ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA

TRG ISTARSKOG RAZVODA 1275. BR. 1

52000 PAZIN

KLASA: 400-04/25-01/01

URBROJ: 2163-59/2-25-3

Pazin, 25. srpnja 2025.

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

TRG ISTARSKOG RAZVODA 1275. BR. 1, 52000 PAZIN

OIB: 60032390813

RKP: 36410

ŠIFRA DJELATNOSTI: 9102/DJELATNOST MUZEJA

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ**

**O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

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

**ZA 2025. GODINU**

Sadržaj

[I. OPĆI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE / MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU 3](#_Toc203654240)

[I.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA 3](#_Toc203654241)

[I.2. OPĆI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA EMI/MEI 4](#_Toc203654242)

[RAČUN PRIHODA I RASHODA 4](#_Toc203654243)

[II. POSEBAN DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE / MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU 8](#_Toc203654244)

[II.1. IZVRŠENJE RASHODA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI ZA EMI/MEI 9](#_Toc203654245)

[III. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2025. 13](#_Toc203654246)

[III.1. STRUKTURA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2025. 13](#_Toc203654247)

[III.2. FINANCIJSKI PLAN ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA I NJEGOVE IZMJENE I DOPUNE U RAZDOBLJU OD 01.01.-30.06.2025. GODINE 14](#_Toc203654248)

[III.3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2025. GODINU 15](#_Toc203654249)

[IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI 21](#_Toc203654250)

[IV.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA 21](#_Toc203654251)

[IV.2. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTNIM JAMSTVIMA 21](#_Toc203654252)

[V. ZAKLJUČAK 22](#_Toc203654253)

[POPIS TABLICA 23](#_Toc203654254)

# I. OPĆI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG 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.-30.06.2025.**

**Tablica 1.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Izvršenje 2025.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |
| 6 Prihodi poslovanja | 184.446,65 | 587.651,40 | 217.408,38 | 117,87% | 37,00% |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **UKUPNI PRIHODI** | **184.446,65** | **587.651,40** | **217.408,38** | **117,87%** | **37,00%** |
| 3 Rashodi poslovanja | 196.542,93 | 575.776,71 | 239.477,20 | 121,84% | 41,59% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 8.946,70 | 63.943,66 | 11,90 | 0,13% | 0,02% |
| **UKUPNI RASHODI** | **205.489,63** | **639.720,37** | **239.489,10** | **116,55%** | **37,44%** |
| **RAZLIKA UKUPNO OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA** | **-21.042,98** | **-52.068,97** | **-22.080,72** | **104,93%** | **42,41%** |
| **B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |
| **RAZLIKA UKUPNO OSTVARENIH PRIMITAKA I IZDATAKA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **C) URAVNOTEŽENJE PRENESENIM VIŠKOM/MANJKOM** |  |  |  |  |  |
| **A. VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI** | **47.285,32** | **52.068,97** | **52.068,97** | **110,12%** | **100,00%** |
| **B. VIŠAK KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA** | **9.805,68** | **52.068,97** | **18.003,23** | **183,60%** | **34,58%** |
| **C. MANJAK RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA KOJI SE POKRIO** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **D. UKUPNO KORIŠTENI REZULTAT (B-C)** | **9.805,68** | **52.068,97** | **18.003,23** | **183,60%** | **34,58%** |
| **E. VIŠAK/MANJAK RASPOLOŽIV U SLJEDEĆIM RAZDOBLJIMA (A-D)** |  | **0,00** |  |  |  |

## I.2. OPĆI DIO POLUGODIŠNJEG 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.-30.06.2025.**

**Tablica 2.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Izvršenje 2025.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **A. RAČUN PRIHODA/PRIMITAK** |  |  |  |  |  |
| **6 Prihodi poslovanja** | **184.446,65** | **587.651,40** | **217.408,38** | **117,87%** | **37,00%** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **19.281,00** | **47.150,00** | **8.400,00** | **43,57%** | **17,82%** |
| **632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU** | **10.081,00** |  |  | **0,00%** |  |
| 6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU | 10.081,00 |  |  | 0,00% |  |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 9.200,00 |  | 8.400,00 | 91,30% |  |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 9.200,00 |  | 8.400,00 | 91,30% |  |
| **64 Prihodi od imovine** | **0,15** | **0,00** | **0,27** | **180,00%** |  |
| **641 Prihodi od financijske imovine** | **0,15** |  | **0,27** | **180,00%** |  |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,15 |  | 0,27 | 180,00% |  |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **7.021,02** | **21.624,04** | **15.995,48** | **227,82%** | **73,97%** |
| **652 Prihodi po posebnim propisima** | **7.021,02** |  | **15.995,48** | **227,82%** |  |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 7.021,02 |  | 15.995,48 | 227,82% |  |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira** | **4.286,55** | **11.946,99** | **8.706,84** | **203,12%** | **72,88%** |
| **661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | **4.286,55** |  | **8.706,84** | **203,12%** |  |
| 6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 2.254,55 |  | 1.909,84 | 84,71% |  |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 2.032,00 |  | 6.797,00 | 334,50% |  |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **153.857,93** | **506.930,37** | **184.305,79** | **119,79%** | **36,36%** |
| **671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | **153.857,93** |  | **184.305,79** | **119,79%** |  |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 153.607,93 |  | 184.305,79 | 119,98% |  |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 250,00 |  |  | 0,00% |  |
| **A. RAČUN RASHODA/IZDATAK** |  |  |  |  |  |
| **3 Rashodi poslovanja** | **196.542,93** | **575.776,71** | **239.477,20** | **121,84%** | **41,59%** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **156.377,78** | **406.200,00** | **184.546,06** | **118,01%** | **45,43%** |
| **311 Plaće (Bruto)** | **124.068,82** |  | **151.338,74** | **121,98%** |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 124.068,82 |  | 151.338,74 | 121,98% |  |
| **312 Ostali rashodi za zaposlene** | **14.187,53** |  | **11.354,44** | **80,03%** |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 14.187,53 |  | 11.354,44 | 80,03% |  |
| **313 Doprinosi na plaće** | **18.121,43** |  | **21.852,88** | **120,59%** |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 18.121,43 |  | 21.852,88 | 120,59% |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **39.651,11** | **167.796,71** | **54.336,59** | **137,04%** | **32,38%** |
| **321 Naknade troškova zaposlenima** | **10.433,50** |  | **11.585,59** | **111,04%** |  |
| 3211 Službena putovanja | 1.185,94 |  | 1.817,42 | 153,25% |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 8.889,92 |  | 8.055,92 | 90,62% |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 6,64 |  | 1.250,25 | 18829,07% |  |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima | 351,00 |  | 462,00 | 131,62% |  |
| **322 Rashodi za materijal i energiju** | **5.745,16** |  | **6.636,70** | **115,52%** |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 981,59 |  | 1.127,89 | 114,90% |  |
| 3222 Materijal i sirovine | 1.395,12 |  | 1.997,08 | 143,15% |  |
| 3223 Energija | 3.032,94 |  | 3.143,88 | 103,66% |  |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 22,00 |  |  | 0,00% |  |
| 3225 Sitni inventar i autogume | 313,51 |  | 367,85 | 117,33% |  |
| **323 Rashodi za usluge** | **20.856,33** |  | **33.241,07** | **159,38%** |  |
| 3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza | 1.754,38 |  | 1.113,98 | 63,50% |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 1.646,11 |  | 4.562,05 | 277,14% |  |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 45,00 |  | 259,27 | 576,16% |  |
| 3234 Komunalne usluge | 649,27 |  | 596,40 | 91,86% |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge |  |  | 140,00 | 0,00% |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 7.673,31 |  | 11.334,84 | 147,72% |  |
| 3238 Računalne usluge | 2.344,64 |  | 2.814,03 | 120,02% |  |
| 3239 Ostale usluge | 6.718,62 |  | 12.420,50 | 184,87% |  |
| **324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | **473,97** |  | **452,77** | **95,53%** |  |
| 3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 473,97 |  | 452,77 | 95,53% |  |
| **329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **2.142,15** |  | **2.420,46** | **112,99%** |  |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 448,44 |  | 772,04 | 172,16% |  |
| 3292 Premije osiguranja | 1.312,00 |  | 843,00 | 64,25% |  |
| 3293 Reprezentacija |  |  | 238,30 | 0,00% |  |
| 3294 Članarine i norme | 288,00 |  | 270,00 | 93,75% |  |
| 3295 Pristojbe i naknade | 81,51 |  | 297,12 | 364,52% |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 12,20 |  |  | 0,00% |  |
| **34 Financijski rashodi** | **514,04** | **1.780,00** | **594,55** | **115,66%** | **33,40%** |
| **343 Ostali financijski rashodi** | **514,04** |  | **594,55** | **115,66%** |  |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 514,04 |  | 594,55 | 115,66% |  |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **8.946,70** | **63.943,66** | **11,90** | **0,13%** | **0,02%** |
| **41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** |  | **52.716,16** |  | **0,00%** |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **8.946,70** | **11.227,50** | **11,90** | **0,13%** | **0,11%** |
| **422 Postrojenja i oprema** | **8.879,52** |  |  | **0,00%** |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 8.879,52 |  |  | 0,00% |  |
| **424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **67,18** |  | **11,90** | **17,71%** |  |
| 4241 Knjige | 67,18 |  | 11,90 | 17,71% |  |
| **A. RAČUN PRIHODA/PRIMITAK** |  |  |  |  |  |
| **92 Rezultat poslovanja** | **9.805,68** | **52.068,97** | **18.003,23** | **183,60%** | **34,58%** |
| **922 Višak/manjak prihoda** | **9.805,68** | **52.068,97** | **18.003,23** | **183,60%** | **34,58%** |
| 9221 Višak prihoda | 9.805,68 | 52.068,97 | 18.003,23 | 183,60% | 34,58% |

**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.-30.06.2025.**

**Tablica 3.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Izvršenje 2025.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **SVEUKUPNI PRIHODI** | **184.446,65** | **587.651,40** | **217.408,38** | **117,87%** | **37,00%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **153.857,93** | **506.930,37** | **184.305,79** | **119,79%** | **36,36%** |
| Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici | 153.857,93 | 506.930,37 | 184.305,79 | 119,79% | 36,36% |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **4.286,70** | **11.946,99** | **8.707,11** | **203,12%** | **72,88%** |
| Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika | 4.286,70 | 11.946,99 | 8.707,11 | 203,12% | 72,88% |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | **7.021,02** | **21.624,04** | **15.995,48** | **227,82%** | **73,97%** |
| Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike | 7.021,02 | 21.624,04 | 15.995,48 | 227,82% | 73,97% |
| **Izvor 5. Pomoći** | **19.281,00** | **47.150,00** | **8.400,00** | **43,57%** | **17,82%** |
| Izvor 5.1. Europska unija | 10.081,00 | 0,00 |  | 0,00% | 0,00% |
| Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike | 9.200,00 | 10.500,00 | 8.400,00 | 91,30% | 80,00% |
| Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike |  | 34.450,00 |  | 0,00% | 0,00% |
| Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike |  | 2.200,00 |  | 0,00% | 0,00% |
| **SVEUKUPNI RASHODI** | **205.489,63** | **639.720,37** | **239.489,10** | **116,55%** | **37,44%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **189.919,68** | **506.930,37** | **218.043,37** | **114,81%** | **43,01%** |
| Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici | 189.919,68 | 506.930,37 | 218.043,37 | 114,81% | 43,01% |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **3.302,92** | **25.000,00** | **6.197,52** | **187,64%** | **24,79%** |
| Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika | **3.302,92** | **25.000,00** | **6.197,52** | **187,64%** | **24,79%** |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | **6.687,03** | **60.000,00** | **11.365,71** | **169,97%** | **18,94%** |
| Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike | 6.687,03 | 60.000,00 | 11.365,71 | 169,97% | 18,94% |
| **Izvor 5. Pomoći** | **5.580,00** | **47.790,00** | **3.882,50** | **69,58%** | **8,12%** |
| Izvor 5.1. Europska unija |  | 640,00 | 440,00 | 0,00% | 68,75% |
| Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike | 5.580,00 | 10.500,00 | 3.442,50 | 61,69% | 32,79% |
| Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike |  | 34.450,00 |  | 0,00% | 0,00% |
| Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike |  | 2.200,00 |  | 0,00% | 0,00% |
| **RASHODI POKRIVENI PRENESENIM VIŠKOM** |  |  |  |  |  |
| **92 Rezultat poslovanja** | **9.805,68** | **52.068,97** | **18.003,23** | **183,60%** | **34,58%** |
| 9221 Višak prihoda poslovanja | 9.805,68 | 52.068,97 | 18.003,23 | 183,60% | 34,58% |
| 3. Vlastiti prihodi | 2.964,01 | 13.053,01 | 6.197,52 | 209,09% | 47,48% |
| 4. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike | 6.841,67 | 38.375,96 | 11.365,71 | 166,12% | 29,62% |
| 5. Pomoći |  | 640,00 | 440,00 |  | 68,75% |

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI   
36410 – ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA  
IZVRŠENJE RASHODA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2025.-30.06.2025.**

**Tablica 4.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje 2024** | **Izvorni plan 2025** | **Izvršenje 2025** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **205.489,63** | **639.720,37** | **239.489,10** | **116,55%** | **37,44%** |
| Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija | 205.489,63 | 639.720,37 | 239.489,10 | 116,55% | 37,44% |
| Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture | 205.489,63 | 639.720,37 | 239.489,10 | 116,55% | 37,44% |

**RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI   
36410 – ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA  
OSTVARENJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2025.-30.06.2025.**

**Tablica 5.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Racun/Opis** | **Izvršenje 2024** | **Izvorni plan 2025** | **Izvršenje 2025** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **8 Primici od financijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
|  | **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.-30.06.2025.**

**Tablica 6.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Izvršenje 2025.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **SVEUKUPNO PRIMICI** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Izvor 1. Opći prihodi i primici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Izvor 3. Vlastiti prihodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Izvor 4. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Izvor 5. Pomoći | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| **SVEUKUPNO IZDACI** |  |  |  |  |  |
| Izvor 1. Opći prihodi i primici |  |  |  |  |  |
| Izvor 3. Vlastiti prihodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Izvor 4. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Izvor 5. Pomoći | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |

# II. POSEBAN DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG 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 639.720,37 eura. U razdoblju od 01.01.2025. do 30.06.2025. godine ostvareni su rashodi u iznosu od 239.489,10 eura odnosno 37,44% 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** | |  |  |  |
| **Izvori** | |  |  |  |
| **Projekt/** | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Izvorni plan 2025** | **Izvršenje 2025** | **Indeks 2/1** |
| Aktivnost | | **1** | **2** | **3** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | | **639.720,37** | **239.489,10** | **37,44%** |
| **RAZDJEL 006 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST** | | **639.720,37** | **239.489,10** | **37,44%** |
| **GLAVA 00602 USTANOVE U KULTURI** | | **639.720,37** | **239.489,10** | **37,44%** |
| **PROR. KORISNIK 36410 ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE - MUSEO ETNOGRAFICO DELL ISTRIA** | | **639.720,37** | **239.489,10** | **37,44%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **506.930,37** | **218.043,37** | **43,01%** |
| **Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici** | | **506.930,37** | **218.043,37** | **43,01%** |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | | **25.000,00** | **6.197,52** | **24,79%** |
| **Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika** | | **25.000,00** | **6.197,52** | **24,79%** |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **60.000,00** | **11.365,71** | **18,94%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike** | | **60.000,00** | **11.365,71** | **18,94%** |
| **Izvor 5. Pomoći** | | **47.790,00** | **3.882,50** | **8,12%** |
| **Izvor 5.1. Europska unija** | | **640,00** | **440,00** | **68,75%** |
| **Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike** | | **10.500,00** | **3.442,50** | **32,79%** |
| **Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike** | | **34.450,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike** | | **2.200,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **2801** | **Program: Redovna djelatnost ustanova u kulturi** | **581.919,51** | **233.334,77** | **40,10%** |
| **A280101** | **Aktivnost: Rashodi za zaposlene** | **426.000,00** | **192.601,98** | **45,21%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **423.000,00** | **192.601,98** | **45,53%** |
| **Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici** | | **423.000,00** | **192.601,98** | **45,53%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **403.500,00** | **184.546,06** | **45,74%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 151.338,74 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 11.354,44 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 21.852,88 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **19.500,00** | **8.055,92** | **41,31%** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 8.055,92 |  |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike** | | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **2.700,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **300,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **A280102** | **Aktivnost: Materijalni rashodi** | **96.103,35** | **40.720,89** | **42,37%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **41.279,51** | **23.619,36** | **57,22%** |
| **Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici** | | **41.279,51** | **23.619,36** | **57,22%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **40.649,51** | **23.065,81** | **0,00%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 1.282,15 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 850,00 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 130,00 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 715,03 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 100,00 |  |
| 3223 | Energija |  | 2.812,11 |  |
| 3225 | Sitni inventar i autogume |  | 110,79 |  |
| 3231 | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  | 1.112,18 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 2.275,64 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 45,00 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 596,40 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 140,00 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 7.333,23 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 2.814,03 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 1.000,00 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 59,77 |  |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično |  | 772,04 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  | 843,00 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 10,00 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  | 30,00 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 34,44 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **630,00** | **553,55** | **87,87%** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 553,55 |  |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | | **19.000,00** | **5.307,72** | **27,94%** |
| **Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika** | | **19.000,00** | **5.307,72** | **27,94%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **18.700,00** | **5.266,72** | **28,16%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 295,27 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 332,00 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 10,89 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 1.834,87 |  |
| 3223 | Energija |  | 331,77 |  |
| 3225 | Sitni inventar i autogume |  | 57,06 |  |
| 3231 | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  | 1,80 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 489,26 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 214,27 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.041,31 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 454,00 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 100,00 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  | 30,00 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 74,22 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **300,00** | **41,00** | **13,67%** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 41,00 |  |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **35.283,84** | **11.353,81** | **32,18%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike** | | **35.283,84** | **11.353,81** | **32,18%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **34.433,84** | **11.353,81** | **32,97%** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 400,25 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 1.797,15 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.000,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 7.400,25 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 350,00 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 7,70 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  | 210,00 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 188,46 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **850,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5. Pomoći** | | **540,00** | **440,00** | **81,48%** |
| **Izvor 5.1. Europska unija** | | **540,00** | **440,00** | **81,48%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **540,00** | **440,00** | **81,48%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 240,00 |  |
| 3225 | Sitni inventar i autogume |  | 200,00 |  |
| **K280103** | **Kapitalni projekt: Ulaganja u opremu** | **7.100,00** | **11,90** | **0,17%** |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **7.000,00** | **11,90** | **0,17%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike** | | **7.000,00** | **11,90** | **0,17%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **7.000,00** | **11,90** | **0,17%** |
| 4241 | Knjige |  | 11,90 |  |
| **Izvor 5. Pomoći** | | **100,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5.1. Europska unija** | | **100,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **100,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **K280111** | **Kapitalni projekt: Uređenje dijela potkrovlja Kaštela u Pazinu** | **52.716,16** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **20.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici** | | **20.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **20.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **2.716,16** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike** | | **2.716,16** | **0,00** | **0,00%** |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **2.716,16** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5. Pomoći** | | **30.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike** | | **30.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **30.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **2803** | **Program: Novi stalni postav** | **5.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **A280301** | **Aktivnost: Uređenje novog stalnog postava** | **5.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **5.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike** | | **5.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.500,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **2.500,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **2804** | **Program: Program javnih potreba ustanova u kulturi** | **6.000,00** | **889,80** | **14,83%** |
| **A280487** | **Aktivnost: Pedagoška djelatnost** | **6.000,00** | **889,80** | **14,83%** |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | | **6.000,00** | **889,80** | **14,83%** |
| **Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika** | | **6.000,00** | **889,80** | **14,83%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **6.000,00** | **889,80** | **14,83%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 385,33 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 62,21 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 197,91 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 123,75 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 120,60 |  |
| **2806** | **Program: Program javnih potreba ustanova u kulturi** | **46.800,86** | **5.264,53** | **11,25%** |
| **A280601** | **Aktivnost: Godišnji izložbeni program** | **21.750,86** | **322,03** | **1,48%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **14.050,86** | **322,03** | **2,29%** |
| **Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici** | | **14.050,86** | **322,03** | **2,29%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **12.423,36** | **322,03** | **2,59%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 322,03 |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.627,50** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **2.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike** | | **2.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5. Pomoći** | | **5.700,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike** | | **5.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike** | | **700,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **700,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **A280603** | **Aktivnost: Manifestacije** | **9.600,00** | **1.500,00** | **15,63%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **5.600,00** | **1.500,00** | **26,79%** |
| **Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici** | | **5.600,00** | **1.500,00** | **26,79%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.600,00** | **1.500,00** | **26,79%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 16,64 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.440,36 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 43,00 |  |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike** | | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5. Pomoći** | | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike** | | **1.500,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.500,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5.8. Ostale institucije za proračunske korisnike** | | **1.500,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.500,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **A280604** | **Aktivnost: Izdavanje publikacija** | **10.450,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici** | | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike** | | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5. Pomoći** | | **4.450,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5.5. Gradovi i općine za proračunske korisnike** | | **4.450,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.450,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **A280605** | **Aktivnost: Preventivna zaštita** | **5.000,00** | **3.442,50** | **68,85%** |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike** | | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5. Pomoći** | | **4.000,00** | **3.442,50** | **86,06%** |
| **Izvor 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike** | | **4.000,00** | **3.442,50** | **86,06%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.000,00** | **3.442,50** | **86,06%** |
| 3239 | Ostale usluge |  | 3.442,50 |  |

# III. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2025.

# 

## III.1. STRUKTURA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2025.

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za razdoblje od 01.01. do 30.06.2025. godine se sastoji od četiri dijela.

Prvi dio se odnosi na Opći dio izvještaja o izvršenju financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za razdoblje od 01.01. do 30.06.2025. 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, Izvještaj 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 financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za razdoblje od 01.01. do 30.06.2025. 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 financijskog plana sastoji se od opisa sadržaja Izvještaja o izvršenju financijskog plana, o izmjenama i dopunama financijskog plana u razdoblju od 01.01. do 30.06.2025. godine te obrazloženja Općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog 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.-30.06.2025. 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.Iznos planiranih prihoda i rashoda za 2025. godinu iznosio je 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., 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 EUR, rashode u iznosu od 639.720,37 EUR te plan donosa viška u iznosu od 52.068,97 EUR.

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

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

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

Opći dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog 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 30.06.2025.
* Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja ostvarenje za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.
* Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.
* Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.
* Račun financiranja prema izvorima financiranja – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Financijski 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 30.06.2025. 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 217.408,38 eura te iskazuju ostvarenja prihoda u odnosu na prethodnu 2024. godinu za 17,87% više, a ostvarenje prihoda u prvoj polovici 2025. iznosi 37,00% planiranoga. Odstupanje je nastalo uslijed načina evidentiranja metodološkog manjka prihoda poslovanja u iznosu od 22.068,82 eura koji je nastao radi novčanog načela priznavanja prihoda, a odnosi se na plaću za lipanj 2025. i dijela materijalnih rashoda za lipanj 2025., za što će prihodi biti priznati u sljedećem izvještajnom razdoblju po obradi Zahtjeva za sredstvima upućenim Osnivaču.

Ostvareni rashodi iznose 239.489,10 eura, u odnosu na prethodnu 2024. godinu bilježi se povećanje 16,55%, a ostvarenje rashoda u prvoj polovici 2025. iznosi 37,44% planiranoga.

Razlika između ostvarenih prihoda i rashoda je manjak od 22.080,72 eura. Izvori 3. Vlastiti prihodi, 4. Prihodi za posebne namjene te 5. Pomoći su ostvarili pozitivan rezultat poslovanja na kraju obračunskog razdoblja u zbrojnom iznosu od 11.656,86 eura. Izvor 1. Opći prihodi i primici ostvario je manjak u iznosu od 33.737,58 eura, manjak je nastao iz razloga što je tijekom ovog obračunskog razdoblja uspostavljen sustav potpune riznice te se prešlo na poslovanje putem jedinstvenog računa Osnivača, sredstva zatražena po Zahtjevima će biti isplaćena nakon 30.06.2025. godine.

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 18.003,23 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 6.197,52 eura, od prihoda za posebne namjene (ulaznice) u iznosu od 11.365,71 eura te preneseni višak od prihoda od EU projekata u iznosu od 440,00 eura.

**Tablica 8.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **RAZRADA RASPOREDA VIŠKA ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA** | **/ u eurima/** |
| 32 | VLASTITI PRIHODI | 6.197,52 |
| 47 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 11.365,71 |
| 51 | EUROPSKA UNIJA | 440,00 |
|  | UKUPNO | 18.003,23 |

**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.- 30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 217.408,38 eura što je za 17,87% više u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje, a 37% od planiranog za ovo izvještajno razdoblje.

Zbog modificiranog obračunskog načela prihod koji će biti uplaćen nakon 30.06.2025. iz izvora 11 Istarska županija, a koji se odnosi na obračunsko razdoblje od 1.6.-30.6.2025. nije ukalkuliran u ostvarenje te je iz toga razloga i ostvarenje manje u odnosu na planirano za izvještajno razdoblje.

Skupina 63 Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iskazuju indeks 17,82% od planiranoga. Od Ministarstva kulture i medija ostvarena su sredstva u iznosu od 8.400,00 eura u skladu sa sklopljenim ugovorima o financiranju programa javnih potreba. Odstupanje od planiranog se prvenstveno odnosi na planirana sredstva iz Grada Pazina koja se neće ostvariti za financiranje projekta Uređenje dijela potkrovlja Kaštela u Pazinu, za što je planiran iznos od 30.000,00 eura.

Skupina konta 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada iskazuje indeks ostvarenja u visini 73,97% od plana. Prihodi po posebnim propisima se odnose na prihode od prodaje ulaznica, ostali nespomenuti prihodi. Tijekom prvog polugodišta je ostvaren manji prihod u odnosu na planirano, najveće ostvarenje po ovom izvoru se očekuje tijekom ljetnih mjeseca kada je i najviše posjetitelja. U odnosu na prethodno razdoblje iskazuju se povećanje od 127,82%, razlog tomu je drugačija metoda knjiženja prihoda u odnosu na prethodnu godinu. 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. U godini kada se prihodi od ulaznica polažu na Muzej grada Pazina, EMI/MEI je potraživao refundaciju, a u godini kada se prihod polagao na račun EMI/MEI refundacija Muzeja grada Pazina se knjižila na umanjenje prihoda. 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.

Skupina konta 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija iskazuju indeks 72,88% 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 u iznosu od 5.000,00 EUR iz 2024.

Skupina konta 67 Prihodi iz nadležnog proračuna bilježe indeks od 36,36%, prihodi ostvareni iz izvora nadležnog proračuna (Istarske županije ) iznose 184.305,79 eura, u odnosu na planirano bilježi se smanjenje jer se zbog modificiranog obračunskog načela prihod koji je uplaćen nakon 30.06.2025. iz izvora 11 Istarska županija, a koji se odnosi na obračunsko razdoblje od 1.6.-30.6.2025. nije ukalkulirao u ostvarenje ovog razdoblja. U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje iskazano je povećanja od 19,79% . 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.- 30.06.2025. godine izvršeni su u iznosu od 239.489,10 eura što je za 16,55% više u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje, a 37,44% planiranog za 2025. godinu.

Skupina konta 31Rashodi za zaposlene iznosi 184.546,06 eura te bilježi povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 18,01% zbog povećanja plaća sukladno izmjenama Kolektivnog ugovora. Izvršeno je 45,43% planiranog, jedan djelatnik koristi roditeljski dopust te je izvršenje iz tog razloga manje od očekivanog.

Skupina konta 32Materijalni rashodiiznose 54.336,59 eura tebilježe povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 37,04%,navedeno odstupanje nastalo je uslijed realizacije planiranih projekata te dinamike nabave roba i usluga. Ostvareno je 32,38% planiranog, manje izvršenje od očekivanog se djelomično veže uz realizacije planiranih projekata te dinamike nabave roba i usluga.

Skupina konta 34Financijski rashodiiznose 594,55 eura a odnose se na bankarske naknade i troškove platnog prometa, te bilježe povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 15,66%, povećanje se odnosi na dinamiku pologa gotovine. U odnosu na planirano izvršeno je 33,40% plana.

Skupina konta 42Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 11,90 eura, bilježi se pad rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Veliko odstupanje je nastalo iz razloga što su u prošlom obračunskom razdoblju nabavljene vitrine za zaštitu odjeće u stalnom postavu, namještaj za urede te kompjuterska oprema za redovne potrebe poslovanja muzeja u iznosu od 8.879,52 eura. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su 0,11% planiranog, nabave se planiraju provesti u drugom obračunskom razdoblju.

Rashodi poslovanja su u ovom izvještajnom razdoblju pokriveni iz 9221 Višak prihoda u iznosu od 18.003,23 eura što iznosi 34,58% 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 184.305,79 eura što je 36,36% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno je 19.79% 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 8.707,11 eura što je 72,88% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno je 103,12% više. Razlog višeg ostvarenja 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.

Skupina izvora financiranja 4.7. Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike ostvareni su u iznosu od 15.995,48 eura što je 73,97% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno je 127,82% više. Razlog povećanju odnosi se na način evidentiranja prihoda od ulaznica.

Skupina izvora financiranja 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike ostvareni su u iznosu od 8.400,00 eura što je 80.00% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno je 7,7% manje, na ostvarenje ovog izvora utječe dinamika provođenja i okončanja ugovorenih programa javnih potreba.

Skupina izvora financiranja 58 Ostale institucije za proračunske korisnike planirani su u iznosu od 2.200,00 eura, u prvom polugodištu nisu ostvareni prihodi iz ovog izvora.

**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 218.043,37 eura što je 43,01% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje izvršeno je 14,81% više.

Rashodi na skupini izvora financiranja 3.2. Vlastiti prihodi izvršeni su u iznosu od 6.197,52 eura što je 24,79% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje ostvareno je 87,64% više. Razlog je izvršenje tekućih ulaganja u objekt Kaštela i povećanje rashoda za intelektualne i osobne usluge .

Rashodi na skupini izvora financiranja 4.7. Prihodi za posebne namjene proračunskog korisnika izvršeni su u iznosu od 11.365,71 eura što je 18,94% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje izvršeno je 69,97% više.

Rashodi na skupini izvora financiranja 5.1. Europska unija izvršeni su u iznosu od 440,00 eura što je 68,75% od plana.

Rashodi na skupini izvora financiranja 5.3. Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike izvršeni su u iznosu od 3.442,50 eura što je 32,79% od plana, u odnosu na prošlogodišnje razdoblje izvršeno je 38.31% manje, izvršeni rashodi su u skladu s dinamikom provedbe ugovorenih programa javnih potreba.

Rashodi na skupini izvora financiranja 58 ostale institucije za proračunske korisnike planirani su u iznosu od 2.200,00 eura, u prvom polugodištu nisu izvršeni rashodi iz ovog izvora.

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 6.197,52 eura.

Iz izvora 4. Prihodi za posebne namjene proračunskog korisnika izvršeni su rashodi u iznosu od 11.365,71 eura.

Po izvoru 5. Pomoći izvršeni su rashodi u iznosu od 440,00 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 239.489,10 eura, izvršeno je 37,44% 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 30.06.2025. 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. -30.06.2025. godine te su vrijednosti iskazane u nulama.

**Posebni dio** ovog Izvještaja je iskazan kroz **Izvršenje po programskoj klasifikaciji** u kojemu su aktivnosti prikazane brojčano planiranim i izvršenim rashodima po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

Planirani programi za 2025. godinu su:

**Program: redovna djelatnost ustanova u kulturi - 2801**

- aktivnost: rashodi za zaposlene – A280101

- aktivnost: materijalni rashodi – A280102

- aktivnost: ulaganja u opremu – K280103

- aktivnost: uređenje dijela potkrovlja kaštela u Pazinu – K280111

Po aktivnosti: **rashodi za zaposlene – A280101** izvršeno je rashoda u iznosu od 192.601,98 eura što je 45,21% od plana. U ovom izvještajnom razdoblju planirano je da će svi zaposlenici raditi u potpunosti (11 zaposlenika) što znači da će svi zaposleni djelatnici raditi na puno radno vrijeme osim djelatnika na radnom mjestu recepcionar koji radi na pola radnog vremena. Izvršenje je malo manje od planiranog za ovo razdoblje iz razloga što jedan zaposlenik koristi pravo na roditeljski dopust. Struktura zaposlenika: ravnateljica, tajnica računopolagateljica, muzejska pedagoginja savjetnica, muzejski savjetnik, troje djelatnika na radnom mjestu kustosa, dokumentaristica, preparator, recepcionar i spremačica – prodavač karata.

**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. Izvršenje po ovoj aktivnosti iznosi 40.720,89 eura što je izvršenje 42,37% od plana.

**Aktivnost: ulaganja u opremu – K280103** Kroz ovu se aktivnost planira kontinuirana zamjena dotrajale informatičke opreme ili nadogradnja postojeće opreme, nabava uredske opreme te stručne literature muzeja. Izvršenje po ovoj aktivnosti iznosi 11,90 eura što je izvršenje 0,17% od plana, u drugoj polovici godine se planira izvršenje planiranog.

**Aktivnost:** **uređenje dijela potkrovlja kaštela u Pazinu – K280111** Planiralo se uređenje dijela potkrovlja pazinskog Kaštela za obavljanje muzejske djelatnosti, obzirom da se neće ostvariti sredstva iz izvora Ministarstva kulture i medija niti planirana sredstva iz proračuna Grada Pazina ta se aktivnost neće izvršiti u ovoj proračunskoj godini. Po ovoj aktivnosti nema izvršenje u prvoj polovici godine.

**Program: Novi stalni postav – 2803**

**aktivnost: Uređenje novog stalnog postava – A280301**

Po ovoj se aktivnosti planirala nabavka vitrine za mušku tradicijsku odjeću, sredstva iz Ministarstva kulture i medija nisu ostvarena, sredstva iz izvora 4.7. su predviđena za tekuće i investicijsko održavanje. Po ovoj aktivnosti nema izvršenje u prvoj polovici godine.

**Program: program javnih potreba u kulturi – 2804**

**Aktivnost: pedagoška djelatnost – A280487**

Cilj ove aktivnosti je na što suvremeniji način a u skladu s pedagoško-muzejskim stremljenjima i prema najnovijim 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. Izvršene je slijedeće: provedene su ljetne dječje radionice u trajanju od pet dana za vrijeme ljetnih školskih praznika u Pićnu i Pazinu; provedeno je dio tematskih radionica za djecu i mlade tijekom prve polovice godine; realizirani su Muzejski četvrtci različitog sadržaja (filmovi, radionice, predavanja, izložbe) tijekom proljeća.

Po ovoj je aktivnosti izvršenje u iznosu od 889,80 eura što je 14,83% plana.

**Program: program javnih potreba u kulturi - 2806**

- aktivnost: godišnji izložbeni program – A280601

- aktivnost: manifestacije –A280603

- aktivnost: izdavanje publikacija – A280604

- aktivnost: preventivna zaštita – A280605

**Aktivnost: godišnji izložbeni program – A280601** Godišnji izložbeni program ima za cilj upoznati posjetitelje s bitnim odrednicama istarske kulture i identitetskih obilježja. Planirane su dvije izložbe: Crtice iz tradicijske upotrebe bilja: znanja i prakse u Istri i Kontakt zona 02: Novi susjedi: biografije migracija u Istri. Aktivnosti pri radu na obije izložbe su: istraživanje, obrada građe, pisanje tekstova, suradnja s dizajnerima, postavljanje izložbe, rad na promidžbi. Cilj izložbe Crtice iz tradicijske upotrebe bilja: znanja i prakse u Istri 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, realizacija izložbe je planirana za srpanj 2025. Cilj izložbe Kontakt zona 02: Novi susjedi: biografije migracija u Istri 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, realizacija je planirana za studeni 2025. Po ovoj je aktivnosti izvršenje u iznosu od 322,03 eura što je 1,48% plana.

**Aktivnost: manifestacije –A280603** 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. Planiramo tri manifestacije: Dani rukotvorina sa zadacima popularizacije i upoznavanja s tradicijskim i suvremenim rukotvorstvom, ove godine je tema izrada šešira, realizacija u rujnu 2025.; 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, program je realiziran u ožujku 2025.; Martin bez etikete je manifestacija posvećena vinu, vinogradarstvu i vinarima Istre, zadaci su očuvati tradiciju malih proizvođača vina bez etikete, obiteljsko obrađivanje vinograda i proizvodnja vina, realizacija je planirana za studeni 2025. Po ovoj je aktivnosti izvršenje u iznosu od 1.500,00 eura što je 15,63% plana.

**Aktivnost: izdavanje publikacija – A280604** Izdavanje publikacija ima za cilj približiti 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, realizacija je planirana krajem godine. Po ovoj aktivnosti nema izvršenje u prvoj polovici godine.

**Aktivnost: preventivna zaštita – A280605** Program preventivne zaštite ima za cilj adekvatno zaštititi muzejsku građu i istovremeno je prezentirati javnosti. Planirane aktivnosti su fumigacija prostorija čuvaonica te nabava beskiselinskih kutija. Izvršena je fumigacija prostorija čuvaonica. Po ovoj je aktivnosti izvršenje u iznosu od 3.442,50 eura što je 68,85% plana.

# IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

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

U razdoblju od 01.01.-30.06.2025. godine Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria nije se zadužio na domaćem niti stranom tržištu novca i kapitala.

## IV.2. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTNIM JAMSTVIMA

U razdoblju od 01.01.-30.06.2025. 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, stanje aktivnih primljenih jamstava na u ovom obračunskom razdoblju iznosi:

**Tablica 9.**

|  |  |
| --- | --- |
| Aktivno primljeno jamstvo 01.01.2025. | Aktivno primljeno jamstvo 30.06.2025. |
| 75.000,00 | 75.000,00 |

# 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.

U razdoblju siječanj - lipanj 2025. godine ostvareno je ukupno prihoda u visini od 217.408,38 eura, što je 37,00% plana i za 17,87% više od prethodne godine u istom izvještajnom razdoblju. Ostvareni prihodi su prihodi poslovanja.

U prvom polugodištu 2025. godine izvršeno je 239.489,10 eura rashoda što je 37,44% od plana i 16,55% više od prethodne godine u istom izvještajnom razdoblju. Od toga je rashoda poslovanja izvršeno 239.477,20 eura, a rashoda za nabavu nefinancijske imovine 11,90 eura.

Razlika između ostvarenih prihoda i rashoda u razdoblju od 01.01. do 30.06.2025. je manjak od 22.080,72 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 18.003,23 eura.

Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria je u prvoj polovici tekuće godine solventan, sve tekuće obveze su prema dobavljačima i zaposlenicima uredno i pravovremeno izvršavane, potraživanja su naplaćena prema rokovima te su sve promjene evidentirane u poslovnim knjigama.

# 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 | 6 |
| Tablica 4. | Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji | 7 |
| Tablica 5. | Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji | 7 |
| Tablica 6. | Račun financiranja prema izvorima financiranja | 7 |
| Tablica 7. | Izvršenje rashoda po programskoj klasifikaciji | 9 |
| Tablica 8. | Razrada viška po izvorima | 16 |
| Tablica 9. | Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestnim jamstvima | 21 |