

ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE – MUSEO  
ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA  
TRG ISTARSKOG RAZVODA 1275. BR. 1  
52000 PAZIN

KLASA: 025-04/25-01/07  
URBROJ: 2163-59/2-26-30  
Pazin, 30.03.2026.

Temeljem odredbi članka 81. – 87. Zakona o proračunu («Narodne novine» 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23) i članka 33. Statuta Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria, Upravno vijeće Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 30. ožujka 2026. donosi

**ODLUKU O USVAJANJU  
GODIŠNJEG IZVJEŠĆA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE / MUSEO  
ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU**

Članak 1.

Predmet ove Odluke je usvajanje Godišnjeg izvješća o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2025. godinu.

Planirana vrijednost finacijskog plana za 2025. godinu u iznosu 638.800,00 eura.

Prihodi za razdoblje od 01.01.-31.12.2025. ostvareni su u iznosu od 554.923,64 eura odnosno 92,04% od plana. Raspoloživa sredstva (prihodi s prenesenim viškom) za razdoblje od 01.01.-31.12.2025. ostvarena su u iznosu od 606.992,61 eura odnosno 92,67% od plana.

Raspoređena sredstva (rashodi) za razdoblje od 01.01.-31.12.2025. ostvarena su u iznosu od 570.813,25 eura odnosno 87,15% od plana.

Ukupan višak tekuće godine iznosi 36.179,36 eura.

Članak 2.

Godišnje izvješće o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2025. godinu sastoji se od Općeg i Posebnog dijela, Obrazloženja izvršenja finacijskog plana, Posebnih izvještaja koji su: Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima, Izvještaj o stanju nenaplaćenih potraživanja i dospjelih obveza te stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova, Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestnim jamstvima. Izvješće o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za navedeno obračunsko razdoblje sa svim navedenim dijelovima nalazi se u nastavku ove Odluke i njen je sastavni dio.

Članak 3.

Upravno vijeće Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria donosi Odluku o usvajanju Godišnjeg izvješća o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2024. godinu., KLASA: 400-04/25-01/01, URBROJ: 2163-59/2-26-4, sukladno članku 1. ove Odluke.

Članak 4.

Ova Odluka stupa na snagu s danom donošenja.

**etnografski muzej istre**  
Predsjednik Upravnog vijeća  
Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria  
Marko Ljubešić



ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA  
TRG ISTARSKOG RAZVODA 1275. BR. 1  
52000 PAZIN

KLASA: 400-04/25-01/01  
URBROJ: 2163-59/1-26-4  
Pazin, 30. ožujka 2026.

**ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA**

TRG ISTARSKOG RAZVODA 1275. BR. 1, 52000 PAZIN

OIB: 60032390813

RKP: 36410

ŠIFRA DJELATNOSTI: 9102/DJELATNOST MUZEJA

---

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ**

**O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA**

**ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE/MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA**

**ZA 2025. GODINU**

# Sadržaj

I. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE / MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU .....	3
I.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA .....	3
I.2.    OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA EMI/MEI.....	4
RAČUN PRIHODA I RASHODA .....	4
II.    POSEBAN DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE / MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU .....	9
II.1.    IZVRŠENJE RASHODA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI ZA EMI/MEI .....	10
III. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2025. ....	16
III.1. STRUKTURA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2025.....	16
III.2. FINACIJSKI PLAN ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA I NJEGOVE IZMJENE I DOPUNE U RAZDOBLJU OD 01.01.-31.12.2025. GODINE .....	17
III.3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU.....	18
III.4. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU.....	23
IV.    POSEBNI IZVJEŠTAJI .....	32
IV.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA .....	32
IV. 2. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA .....	32
IV.3. IZVJEŠTAJ O STANJU NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO SUDSKIM SPOROVIMA .....	32
IV.4. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTNIM JAMSTVIMA.....	32
V.    ZAKLJUČAK.....	34
POPIS TABLICA.....	35

# I. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE / MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU

## I.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA  
36410 - ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA  
RAZDOBLJE OD 01.01.2025.-31.12.2025.

Tablica 1.

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
6 Prihodi poslovanja	456.737,60	602.931,03	554.923,64	121,50%	92,04%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>456.737,60</b>	<b>602.931,03</b>	<b>554.923,64</b>	<b>121,50%</b>	<b>92,04%</b>
3 Rashodi poslovanja	439.662,10	621.829,50	540.705,95	122,98%	86,95%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.291,85	33.170,50	30.107,30	244,94%	90,77%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>451.953,95</b>	<b>655.000,00</b>	<b>570.813,25</b>	<b>126,30%</b>	<b>87,15%</b>
<b>VIŠAK/MANJAK</b>	<b>4.783,65</b>	<b>-52.068,97</b>	<b>-15.889,61</b>		
<b>B. RAČUN FINANCIRANJA</b>					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE</b>	<b>4.783,65</b>	<b>-52.068,97</b>	<b>-15.889,61</b>		
<b>C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK</b>					
Prijenos viška/manjka iz prethodne godine	47.285,32	52.068,97	52.068,97	110,12%	100,00%
Višak prethodnih godina koji se rasporedio za pokriće razlike prihoda i rashoda	19.611,37	52.068,97	42.631,71	217,38%	81,88%
Neraspoređeni višak prethodne godine	27.673,95		9.437,26		
Neraspoređeni višak/manjak tekuće godine	24.395,02		26.742,10		
<b>Prijenos viška/manjka u slijedeću godinu</b>	<b>52.068,97</b>		<b>36.179,36</b>		
<b>REKAPITULACIJA</b>					
Ukupni prihodi	456.737,60	602.931,03	554.923,64	121,50%	92,04%
Višak prihoda prethodnih godina	47.285,32	52.068,97	52.068,97	110,12%	100,00%
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
<b>Ukupno raspoloživa sredstva</b>	<b>504.022,92</b>	<b>655.000,00</b>	<b>606.992,61</b>	<b>120,43%</b>	<b>92,67%</b>
Ukupni rashodi	451.953,95	655.000,00	570.813,25	126,30%	87,15%
Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00	0,00	0,00		
Ukupno raspoređena sredstva od prenesenog viška iz prethodnih godina	19.611,37	52.068,97	42.631,71	217,38%	81,88%
Ukupno raspoređena sredstva tekuće godine	432.342,58	602.931,03	528.181,54	122,17%	87,60%
<b>Ukupno raspoređena sredstva</b>	<b>451.953,95</b>	<b>655.000,00</b>	<b>570.813,25</b>	<b>126,30%</b>	<b>87,15%</b>
<b>Prijenos viška u slijedeće razdoblje</b>	<b>52.068,97</b>	<b>0,00</b>	<b>36.179,36</b>		

## I.2. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA EMI/MEI RAČUN PRIHODA I RASHODA

RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI  
36410 - ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA  
OSTVARENJE PRIHODA I IZVRŠENJE RASHODA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2025.-31.12.2025.

Tablica 2.

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>456.737,60</b>	<b>602.931,03</b>	<b>554.923,64</b>	<b>121,50%</b>	<b>92,04%</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>22.581,00</b>	<b>15.550,00</b>	<b>15.150,00</b>	<b>67,09%</b>	<b>97,43%</b>
<b>632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU</b>	<b>11.081,00</b>			<b>0,00%</b>	
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	11.081,00			0,00%	
<b>634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>			<b>1.650,00</b>	<b>0,00%</b>	
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika			1.650,00	0,00%	
<b>636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>11.500,00</b>		<b>13.500,00</b>	<b>117,39%</b>	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.500,00		13.500,00	158,82%	
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.000,00			0,00%	
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>0,46</b>	<b>1,00</b>	<b>0,27</b>	<b>58,70%</b>	<b>27,00%</b>
<b>641 Prihodi od financijske imovine</b>	<b>0,46</b>		<b>0,27</b>	<b>58,70%</b>	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,46		0,27	58,70%	
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>24.495,16</b>	<b>49.950,66</b>	<b>49.473,23</b>	<b>201,97%</b>	<b>99,04%</b>
<b>652 Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>24.495,16</b>		<b>49.473,23</b>	<b>201,97%</b>	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	24.495,16		49.473,23	201,97%	
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira</b>	<b>11.637,82</b>	<b>30.499,00</b>	<b>30.462,84</b>	<b>261,76%</b>	<b>99,88%</b>
<b>661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>10.937,82</b>		<b>29.962,84</b>	<b>273,94%</b>	
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	4.308,56		3.121,84	72,46%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	6.629,26		26.841,00	404,89%	
<b>663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po</b>	<b>700,00</b>		<b>500,00</b>	<b>71,43%</b>	
6631 Tekuće donacije	700,00		500,00	71,43%	
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>398.023,16</b>	<b>506.930,37</b>	<b>459.837,30</b>	<b>115,53%</b>	<b>90,71%</b>
<b>671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika</b>	<b>398.023,16</b>		<b>459.837,30</b>	<b>115,53%</b>	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	396.674,49		435.137,30	109,70%	

6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.348,67		24.700,00	1831,43%	
<b>9 Vlastiti izvori</b>	<b>27.313,95</b>	<b>52.068,97</b>	<b>9.437,26</b>	<b>34,55%</b>	<b>18,12%</b>
<b>92 Rezultat poslovanja</b>	<b>27.313,95</b>	<b>52.068,97</b>	<b>9.437,26</b>	<b>34,55%</b>	<b>18,12%</b>
<b>922 Višak /manjak prihoda</b>	<b>47.285,32</b>		<b>52.068,97</b>		
9221 Višak prihoda koji se rasporedio	19.971,37		42.631,71		
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>439.662,10</b>	<b>621.829,50</b>	<b>540.705,95</b>	<b>122,98%</b>	<b>86,95%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>328.412,67</b>	<b>383.700,00</b>	<b>378.544,47</b>	<b>115,26%</b>	<b>98,66%</b>
<b>311 Plaće (Bruto)</b>	<b>262.653,50</b>		<b>302.872,36</b>	<b>115,31%</b>	
3111 Plaće za redovan rad	262.653,50		302.872,36	115,31%	
<b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>27.325,21</b>		<b>30.042,29</b>	<b>109,94%</b>	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	27.325,21		30.042,29	109,94%	
<b>313 Doprinosi na plaće</b>	<b>38.433,96</b>		<b>45.629,82</b>	<b>118,72%</b>	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	38.433,96		45.629,82	118,72%	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>110.234,04</b>	<b>236.349,50</b>	<b>161.493,09</b>	<b>146,50%</b>	<b>68,33%</b>
<b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>23.605,35</b>		<b>23.236,24</b>	<b>98,44%</b>	
3211 Službena putovanja	5.063,80		4.388,42	86,66%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	16.849,81		16.081,68	95,44%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.096,74		1.550,25	141,35%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	595,00		1.215,89	204,35%	
<b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>13.158,48</b>		<b>24.174,72</b>	<b>183,72%</b>	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.918,18		11.807,40	404,62%	
3222 Materijal i sirovine	3.601,10		2.385,07	66,23%	
3223 Energija	5.560,46		6.100,86	109,72%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	112,00		2.288,00	2042,86%	
3225 Sitni inventar i autogume	966,74		1.393,39	144,13%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			200,00	0,00%	
<b>323 Rashodi za usluge</b>	<b>66.488,26</b>		<b>107.213,35</b>	<b>161,25%</b>	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	2.769,77		2.763,09	99,76%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.327,80		6.215,48	98,22%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.436,98		1.478,65	102,90%	
3234 Komunalne usluge	1.463,77		1.514,38	103,46%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			2.471,00	0,00%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	23.354,85		43.190,22	184,93%	
3238 Računalne usluge	6.485,35		5.763,16	88,86%	
3239 Ostale usluge	24.649,74		43.817,37	177,76%	
<b>324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>1.546,78</b>		<b>880,30</b>	<b>56,91%</b>	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.546,78		880,30	56,91%	
<b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>5.435,17</b>		<b>5.988,48</b>	<b>110,18%</b>	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.857,25		1.818,21	97,90%	
3292 Premije osiguranja	2.730,36		2.344,28	85,86%	

3293 Reprerentacija	319,40		1.062,71	332,72%	
3294 Članarine i norme	341,08		323,08	94,72%	
3295 Pristojbe i naknade	174,88		440,20	251,72%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12,20			0,00%	
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>1.015,39</b>	<b>1.780,00</b>	<b>668,39</b>	<b>65,83%</b>	<b>37,55%</b>
<b>343 Ostali financijski rashodi</b>	<b>1.015,39</b>		<b>668,39</b>	<b>65,83%</b>	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.013,74		665,48	65,65%	
3433 Zatezne kamate	1,65		2,91	176,36%	
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>12.291,85</b>	<b>33.170,50</b>	<b>30.107,30</b>	<b>244,94%</b>	<b>90,77%</b>
<b>41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>3.288,75</b>	<b>19.975,00</b>	<b>19.975,00</b>	<b>607,37%</b>	<b>100,00%</b>
412 Nematerijalna imovina	3.288,75		19.975,00	607,37%	
4124 Ostala prava	3.288,75		19.975,00	607,37%	
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>9.003,10</b>	<b>13.195,50</b>	<b>10.132,30</b>	<b>112,54%</b>	<b>76,79%</b>
<b>422 Postrojenja i oprema</b>	<b>8.879,52</b>		<b>9.402,14</b>	<b>105,89%</b>	
4221 Uredska oprema i namještaj	8.879,52		9.402,14	105,89%	
<b>424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>	<b>123,58</b>		<b>730,16</b>	<b>590,84%</b>	
4241 Knjige	123,58		350,16	283,35%	
4243 Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti			380,00	0,00%	

**RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA**  
**36410 - ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA**  
**OSTVARENJE PRIHODA I IZVRŠENJE RASHODA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2025.-31.12.2025.**

**Tablica 3.**

<b>Račun / opis</b>	<b>Izvršenje 2024.</b>	<b>Izvorni plan 2025.</b>	<b>Izvršenje 2025.</b>	<b>Indeks 3/1</b>	<b>Indeks 3/2</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA</b>					
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>456.737,60</b>	<b>602.931,03</b>	<b>554.923,64</b>	<b>121,50%</b>	<b>92,04%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>398.023,16</b>	<b>506.930,37</b>	<b>459.837,30</b>	<b>115,53%</b>	<b>90,71%</b>
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	398.023,16	506.930,37	459.837,30	115,53%	90,71%
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>	<b>10.938,28</b>	<b>30.000,00</b>	<b>29.963,11</b>	<b>273,93%</b>	<b>99,88%</b>
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	10.938,28	30.000,00	29.963,11	273,93%	99,88%
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>	<b>24.495,16</b>	<b>49.950,66</b>	<b>49.473,23</b>	<b>201,97%</b>	<b>99,04%</b>
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	24.495,16	49.950,66	49.473,23	201,97%	99,04%
<b>Izvor 5. Pomoći</b>	<b>23.281,00</b>	<b>15.550,00</b>	<b>15.150,00</b>	<b>65,07%</b>	<b>97,43%</b>
<b>Izvor 5.1. Europska unija</b>	<b>11.081,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	11.500,00	12.000,00	12.000,00	104,35%	100,00%
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike		1.900,00	1.500,00		78,95%
Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike	700,00	1.650,00	1.650,00	235,71%	100,00%
<b>Izvor 6. Donacije</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		<b>100,00%</b>
Izvor 6.2. Donacije za proračunske korisnike		500,00	500,00		100,00%
<b>PRENESENI VIŠAK PRIHODA</b>	<b>47.285,32</b>	<b>52.068,97</b>	<b>52.068,97</b>	<b>110,12%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>	<b>18.808,53</b>	<b>13.053,01</b>	<b>13.053,01</b>	<b>69,40%</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 3.9. Vlastiti prihodi - višak 922	18.808,53	13.053,01	13.053,01	69,40%	100,00%
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>	<b>38.557,79</b>	<b>38.375,96</b>	<b>38.375,96</b>	<b>99,53%</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 4.9. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike - višak 922	38.557,39	38.375,96	38.375,96	99,53%	100,00%
<b>Izvor 5. Pomoći</b>	<b>-10.081,00</b>	<b>640,00</b>	<b>640,00</b>	<b>-6,35%</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 5.9. Europska unija - višak 922	-10.081,00	640,00	640,00	-6,35%	100,00%
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>451.953,95</b>	<b>655.000,00</b>	<b>570.813,25</b>	<b>126,30%</b>	<b>87,15%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>398.023,16</b>	<b>506.930,37</b>	<b>506.930,37</b>	<b>127,36%</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	398.023,16	506.930,37	506.930,37	127,36%	100,00%
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>	<b>16.693,80</b>	<b>43.053,01</b>	<b>7.840,33</b>	<b>46,97%</b>	<b>18,21%</b>
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	10.765,78	30.000,00	1.361,38	12,65%	4,54%
Izvor 3.9. Vlastiti prihodi - višak 922	5.928,02	13.053,01	6.478,95	109,29%	49,64%
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>	<b>24.676,99</b>	<b>88.326,62</b>	<b>39.352,55</b>	<b>159,47%</b>	<b>44,55%</b>
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	10.993,64	49.950,66	3.839,79	34,93%	7,69%
Izvor 4.9. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike - višak 922	13.683,35	38.375,96	35.512,76	259,53%	92,54%
<b>Izvor 5. Pomoći</b>	<b>12.560,00</b>	<b>16.190,00</b>	<b>16.190,00</b>	<b>128,90%</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 5.9. Europska unija - višak 922	360,00	640,00	640,00	177,78%	100,00%
Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	11.500,00	12.000,00	12.000,00	104,35%	100,00%
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike		1.900,00	1.900,00		100,00%
Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike	700,00	1.650,00	1.650,00	235,71%	100,00%
<b>Izvor 6. Donacije</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		<b>100,00%</b>
Izvor 6.2. Donacije za proračunske korisnike		500,00	500,00		100,00%

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**  
**36410 – ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA**  
**IZVRŠENJE RASHODA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2025.-31.12.2025.**

Tablica 4.

Račun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
<b>Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>451.953,95</b>	<b>655.000,00</b>	<b>570.813,25</b>	<b>126,30%</b>	<b>87,15%</b>
Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija	451.953,95	655.000,00	570.813,25	126,30%	87,15%
Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture	451.953,95	655.000,00	570.813,25	126,30%	87,15%

**RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**  
**36410 – ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA**  
**OSTVARENJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2025.-31.12.2025.**

Tablica 5.

Racun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
8 Primici od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

**RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**  
**36410 - ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA**  
**OSTVARENJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2025.-31.12.2025.**

Tablica 6.

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Izvor 5. Pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 5.1. Europska unija	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Izvor 6. Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 6.2. Donacije za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Izvor 5. Pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 5.1. Europska unija	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Izvor 6. Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 6.2. Donacije za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

## **II. POSEBAN DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE / MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU**

Rashodi Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2025. g. planirani su u iznosu 655.000,00 eura. U razdoblju od 01.01.2025. do 3.12.2025. godine ostvareni su rashodi u iznosu od 570.813,25 eura odnosno 87.15% planirane vrijednosti te su raspoređeni po programima koji se sastoje od aktivnosti i projekata iskazanim po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, sukladno prikazu u nastavku.

## II.1. IZVRŠENJE RASHODA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI ZA EMI/MEI

Tablica 7.

Organizacijska klasifikacija		Izvorni plan	Izvršenje	Indeks
Izvori		2025	2025	2/1
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	1	2	3
<b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b>		<b>655.000,00</b>	<b>570.813,25</b>	<b>87,15%</b>
<b>RAZDJEL 006 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST</b>		<b>655.000,00</b>	<b>570.813,25</b>	<b>87,15%</b>
<b>GLAVA 00602 USTANOVE U KULTURI</b>		<b>655.000,00</b>	<b>570.813,25</b>	<b>87,15%</b>
<b>PRORAČUNSKI KORISNIK 36410 ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA</b>		<b>656.000,00</b>	<b>570.813,25</b>	<b>87,01%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>506.930,37</b>	<b>506.930,37</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		506.930,37	506.930,37	100,00%
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>43.053,01</b>	<b>7.840,33</b>	<b>18,21%</b>
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika		30.000,00	1.361,38	4,54%
Izvor 3.9. Preneseni višak vlastitih prihoda		13.053,01	6.478,95	49,64%
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>88.326,62</b>	<b>39.352,55</b>	<b>44,55%</b>
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike		49.950,66	3.839,79	7,69%
Izvor 4.9. Preneseni višak prihoda za posebne namjene PK		38.375,96	35.512,76	92,54%
<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>17.190,00</b>	<b>16.190,00</b>	<b>94,18%</b>
Izvor 5.9. Preneseni prihodi Europska unija		640,00	640,00	100,00%
Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike		12.000,00	12.000,00	100,00%
Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike		1.900,00	1.900,00	100,00%
Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike		1.650,00	1.650,00	100,00%
<b>Izvor 6. Donacije</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 6.2. Donacije za proračunske korisnike		500,00	500,00	100,00%
<b>2801</b>	<b>Program: Redovna djelatnost ustanova u kulturi</b>	<b>600.422,73</b>	<b>523.782,09</b>	<b>87,24%</b>
<b>A280101</b>	<b>Aktivnost: Rashodi za zaposlene</b>	<b>400.000,00</b>	<b>394.626,15</b>	<b>98,66%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>394.000,00</b>	<b>394.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici</b>		<b>394.000,00</b>	<b>394.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3111	Plaće za redovan rad		302.872,36	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		29.500,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		45.627,64	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		16.000,00	
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>6.000,00</b>	<b>626,15</b>	<b>10,44%</b>
<b>Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike</b>		<b>6.000,00</b>	<b>626,15</b>	<b>10,44%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>5.700,00</b>	<b>544,47</b>	<b>9,55%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene		542,29	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2,18	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>300,00</b>	<b>81,68</b>	<b>27,23%</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		81,68	
<b>A280102</b>	<b>Aktivnost: Materijalni rashodi</b>	<b>168.422,73</b>	<b>100.219,14</b>	<b>59,50%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>65.579,51</b>	<b>65.579,51</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici</b>		<b>65.579,51</b>	<b>65.579,51</b>	<b>100,00%</b>

<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>64.949,51</b>	<b>64.949,51</b>	<b>100,00%</b>
3211	Službena putovanja		1.800,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.500,25	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		130,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.251,76	
3222	Materijal i sirovine		2.000,00	
3223	Energija		5.800,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		2.250,00	
3225	Sitni inventar i autogume		680,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		200,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.500,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		6.100,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.200,00	
3234	Komunalne usluge		1.400,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		2.471,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		19.937,50	
3238	Računalne usluge		5.760,00	
3239	Ostale usluge		3.529,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		230,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.500,00	
3292	Premije osiguranja		1.800,00	
3293	Reprezentacija		300,00	
3294	Članarine i norme		250,00	
3295	Pristojbe i naknade		360,00	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>630,00</b>	<b>630,00</b>	<b>100,00%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		630,00	
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>39.053,01</b>	<b>6.478,95</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika</b>		<b>26.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>25.735,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>265,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 3.9. Preneseni višak vlastitih prihoda</b>		<b>13.053,01</b>	<b>6.478,95</b>	<b>49,64%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>13.018,01</b>	<b>6.444,69</b>	<b>49,51%</b>
3211	Službena putovanja		310,27	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		50,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		1.035,39	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		775,70	
3222	Materijal i sirovine		152,41	
3223	Energija		300,86	
3225	Sitni inventar i autogume		150,23	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		261,36	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		115,48	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		24,90	
3234	Komunalne usluge		114,38	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.919,01	
3239	Ostale usluge		996,99	
3292	Premije osiguranja		107,71	
3293	Reprezentacija		100,00	

3294	Članarine i norme		30,00	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>35,00</b>	<b>34,26</b>	<b>97,89%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		34,26	
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>61.750,21</b>	<b>26.120,68</b>	<b>42,30%</b>
<b>Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike</b>		<b>37.374,25</b>	<b>1.744,72</b>	<b>4,67%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>36.524,25</b>	<b>1.740,59</b>	<b>4,77%</b>
3211	Službena putovanja		438,15	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		50,50	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		482,86	
3222	Materijal i sirovine		30,66	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		38,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		1,73	
3238	Računalne usluge		3,16	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		179,77	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		318,21	
3292	Premije osiguranja		9,11	
3293	Reprezentacija		65,16	
3294	Članarine i norme		43,08	
3295	Pristojbe i naknade		80,20	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>850,00</b>	<b>4,13</b>	<b>0,49%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1,22	
3433	Zatezne kamate		2,91	
<b>Izvor 4.9. Preneseni višak prihoda za posebne namjene za PK</b>		<b>24.375,96</b>	<b>24.375,96</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>24.375,96</b>	<b>24.375,96</b>	<b>100,00%</b>
3239	Ostale usluge		23.948,50	
3292	Premije osiguranja		427,46	
<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>2.040,00</b>	<b>2.040,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 5.9. Preneseni višak Europska unija</b>		<b>540,00</b>	<b>540,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>540,00</b>	<b>540,00</b>	<b>100,00%</b>
3211	Službena putovanja		340,00	
3225	Sitni inventar i autogume		200,00	
<b>Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>100,00%</b>
3211	Službena putovanja		1.500,00	
<b>K280103</b>	<b>Kapitalni projekt: Ulaganja u opremu</b>	<b>11.900,00</b>	<b>8.936,80</b>	<b>75,10%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici</b>		<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>100,00%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		4.700,00	
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>7.100,00</b>	<b>4.136,80</b>	<b>58,26%</b>
<b>Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike</b>		<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
4241	Knjige		0,00	
<b>Izvor 4.9. Preneseni višak prihoda za posebne namjene za PK</b>		<b>7.000,00</b>	<b>4.136,80</b>	<b>59,10%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>7.000,00</b>	<b>4.136,80</b>	<b>59,10%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		3.886,64	

4241	Knjige		250,16	
Izvor 5. Pomoći		100,00	100,00	100,00%
Izvor 5.9. Preneseni višak Europska unija		100,00	100,00	100,00%
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00%</b>
4241	Knjige		100,00	
<b>K280112</b>	<b>Kapitalni projekt: Uređenje prostora Kaštela u Pazinu</b>	<b>20.100,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>99,50%</b>
Izvor 1. Opći prihodi i primici		20.000,00	20.000,00	100,00%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		20.000,00	20.000,00	100,00%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	19.975,00	19.975,00	100,00%
4124	Ostala prava		19.975,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25,00	25,00	100,00%
4221	Uredska oprema i namještaj		25,00	
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		100,00	0,00	0,00%
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike		100,00	0,00	0,00%
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>2802</b>	<b>Program: Otkup muzejske građe</b>	<b>80,00</b>	<b>80,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>K280202</b>	<b>Kapitalni projekt: Otkup muzejske građe</b>	<b>80,00</b>	<b>80,00</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		80,00	80,00	100,00%
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike		80,00	80,00	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	80,00	80,00	100,00%
4243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti		80,00	
<b>2803</b>	<b>Program: Novi stalni postav</b>	<b>5.000,00</b>	<b>790,50</b>	<b>15,81%</b>
<b>A280301</b>	<b>Aktivnost: Uređenje novog stalnog postava</b>	<b>5.000,00</b>	<b>790,50</b>	<b>15,81%</b>
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		5.000,00	790,50	15,81%
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike		5.000,00	790,50	15,81%
32	Materijalni rashodi	4.209,50	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	790,50	790,50	100,00%
4221	Uredska oprema i namještaj		790,50	
<b>2804</b>	<b>Program: Program javnih potreba ustanova u kulturi</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.361,38</b>	<b>34,03%</b>
<b>A280487</b>	<b>Aktivnost: Pedagoška djelatnost</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.361,38</b>	<b>34,03%</b>
Izvor 3. Vlastiti prihodi		4.000,00	1.361,38	34,03%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika		4.000,00	1.361,38	34,03%
32	Materijalni rashodi	4.000,00	1.361,38	34,03%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		564,02	
3222	Materijal i sirovine		62,21	
3237	Intelektualne i osobne usluge		244,92	
3239	Ostale usluge		369,63	
3293	Reprezentacija		120,60	
<b>2806</b>	<b>Program: Program javnih potreba ustanova u kulturi</b>	<b>45.497,27</b>	<b>44.799,28</b>	<b>98,47%</b>
<b>A280601</b>	<b>Aktivnost: Godišnji izložbeni program</b>	<b>22.505,96</b>	<b>21.807,97</b>	<b>96,90%</b>
Izvor 1. Opći prihodi i primici		14.050,86	14.050,86	100,00%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		14.050,86	14.050,86	100,00%
32	Materijalni rashodi	14.050,86	14.050,86	100,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.262,50	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.939,00	
3239	Ostale usluge		5.849,36	
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		3.055,10	2.357,11	77,15%
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike		1.055,10	357,11	33,85%

<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>755,10</b>	<b>57,11</b>	<b>7,56%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		57,11	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>100,00%</b>
4243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti		300,00	
<b>Izvor 4.9. Preneseni višak prihoda za posebne namjene za PK</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		561,04	
3222	Materijal i sirovine		139,79	
3237	Intelektualne i osobne usluge		996,28	
3239	Ostale usluge		302,89	
<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>5.400,00</b>	<b>5.400,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike</b>		<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.850,00	
3239	Ostale usluge		1.150,00	
<b>Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike</b>		<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		400,00	
<b>A280603</b>	<b>Aktivnost: Manifestacije</b>	<b>8.991,31</b>	<b>8.991,31</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici</b>		<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>100,00%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		571,57	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.917,43	
3239	Ostale usluge		700,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		43,00	
3293	Reprezentacija		368,00	
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>1.241,31</b>	<b>1.241,31</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike</b>		<b>241,31</b>	<b>241,31</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>241,31</b>	<b>241,31</b>	<b>100,00%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		37,51	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		125,00	
3293	Reprezentacija		78,80	
<b>Izvor 4.9. Preneseni višak prihoda za posebne namjene za PK</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		86,50	
3237	Intelektualne i osobne usluge		913,50	
<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>100,00%</b>
3233	Usluge promidžbe i informiranja		253,75	
3237	Intelektualne i osobne usluge		790,22	
3239	Ostale usluge		328,50	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		127,53	
<b>Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike</b>		<b>650,00</b>	<b>650,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>650,00</b>	<b>650,00</b>	<b>100,00%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		475,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		175,00	

<b>A280604</b>	<b>Aktivnost: Izdavanje publikacija</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>100,00%</b>
	Izvor 1. Opći prihodi i primici	3.000,00	3.000,00	100,00%
	Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	3.000,00	3.000,00	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.000,00	
	Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	3.000,00	3.000,00	100,00%
	Izvor 4.9. Preneseni višak prihoda za posebne namjene za PK	3.000,00	3.000,00	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.369,85	
3239	Ostale usluge		600,00	
3293	Reprezentacija		30,15	
	Izvor 5. Pomoći	2.500,00	2.500,00	100,00%
	Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike	1.900,00	1.900,00	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>100,00%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		400,00	
3239	Ostale usluge		1.500,00	
	Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike	600,00	600,00	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>
3239	Ostale usluge		600,00	
	Izvor 6. Donacije	500,00	500,00	100,00%
	Izvor 6.2. Donacije za proračunske korisnike	500,00	500,00	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>100,00%</b>
3239	Ostale usluge		500,00	
<b>A280605</b>	<b>Aktivnost: Preventivna zaštita</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>100,00%</b>
	Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	1.000,00	1.000,00	100,00%
	Izvor 4.9. Preneseni višak prihoda za posebne namjene za PK	1.000,00	1.000,00	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		636,84	
3225	Sitni inventar i autogume		363,16	
	Izvor 5. Pomoći	4.000,00	4.000,00	100,00%
	Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	4.000,00	4.000,00	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		557,50	
3239	Ostale usluge		3.442,50	

### **III. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2025.**

#### **III.1. STRUKTURA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2025.**

Izveštaj o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za razdoblje od 01.01. do 31.12.2025. godine se sastoji od četiri dijela.

Prvi dio se odnosi na Opći dio izvještaja o izvršenju finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za razdoblje od 01.01. do 31.12.2025. godine u kojemu je sadržan sažetak Računa prihoda i rashoda, sažetak Računa financiranja, uravnoteženje prenesenim viškom/manjkom, Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja, Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji te Račun financiranja po ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.

Drugi dio se odnosi na Posebni dio izvještaja o izvršenju finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za razdoblje od 01.01. do 31.12.2025. godine koji iskazuje rashode raspoređene po programima koji se sastoje od aktivnosti i projekata iskazanim po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Treći dio Izvještaja o izvršenju finacijskog plana sastoji se od opisa sadržaja Izvještaja o izvršenju finacijskog plana, o izmjenama i dopunama finacijskog plana u razdoblju od 01.01. do 31.12.2025. godine te obrazloženja Općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju finacijskog plana.

Četvrti dio se odnosi na posebne izvještaje: Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala i izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.

### **III.2. FINANCIJSKI PLAN ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA I NJEGOVE IZMJENE I DOPUNE U RAZDOBLJU OD 01.01.-31.12.2025. GODINE**

Financijski plan Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2025. godinu sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu donesen je od strane Upravnog vijeća Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 30.10.2024. godine, KLASA: 025-04/24-01/03, UBROJ: 2163-59/2-24-1. Sažetak financijskog plana prikazuje plan prihoda u iznosu od 671.500,00 EUR, rashode u iznosu od 702.140,00 eura te plan donosa viška u iznosu od 30.640,00 eura. Projekcije prihoda i rashoda za 2026. i 2027. godinu iznose 704.000,00 eura.

Prve Izmjene i dopune Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2025. godinu donesene su od strane Upravnog vijeća Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 12.03.2025., KLASA: 025-04/25-01/04, UBROJ: 2163-59/2-25-3., na snagu su stupile prvog dana nakon objave Izmjena i dopuna Proračuna Istarske županije u „Službenim novinama Istarske županije“. Iznos planiranih prihoda i rashoda za 2025. godinu temeljem ovih izmjena iznosi 639.720,37 eura.

Sažetak prvih Izmjena i dopuna Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2025. godinu prikazuje plan prihoda u iznosu od 587.651,40 eura, rashode u iznosu od 639.720,37 eura te plan donosa viška u iznosu od 52.068,97 eura.

U odnosu na izvorni plan 2025. prihodi bilježe smanjenje u iznosu od 83.848,60 eura, ukupni rashodi su smanjeni za 62.419,63 eura, a donos viška iz prethodne godine je povećan za 21.428,97 eura.

Smanjenje plana se prvenstveno odnosi na ažuriranje stvarno ugovorenih sredstva po ugovorima. Sa Ministarstvom kulture i medija za projekt uređenje dijela potkrovlja Kaštela od planiranih 120.000,00 eura iz ovog izvora nisu ostvarena sredstva ;

Druge Izmjene i dopune Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2025. godinu donesene su od strane Upravnog vijeća Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 26.11.2025., KLASA: 025-04/25-01/07, UBROJ: 2163-59/2-25-21., na snagu su stupile prvog dana nakon objave Izmjena i dopuna Proračuna Istarske županije u „Službenim novinama Istarske županije“. Iznos planiranih prihoda i rashoda za 2025. godinu temeljem ovih izmjena iznosi 655.000,00 eura.

Sažetak drugih Izmjena i dopuna Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2025. godinu prikazuje plan prihoda u iznosu od 602.931,03 eura, rashode u iznosu od 655.000,00 eura te plan donosa viška u iznosu od 52.068,97 eura.

U odnosu na tekući plan 2025. godine prihodi i rashodi bilježe povećanje u iznosu od 15.279,63 EUR. Smanjenje plana se prvenstveno odnosi na ažuriranje prema stvarno realiziranim programima i očekivanjima do kraja tekuće godine.

Financijski plan i sve njegove izmjene i dopune objavljene su na web stranici muzeja:

<https://www.emi.hr/hr/>

### **III.3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU**

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre / Museo etnografico dell'Istria za 2025. godinu sadrži:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, preneseni višak/manjak
- Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – ostvarenje za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.
- Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja ostvarenje za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.
- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.
- Račun financiranja prema izvorima financiranja – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Finacijski plan se izvršava prema modificiranom obračunskom načelu odnosno tako da se prihodi i primici iskazuju u izvještajnom razdoblju u kojem su naplaćeni, a rashodi se iskazuju u izvještajnom razdoblju u kojem su nastali, neovisno o plaćanju, a izdaci se iskazuju u razdoblju u kojem su plaćeni.

#### **Sažetak Računa prihoda i rashoda, Računa financiranja te uravnoteženje prenesenim viškom/manjkom**

Podaci u Sažetku Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja te uravnoteženje prenesenim viškom/manjkom iskazuju se za izvještajno razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025. godine, uključujući i izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne 2024. godine, izvorni plan 2025., te indekse: indeks ostvarenja/izvršenja izvještajnog razdoblja 2025. u odnosu na ostvarenje/izvršenje prethodne 2024. godine i indeks ostvarenja/izvršenja izvještajnog razdoblja 2025. u odnosu na izvorni plan 2025. godine. (Tablica 1)

Iz tablice 1. A Sažetak Računa prihoda i rashoda ostvareni prihodi 2025. iznose 554.923,64 eura te iskazuju ostvarenja prihoda u odnosu na prethodnu 2024. godinu za 21,50% više, a ostvarenje prihoda u 2025. iznosi 92,04% planiranoga. Odstupanje je nastalo najvećim dijelom uslijed načina evidentiranja metodološkog manjka prihoda poslovanja u iznosu od 47.093,07 eura koji je nastao radi novčanog načela priznavanja prihoda, a odnosi se na plaću za prosinac i dijela materijalnih rashoda za prosinac 2025., za što će prihodi biti priznati u sljedećem izvještajnom razdoblju odnosno godini. Ostvareni rashodi iznose 570.813,25 eura, u odnosu na prethodnu 2024. godinu bilježi se povećanje 26,30%, a ostvarenje rashoda u 2025.g. iznosi 87,15% planiranoga.

Razlika između ostvarenih prihoda i rashoda tekuće poslovne godine je manjak od 15.889,61 eura.

Iz tablice 1. B Sažetak Računa financiranja vidljivo je da nije bilo planiranih niti ostvarenih primitaka niti izdataka tijekom prve polovice 2025. godine te su vrijednosti iskazane u nulama.

U tablici 1. C. Uravnoteženje viškom/manjkom u stupcu Izvorni plan 2025. iskazan je preneseni planirani višak za raspored u 2025. godini. U stupcu izvršenje 2025. iskazan je višak koji se rasporedio za pokriće razlike prihoda i rashoda u iznosu od 42.631,71 eura, raspored je izvršen temeljem Odluke

o raspodjeli rezultata koja je donesena na Upravnom vijeću Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 12.03.2025. godine. Raspoređeni višak se odnosi na višak od vlastitih prihoda (suveniri, radionice, stručna vodstva) u iznosu od 6.478,95 eura, od prihoda za posebne namjene (ulaznice) u iznosu od 35.512,76 eura te preneseni višak od prihoda od EU projekata u iznosu od 640,00 eura.

U slijedeću godinu prenosi se neraspoređeni višak prethodne godine u iznosu od 9.437,26 eura i neraspoređeni višak tekuće godine u iznosu od 26.742,10 eura.

Tablica 8.

	RAZRADA RASPOREDA VIŠKA PRETHODNE GODINE ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA	/ u eurima/
39	VLASTITI PRIHODI	6.478,95
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	35.512,76
59	EUROPSKA UNIJA	640,00
	UKUPNO	42.631,71

**Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – Prihodi:** iskazuju se brojčanom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu. (Tablica 2.)

Ukupni prihodi u razdoblju od 01.01.- 31.12.2025. ostvareni su u iznosu od 554.923,64 eura što je za 21.50% više u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje, a 92,04% od planiranog.

Zbog modificiranog obračunskog načela prihod koji će biti uplaćen nakon 31.12.2025.2025. iz izvora 11 Istarska županija, a koji se odnosi na rashode nastale u prosincu 2025.g. nije ukalkuliran u ostvarenje te je iz toga razloga i ostvarenje manje u odnosu na planirano.

Skupina 63 Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iskazuju indeks 97,43% od planiranoga. Ostvarena su sva planirana sredstva, odstupanje od planiranog se odnosi na sredstva od Općine Kršan koja su ugovorena no nisu uplaćena do kraja tekuće godine.

Skupina 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada iskazuje indeks ostvarenja u visini 99,04% od plana, prihodi od ulaznica su ostvareni u skladu s planom. U odnosu na prethodno razdoblje iskazuju se povećanje od 21,50%, razlog tomu je drugačija metoda knjiženja prihoda u odnosu na prethodnu godinu, od ove se godine krenulo s načinom knjiženja utrška od ulaznica na prihode a račun refundacije koje mjesečno dostavlja Muzej grada Pazina knjiži na klasu 3 – Ostale usluge te je iz tog razloga i nastalo ovo odstupanje. EMI/MEI dijeli ulaznice sa Muzejom grada Pazina u omjeru 50:50, s time da se jedne godine svi prihodi od ulaznica polažu na račun Muzeja grada Pazina, a drugu godinu na račun EMI/MEI, ove godine prihodi su uplaćivani na račun EMI/MEI.

Skupina 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija iskazuju indeks 99,88% planiranoga. Prihodi se odnose na održane radionice u muzeju i izvan muzeja, usluge stručnog vodstva, stručna tematska predavanja, prodaju suvenira te na pružene usluge izrade elaborata odnosno izvještaja o valorizaciji lokalne baštine i istraživanje stavova potrošača vezanih uz proizvode u uslugama kulturne baštine u sklopu projekta COMMHERITOUR iz 2024.g. te za izvršenu stručnu etnološku studiju na temu putovanja i trgovine Šavrinki.

Skupina 67 Prihodi iz nadležnog proračuna bilježe indeks od 90,71%, prihodi ostvareni iz izvora nadležnog proračuna (Istarske županije ) iznose 459.837,30 eura, u odnosu na planirano bilježe smanjenje jer se zbog modificiranog obračunskog načela prihod koji nije uplaćen do 31.12.2025. nije ukalkulirao u ostvarenje ovog razdoblja, već predstavlja metodološki manjak koji će se priznati u slijedećoj godinj. U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje iskazano je povećanja od 15,53%.

Prihodi po izvoru osnivača uvećani su temeljem više odobrenih sredstava u proračunu za redovno poslovanje odnosno za rashode za zaposlene sukladno Aneksu Kolektivnog ugovora za zaposlene u EMI/MEI.

**Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – Rashodi:** iskazuju se brojčanom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu. (Tablica 2.)

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.01.- 31.12.2025. godine izvršeni su u iznosu od 570.813,25 eura što je za 26,30% više u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje, a 87,15% planiranog za 2025. godinu.

Skupina konta 31 Rashodi za zaposlene iznosi 378.544,47 eura te bilježi povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 15,26% zbog povećanja plaća sukladno izmjenama Kolektivnog ugovora. Izvršeno je 98,66% planiranog, jedan djelatnik koristi dugotrajno bolovanje, zbog dinamike zaposlenja zamjene izvršenje je manje od planiranog za 5.155,53 eura.

Skupina konta 32 Materijalni rashodi iznose 161.493,09 eura te bilježe povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 46,50%, veće odstupanje djelomično je vezano uz knjiženje refundacije za ulaznice na konto 3239, a odnosi se na ulaznice koje se dijele s Muzejom grada Pazina. Ostvareno je 68,33% planiranog, manje izvršenje od očekivanog se djelomično veže uz realizaciju po ostvarenim vlastitim приходima.

Skupina konta 34 Financijski rashodi iznose 668,39 eura a odnose se na bankarske naknade i troškove platnog prometa, te bilježe smanjenje u odnosu na prethodno razdoblje za 34,17%, u odnosu na planirano izvršeno je 37,55% plana. Smanjenje se odnosi na činjenicu da EMI/MEI od lipnja 2025. posluje u sklopu Rizinice Istarske županije te su planirani rashodi vezani uz vođenje računa u banci izostali u drugom polugodištu.

Skupina konta 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 30.107,30 eura, bilježi se povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 144,94%, izvršeno je 90,77% od planiranog za ovu godinu. Veliko odstupanje u odnosu na prethodnu godinu nastalo je ulaganjem u uređenje prostora Kaštela koje iznosi 19.975,00 eura.

Manjak prihoda ostvarenih u tekućoj godini u odnosu na ostvarene rashode pokriveni su iz 9221 Višak prihoda u iznosu od 15.889,61 eura što iznosi 30,52% planiranog.

**Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja – Prihodi:** iskazuje se brojčanom oznakom i nazivom izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. (Tablica 3.)

Skupina izvora financiranja 1.1. Nenamjenski prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 459.837,30 eura što je 90,71% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno je 15,53% više. (razlog manjeg ostvarenja u odnosu na plan jest modificirano obračunsko načelo i priznavanje prihoda u trenutku uplate a ne prema razdoblju na koje se sredstva odnose).

Skupina izvora financiranja 3.2. Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od 29.963,11 eura što je 99,88% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno je 173,93% više. Razlog višeg ostvarenja u odnosu na prethodno razdoblje je ostvarenje prihoda za pružene usluge izrade elaborata odnosno izvještaja o valorizaciji lokalne baštine i istraživanje stavova potrošača vezanih uz proizvode u uslugama kulturne baštine u sklopu projekta COMMHERITOUR te za izvršenu stručnu etnološku studiju na temu putovanja i trgovine Šavrinki.

Skupina izvora financiranja 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike ostvareni su u iznosu od 49.473,23 eura što je 99,04% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno je 101,97% više. Razlog povećanju odnosi se na način evidentiranja prihoda od ulaznica.

Skupina izvora financiranja 5. Pomoći ostvareni su u iznosu od 15.150,00 eura što je 97,43% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno je 34,93% manje.

Izvor 5.3\_Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike ostvareni su u iznosu od 12.000,00 eura što je 100,00% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno je 4,35%  
Izvor 5.5\_Gradovi i općine za proračunske korisnike ostvareni su u iznosu od 1.500,00 eura što je 78,95% od plana, odstupanje od planiranog se odnosi na sredstva Općine Kršan koja nisu uplaćena do kraja tekuće godine. Po izvoru 5.5. ostvareni su prihodi za programsku djelatnost muzeja od općine Svetvinčenat i općine Tinjan.

Skupina izvora financiranja 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike planirana su u iznosu od 1.650,00 eura te su ostvarena 100% od plana, u prvom polugodištu nisu ostvareni prihodi iz ovog izvora. Ostvareni su prihodi iz Turističke zajednice središnje istre i Hrvatskog društva skaladatelja za programsku djelatnost EMI-MEI.

U ovoj je tablici iskazan i preneseni višak po izvorima od čega izvoru 3.9.\_ Vlastiti prihodi iznosi 13.053,01 eura; izvor 4.9.\_Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike iznosi 38.375,96 eura te izvor 5.9.\_EU iznosi 640,00 eura (sredstva se odnose na projekt FeMigLab).

**Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja – Rashodi:** iskazuje se brojčanom oznakom i nazivom izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. (Tablica 3.)

Rashodi na skupini izvora financiranja 1.1. Nenamjenski prihodi i primici izvršeni su u iznosu od 506.930,37 eura što je 100% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje izvršeno je 27,36% više.  
Rashodi na skupini izvora financiranja 3.2. Vlastiti prihodi izvršeni su u iznosu od 7.840,33 eura što je 18,21% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno je 53,03% manje. Razlog manjem izvršenju u odnosu na planirano je zbog korištenja viška po ovom izvoru te pokriće rashoda iz izvora 1.1. po izvršenoj preraspodjeli u skladu s II. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025.g.  
Rashodi na skupini izvora financiranja 4.7. Prihodi za posebne namjene proračunskog korisnika izvršeni su u iznosu od 39.352,55 eura što je 44,55% od plana, razlog manjem izvršenju u odnosu na planirano je zbog korištenja viška po ovom izvoru te pokriće rashoda iz izvora 1.1. po izvršenoj preraspodjeli u skladu s II. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025.g. U odnosu na prošlogodišnje razdoblje izvršeno je 59,47% više, razlog povećanje u odnosu na prošlu godinu je način evidentiranja prihoda od ulaznica.

Rashodi na skupini izvora financiranja 5.9. Europska unija izvršeni su u iznosu od 640,00 eura što je 100% od plana.

Rashodi na skupini izvora financiranja 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike izvršeni su u iznosu od 12.000,00 eura što je 100% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje izvršeno je 4,35% više, izvršeni rashodi su u skladu s dinamikom provedbe ugovorenih programa javnih potreba.

Rashodi na skupini izvora financiranja 5.8. ostale institucije za proračunske korisnike planirani su u iznosu od 1.650,00 eura, ostvareno je 100% od plana.

Kroz ovu tablicu je iskazan i podatak o izvoru financiranja iz prenesenog viška (konto 9221). Iz izvora 3. Vlastiti prihodi izvršeni su rashodi u iznosu od 6.478,95 eura.

Iz izvora 4. Prihodi za posebne namjene proračunskog korisnika izvršeni su rashodi u iznosu od 35.512,76 eura.

Po izvoru 5.9. Pomoći izvršeni su rashodi u iznosu od 640,00 eura.

**Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji** - iskazuje se brojčanom oznakom i nazivom računa i iskazuju rashode prema funkcijskoj klasifikaciji:

Na skupini 08 – rekreacija, kultura, religija, podskupina 082 – Služba kulture, iskazan je iznos od 570.813,25 eura, izvršeno je 87,15% ukupno planiranog.

(Tablica 4.)

**Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji – Račun financiranja** iskazuju se brojčanom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu. (Tablica 5.)

Nije bilo planiranih niti ostvarenih primitaka niti izdataka tijekom razdoblja od 01.01. do 31.12.2025. godine te su vrijednosti iskazane u nulama.

**Račun financiranja prema izvorima financiranja – Primici** iskazuju se brojčanom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu. (Tablica 6.)

Nije bilo planiranih niti ostvarenih primitaka tijekom razdoblja od 01.01. -31.12.2025. godine te su vrijednosti iskazane u nulama.

### **III.4. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU**

Obrazloženje Posebnog dijela ovog izvještaja, temelji se na opisnom obrazloženju planiranih i izvršenih ciljeva koji su postavljeni pri planiranju u sklopu donošenja Finacijskog plana za 2025. godinu.

Ishodište ciljeva i mjera provedbi istih je Provedbeni program Istarske županije-Regione Istriana za razdoblje 2022.-2025.

Ovo je obrazloženje koje se daje kroz opis početnih i ciljnih vrijednosti te njihovih izvršenja odnosno pokazatelja uspješnosti, opisni dio koji se nastavlja na Posebni dio ovog Izvještaja u kojemu su aktivnosti prikazane broičano planiranim i izvršenim rashodima po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

#### **1. PROGRAM: REDOVNA DJELATNOST USTANOVA U KULTURI - 2801**

##### **1.1. AKTIVNOST: RASHODI ZA ZAPOSLENE – A280101**

###### **OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:**

Za 2025. godinu izvršeni su rashodi za zaposlene u potpunosti (11 zaposlenika) svi zaposleni djelatnici radili su na puno radno vrijeme osim djelatnika na radnom mjestu recepcionar koji radi na pola radnog vremena. Struktura zaposlenika: ravnateljica, tajnica računopolagateljica, muzejska pedagoginja savjetnica, muzejski savjetnik, troje djelatnika na radnom mjestu kustosa, dokumentaristica, preparator, recepcionar i spremačica – prodavač karata.

Cilj ove aktivnosti je da zaposleni djelatnici svoje radne zadatke obavljaju zakonito, pravovremeno i cjelovito.

CILJ USPJEŠNOSTI: 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo

1.5. Poticanje razvoja kulture i medija

POSEBNI CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

MJERE: 4.2.8. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području kulture

Sredstva za mjeru 4.2.8. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području kulture, a koja se odnosi na program 2801 – Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost A280101 – Rashodi za zaposlene, planirana su u iznosu 400.000,00 eura, izvršena su u iznosu 394.000,00 eura odnosno 98,66% planiranog, planirana ciljna vrijednost je ostvarena na način da su planirane aktivnosti odrađene u cijelosti.

Pokazatelj rezultata jesu zakonito, pravovremeno i cjelovito obavljani radni zadaci.

###### **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2025.	Ciljna vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025
Zakonito, pravovremeno i	11 zaposlenika	11 zaposlenika	11 zaposlenika

cjelovito obavljani poslovi			
-----------------------------	--	--	--

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025 u odnosu na ciljnu vrijednost 2025. godinu ostvarena je u potpunosti na način da je na kraju godine bilo zaposleno djelatnika koliko je i ciljnom vrijednosti planirano. Tijekom 2025. godine u Etnografskom muzeju Istre – Museo etnografico dell'Istria nije bilo fluktuacije djelatnika već je samo jedna djelatnica otišla na dugotrajno bolovanje te je zaposlena zamjena na određeno vrijeme.

## 1.2 AKTIVNOST: MATERIJALNI RASHODI – A280102

### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Aktivnost materijalni rashodi – A280102 obuhvaća cjelokupnu muzejsku djelatnost te preduvjet za izvršavanje svih zadanih aktivnosti muzeja u jednoj proračunskoj godini. Rashodi ove aktivnosti se iskazuju kroz redovne režijske troškove i troškove povremenih nabavki i popravaka, troškove uredskog poslovanja, fiksne troškove održavanja objekta, opreme i informacijskog sustava, rashode vezane uz zaštitu muzejskog postava i građe pohranjene u muzejske čuvaonice.

CILJ USPJEŠNOSTI: 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo

1.5. Poticanje razvoja kulture i medija

POSEBNI CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

MJERE: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2801 – Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost A280102 – Materijalni rashodi, planirana su u iznosu 168.422,73 eura, izvršena su u iznosu 100.219,14 eura što je izvršenje od 59,50% planiranog, planirana ciljna vrijednost je ostvarena na način da su planirane aktivnosti redovnog poslovanja realizirane, a dio neutrošenih sredstava se odnosi na planirane rashode koje nisu realizirane do kraja 2025. godine (za tekuće održavanje, rashodi za materijal i usluge, dio provedbe nabavke materijalnih rashoda prenosi se u slijedeće razdoblje). Pokazatelj rezultata jesu podmirene sve obveze te nesmetano odvijanje poslovnog procesa.

### POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2025.	Ciljna vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025
Podmirene sve obveze i nesmetano odvijanje poslovnih procesa	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025 u odnosu na ciljnu vrijednost 2025. godinu ostvarena je u potpunosti na način da su se poslovni procesi odvijali nesmetano, sve nastale obveze tijekom 2025. godine su podmirene. Obzirom da je ta aktivnost kontinuirana nastavit će se i u slijedećoj godini u skladu s pribavljenim sredstvima i potrebama poslovanja muzeja.

## 1.3. AKTIVNOST: ULAGANJA U OPREMU – K280103

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:**

Kroz aktivnost K280103 izvršena je kontinuirana zamjena dotrajale informatičke opreme ili nadogradnja postojeće opreme, nabava uredske opreme te stručne literature muzeja.

Kako su se za obavljanje muzejske djelatnosti promijenili tehnološki preduvjeti, pogotovo u aspektu bilježenja, interpretiranja i pohrane video materijala stvorila se i potreba za dodatnom opremom koja to može podržati. Danas su video datoteke kao i programi za njihovu obradu veliki, pa zahtijevaju računala sa većom radnom memorijom kao i više memorijskog prostora za čuvanje materijala nastalih na terenskim istraživanjima.

**CILJ USPJEŠNOSTI:** 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo

1.5. Poticanje razvoja kulture i medija

**POSEBNI CILJ:** 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

**MJERE:** 4.2.5. Razvoj kulturne infrastrukture

Sredstva za mjeru 4.2. 5. Razvoj kulturne infrastrukture, a koja se odnosi na program 2801 – Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost K280103 – Ulaganja u opremu, planirana su u iznosu 11.900,00 eura, ostvareni su u iznosu 8.936,80 eura odnosno 75,10% od plana. Pokazatelj uspješnosti je održavanje postojeće infrastrukture i osuvremenjivanje opreme.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2025.	Ciljna vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025
Održavanje postojeće infrastrukture i osuvremenjivanje opreme	Ulaganje u opremu	Ulaganje u opremu	Održavanje i nadogradnja postojeće opreme

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025 u odnosu na ciljnu vrijednost 2025. godinu ostvarena je na način da je izvršena zamjena dijela zastarjele informatičke opreme. Dio nerealiziranih planiranih sredstava se odnosi na planirana sredstva za nabavu i nadogradnju preostale opreme za redovno poslovanje muzeja.

**1.4. AKTIVNOST: UREĐENJE PROSTORA KAŠTELA U PAZINU – K280112****OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:**

U tekućem planu bili su predviđeni rashodi za K280111\_Uređenje dijela potkrovlja pazinskog Kaštela, izostankom planiranih potpora od strane Ministarstva kulture i medije i Grada Pazina, otvorena je nova aktivnost K280112\_Uređenje prostora Kaštela u Pazinu, a odnosi se na uređenje dijela radnog prostora na drugom katu i suterenu Etnografskog muzeja Istre –Museo etnografico dell'Istria u Kaštelu te se iskazuje smanjenje rashoda. U projekt „Uređenje dijela radnog prostora na drugom katu i suterenu Etnografskog muzeja Istre –Museo etnografico dell'Istria u Kaštelu“ krenulo se zbog potrebe sanacije prozora i pripadajuće niše. Da bi se došlo do prozora postavila su se vrata u skladu s estetskim i funkcionalnim potrebama Stalnog postava, no uređenje ovog prostora na 1. katu omogućilo je i uređenje prostora za izložbenih kulisa i popratnih materijala izložbi, te po potrebi raznih predmeta koji služe za pedagoške aktivnosti muzeja.

U prostorima suterena krenulo se u investiciju čišćenja prostora, skidanje dotrajale žbuke sa zidova i svoda, skidanje dotrajale žbuke i šliceva za elektroinstalacije; čišćenje poda od šute, podrađavanje

neravnina vapnenom žbukom da se omogući korištenje do izrade kompletnog poda, izrada stepenica za adekvatan pristup prostoru.

CILJ USPJEŠNOSTI: 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo

1.5. Poticanje razvoja kulture i medija

POSEBNI CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

MJERE: 4.2.5. Razvoj kulturne infrastrukture

Sredstva za mjeru 4.2. 5. Razvoj kulturne infrastrukture, a koja se odnosi na program 2801 – Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost K2801123 – Uređenje prostora Kaštela u Pazinu, planirana su u iznosu 20.100,00 eura, izvršeno je u iznosu 20.000,00 eura odnosno 99,50% od plana. Pokazatelj uspješnosti je ulaganje u osposobljavanje prostora Kaštela za potrebe poslovanja.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2025.	Ciljna vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025
Uređenje dijela prostora Kaštela u Pazinu, prva faza dovođenja u planiranu funkciju	Prikupljene suglasnosti, prijava na natječaj za financijska sredstva	Izvedba građevinskih radova	čišćenja dijela prostora na drugom katu i suterenu Kaštela, skidanje dotrajale žbuke sa zidova i svoda, skidanje dotrajale žbuke i šliceva za elektroinstalacije; podravnavanje neravnina vapnenom žbukom, izrada stepenica za adekvatan pristup prostoru

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025 u odnosu na ciljnu vrijednost 2025. godinu ostvarena je na način da je izvršeno ulaganje u uređenje dijela radnog prostora na drugom katu i suterenu EMI-MEI u Kaštelu u skladu s planom.

## **2. PROGRAM: OTKUP MUZEJSKE GRAĐE – 2802**

### **2.1. AKTIVNOST: OTKUP MUZEJSKE GRAĐE – K280202**

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Kroz aktivnost K280202 izvršena je nabava muzejske građe proizašle iz potrebe i mogućnosti nabave takve vrste građe u ovoj tekućoj godini.

CILJ USPJEŠNOSTI: 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo

1.5. Poticanje razvoja kulture i medija

POSEBNI CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

MJERA: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2802 – Otkup muzejske građe, aktivnost A280202 – Otkup muzejske građe, planirana su u iznosu 80,00 eura, izvršena su u iznosu 80,00 eura odnosno 100% od plana. Pokazatelj uspješnosti je da se obradom preventivno i trajno zaštićuje te posredno i neposredno predstavlja javnosti putem stalnih i povremenih izložbi, objavljivanjem podataka i spoznaja o muzejskoj građi putem stručnih, znanstvenih i drugih obavijesnih sredstava.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2025.	Ciljna vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025
Nabava muzejske građe	Kontinuirano	Kontinuirano	Nabava građe za potrebe programske djelatnosti

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025 u odnosu na ciljnu vrijednost 2025. godinu ostvarena je na način da je nabavljena građa koja je bila potrebna za programsku djelatnost muzeja i za obogaćivanje fundusa muzeja.

**3. PROGRAM: NOVI STALNI POSTAV - 2803**

**3.1. AKTIVNOST: UREĐENJE NOVOG STALNOG POSTAVA – A280301**

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:**

Nakon realizacije novog stalnog postava kontinuirano se ulaže u održavanje opreme čime se radi na prezentaciji kulturne baštine Istre posjetiteljima muzeja.

**CILJ USPJEŠNOSTI:** 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo

1.5. Poticanje razvoja kulture i medija

**POSEBNI CILJ:** 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

**MJERE:** 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2803 – Novi stalni postav, aktivnost A280301 – Uređenje novog stalnog postava, planirana su u iznosu 5.000,00 eura, izvršena su u iznosu 790,50 eura odnosno 15.81% planiranog. Nabavljena je oprema računalna oprema za postav. Dio nerealiziranih planiranih sredstava se odnosi na tekuće održavanje tehnike stalnog postava, očekivani period ostvarenja cilja je naredno razdoblje.

Pokazatelj rezultata je otvoren postav te prezentacija izloženog i interpretiranog posjetiteljima te pozitivne kritike.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2025.	Ciljna vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost

			u periodu 01-12/2025
Postav je otvoren za javnost	Tekuće održavanje	Tekuće održavanje	Tekuće održavanje

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025 u odnosu na ciljnu vrijednost 2024. godinu ostvarena je na način da je nabavljena oprema potrebna za prezentaciju postava posjetiteljima, dio nerealiziranih planiranih sredstava se odnosi tekuće održavanje i zamjene tehnike u postavu muzeja, planira se za realizaciju u slijedećoj godini.

#### **4. PROGRAM: PROGRAM JAVNIH POTREBA USTANOVA U KULTURI - 2804**

##### **4.1. AKTIVNOST: PEDAGOŠKA DJELATNOST– A280447**

###### **OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:**

Kroz aktivnost A280447 Pedagoška djelatnost predviđeno je na što suvremeniji način a u skladu s pedagoško-muzejskim stremljenjima i prema najnovijima saznanjima iz andragogije i cjeloživotnog obrazovanja ponuditi posjetiteljima različitih dobnih skupina muzejske sadržaje kao i sadržaje koje čuva i baštini Centar za nematerijalnu kulturu Istre. Zadaci su približiti muzej publici. Aktivnosti: organizirati ljetne dječje radionice u trajanju od pet dana za vrijeme ljetnih školskih praznika u Pićnu i Pazinu; tematske radionice tijekom cijele godine za djecu i mlade; Muzejski četvrtak projekt različitog sadržaja (filmovi, radionice, predavanja, izložbe) kroz jesen, zimu i proljeće za sve dobne uzraste.

**CILJ USPJEŠNOSTI:** 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo

1.5. Poticanje razvoja kulture i medija

**POSEBNI CILJ:** 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

**MJERE:** 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, aktivnost A280447 Pedagoška djelatnost, planirana su u iznosu 4.000,00 eura, izvršena su u iznosu 1.361,38 eura odnosno 34,03% planiranog. Pokazatelj rezultata: posjećenost organiziranih pedagoških aktivnosti.

###### **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2025.	Ciljna vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025
Posjećenost radionica	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025 u odnosu na ciljnu vrijednost 2025. godinu ostvarena je na način da su realizirane sve planirane radionice i pedagoške aktivnosti, dio nerealiziranih a planiranih sredstava prenosi se u slijedeću godinu za tekuće organiziranje pedagoških aktivnosti.

## 5. PROGRAM: PROGRAM JAVNIH USTANOVA POTREBA U KULTURI - 2806

### 5.1. AKTIVNOST: GODIŠNJI IZLOŽBENI PROGRAM – A280601

#### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Cilj programa je upoznati posjetitelje s bitnim odrednicama istarske kulture i identitetskih obilježja. Realizirane su dvije izložbe: Crtica iz tradicijske upotrebe bilja: znanja i prakse u Istri i Kontakt zona 02: Novi susjedi: biografije migracija u Istri. Aktivnosti pri radu na obje izložbe su: istraživanje, obrada građe, pisanje tekstova, suradnja s dizajnerima, postavljanje izložbe, rad na promidžbi. U prvju je cilj sakupiti, zabilježiti i predstaviti, putem izložbe, praksa, znanja i umijeća vezanih uz travarstvo kroz tradicionalne i suvremene aspekte. Također, planira se popratan sadržaj uz izložbu u suradnji sa stručnim suradnicima. Cilj druge izložbe je pružiti uvid u slojevitost migracijskih tokova te podržati razumijevanje, prihvaćanje i integraciju novih stanovnika i članova zajednice koji dolaze iz različitih krajeva svijeta, pridonoseći izgradnji tolerantnijeg društva. Izložbe će biti predstavljene u Pazinskom kaštelu i u Centru za nematerijalnu kulturu u Pićnu.

CILJ USPJEŠNOSTI: 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo

1.5. Poticanje razvoja kulture i medija

POSEBNI CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

MJERE: 4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji

Sredstva za mjeru 4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji, a koja se odnosi na program 2806 – Program javnih ustanova potreba u kulturi, aktivnost A280601 – Godišnji izložbeni program, planirana su u iznosu 22.505,96 eura, izvršena su u iznosu 21.807,97 eura odnosno izvršeno je 96,90% planiranog. Pokazatelj uspješnosti: Realizirane izložbe i posjećenost istih.

#### POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2025.	Ciljna vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025
Realizirane izložbe i posjećenost istih	2	2	2

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025 u odnosu na ciljnu vrijednost 2025. godinu ostvarena je na način da su realizirane dvije izložbe za koje su i dobivena sredstva te da su izložbe bile posjećene.

### 5.2. AKTIVNOST: MANIFESTACIJE – A280603

#### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Cilj manifestacija je na popularan način prezentirati materijalnu i nematerijalnu kulturu Istre. Aktivnosti pri radu na manifestacijama su: osmišljavanje, arhivsko istraživanje, terensko istraživanje, suradnja s dizajnerima, rad na promidžbi, dogovori s gostima i voditeljima radionica, uređenje prostora i postavljanje izložbe. Ove godine su realizirane tri manifestacije: Dani rukotvorina sa zadacima popularizacije i upoznavanja s tradicijski i suvremenim rukotvorstvom, ove godine je tema izrada bila izrada torbi; Mjesec pripovijedanja sa zadacima popularizacije lokalnih govora (koji se nalaze i na Nacionalnoj listi nematerijalne kulturne baštine) kroz umjetnost, svakodnevni govor i u radu s djecom; Martin bez etikete manifestacija posvećena vinu, vinogradarstvu i vinarima Istre, zadaci su očuvati tradiciju malih proizvođača vina bez etikete, obiteljsko obrađivanje vinograda i proizvodnja vina.

CILJ USPJEŠNOSTI: 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo

1.5. Poticanje razvoja kulture i medija

POSEBNI CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

MJERE: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2806 – Program javnih ustanova potreba u kulturi, aktivnost A280603 – Manifestacije, planirana su u iznosu 8.991,31 eura, izvršena su u iznosu 8.991,31 eura odnosno izvršenje je 100,00% planiranog. Cilj ove mjere je uspješno ostvaren na način da su sve planirane manifestacije provedene i prepoznate od strane posjetitelja i šire javnosti. Pokazatelj uspješnosti: Realizacija i posjećenost manifestacija.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2025.	Ciljna vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025
Realizacija i posjećenost manifestacija	3	3	3

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025 u odnosu na ciljnu vrijednost 2025. godinu ostvarena je na način da su realizirane sve planirane manifestacije: Martin bez etikete, Mjesec pripovijedanja i Dani rukotvorina za koje su i dobivena sredstva te da su manifestacije bile posjećene.

### 5.3. AKTIVNOST: IZDAVANJE PUBLIKACIJA – A280604

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Kroz ovu aktivnost približava se tradicijsku kulturu Istre i putem tiskovina. Etnološko istraživanje glazbenoga dvoglasja i istarskoga identiteta naslov je doktorskog rada Noela Šurana obranjenog 2021. godine na odsjeku za etnologiju i kulturnu antropologiju Filozofskog fakulteta Sveučilišta u Zagrebu, preoblikovan i nadopunjen doktorski rad uredio bi se u knjigu radnog naziva: NAŠ KANAT NI(JE) LIP: etnološko istraživanje glazbenoga dvoglasja u Istri.

CILJ USPJEŠNOSTI: 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo

1.5. Poticanje razvoja kulture i medija

POSEBNI CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

MJERE: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2806 – Program javnih ustanova potreba u kulturi, aktivnost A280604 – Izdavanje publikacije, planirana su u iznosu 9.000,00 eura i izvršena su u iznosu 9.000,00 eura odnosno 100,00% planiranog. Cilj ove mjere je uspješno ostvaren na način da je planirana aktivnost Izdavanje publikacije u cijelosti izvršena u 2025. godini na način da je tiskana knjiga i prezentirana javnosti.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2025.	Ciljna vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025
Realizacija projekta, reakcija korisnika	1	1	1

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025 u odnosu na ciljnu vrijednost 2025. godinu je realizirana u cijelosti tiskom knjige: NAŠ KANAT NI(JE) LIP: etnološko istraživanje glazbenoga dvoglasja u Istri. i prezentacijom javnosti.

#### 5.4. AKTIVNOST: PREVENTIVNA ZAŠTITA – A280605

##### OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Cilj ovog programa je adekvatno zaštititi muzejsku građu i istovremeno je prezentirati javnosti. Planirane aktivnosti su nabavka odvlaživača zraka, fumigacija prostorija čuvaonica te nabava beskiselnih kutija.

CILJ USPJEŠNOSTI: 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo

1.5. Poticanje razvoja kulture i medija

POSEBNI CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

MJERE: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2806 – Program javnih ustanova potreba u kulturi, aktivnost A280605 – Preventivna zaštita, planirana su u iznosu 5.000,00 eura, a izvršena su u iznosu 5.000,00 eura odnosno 100,00% planiranog.

Pokazatelj rezultata: Zaštićena muzejska građa.

##### POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2025.	Ciljna vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025
Zaštićena muzejska građa	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2025 u odnosu na ciljnu vrijednost 2025. godinu izvršena je u potpunosti na način da je ostvaren cilj preventivne zaštite muzejske građe te je izvršena fumigacija prostorija čuvaonica. Obzirom da je ta aktivnost kontinuirana nastaviti će se i u slijedećoj godini u skladu s pribavljenim sredstvima.

#### **IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI**

##### **IV.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

U razdoblju od 01.01.-31.12.2025. godine Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria nije se zadužio na domaćem niti stranom tržištu novca i kapitala.

##### **IV. 2. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA**

U razdoblju od 01.01.-31.12.2025. godine Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria nije imao obveze po danim zajmovima niti potraživanja po danim zajmovima.

##### **IV.3. IZVJEŠTAJ O STANJU NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO SUDSKIM SPOROVIMA**

Stanje nenaplaćenih potraživanja i dospjelih obveza te stanje potencijalnih obveza po sudskim sporovima na 31.12.2025. godine iskazano je kroz slijedeću tabelu:

Tablica 9.

Etnografski muzej Istre – museo etnografico dell'Istria RKP: 36410	Stanje na 31.12.2025. /u eurima/
opis	
Ostala potraživanja (129)	836,38
Nenaplaćena potraživanja za prihode poslovanja (16)	92.097,57
Dospjele obveze	9.470,61
Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova	0,00

Tijekom ovog obračunskog razdoblja uspostavljen je sustava potpune riznice te se prešlo na poslovanje putem jedinstvenog računa Osnivača. Većim dijelom (90.254,16 eura) potraživanja predstavljaju stanje novčanih sredstava u proračunu osnivača na dan 31.12.2025. godine. Stanje je rezultat izračuna sredstava iz vlastitih i ostalih izvora izuzev sredstva nadležnog proračuna Na dan 31. prosinca 2025. godine evidentirane su dospjele, a nepodmirene obveze u iznosu od 9.470,61 eura. Razlog nepodmirenja obveza nije nedostatak financijskih sredstava, već tehničke prirode. Tijekom studenog 2025. godine informatički sustav osnivača (unutar kojega putem Riznice posluje i EMI-MEI) bio je pogođen kibernetičkim napadom koji je uzrokovao privremenu nedostupnost informacijskog sustava te onemogućio pravodobno provođenje plaćanja putem sustava riznice. Zbog navedenih okolnosti došlo je do kašnjenja u izvršavanju dijela dospjelih obveza prema dobavljačima.

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2025. godine Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria nema sudskih sporova u tijeku, pa tako ni potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova.

##### **IV.4. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTNIM JAMSTVIMA**

U razdoblju od 01.01.-31.12.2025. godine Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria nije dao jamstvo niti je plaćao po protestnim jamstvima.

Tijekom 2023. godine zaprimljeno je jedno jamstvo vezano uz okončanje ugovorenih radova te je bilo aktivno i u 2025. godini, jamstvo je isteklo u prosincu 2025. godine. Stanje aktivnih primljenih jamstava u na početku i na kraju obračunskog razdoblja iznosi:

**Tablica 10.**

Aktivno primljeno jamstvo 01.01.2025.	Aktivno primljeno jamstvo 31.12.2025.
75.000,00	0,00

Bjanko zadužnica za izvršene radove u iznosu od 75.000,00 eura isknjižena je po isteku garantnog roka i poništenju od strane izdavatelja.

## V. ZAKLJUČAK

Financijski plan Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2025. godinu sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu donesen je od strane Upravnog vijeća Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 30.10.2024. godine u visini od 702.140,00 eura.

Prve Izmjene i dopune Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2025. godinu donesene su od strane Upravnog vijeća Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 12.03.2025. u visini od 639.720,37 eura.

Druge Izmjene i dopune Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2025. godinu donesene su od strane Upravnog vijeća Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 26.11.2025., u visini od 655.000,00 eura.

U razdoblju siječanj - prosinac 2025. godine ostvareno je ukupno prihoda u visini od 554.923,64 eura, što je 92,04% plana i za 21,50% više od prethodne godine u istom izvještajnom razdoblju. Ostvareni prihodi su prihodi poslovanja.

U razdoblju siječanj - prosinac 2025. godine izvršeno je 570.813,25 eura rashoda što je 87,15% od plana i 26,30% više od prethodne godine u istom izvještajnom razdoblju. Od toga je rashoda poslovanja izvršeno 540.705,95 eura, a rashoda za nabavu nefinancijske imovine 30.107,30 eura.

Razlika između ostvarenih prihoda i rashoda u razdoblju od 01.01. do 31.12.2025. je manjak od 15.889,61 eura.

Preneseni višak prihoda nad rashodima iz prethodne godine iznosi 52.068,97 eura, od tog se viška za pokriće razlike prihoda i rashoda temeljem Odluke o raspodjeli rezultata pokrio iznos od 42.631,71 eura.

Raspoloživi višak u slijedećem obračunskom razdoblju iznosi 36.179,36 eura.

Metodološki manjak tekuće godine iznosi 47.493,07 eura, od toga na izvor 1.1. odnosi se 47.093,07 eura, a na izvor 5.5. se odnosi 400,00 eura, sredstva su osigurana i biti će uplaćena početkom 2026.g.

Tijekom ovog obračunskog razdoblja uspostavljen je sustava potpune riznice te se prešlo na poslovanje putem jedinstvenog računa Osnivača.

**POPIS TABLICA**

BR	NASLOV	STR
Tablica 1.	Sažetak računa prihoda i rashoda, računa financiranja, preneseni višak/manjak	3
Tablica 2.	Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji	4
Tablica 3.	Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja	7
Tablica 4.	Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji	8
Tablica 5.	Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji	8
Tablica 6.	Račun financiranja prema izvorima financiranja	8
Tablica 7.	Izvršenje rashoda po programskoj klasifikaciji	10
Tablica 8.	Razrada viška po izvorima	19
Tablica 9.	Stanje nenaplaćenih potraživanja i dospjelih obveza te stanje potencijalnih obveza po sudskim sporovima	32
Tablica 10.	Izveštaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestnim jamstvima	33