DRŽAVNI ARHIV U ŠIBENIKU
Velimira Škorpika 6/A
22 000 Šibenik
Tel/fax: 022/312-514
e-mail: dasi@dasi.hr

KLASA: 400-02/26-01/02
URBROJ: 124-01/01-26-2
Šibenik, 10. studenoga 2026.

RKP: 43915

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA DRŽAVNOG ARHIVA U ŠIBENIKU ZA 2026. GODINU

1. UVOD

Državni arhiv u Šibeniku (dalje: Arhiv) obavlja arhivsku djelatnost u odnosu na gradivo područnih i lokalnih tijela državne uprave, gradivo jedinica područne i lokalne samouprave, pravnih osoba s javnim ovlastima i javnih službi te privatnih imatelja (obitelji, vjerskih zajednica i dr.). U Državnom arhivu u Šibeniku čuva se 412 arhivskih fondova i zbirki i ukupno oko 3 000 d/m gradiva u vremenskom rasponu od 14. stoljeća do 2022. godine. Arhiv je nadležan za zaštitu i čuvanje arhivskog i dokumentarnog gradiva izvan arhiva kod stvaratelja i vlasnika/posjednika gradiva na području Šibensko-kninske županije. Obavljanje djelatnosti podrazumijeva: poslove zaštite i obrade gradiva u Arhivu te osiguranja njegove dostupnosti i korištenja, poslove evidentiranja i stručnog nadzora nad javnim i privatnim arhivskim gradivom na području svoje nadležnosti, održavanje programa osposobljavanja, stručnog usavršavanja i edukacija o upravljanju dokumentacijom te zaštiti, obradi i dostupnosti gradiva, promicanje i predstavljanje vrijednosti i značaja arhivskog gradiva putem izložaba, predavanja, znanstvenih i stručnih skupova i izdavačkih projekata, znanstveni i stručni rad na području informacijskih znanosti, povijesti i drugih bliskih disciplina te ostale poslove određene Zakonom o arhivskom gradivu i arhivima i drugim propisima.

Koncem svibnja 2026. godine izvršena je primopredaja radova odnosno nove zgrade, a tijekom srpnja godine dovršeno njezino opremanje te provedeno preseljenje arhivskoga gradiva, opreme i djelatnika iz dosadašnjeg, privremeno unajmljenog prostora. Useljenjem je Arhiv preuzeo upravljanje znatno većim i tehnički zahtjevnijim prostorom, a do kraja rujna 2026. godine planirano je i svečano otvaranje nove zgrade. Dovršetak radova, preseljenje, useljenje i početak korištenja nove zgrade te troškovi njezina održavanja glavni su razlog izmjena i dopuna Financijskog plana za 2026. godinu.

Izmjena i dopuna Financijskog plana izrađena je sukladno Zakonu o proračunu i Uputama Ministarstva financija.

Sukladno Zakonu o proračunu osnovna postavka plana je načelo uravnoteženosti odnosno planirani rashodi odgovaraju planiranim prihodima, a koji su napravljeni na temelju planiranih aktivnosti i ostvarenih rezultata poslovanja u prvom polugodištu 2026. godine te planiranih aktivnosti u drugom polugodištu 2026. godine.
Pri izradi izmjene i dopune financijskog plana za 2026. godinu uzete su u obzir sve trenutne tržišne okolnosti, uz uvažavanje postojećih i predviđenih ugovornih obveza, posebno onih koje proizlaze iz dovršetka radova, opremanja i useljenja u novu zgradu Arhiva.
Svi iznosi u izmjeni i dopuni financijskog plana za 2026. godinu iskazani su u valuti EUR.
Izmjena i dopuna financijskog plana za 2026. sastoji se od općeg i posebnog dijela.

2. OPĆI DIO

Opći dio izmjene i dopune financijskog plana se sastoji od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja te njihovih sažetaka, iskazanih prema izvorima financiranja, ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji s prikazom financijskog plana, izmjenom financijskog plana te razlikom između te dvije veličine koje ukazuju na povećanje odnosno smanjenje pojedinih pozicija.

Prihodi:

Ukupno planirani prihodi i primici nakon rebalansa iznose 3.346.770,00 €, u odnosu na plan od 1.696.780,00 €, odnosno povećanje od 1.649.990,00 €.

Najveći dio povećanja odnosi se na izvor 58100 – Mehanizam za oporavak i otpornost, koji je sa 770.000,00 € povećan na 2.389.797,00 €, odnosno za 1.619.797,00 €. Prihodi tog izvora usklađeni su sa stvarno doznačenim sredstvima za izgradnju i opremanje nove zgrade Arhiva, koja je useljena tijekom srpnja 2026. godine.

Predviđeni prihodi iz izvora 11 – Opći prihodi i primici planirani su u visini rashoda iz istog izvora, za aktivnosti administracija i upravljanje te programsku djelatnost i povećani su s 911.790,00 € na 927.633,00 €, odnosno za 15.843,00 €. Prihodi za financiranje rashoda poslovanja povećani su s 874.482,00 € na 894.325,00 €, odnosno za 19.843,00 €, radi pokrića povećanih troškova energije, komunalnih usluga, osiguranja i ostalih troškova koji nastaju korištenjem nove zgrade, dok su prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine smanjeni s 37.308,00 € na 33.308,00 €, odnosno za 4.000,00 €, radi odustanka od nabave licenci.

Planirani prihodi i primici iz izvora 31 – Vlastiti prihodi odnose se na procjenu prihoda od vlastite djelatnosti, koji se ostvaruju ovjerom dokumenata, istraživanjem gradiva prema zahtjevima stranaka, fotokopiranja, prodaje knjiga te kamata a vista. Prihodi od pruženih usluga povećani su s 14.000,00 € na 16.000,00 €, na temelju očekivanog povećanja obujma korisničkih usluga nakon useljenja u novu zgradu. Ostali prihodi povećani su s 650,00 € na 13.000,00 €, a odnose

se na prefakturirane režijske troškove nove zgrade koje će podmiriti izvođač radova. Vlastiti prihodi time ukupno iznose 29.340,00 €.

Donos – odnos:

Donos i odnos nisu planirani u izvornom financijskom planu za 2026. godinu. Ovom izmjenom planira se donos viška iz prethodne godine u iznosu od 15.626,39 €.

Rashodi:

Ukupno planirani rashodi nakon rebalansa iznose 3.346.770,00 €, u odnosu na plan od 1.696.780,00 €, odnosno povećanje od 1.649.990,00 €. Rashodi poslovanja povećani su s 880.472,00 € na 914.915,00 €, odnosno za 34.443,00 €, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine s 816.308,00 € na 2.431.855,00 €, odnosno za 1.615.547,00 €.

Rashodi su iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja i prema funkcijskoj klasifikaciji 0820 – Službe kulture.

Rashodi se sastoje od rashoda poslovanja (razred 3) i rashoda za nabavu nefinancijske imovine (razred 4), a izvori financiranja iskazanih rashoda su Državni proračun, vlastiti prihodi te sredstva Mehanizma za oporavak i otpornost.

3. POSEBNI DIO

Posebni dio izmjene financijskog plana za 2026. godinu razvrstan je prema aktivnostima, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, na razini odjeljaka.

Unutar aktivnosti Administracija i upravljanje planirani su rashodi za redovno poslovanje Arhiva.

Unutar aktivnosti Administracija i upravljanje – ostali izvori planirani su rashodi koji se financiraju iz vlastitih prihoda te iz sredstava Mehanizma za oporavak i otpornost, a odnose se na izgradnju, opremanje i useljenje u novu zgradu Arhiva.

Unutar aktivnosti Programska djelatnost planirani su rashodi za izvršenje posebnih programa arhivske djelatnosti.

U nastavku su pojašnjeni planirani iznosi te obrazložene nastale razlike u odnosu na prethodno planirana sredstva, a na razini računskih skupina.

Skupina računa 31 – Plaće i ostali rashodi za zaposlene

Broj zaposlenika u Arhivu, čije se plaće financiraju iz Državnog proračuna, na dan 31. kolovoza 2026. godine jest osamnaest (18).

Unatoč promjeni osnovice i pojedinih koeficijenata za obračun plaće te planiranom zapošljavanju dva radnika u prosincu 2026. godine, planirani rashodi za plaće nisu se mijenjali u odnosu na plan, budući da se navedena povećanja kompenziraju uštedama po osnovi zaposlenika koji su dulje vrijeme odsutni s rada. Rashodi za zaposlene iz izvora 11 – Opći prihodi i primici stoga su zadržani na razini početnog plana i iznose 511.930,00 €.

Iz izvora 31 – Vlastiti prihodi pozicija 3121 – Ostali rashodi za zaposlene povećana je s 1.300,00 € na 1.900,00 €, odnosno za 600,00 €. Iako se rashodi za plaće ne mijenjaju, naknade zaposlenicima povećavaju se zbog dvaju radnika koji se planiraju zaposliti u prosincu 2026. godine.

Skupina računa 32 – Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su na osnovi ugovorenih obveza, ostvarenja u prvom polugodištu 2026. godine te procjene troškova koji nastaju od trenutka useljenja u novu zgradu Arhiva. Ukupno su, iz izvora 11 i izvora 31 zajedno, povećani s 366.242,00 € na 400.085,00 €, odnosno za 33.843,00 €. Povećanja se pretežno odnose na troškove korištenja i održavanja nove zgrade te na usluge vezane uz preseljenje, dok je najveće smanjenje ostvareno na zakupninama zbog prestanka najma privremenog prostora.

Izvor 11 – Opći prihodi i primici (aktivnost Administracija i upravljanje): materijalni rashodi povećani su s 328.152,00 € na 347.995,00 €, odnosno za 19.843,00 €. Unutar skupine provedene su sljedeće izmjene:

3211 – Službena putovanja: povećanje sa 6.552,00 € na 9.000,00 €, odnosno za 2.448,00 €, na temelju ostvarenja u prvom polugodištu 2026. godine.

3221 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi: povećanje s 10.700,00 € na 14.500,00 €, odnosno za 3.800,00 €, radi opremanja novih radnih prostora potrošnim i sitnim uredskim materijalom te nabave materijala za pakiranje, zaštitu i označavanje gradiva pri preseljenju.

3223 – Energija: povećanje sa 7.000,00 € na 19.800,00 €, odnosno za 12.800,00 €. Nova zgrada Arhiva znatno je veće površine i ima tehnički zahtjevnije sustave (grijanje i hlađenje, održavanje mikroklimatskih uvjeta u spremištima, rasvjeta, dizalo), zbog čega troškovi električne energije od useljenja u srpnju 2026. bitno nadmašuju dosadašnju razinu.

3227 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća: novo planirano 3.000,00 €, radi nabave zaštitne odjeće, obuće i opreme za rad djelatnika u novim spremištima Arhiva.

3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja: smanjenje s 20.500,00 € na 16.000,00 €, odnosno za 4.500,00 €. Nova je zgrada u jamstvenom roku, a za prostor koji se napušta više se ne planiraju popravci ni tekuće održavanje.

3233 – Usluge promidžbe i informiranja: smanjenje s 2.000,00 € na 1.000,00 €, odnosno za 1.000,00 €, na temelju procjene izvršenja do kraja godine.

3234 – Komunalne usluge: povećanje s 9.200,00 € na 14.000,00 €, odnosno za 4.800,00 €, radi komunalne naknade, naknade za uređenje voda, vodoopskrbe i odvodnje, odvoza otpada te ostalih komunalnih davanja za novu zgradu.

3235 – Zakupnine i najamnine: smanjenje sa 162.100,00 € na 114.895,00 €, odnosno za 47.205,00 €. Useljenjem u novu zgradu u srpnju 2026. godine prestala je obveza plaćanja najma privremenog prostora korištenog za vrijeme gradnje, zbog čega su sredstva planirana samo do njegove primopredaje.

3237 – Intelektualne i osobne usluge: povećanje s 19.000,00 € na 39.800,00 €, odnosno za 20.800,00 €. Povećanje se u cijelosti odnosi na angažman učeničkog i studentskog servisa kao pomoć pri preseljenju arhivskoga gradiva i opreme u novu zgradu.
3239 – Ostale usluge: povećanje s 40.500,00 € na 57.400,00 €, odnosno za 16.900,00 €. Na ovoj su poziciji planirane selidbene usluge specijaliziranih izvođača, čišćenje novih prostora nakon preseljenja ustanove, uređenje prostora nove zgrade te dovođenje privremeno unajmljenog prostora u prvobitno stanje.
3292 – Premije osiguranja: novo planirano 8.000,00 €. Polica osiguranja imovine odnosi se na novu zgradu Arhiva, što početnim planom nije bilo predviđeno.

Ostale pozicije unutar skupine 32 iz izvora 11 (3212, 3213, 3224, 3225, 3231, 3236, 3238 i 3299) zadržane su na razini početnog plana.

Izvor 31 – Vlastiti prihodi (aktivnost Administracija i upravljanje – ostali izvori): materijalni rashodi povećani su s 4.690,00 € na 18.690,00 €, odnosno za 14.000,00 €.
3223 – Energija i 3234 – Komunalne usluge: novo planirano 5.000,00 € odnosno 8.000,00 €. Riječ je o režijskim troškovima nove zgrade nastalima do primopredaje radova, koji se u cijelosti prefakturiraju izvođaču radova te su u istom iznosu planirani na poziciji ostalih prihoda.
3237 – Intelektualne i osobne usluge: povećanje s 2.000,00 € na 3.000,00 €, za planirane isplate drugog dohotka.
3239 – Ostale usluge: zadržane su na razini početnog plana od 2.490,00 €.

Izvor 11 – Opći prihodi i primici (aktivnost Programska djelatnost): materijalni rashodi zadržani su na razini početnog plana od 33.400,00 €.

Skupina računa 34 – Financijski rashodi
Planirani rashodi odnose se na procjenu rashoda za bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 1.000,00 €, koji se financiraju iz izvora 11 – Opći prihodi i primici. Nema promjene u odnosu na početni plan.

Skupina računa 41 – Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine
Izvor 11 – Opći prihodi i primici (aktivnost Administracija i upravljanje): pozicija 4123 – Licence smanjena je s 4.000,00 € na nulu radi odustanka od nabave licenci.
Izvor 11 – Opći prihodi i primici (aktivnost Programska djelatnost): novo je planirana pozicija 4124 – Ostala prava u iznosu od 4.425,00 €, uz istovremeno smanjenje pozicije 4221 – Uredska oprema i namještaj za isti iznos. Riječ je o preraspodjeli unutar aktivnosti uz prethodnu suglasnost nadležnog ministarstva, bez utjecaja na ukupnu razinu sredstava.

Skupina računa 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Izvor 31 – Vlastiti prihodi (aktivnost Administracija i upravljanje – ostali izvori): pozicija 4221 – Uredska oprema i namještaj smanjena je s 9.000,00 € na 550,00 €, u okviru raspoloživih vlastitih prihoda, a novo je planirana pozicija 4264 – Ostala nematerijalna proizvedena imovina u iznosu od 8.200,00 €, koja se odnosi na ulaganja povezana s uređenjem i privođenjem namjeni prostora nove zgrade. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iz ovog izvora ukupno su smanjeni s 9.000,00 € na 8.750,00 €, odnosno za 250,00 €.

Izvor 58100 – Mehanizam za oporavak i otpornost (aktivnost Administracija i upravljanje – ostali izvori): rashodi su povećani sa 770.000,00 € na 2.389.797,00 €, odnosno za 1.619.797,00 €, a usklađeni su sa stvarno doznačenim sredstvima te izvršenim ugovorenim radovima i isporukama do dovršetka nove zgrade Arhiva. Novo je planirana pozicija 4221 – Uredska oprema i namještaj u iznosu od 248.452,00 €, a odnosi se na opremanje nove zgrade arhivskim i uredskim namještajem i opremom. Pozicija 4264 – Ostala nematerijalna proizvedena imovina, na kojoj se evidentiraju ulaganja u zgradu Arhiva, povećana je sa 770.000,00 € na 2.141.345,00 €, odnosno za 1.371.345,00 €. Sredstva su namjenska.

Izvor 11 – Opći prihodi i primici (aktivnost Programska djelatnost): pozicija 4221 – Uredska oprema i namještaj smanjena je s 20.100,00 € na 15.675,00 €, a pozicija 4264 – Ostala nematerijalna proizvedena imovina zadržana je na razini plana od 3.208,00 €.

Skupina računa 43 – Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti

Pozicija 4312 – Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti zadržana je na razini plana od 10.000,00 €, unutar aktivnosti Programska djelatnost, iz izvora 11 – Opći prihodi i primici.

4. SAŽETAK PROMJENA PO AKTIVNOSTIMA

Administracija i upravljanje (izvor 11)

Ukupni rashodi povećani su s 845.082,00 € na 860.925,00 €, odnosno za 15.843,00 €. Rashodi za zaposlene (skupina 31) i financijski rashodi (skupina 34) nisu mijenjani. Unutar materijalnih rashoda povećane su pozicije vezane uz korištenje i održavanje nove zgrade – energija, komunalne usluge, premije osiguranja, intelektualne i ostale usluge, uredski materijal te zaštitna odjeća i obuća – kao i pozicije vezane uz preseljenje gradiva i opreme te dovođenje privremeno unajmljenog prostora u prvobitno stanje. Povećanja su najvećim dijelom pokrivena smanjenjem zakupnina i najamnina nakon prestanka najma privremenog prostora te odustankom od nabave licenci.

Administracija i upravljanje – ostali izvori (izvori 31 i 58100)

Ukupni rashodi povećani su sa 784.990,00 € na 2.419.137,00 €, odnosno za 1.634.147,00 €. Povećanje se pretežno odnosi na izvor 58100 – Mehanizam za oporavak i otpornost, u iznosu od 1.619.797,00 €, radi dovršetka izgradnje i opremanja nove zgrade Arhiva, dok se povećanje iz izvora 31 – Vlastiti prihodi, u iznosu od 14.350,00 €, odnosi na troškove korištenja nove zgrade i uređenje prostora, uz preraspodjelu unutar pozicija koje se financiraju iz tog izvora. Sredstva izvora 58100 su namjenska.

Programska djelatnost (izvor 11)

Nema promjena u ukupnoj razini sredstava, koja iznose 66.708,00 €. Provedena je preraspodjela s pozicije 4221 – Uredska oprema i namještaj na poziciju 4124 – Ostala prava u iznosu od 4.425,00 €, odnosno tehničko usklađenje bez utjecaja na razinu troška.

5. CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Financijski plan usklađen je s ciljevima strateških dokumenata razvoja arhivske djelatnosti te s Planom rada za 2026. i Planom programskih aktivnosti za 2026. godinu.

Arhiv kontinuirano na godišnjoj razini provodi programe arhivske djelatnosti s ciljem unaprjeđenja zaštite, obrade, dostupnosti i prezentacije arhivskog gradiva.

Useljenjem u novu zgradu Arhiva stvoreni su preduvjeti za kvalitetniji smještaj i zaštitu arhivskoga gradiva, za proširenje korisničkih, izložbenih i edukativnih sadržaja te za veću dostupnost gradiva javnosti, što će se dodatno afirmirati svečanim otvaranjem nove zgrade.

Pokazatelji rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna/ ostvarena vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Programi arhivske djelatnosti	Realizirani programi arhivske djelatnosti	%	90%	Arhiv, godišnji izvještaj o radu	90%	95%	95%

6. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE NA KOJIMA SE ZASNIVAJU AKTIVNOSTI

Aktivnosti su planirane u skladu s važećim zakonskim propisima i drugim relevantnim aktima:

Zakon o ustanovama

Zakon o arhivskom gradivu i arhivima

Zakon o proračunu

Zakon o izvršavanju Državnog proračuna

Zakon o fiskalnoj odgovornosti

Zakon o radu

Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama

Zakon o porezu na dohodak

Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama

Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu

Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu

Statut Državnog arhiva u Šibeniku

Pravilnik o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda Državnog arhiva u Šibeniku

Ostali zakonski i podzakonski propisi

RAVNATELJICA
mr. sc. Nataša Mučalo