciju ove aktivnosti u 2025. godini planiraju se sredstva u iznosu od 6.425,80 EUR (izvor financiranja pomoći, izvor financiranja prihodi za posebne namjene). U 2026. i 2027. godini sredstva za realizaciju se planiraju u iznosu od 10.725,80 EUR (izvor financiranja pomoći, izvor financiranja prihodi za posebne namjene).*

*Za aktivnost K201411 Provođenje projekata Zavičajnog muzeja Ozalj u 2025 godini planira se u iznosu od 5.300,00 EUR. Za razdoblje 2026.-2027. ne planira se provođenje ove aktivnosti. Rashodi su planirani iz izvora financiranja pomoći te iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene.*

*Za aktivnost K201418 Restauracija za 2025. godinu planiraju se rashodi u iznosu od 5.835,00 EUR, za 2026. i 2027. godinu u iznosu od 4.000,00 EUR za svaku pojedinu godinu. U 2025. godini rashodi su planirani iz izvora financiranja opći prihodi i primici.*

## **CILJEVI PROGRAMA**

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

Prioriteti provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 2021.-2025. – Poboljšanje kvalitete života i obrazovanje

Posebni ciljevi Plana razvoja Karlovačke županije 2021.-2027. – Posebni cilj 3. Razvoj kulturnih djelatnosti i sadržaja

Mjere Provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 20214.-2025. – 9. Kultura

Mjere Plana razvoja Karlovačke županije 2021.-2027. –

**Mjera 3.2. Podrška nositeljima kulturne ponude i aktivnosti u kulturi, osobito u malim ruralnim sredinama**

- II. Izmjene i dopune Provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 2021.-2025.

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 Ivana Belostenca, 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.	NAZIV CILJA	REZULTAT PROGRAMA	POKAZATELJ USPJEŠNOSTI	POLAZNA VRIJEDNOST 2024.	VRIJEDNOST 2025.	CILJANA VRIJEDNOST 2026.	CILJANA VRIJEDNOST 2027.
1.	Zadovoljenje kulturnih potreba stanovnika Grada Ozlja	Povećanje broja izložbi	Broj izložbi	8	8	8	8
		Povećanje broja posjetitelja	Broj prodanih ulaznica	13000	13500	13750	14000
		Povećanje broja održanih tematskih predavanja	Broj održanih tematskih predavanja	16	17	17	18

**Zakonska osnova:**

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

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

