

cukur

Centar za upravljanje kulturnom
baštinom Varaždinske županije

Obrazloženje
prijedloga izmjena i dopuna financijskog plana za 2026. godinu
javne ustanove u kulturi Centar za upravljanje kulturnom baštinom
Varaždinske županije – CUKUR

UVOD

Odluka o osnivanju javne ustanove u kulturi Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije – CUKUR (dalje: Ustanova) donesena je na sjednici Županijske skupštine Varaždinske županije održane 27. studenoga 2024. godine. Odluka je objavljena u Službenom vjesniku Varaždinske županije broj 104/2024 od 28. studenoga 2024. godine. Ustanova je registrirana 10. veljače 2025. godine na Trgovačkom sudu u Varaždinu, a Ustanova tijekom 2025. godine nije imala ni prihoda ni rashoda. Ustanova je s radom počela početkom 2026. godine.

Sjedište ustanove je na adresi Franjevački trg 7, 42000 Varaždin. OIB Ustanove je 13337878775, MBS Ustanove je 070214693, a MBPS je 6071198. Službena mrežna adresa Ustanove je www.cukur.hr. Statut javne ustanove u kulturi Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije stupio je na snagu 28. listopada 2025. godine i objavljen je na mrežnoj stranici Ustanove: https://cukur.hr/dokumenti/.

Financijski plan javne ustanove u kulturi Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije – CUKUR donesen je 28. listopada 2025. godine i sadržan je u Proračunu Varaždinske županije za 2026. godinu, koji je usvojila Skupština Varaždinske županije na sjednici održanoj 26. studenog 2025. godine. Inicijalni Financijski plan za 2026. i projekcija za 2027. i 2028. godinu bazirao se na predikciji i izračunu sredstava potrebnih za početak obavljanja redovne djelatnosti Ustanove. Izmjenama i dopunama financijskog plana javne ustanove u kulturi Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije – CUKUR, sukladno odredbi čl. 46. Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 144/21), mijenja se usvojeni plan za tekuću financijsku godinu.

Izmjene i dopune financijskog plana javne ustanove u kulturi Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije – CUKUR za 2026. godinu izrađene su u skladu s odredbama članaka 33. – 36. Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 144/21), odredbama članaka 40. – 42. Pravilnika o planiranju u sustavu proračuna ("Narodne novine", broj 1/24) te sukladno “Uputi za I. izmjene i dopune Proračuna Varaždinske županije za 2026.” osnivača Varaždinske županije (KLASA: 400-01/25-01/5; URBROJ: 2186-09/1-26-14; od 18. svibnja 2026.) te nadležnog upravnog odjela.

Izmjene i dopune financijskog plana javne ustanove u kulturi Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije – CUKUR za 2026. godinu izrađuju se zbog potrebe usklađenja prvobitno planiranih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka sa stvarnim potrebama za 2026. godinu.

Opći dio Izmjena i dopuna Financijskog plana sadrži: Sažetak rebalansa financijskog plana, Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

1. OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

Tablica 1. Sažetak A. Račun prihoda i rashoda

Razred i naziv	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.	Indeks 5 (4/2)
1	2	3	4	5
PRIHODI UKUPNO	**310.000,00**	**158.500,00**	**468.500,00**	**151,13**
6 Prihodi poslovanja	310.000,00	158.500,00	468.500,00	151,13
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	-
RASHODI UKUPNO	**310.000,00**	**158.500,00**	**468.500,00**	**151,13**
3. Rashodi poslovanja	**300.000,00**	**124.700,00**	**391.700,00**	**146,70**
4 Rashodi od prodaje nefinancijske imovine	**10,000,00**	**33.800,00**	**76.800,00**	**178,60**
RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**

Iz Sažetka Izmjena i dopuna financijskog plana vidljivo je da je visina Financijskog plana javne ustanove u kulturi Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije – CUKUR za 2026. godinu planirana u iznosu od 310.000,00 eura. Izmjenama i dopunama Financijskog plana predlaže se povećanje sredstava Financijskog plana za 158.500,00 eura, odnosno za 51,13 % te isti iznosi 468.500,00 eura.

1. 1. PRIHODI I PRIMICI

Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2026. godinu prihodi i primici predlažu se u iznosu od 468.500,00 eura, što je za 158.500,00 eura (51,13 %) više nego u Financijskom planu za 2026. godinu. Planirani prihodi odnose se na prihode poslovanja. Struktura prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji prikazana je u Tablici 2. u nastavku.

Tablica 2. Struktura prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.	Indeks 6 (5/3)
1	2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	**310.000,00**	**158.500,00**	**468.500,00**	**151,13**
6	**Prihodi poslovanja**	310.000,00	158.500,00	468.500,00	151,13

66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	10.000,00	0,00	10.000,00	100,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	300.000,00	158.500,00	458.500,00	152,83

Izmjenama i dopunama financijskog plana planirani su prihodi iz nadležnog proračuna (skupina 67) u iznosu od 458.500,00 (izvor 11 – opći prihodi i primici), što je za 158.500,00 eura više od plana za 2026. podinu (52,83 %).

Ujedno, planirani su i prihodi od prodaje proizvoda i usluga u iznosu od 10.000,00 eura.

Prihodi i primici Financijskog plana prema izvorima iz kojih se ostvaruju, kao i promjene na istima prikazani su u Tablici 3.

Tablica 3. Struktura prihoda prema izvorima financiranja

Razred/ skupina	**Naziv**	**Plan 2026.**	**Povećanje/ smanjenje**	**Novi plan 2026.**	**Indeks 6 (5/3)**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
	UKUPNO PRIHODI	**310.000,00**	**158.500,00**	**468.500,00**	**151,13**
1	**Opći prihodi i primici**	**300.000,00**	**158.500,00**	**458.500,00**	**152,83**
11	Opći prihodi i primici	300.000,00	158.500,00	458.500,00	152,83
3	**Vlastiti prihodi**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**100,00**
31	Vlastiti prihodi	10.000,00	0,00	10.000,00	100,00

1. 2. RASHODI I IZDACI

Financijskim planom za 2026. godinu planirani su rashodi u iznosu od 310.000,00 eura. Ukupni rashodi povećavaju se predloženim Izmjenama i dopunama financijskog plana na 458.500,00 eura, što je više za 158.500,00 eura, odnosno 51,13 %.

Promjene u iznosima rashoda i izdataka, iskazane prema ekonomskoj klasifikaciji (vrstama rashoda) iz Općeg dijela Izmjena i dopuna financijskog plana za 2026. godinu dane su u Tablici 4. uz obrazloženja u nastavku.

Izmjenama i dopunama planirani rashodi iznose 458.500,00 eura, od čega se 391.700,00 eura odnosi na rashode poslovanja, a 76.800,00 eura na rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Tablica 4. Struktura rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.	Indeks 6 (5/3)
1	2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	**310.000,00**	**158.500,00**	**468.500,00**	**151,13**
3	**Rashodi poslovanja**	**267.000,00**	**124.700,00**	**391.700,00**	**146,70**
31	Rashodi za zaposlene	175.000,00	46.800,00	221.800,00	126,74
32	Materijalni rashodi	91.500,00	77.950,00	169.450,00	185,19
34	Financijski rashodi	500,00	-50,00	450,00	90,00
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**43.000,00**	**33.800,00**	**76.800,00**	**178,60**
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	19.500,00	19.500,00	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43.000,00	14.300,00	57.300,00	133,26

Rashodi poslovanja, ovim izmjenama i dopunama, povećavaju se za 124.700,00 eura odnosno 46,70 %. Rashodi poslovanja čine 83,61 % ukupnih rashoda te obuhvaćaju rashode za zaposlene, u iznosu od 221.800,00 eura i materijalne rashode u iznosu od 169.450,00 eura. U rashode poslovanja spadaju i financijski rashodi koji se izmjenama i dopunama smanjuju za 50,00 eura i sada iznose 450,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2026. godinu planirani su u iznosu od 43.000,00 eura. Izmjenama i dopunama financijskog plana povećavaju se za 33.800,00 eura te iznose 76.800,00 eura, odnosno 16,39 % ukupnih rashoda.

Tablica 5. Struktura rashoda prema izvorima financiranja

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.	Indeks 6 (5/3)
1	2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	**310.000,00**	**158.500,00**	**468.500,00**	**151,13**

1	**Opći prihodi i primici**	**300.000,00**	**158.500,00**	**458.500,00**	**152,83**
11	Opći prihodi i primici	300.000,00	158.500,00	458.500,00	152,83
3	**Vlastiti prihodi**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**100,00**
31	Vlastiti prihodi	10.000,00	0,00	10.000,00	100,00

Rashodi, prema izvorima financiranja, se u 2026. godini izmjenama i dopunama planiraju kako slijedi:

- izvor 11 – opći prihodi i primici u iznosu od 458.500,00 eura, od toga 75.800,00 eura za nabavu nefinancijske imovine, a 382.700,00 eura za rashode poslovanja
- izvor 31 – vlastiti prihodi u iznosu od 9.000,00 eura za rashode poslovanja i 1.000,00 eura za nabavu nefinancijske imovine.

Tablica 6. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Razred/ skupina	NAZIV	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
1	**2**	**3**	**4**	**5**
	UKUPNO RASHODI	**310.000,00**	**158.500,00**	**468.500,00**
04	**Ekonomski poslovi**	**0,00**	**89.050,00**	**89.050,00**
047	Ostale industrije	**0,00**	**89.050,00**	**89.050,00**
08	Rekreacija, kultura i religija	**310.000,00**	69.450,00	379.450,00
082	Službe kulture	**310.000,00**	69.450,00	379.450,00

Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2026. uz razred 08 – Rekreacija, kultura i religija, skupina 082 – Službe kulture (planirano 379.450,00 eura) dodaje se razred 04 – Ekonomski poslovi, skupina 047 – Ostale industrije u kojoj je planirano 89.050,00 eura.

Javna ustanova u kulturi Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije – CUKUR nije dugoročno zadužena i nema planiranih dugoročnih zaduženja pa primici i izdaci nisu niti planirani.

1. 2. 1. RASHODI ZA ZAPOSLENE

Izmjenama i dopunama financijskog plana povećavaju rashodi za zaposlene (bruto plaća, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi na plaću) za 26,74 % u odnosu na Plan za 2026. godinu.

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 175.000,00 eura. Ovim izmjenama i dopunama povećavaju se za 46.800,00 eura te iznose 221.800,00 eura.

U 2026. godini planirana su zapošljavanja koja će omogućiti realizaciju redovne djelatnosti te preuzimanje upravljanja Arboretumom Opeka.

1. 2. 2. MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi povećavaju se za 85,19 % u odnosu na Financijski plan, odnosno s planiranih 91.500,00 eura na 169.450,00 eura.

Izmjenama i dopunama financijskog plana uvodi se novi Program: 1162 Poticanje razvoja turizma, u sklopu kojeg je planirana aktivnost A116204 Arboretum Opeka – održiva zelena destinacija. Na ovoj aktivnosti planirano je 42.500,00 eura za materijalne rashode (14.650,00 za materijal i energiju, a 27.900,00 eura za usluge).

Povećan je ukupan iznos materijalnih rashoda i na aktivnosti A125018 Rashodi za provođenje redovne djelatnosti za 35.400,00 eura (Program: 1250 Programi u kulturi).

1. 2. 3. FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 500,00 eura u 2026. godini. Izmjenama i dopunama smanjuju se za 50,00 eura.

1. 2. 4. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41) i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42). Izmjenama i dopunama financijskog plana rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećavaju se za 78,60%. U Financijskom planu za 2026. godinu nije bilo planiranih rashoda za nabavu nefinancijske neproizvedene imovine, a sada se planiraju u iznosu od 19.500,00 eura. Rashodi za nabavu proizvedene nefinancijske imovine povećavaju se za 14.300,00 eura i odnose se na kupnju opreme.

POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

U Posebnom dijelu Izmjena i dopuna financijskog plana iskazani su rashodi prema organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređeni u programe, koji se sastoje od aktivnosti/projekata.

Korisnik:
Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije – CUKUR

Razdjel:
015 – UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU, KULTURU I SPORT
Glava: 01505 Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije – CUKUR

Sažetak djelokruga rada:
Ustanova je osnovana za trajno obavljanje djelatnosti u kulturi primarno za djelatnosti zaštite, očuvanja i održivog upravljanja kulturnom baštinom te organiziranje povezanih aktivnosti i programa. Ustanova je klasificirana prema NKD 2025: 91.22.0 Djelatnost povijesnih lokaliteta i spomenika kulture, a prema NKD 2007: 91.03.

Djelatnost Ustanove je upravljanje arheološkim parkovima, pojedinačno zaštićenim objektima kulturne baštine i drugim objektima koji imaju funkciju prezentacije, promocije i interpretacije kulture s područja Varaždinske županije, sa svim pripadajućim logično povezanim cjelinama, sadržajima, okolišem i okolnim područjem u vlasništvu ili pod upravljanjem Varaždinske županije i drugim objektima u vlasništvu ili pod upravljanjem Varaždinske županije koje joj povjeri Županija po posebnim odlukama.

Ustanova također provodi, afirmira, potiče i koordinira kulturno-umjetničke i druge aktivnosti od interesa za Varaždinsku županiju u svrhu kulturnog, turističkog i gospodarskog razvoja Varaždinske županije te gradova i općina na čijem području djeluje.

Dodatne djelatnosti Ustanove upisane u sudski registar su:
- prezentacija i interpretacija kulturne baštine
- organizacija izložbi i postava u objektima pod upravljanjem
- organizacija edukativnih radionica
- organizacija radionica, tribina, predavanja, konferencija i stručnih skupova
- prezentacija i promocija povijesti i kulture Varaždinske županije
- razvijanje programa s lokalnom zajednicom
- izrada i prodaja suvenira, razglednica i publikacija u vezi s vlastitom djelatnošću
- izdavačka i nakladnička djelatnost
- organiziranje javnog izvođenja koncertnih, dramskih, glazbeno-scenskih, lutkarskih i drugih kulturno-umjetničkih i scenskih priredbi

- audiovizualna djelatnost
- djelatnost prikazivanja filmova
- djelatnost snimanja zvučnih zapisa i izdavanja glazbenih zapisa
- obavljanje i drugih poslova koji se odnose na kulturnu baštinu, nepokretnu, pokretnu, arheološku i nematerijalnu baštinu, kulturne krajolike te aktivnosti usmjerene posjetiteljima utvrđene sukladno posebnim zakonima

Organizacijska struktura:
Organizacijska struktura razrađena je Pravilnikom o radu i unutarnjem ustrojstvu i Pravilnikom o sistematizaciji radnih mjesta.

Sukladno Pravilniku o radu i unutarnjem ustrojstvu Ustanova ima sljedeće unutarnje ustrojbene jedinice – odjele:

1. Odjel općih i administrativnih poslova
2. Odjel promocije, prodaje i marketinga

U djelokrug Odjela općih i administrativnih poslova spadaju:
- poslovi pravne, kadrovske i opće službe,
- financijsko-računovodstveni poslovi,
- poslovi tajništva i arhiva,
- poslovi tehničkog i informatičkog održavanja,
- vođenje financijskog i materijalnog knjigovodstva te izrada financijskih izvješća,
- poslovi nabave i upravljanje imovinom Ustanove,
- poslovi tajništva ravnatelja, arhiviranje i uredsko poslovanje,
- stručno vođenje, planiranje i nadzor radova na hortikulturnom i tehničkom održavanju,
- radovi na arborikulturi i hortikulturi
- sadnja, rezidba, košnja, zaštita bilja, navodnjavanje i drugi pripadajući poslovi
- održavanje čistoće staza, objekata, sanitarnih čvorova i ostalih površina,
- poslovi tehničkog održavanja objekata, instalacija i opreme,
- poslovi zaštite na radu, protupožarne zaštite i zaštite okoliša,
- ostali administrativni, pomoćni i tehnički poslovi potrebni za nesmetano funkcioniranje Ustanove.

U djelokrug Odjela promocije, prodaje i marketinga spadaju:
- poslovi promocije programa i usluga Ustanove,
- poslovi prodaje ulaznica, suvenira, publikacija i drugih proizvoda i usluga,
- poslovi oglašavanja i marketinga,
- poslovi odnosa s javnošću,
- suradnja s medijima i partnerima u promociji,
- upravljanje mrežnom stranicom, društvenim mrežama i digitalnim kanalima komunikacije,
- poslovi digitalnog marketinga,
- izrada i provedba marketinških planova i strategije promocije,

- izrada promotivnih materijala (letci, plakati, video sadržaj, biltena i sl.),
- organizacija i koordinacija događanja, manifestacija, radionica i edukativnih programa,
- briga o posjetiteljima, vođenje evidencije posjećenosti i analiza zadovoljstva posjetitelja,
- suradnja s turističkim zajednicama, školama, agencijama i drugim partnerima,
- priprema i slanje ponuda za grupne posjete i najam prostora,
- praćenje trendova u kulturnom i prirodoslovnom turizmu te prijedlog novih sadržaja i usluga.

Sistematizacija radnih mjesta utvrđena je prema složenosti poslova i organizaciji rada u Ustanovi i unutar pojedinog odjela kako slijedi:

Odjel općih i administrativnih poslova	
Radno mjesto:	**Broj izvršitelja:**
Voditelj odjela općih i administrativnih poslova	1
Suradnik za računovodstvo i administraciju	1
Stručni voditelj za održavanje zelenih površina	1
Radnik na arborikulturi i hortikulturi	3
Održavatelj čistoće i domar	2
UKUPNO:	**8**

Odjel promocije, prodaje i marketinga	
Radno mjesto:	**Broj izvršitelja:**
Voditelj odjela promocije, prodaje i marketinga	1
Informator i prodavač	2
Vodič za grupe i animator	2
Pomoćni tehnički djelatnik	1
Prodavač ulaznica i recepcioner	2
UKUPNO:	**8**

Zakonski okvir djelovanja:

- Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi
- Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara
- Zakon o zaštiti prirode
- Zakon o autorskom pravu i srodnim pravima
- Zakon o ustanovama
- Zakon o turizmu

Ustanova je osnovana s ciljem upravljanja kulturnom infrastrukturom te će biti zadužena za zaštitu, očuvanje i upravljanje kulturnih dobara kojih je Varaždinska

županije vlasnik, te interpretacijskih centara koji se planiraju izgraditi. Osnivanje Ustanove predstavlja doprinos Planu razvoja Varaždinske županije za razdoblje 2021. – 2027. u dijelu koji se tiče očuvanja kulturne baštine i razvoja turizma te doprinosi viziji Varaždinske županije kao one koja čuva i njeguje svoju kulturnu baštinu i običaje, promiče kulturnu različitost i podupire kulturne i kreativne sektore. Osnivanjem Ustanove direktno se, između ostalog, utječe na slabost definiranu u Planu razvoja: "Nedovoljna turistička valorizacija ruralnog prostora Županije i kulturne baštine", kao i doprinos definiranoj prijetnji: "Propadanje kulturne baštine uslijed neodržavanja i adekvatne zaštite" (SWOT – GOSPODARSTVO, str. 41./42.). Osnivanje Ustanove usklađeno je s prioritetom "Pametne županije" putem elementa razvoja pametne i kreativne županije prepoznatljive po identitetu i kulturi, Posebnim ciljem 2: Razvoj funkcionalne i održive turističke regije, Posebnim ciljem 3. Razvoj i povećanje dostupnosti kulture i kulturno-umjetničkih sadržaja – kultura dostupna svima, posebice mjerom 3.2. Zaštita, očuvanje, prezentacija i promocija kulturnih dobara i mjerom 3.3. Razvoj kulturnih djelatnosti i prostora za kulturu, te Posebnim ciljem 5: Učinkovito upravljanje razvojem. Osnivanje Ustanove usklađeno je i sa srednjoročnom vizijom definiranom u Planu razvoja Varaždinske županije za razdoblje 2021. – 2027. godine: "Varaždinska županija je u 2027. godini pametna i kreativna regija snažnog gospodarstva koja osigurava obrazovanje dostupno svima, te čuva i njeguje svoju baštinu, zelena i održiva regija koja osigurava zdrav okoliš i hranu te energetsku sigurnost, zdrava, aktivna i uključiva regija koja brine za dobrobit svojih stanovnika".

Rashodi javne ustanove Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije – CUKUR raspoređeni su u dva programa:

R.b.	Naziv programa	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
01.	POTICANJE RAZVOJA TURIZMA	0	89.050	89.050
02.	PROGRAMI U KULTURI	310.000	69.450	379.450
	Ukupno programi	**310.000**	**158.500**	**468.500**

PROGRAM: POTICANJE RAZVOJA TURIZMA (1162)
Arboretum Opeka – održiva zelena destinacija (A116204)

OPIS PROGRAMA:
Varaždinska županija prijavila je projekt Arboretum Opeka – održiva zelena destinacija na natječaj u okviru poziva Regionalna diversifikacija i specijalizacija hrvatskog turizma kroz ulaganja u razvoj turističkih proizvoda visoke dodane vrijednosti u sklopu Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021. – 2026. Ukupna vrijednost projekta je 10.334.484,27 eura, a odobrena su bespovratna EU sredstva u

iznosu od 6.587.525,20 eura. Arboretum Opeka spomenik je parkovne arhitekture i pojedinačno zaštićeno kulturno dobro Republike Hrvatske. Projektom se revitalizira Arboretum Opeka u cilju turističke valorizacije i razvoja destinacije. Projektom Arboretum dobiva atraktivni turistički sadržaj uređenjem staza, centra za posjetitelje, digitalnom interpretacijom lokacije te turističke atrakcije reminiscencije postojećeg bazena i predimenzionirane skulpture/igrala insekata, kao i ugostiteljsku ponudu ruralnog kraja. Partneri na projektu su Javna ustanova za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode Varaždinske županije i Turistička zajednica Varaždinske županije, dok će CUKUR Varaždinske županije preuzeti upravljanje. U programu se planiraju troškovi nabavke alata, strojeva, kosilica, radne odjeće, sredstava za rad, sječke i drugih potrebnih rashoda vezanih za upravljanje i održavanje Arboretuma u 2026. godini.

Svrha programa je funkcionalno upravljanje projektom Arboretum Opeka – održiva zelena destinacija u fazi održivosti. Cilj provedbe aktivnosti je stvaranje visoke dodane vrijednosti turističkoj javnoj infrastrukturi na području Varaždinske županije, valorizacijom prirodnog i kulturnog nasljeđa i baštine.

Obrazloženje izmjena i dopuna
Rashodi za provođenje aktivnosti Arboretum Opeka – održiva zelena destinacija planiraju se sukladno prijavljenom projektu, te uključuju materijalne rashode i rashode za nabavku opreme za održavanje, dok se troškovi zaposlenih planiraju na redovnoj djelatnosti Ustanove. Izmjenama i dopunama financijskog plana planirana su sredstva u iznosu od 89.050,00 eura od čega 42.550,00 eura za materijalne rashode (rashode za materijal i energiju) i 46.500,00 eura za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (postrojenja i opremu).

PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA:
Unutar programa planira se sljedeća aktivnost/projekt:

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
01.	Arboretum Opeka – održiva zelena destinacija	0,00	89.050	89.050
	Ukupno program:	0,00	89.050	89.050

PROGRAM: PROGRAMI U KULTURI (1250)
Rashodi za provođenje redovne djelatnosti (A125018)

OPIS PROGRAMA:
Centar za upravljanje kulturnom baštinom Varaždinske županije – CUKUR u 2026. godini radi na razvoju svojih djelatnosti, od kojih je najvažnija preuzimanje upravljanja Arboretumom Opeka. Osim troškova zaposlenih za održavanje i upravljanje Arboretuma Opeka koji se vode pod redovnom djelatnosti, Ustanova

radi i na niz drugih povezanih aktivnosti. Tijekom 2026. godine uspostavljen je sustav organizacije ustanove, nabavljena je osnovna informatička oprema za rad s pripadajućim softverima, planirana su sredstva za promociju i nabavku uredske opreme, tisak plakata, letaka i drugih povezanih troškova poput računovodstva, zaštite na radu, i mobilnih usluga. U troškove redovne djelatnosti Ustanove uključeni su troškovi i izrade slikovnice o Ivanu Rabuzinu, zatim poslovna suradnja na produkciji filma "Zadnja grupa", priprema prijave Vuzmenki za nematerijalno kulturno dobro Republike Hrvatske. Uz navedeno, ustanova surađuje i na projektima Interpretacijskog centra Špilja Vindija i dvorca Bela I.

Svrha programa je razvoj kulturne djelatnosti, promocija i interpretacija kulturne baštine, produkcija i izdavaštvo vezano uz Varaždinsku županiju, kao i funkcionalno upravljanje Arboretumom Opeka. Cilj programa je stvaranje stručne ustanove koja obavlja svrhu za koju je i osnovana, a to je razvoj kulturnog, gospodarskog i turističkog aspekta lokalnih zajednica u kojima ustanova djeluje, kao i Varaždinske županije u cjelini.

Obrazloženje izmjena i dopuna
Izmjenama i dopunama planirano je povećanje ukupnih rashoda za 69.450,00 eura na Rashodima za provođenje redovne djelatnosti Ustanove, a povećanje se odnosi na usklađenje potrebnih troškova za operativno i funkcionalno obavljanje poslova. Rashodi za provođenje redovne djelatnosti (A125018) te ukupni rashodi sada iznose 458.500,00 eura, odnosno veći su za 22,40 %.

PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA:
Unutar programa planira se sljedeća aktivnost/projekt:

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
01.	Rashodi za provođenje redovne djelatnosti	310.000	69.450	379.450
	Ukupno program:	310.000	69.450	379.450

Ciljevi i pokazatelji uspješnosti kojima se će mjeriti ostvarenje ciljeva
Cilj 1: Ustanova upravlja lokacijama.
Pokazatelj: broj lokacija kojima Ustanova upravlja.

	2026.	2027.	2028.
Broj lokacija kojima Ustanova upravlja	1	1	2

KLASA: 400-01/26-01/03
URBROJ: 2186-34-26-07
Varaždin, 10. rujna 2026.

ravnateljica
dr. sc. Sandra Malenica
SANDRA MALENICA
Digitally signed by SANDRA MALENICA
Date: 2026.09.10 13:37:37 +02'00'