



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

KLASA: 025-04/25-01/07
URBROJ: 2163-59/2-26-32
Pazin, 30.03.2026.

Temeljem odredbi članka od 28. do 46. Zakona o proračunu (NN 144/21) te članka 33. Statuta Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria, na prijedlog ravnateljice Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria, Upravno vijeće Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria na sjednici održanoj dana 30. ožujka 2026. godine, donosi

Odluke o donošenju
I. IZMJENA I DOPUNA
FINANCIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE
– MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA
ZA 2026. GODINU

Članak 1.

Na prijedlog ravnateljice, donose se I. Izmjene i dopune Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2026. godinu.

Izmjene i dopune Financijskog plana sastoje se od Općeg i Posebnog dijela te obrazloženja financijskog plana.

Opći dio se sastoji od Sažetka, Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja koji se iskazuju po vrstama (ekonomskoj klasifikaciji) i po izvorima financiranja te rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji. Posebni dio se sastoji od tablice rashoda i izdataka raspoređenim po programima, aktivnostima odnosno projektima, ekonomskoj klasifikaciji te prema izvorima financiranja.

Članak 2.

Prve Izmjene i dopune Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2026. godinu iznose 699.500,00 eura odnosno iskazuju povećanje za 60.700,00 eura u odnosu na izvorni financijski plan.

Članak 3.

Ove Izmjene i dopune Financijskog plana stupaju na snagu prvog dana nakon dana objave Izmjena i dopuna Proračuna Istarske županije za 2026. godinu u „Službenim novinama Istarske Županije“.

Članak 4.

Prve izmjene i dopune Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2026. godinu, KLASA: 400-01/25-01/01, urbroj: 2163-59/1-26-8 nalazi se u nastavku ove Odluke i njezin je sastavni dio.

Dostaviti:

1. Upravni odjel za kulturu i zavičajnost Istarske županije
2. Upravni odjel za financije Istarske županije
3. Pismohrana-ovdje

Predsjednik Upravnog vijeća EMI/MEI
Marko Ljubešić

Etnografski muzej istre



Museo Etnografico dell'Istria

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

**TRG ISTARSKOG RAZVODA 1275. BR. 1, 52100 PAZIN
OIB: 60032390813
RKP: 36410**

**PRORAČUNSKI KORISNIK ISTARSKJE ŽUPANIJE - REGIONE ISTRIANA
FUNKCIJA: 082 - SLUŽBA KULTURE
RAZDJEL: 006 - UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST
GLAVA: 0062 - USTANOVE U KULTURI
PRORAČUNSKI KORISNIK BR.: 012**

**I. IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE –
MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA
ZA 2026. GODINU**

Pazin, ožujak 2026.

**KLASA: 400-01/25-01/01
URBROJ: 2163-59/1-26-8**

I. OPĆI DIO

**Sažetak, Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, račun rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji;
Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja**

**I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA
ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Plan 2026.	Povećanje /smanjenje	Novi plan 2026.
PRIHODI UKUPNO	588.804,89	74.515,75	663.320,64
6 PRIHODI POSLOVANJA	588.804,89	74.515,75	663.320,64
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		0,00	
RASHODI UKUPNO	638.800,00	60.700,00	699.500,00
3 RASHODI POSLOVANJA	587.551,76	51.996,99	639.548,75
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	51.248,24	8.703,01	59.951,25
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-49.995,11	13.815,75	-36.179,36

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan 2026.	Povećanje /smanjenje	Novi plan 2026.
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
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
VISAK/MANJAK +NETO FINANCIRANJE	-49.995,11	13.815,75	-36.179,36

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Plan 2026.	Povećanje /smanjenje	Novi plan 2026.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	49.995,11	33.677,32	83.672,43
PRIJENOS VIŠKA /MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	-47.493,07	-47.493,07
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE-PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan 2026.	Povećanje /smanjenje	Novi plan 2026.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	49.995,11	33.677,32	83.672,43
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	49.995,11	33.677,32	83.672,43
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

REKAPITULACIJA

OPIS	Plan 2026.	Povećanje /smanjenje	Novi plan 2026.
UKUPNI PRIHODI	588.804,89	74.515,75	663.320,64
VIŠAK PRETHODNIH GODINA	49.995,11	33.677,32	83.672,43
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
MANJAK TEKUĆE GODINE		-47.493,07	-47.493,07
UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA	638.800,00	60.700,00	699.500,00
UKUPNI RASHODI	638.800,00	60.700,00	699.500,00

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASPOREĐENA SREDSTVA	638.800,00	60.700,00	699.500,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A.1. RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Pozicija	Sifra	Naziv	Plan 2026	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026
		SVEUKUPNO PRIHODI	588.804,89	74.515,75	663.320,64
6		Prihodi poslovanja	588.804,89	74.515,75	663.320,64
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	32.478,05	-13.178,05	19.300,00
64		Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	24.000,00	-1.096,64	22.903,36
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	9.500,00	-175,79	9.324,21
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	522.826,84	88.966,23	611.793,07

Pozicija	Sifra	Naziv	Plan 2026	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026
		SVEUKUPNO RASHODI	638.800,00	60.700,00	699.500,00
3		Rashodi poslovanja	587.551,76	51.996,99	639.548,75
31		Rashodi za zaposlene	412.300,00	43.373,16	455.673,16
32		Materijalni rashodi	174.751,76	8.673,83	183.425,59
34		Financijski rashodi	500,00	-50,00	450,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.248,24	8.703,01	59.951,25
41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	40.681,25	0,00	40.681,25
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.566,99	8.703,01	19.270,00

A.2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Pozicija	Sifra	Naziv	Plan 2026	Povećanje/smanjenj	Novi plan 2026
		SVEUKUPNO PRIHODI	588.804,89	74.515,75	663.320,64
Izvor 1.		Opći prihodi i primici	522.826,84	88.966,23	611.793,07
Izvor 1.1.		Opći prihodi i primici	522.826,84	88.966,23	611.793,07
Izvor 1.1.001		Nenamjenski prihodi i primici	522.826,84	41.873,16	564.700,00
Izvor 1.1.900		Višak prethodne godine-nenamjenski	0,00	47.093,07	47.093,07
Izvor 3.		Vlastiti prihodi	9.500,00	-175,79	9.324,21
Izvor 3.1.		Vlastiti prihodi	9.500,00	-175,79	9.324,21
Izvor 3.1.600		Vlastiti prihodi - muzeji	9.500,00	-175,79	9.324,21
Izvor 4.		Prihodi za posebne namjene	24.000,00	-1.096,64	22.903,36
Izvor 4.3.		Ostali prihodi za posebne namjene	24.000,00	-1.096,64	22.903,36
Izvor 4.3.600		Prihodi za posebne namjene za muzeje	24.000,00	-1.096,64	22.903,36
Izvor 5.		Pomoći	32.478,05	-13.178,05	19.300,00
Izvor 5.0.		Pomoći iz državnog proračuna	26.153,05	-14.153,05	12.000,00
Izvor 5.0.155		Ministarstvo kulture i medija za proračunske korisnike	23.263,05	-11.263,05	12.000,00
Izvor 5.0.182		Ministarstvo znanosti i obrazovanja za proračunske korisnike	2.890,00	-2.890,00	0,00
Izvor 5.2.		Ostale pomoći	6.325,00	975,00	7.300,00
Izvor 5.2.508		Općina Kršan za proračunske korisnike	0,00	400,00	400,00
Izvor 5.2.517		Grad Pazin za proračunske korisnike	5.000,00	0,00	5.000,00
Izvor 5.2.539		Općina Lanišće za PK	0,00	500,00	500,00
Izvor 5.2.604		Ostale institucije za muzeje	1.325,00	75,00	1.400,00
		SVEUKUPNO RASHODI	638.800,00	60.700,00	699.500,00
Izvor 1.		Opći prihodi i primici	522.826,84	41.873,16	564.700,00
Izvor 1.1.		Opći prihodi i primici	522.826,84	41.873,16	564.700,00
Izvor 1.1.001		Nenamjenski prihodi i primici	522.826,84	41.873,16	564.700,00
Izvor 3.		Vlastiti prihodi	23.495,11	21.004,89	44.500,00
Izvor 3.1.		Vlastiti prihodi	23.495,11	21.004,89	44.500,00
Izvor 3.1.600		Vlastiti prihodi - muzeji	23.495,11	21.004,89	44.500,00
Izvor 4.		Prihodi za posebne namjene	60.000,00	11.400,00	71.400,00
Izvor 4.3.		Ostali prihodi za posebne namjene	60.000,00	11.400,00	71.400,00
Izvor 4.3.600		Prihodi za posebne namjene za muzeje	60.000,00	11.400,00	71.400,00
Izvor 5.		Pomoći	32.478,05	-13.578,05	18.900,00
Izvor 5.0.		Pomoći iz državnog proračuna	26.153,05	-14.153,05	12.000,00
Izvor 5.0.155		Ministarstvo kulture i medija za proračunske korisnike	23.263,05	-11.263,05	12.000,00
Izvor 5.0.182		Ministarstvo znanosti i obrazovanja za proračunske korisnike	2.890,00	-2.890,00	0,00
Izvor 5.2.		Ostale pomoći	6.325,00	575,00	6.900,00
Izvor 5.2.508		Općina Kršan za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00

Izvor 5.2.517	Grad Pazin za proračunske korisnike	5.000,00	0,00	5.000,00
Izvor 5.2.539	Općina Lanišće za PK	0,00	500,00	500,00
Izvor 5.2.604	Ostale institucije za muzeje	1.325,00	75,00	1.400,00

A.3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Pozicija	Sifra	Naziv	Plan 2026	Povećanje/smanjenj	Novi plan 2026
		SVEUKUPNO RASHODI	638.800,00	60.700,00	699.500,00
Funkcijska 01		OPĆE JAVNE USLUGE	0,00	0,00	0,00
Funkcijska 014		OSNOVNA ISTRAŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
Funkcijska 08		REKREACIJA, KULTURA I RELIGIJA	638.800,00	60.700,00	699.500,00
Funkcijska 082		SLUŽBA KULTURE	638.800,00	60.700,00	699.500,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINACIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Pozicija	Sifra	Naziv	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
		SVEUKUPNO PRIMICI	0,00	0,00	0,00
8		PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
84		PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
		SVEUKUPNO IZDACI	0,00	0,00	0,00
5		IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
54		IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
		IZVORI FINANCIRANJA - PRIMICI	0,00	0,00	0,00

B2. RAČUN FINACIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Pozicija	Šifra	IZVORI FINANCIRANJA	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
		SVEUKUPNO PRIHODI	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
		SVEUKUPNO RASHODI	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00

II. POSEBNI DIO

**Plan rashoda i izdataka po programima,aktivnostima,
ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja**

II. POSEBNI DIO

Pozicija	Sifra	Naziv	Plan 2026	Povećanje/smanjenj	Novi plan 2026
		SVEUKUPNO RASHODI	638.800,00	60.700,00	699.500,00
	Program A012801	Redovna djelatnost ustanova u kulturi	571.708,94	63.968,06	635.677,00
	Aktivnost A012801A280101	Rashodi za zaposlene	429.500,00	43.373,16	472.873,16
	Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	428.000,00	41.873,16	469.873,16
	3	Rashodi poslovanja	428.000,00	41.873,16	469.873,16
	31	Rashodi za zaposlene	411.000,00	41.873,16	452.873,16
	32	Materijalni rashodi	17.000,00	0,00	17.000,00
	Izvor 4.3.	Ostali prihodi za posebne namjene	1.500,00	1.500,00	3.000,00
	3	Rashodi poslovanja	1.500,00	1.500,00	3.000,00
	31	Rashodi za zaposlene	1.300,00	1.500,00	2.800,00
	32	Materijalni rashodi	200,00	0,00	200,00
	Aktivnost A012801A280102	Materijalni rashodi	92.460,70	14.266,89	106.727,59
	Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	49.326,84	0,00	49.326,84
	3	Rashodi poslovanja	49.326,84	0,00	49.326,84
	32	Materijalni rashodi	49.126,84	0,00	49.126,84
	34	Financijski rashodi	200,00	0,00	200,00
	Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	18.315,11	14.089,89	32.405,00
	3	Rashodi poslovanja	18.315,11	14.089,89	32.405,00
	32	Materijalni rashodi	18.215,11	14.139,89	32.355,00
	34	Financijski rashodi	100,00	-50,00	50,00
	Izvor 4.3.	Ostali prihodi za posebne namjene	24.818,75	177,00	24.995,75
	3	Rashodi poslovanja	24.818,75	177,00	24.995,75
	32	Materijalni rashodi	24.618,75	177,00	24.795,75
	34	Financijski rashodi	200,00	0,00	200,00
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
	Aktivnost A012801K280103	Ulaganja u opremu	9.066,99	6.328,01	15.395,00
	Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	1.180,00	-885,00	295,00
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.180,00	-885,00	295,00
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.180,00	-885,00	295,00
	Izvor 4.3.	Ostali prihodi za posebne namjene	4.000,00	9.100,00	13.100,00
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.000,00	9.100,00	13.100,00
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	9.100,00	13.100,00
	Izvor 5.0.	Pomoći iz državnog proračuna	3.886,99	-1.886,99	2.000,00
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.886,99	-1.886,99	2.000,00

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.886,99	-1.886,99	2.000,00
Aktivnost A012801K280112	Uređenje prostora Kaštela u Pazinu	40.681,25	0,00	40.681,25
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	20.000,00	0,00	20.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.000,00	0,00	20.000,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	20.000,00	0,00	20.000,00
Izvor 4.3.	Ostali prihodi za posebne namjene	15.681,25	0,00	15.681,25
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.681,25	0,00	15.681,25
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	15.681,25	0,00	15.681,25
Izvor 5.2.	Ostale pomoći	5.000,00	0,00	5.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.000,00	0,00	5.000,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	0,00	5.000,00
Program A012803	Novi stalni postav	3.000,00	0,00	3.000,00
Aktivnost A012803A280301	Uređenje novog stalnog postava	3.000,00	0,00	3.000,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3.	Ostali prihodi za posebne namjene	3.000,00	0,00	3.000,00
3	Rashodi poslovanja	1.500,00	0,00	1.500,00
32	Materijalni rashodi	1.500,00	0,00	1.500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.500,00	0,00	1.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	0,00	1.500,00
Izvor 5.0.	Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
Program A012804	Program javnih potreba ustanova u kulturi	4.000,00	1.000,00	5.000,00
Aktivnost A012804A280487	Pedagoška djelatnost	4.000,00	1.000,00	5.000,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	4.000,00	1.000,00	5.000,00
3	Rashodi poslovanja	4.000,00	1.000,00	5.000,00
32	Materijalni rashodi	4.000,00	1.000,00	5.000,00
Program A012806	Program javnih potreba ustanova u kulturi	60.091,06	-4.268,06	55.823,00
Aktivnost A012806A280601	Godišnji izložbeni program	30.275,00	2.075,00	32.350,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	16.400,00	0,00	16.400,00
3	Rashodi poslovanja	16.400,00	0,00	16.400,00
32	Materijalni rashodi	16.400,00	0,00	16.400,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	0,00	6.800,00	6.800,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	6.800,00	6.800,00
32	Materijalni rashodi	0,00	6.800,00	6.800,00
Izvor 4.3.	Ostali prihodi za posebne namjene	2.400,00	0,00	2.400,00

3	Rashodi poslovanja	2.400,00	0,00	2.400,00
32	Materijalni rashodi	2.400,00	0,00	2.400,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.0.	Pomoći iz državnog proračuna	11.375,00	-5.375,00	6.000,00
3	Rashodi poslovanja	11.375,00	-5.375,00	6.000,00
32	Materijalni rashodi	11.375,00	-5.375,00	6.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.2.	Ostale pomoći	100,00	650,00	750,00
3	Rashodi poslovanja	100,00	650,00	750,00
32	Materijalni rashodi	100,00	650,00	750,00
Aktivnost A012806A280603	Manifestacije	16.223,00	-3.250,00	12.973,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	5.500,00	0,00	5.500,00
3	Rashodi poslovanja	5.500,00	0,00	5.500,00
32	Materijalni rashodi	5.500,00	0,00	5.500,00
Izvor 4.3.	Ostali prihodi za posebne namjene	5.200,00	123,00	5.323,00
3	Rashodi poslovanja	5.200,00	123,00	5.323,00
32	Materijalni rashodi	5.200,00	123,00	5.323,00
Izvor 5.0.	Pomoći iz državnog proračuna	4.298,00	-2.798,00	1.500,00
3	Rashodi poslovanja	4.298,00	-2.798,00	1.500,00
32	Materijalni rashodi	4.298,00	-2.798,00	1.500,00
Izvor 5.2.	Ostale pomoći	1.225,00	-575,00	650,00
3	Rashodi poslovanja	1.225,00	-575,00	650,00
32	Materijalni rashodi	1.225,00	-575,00	650,00
Aktivnost A012806A280604	Izdavanje publikacija	8.890,00	-1.890,00	7.000,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	3.600,00	0,00	3.600,00
3	Rashodi poslovanja	3.600,00	0,00	3.600,00
32	Materijalni rashodi	3.600,00	0,00	3.600,00
Izvor 4.3.	Ostali prihodi za posebne namjene	2.400,00	500,00	2.900,00
3	Rashodi poslovanja	2.400,00	500,00	2.900,00
32	Materijalni rashodi	2.400,00	500,00	2.900,00
Izvor 5.0.	Pomoći iz državnog proračuna	2.890,00	-2.890,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	2.890,00	-2.890,00	0,00
32	Materijalni rashodi	2.890,00	-2.890,00	0,00
Izvor 5.2.	Ostale pomoći	0,00	500,00	500,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	500,00	500,00
32	Materijalni rashodi	0,00	500,00	500,00
Aktivnost A012806A280605	Preventivna zaštita	4.703,06	-1.203,06	3.500,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00

Izvor 4.3.	Ostali prihodi za posebne namjene	1.000,00	0,00	1.000,00
3	Rashodi poslovanja	1.000,00	-835,00	165,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00	-835,00	165,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	835,00	835,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	835,00	835,00
Izvor 5.0.	Pomoći iz državnog proračuna	3.703,06	-1.203,06	2.500,00
3	Rashodi poslovanja	3.703,06	-2.743,06	960,00
32	Materijalni rashodi	3.703,06	-2.743,06	960,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.540,00	1.540,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.540,00	1.540,00

III. OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE/MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2026. GODINU

Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria je kulturna, znanstvena i informativna javna institucija, čiji se rad temelji na Zakonu o muzejima, Zakonu o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara i drugim zakonskim i podzakonskim aktima. Muzej svoju zakonsku djelatnost obavlja sakupljanjem, čuvanjem i istraživanjem civilizacijskih i kulturnih dobara, preventivnom i trajnom zaštitom muzejske građe i dokumentacije, muzejskih lokaliteta i nalazišta, njihovim neposrednim i posrednim predstavljanjem javnosti putem stalnih i povremenih izložbi, objavljivanjem podataka i spoznaja o muzejskoj građi putem stručnih, znanstvenih i drugih obavijesnih sredstava.

Člankom 33. Statuta Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria, utvrđena je nadležnost Upravnog vijeća Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za donošenje Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria, a pravni temelj za donošenje Financijskog plana sadržan je u odredbama članaka 28 - do 46. Zakona o proračunu (NN 144/21) i izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 122/25).

Uz ove izmjene i dopune financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dostavlja se obrazloženje financijskog plana koji se sastoji od obrazloženja općeg i posebnog dijela financijskog plana.

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

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

Opći dio I. Izmjena i dopuna financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2026. sastoji se od Sažetka računa prihoda i rashoda, sažetka računa financiranja te sažetka višegodišnjeg plana uravnoteženja-utroška planiranog viška, Računa prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja, Računa rashoda po funkcijskoj klasifikaciji te Računa financiranja po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

SAŽETAK

Sažetak prikazuje izvorno planirana raspoloživa sredstva u 2026. godini u iznosu od 638.800,00 eura. Plan prihoda iznosio je 588.804,89 eura, rashoda u iznosu od 638.000,00 eura dok su se sredstva prenesenog viška planirala utrošiti u iznosu od 49.995,11 eura.

Po izradi završnog računa 2025. godine, financijski je rezultat poslovanja iznosio 36.179,36 eura. Odlukom o raspodjeli rezultata te Godišnjim izvještajem o izvršenju financijskog plana 2025. godine, sagledavši metodološki manjak po izvoru Osnivača te manjak prihoda nad rashodima po izvoru Općina Kršan, ukupno raspoloživa sredstva za raspored iznose 83.672,43 eura. Za utrošak u 2026. godini, raspoređen je kompletni iznos od 83.672,43 eura.

Ovim izmjenama i dopunama, izvorno planirana raspoloživa sredstva u 2026 godini mijenjaju se i sada iznose od 699.500,00 eura, odnosno 60.700,00 eura više od izvornog plana.

Plan prihoda sada iznosi 663.320,64 eura, odnosno 74.515,75 eura više od izvornog plana, a rashodi se planiraju u visini raspoloživih sredstava u iznosu od 699.500,00 eura odnosno 60.700,00 eura više u odnosu na izvorni plan.

Podmirenje razlike prihoda i rashoda planirano je iz sredstava prenesenog viška koji se prema ovim izmjenama i dopunama planira utrošiti u 2026. godini.

U navedena raspoloživa sredstva u prikazu sažetka uključeni su i računi manjka prihoda (planirani na rashodovnim pozicijama na računima 9222-manjak) koji se odnosi na metodološki manjak po izvoru nadležnog proračuna u iznosu od 47.093,07 eura, te manjak prihoda Općine Kršan u iznosu od 400,00 eura. Radi se o izvršenim rashodima 2025. godine za koje su prihodi osigurani u 2026. godini, kad će biti i isplaćeni. Navedeni manjak rashodovno nije evidentiran na računu rashoda, već je planiran na poziciji rashoda, na računu 9222 kao manjak poslovanja.

Osim što je prikazan u sažetku ovog izvještaja, u daljnjim tabelarnim prikazima ovaj manjak nije vidljiv budući da račun 9222 nije rashodovni račun već samo ima ulogu rashoda radi uravnoteženja financijskog plana.

Prihodi za pokriće predmetnog manjka prikazani su u svim daljnjim tabelarnim prikazima jer će se tako i evidentirati (račun 6 po odgovarajućem izvoru).

Rashodi iskazani u daljnjim tabelarnim prikazima iznose 699.500,00 eura.

Prihodi iskazani u daljnjim tabelarnim prikazima iznose 663.320,64 eura (615.827,57 eura redovni prihodi +47.493,07 eura - prihodi za pokriće manjka prethodne godine).

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria u 2026. godini planira ostvariti prihode u iznosu od 663.320,64 eura što je za 74.515,75 eura više od izvornog plana.

Planirani prihodi su odraz planiranih aktivnosti i njihove procjene te novoutvrđenih okolnosti u odnosu na izvorni plan te se planiraju iz slijedećih izvora:

1.1. Istarska županija

1.1.100 Nenamjenski prihodi i primici iznose 564.700,00 eura te iskazuju povećanje od 41.873,16 eura u odnosu na izvorni plan;

1.1.900_ Višak prethodne godine-nenamjenski (prihodi za pokriće manjka prethodne godine) iznosi 47.093,07 eura

3.1. Vlastiti prihodi

3.1.600 Vlastiti prihodi (prihodi od prodaje robe i usluga) u iznosu od 9.324,21 eura iskazuju smanjenje od 175,79 eura u odnosu na izvorni plan.

4.3. Prihodi za posebne namjene

4.3.600 Prihodi za posebne namjene (prihodi ostvareni prodajom ulaznica) u iznosu od 22.903,36 eura iskazuju smanjenje od 1.096,64 eura u odnosu na izvorni plan.

5.0. Pomoći iz državnog proračuna:

5.0.155 Ministarstvo kulture i medija za proračunske korisnike u iznosu od 12.000,00 eura što je u odnosu na tekući plan smanjenje od 11.263,05 eura;

5.2. Gradovi i općine za proračunske korisnike:

5.2.517 Grad Pazin za proračunske korisnike – izvornim planom i ovim izmjenama i dopunama planiran je iznos od 5.000,00 eura;

5.2.508 Općina Kršan - izvornim planom nije planiran iznos na ovom izvoru, no prema sklopljenom ugovoru sredstva koja su planirana u 2025. biti će uplaćena u ovoj proračunskoj godini te će služiti za pokriće prihoda za pokriće manjka prethodne godine po tom izvoru.

5.2.539 Općina Lanišće – prema sklopljenom ugovoru ovim se izmjenama i dopunama planira iznos od 500,00 eura.

5.2.604 Ostale institucije za muzeje (Turistička zajednica središnje Istre) planirani iznos se povećava za 75,00 eura te iznosi 1.400,00 EUR.

Prihodi po svim izvorima sučeljeni su odgovarajućih rashodima u svrhu načela uravnoteženja financijskog plana. Izvor 1.1. planiran je prema utvrđenim limitima Osnivača sukladno odobrenim sredstvima po sklopljenim ugovorima za programe javnih potreba u kulturi Istarske županije. Povećanje po izvoru 1.1.001. se odnosi i na odredbe potpisanog Aneksa br. 10. Kolektivnog ugovora za zaposlene u PPMI/MSNI i EMI/MEI kojim je definirana povećana bruto osnovica za obračun plaće radnika.

U ove je izmjene i dopune financijskog plana uključen i metodološki manjak odnosno prihodi za pokriće manjka prethodne godine po izvoru 1.1.900. Radi se o izvršenim rashodima 2025. godine za koje su prihodi osigurani u 2026. godini, kad će biti i isplaćeni.

Izvori pomoći po IF 5, u svim planiranim razdobljima, planirani su sukladno osiguranim sredstvima po sklopljenim ugovorima za programe javnih potreba u kulturi. Ugovori su sklopljeni s Ministarstvom kulture i medija RH, Gradom Pazinom, općinom Kršan, općinom Lanišće. Od izvora Turističke zajednice središnje Istre planira se ostvariti 1.400,00 eura temeljem podnesenih prijavnica.

Iz planiranog izvora 5.0.182 (Ministarstvo znanosti i obrazovanja za proračunske korisnike) nisu ostvarena sredstva te je taj izvor sveden na 0,00 eura.

DONOS VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE

Pored planiranih prihoda za 2026. godinu Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria je ostvario višak prethodne godine u iznosu od 83.672,43 eura što iznosi povećanje od 33.677,32 eura u odnosu na tekući plan.

Višak se ostvario iz slijedećih izvora: 3.1. Vlastiti prihodi u iznosu od 35.175,79 eura; 4.3. Prihodi za posebne namjene u iznosu od 48.496,64 eura.

Višak po vlastitom izvoru 3.1. rezultat je ostvarenja većih priliva od pruženih stručnih usluga muzeja tijekom 2025. godine a što se planira utrošiti tijekom 2026. g.

Preneseni višak po izvoru 4.3. planira se u potpunosti iskoristiti u ovoj proračunskoj godini za redovno poslovanje i programske aktivnosti.

U ove se izmjene i dopune ukalkulirao i metodološki manjak u iznosu od 47.093,07 eura po izvoru 1.1. (Istarska županija) i iznos od 400,00 eura po izvoru 5.2. (općina Kršan)

RASHODI

Ovim se izmjenama i dopunama rashodi planiraju u visini planiranih prihoda i ukalkuliranog prenesenog viška koji se prenosi iz prethodnih godina u ukupnom iznosu od 699.500,00 eura što je za 60.700,00 eura više u odnosu na tekući plan.

Rashodi poslovanja planiraju se u iznosu od 639.548,75 eura dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju u iznosu od 59.951,25 eura.

Povećanje rashoda u iznosu od 60.700,00 eura se odnosi na izvor 1.1. koji se povećava za 41.873,16 eura u odnosu na tekući plan zbog povećanja bruto osnovice za obračun plaće radnika i podmirenja naknade za odlazak djelatnice u mirovinu. Izvor 3.1. i 4.3. povećani su i raspoređeni u skladu s donosom prenesenog viška iz prethodne godine.

Sukladno ugovorenim sredstvima za programsku djelatnost izvor financiranja 5. smanjen je za 13.578,05 eura u odnosu na tekući plan.

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

EMI/MEI je javna ustanova u kulturi Istarske županije i rashodi su prema funkcijskoj klasifikaciji iskazani u funkciji 082 – služba kulture.

B. RAČUN FINANCIRANJA

Tabela B – račun financiranja podnosi se prazna obzirom da Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria ne ostvaruje primitke niti izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2026.

Obrazloženje posebnog dijela Financijskog plana, u odnosu na tekući plan, predstavlja skraćeni tekstualni prikaz programa i njihovih aktivnosti koji su sastavni dio financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria odnosno proračuna Istarske županije. Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria realizacijom pet programa svog financijskog plana sudjeluje u ostvarenju strateških i posebnih ciljeva Istarske županije i to provođenjem mjera Provedbenog plana Istarske županije za razdoblje 2022.-2025. Svaki program ima svoj djelokrug rada, zakonske podloge za njegovo provođenje a temeljem pokazatelja rezultata ostvarenih vrijednosti postavljeni su ciljevi ostvarenja planskih vrijednosti kroz proračunsko razdoblje 2025.-2027.

Prikaz aktivnosti prema ekonomskoj, programskoj klasifikaciji te izvorima financiranja daje se u tabelarnom prikazu ovog Financijskog plana dok se u ovom obrazloženju, iste opisuju tekstualno.

Izmjene u smislu ovog Financijskog plana u odnosu na tekući plan odnose se na financijske izmjene i dopune postojećih aktivnosti sukladno planiranim prihodima (umanjenja/uvećanja). Uz navedeno, izvršene su i preraspodjele rashoda po prirodnoj vrsti i izvorima financiranja. U nastavku kratki prikaz ovih, prvih izmjena i dopuna planiranog.

U ovim izmjenama i dopunama financijskog plana sredstva u ukupnom iznosu od 699.500,00,00 eura planirana su za provedbu slijedećih programa i aktivnosti:

Program: Redovna djelatnost ustanova u kulturi - 2801

Aktivnost: rashodi za zaposlene – A280101

Rashodi po ovoj aktivnosti su planirani u povećanom obimu u odnosu na tekući plan. Povećan je izvor 1.1.001. Kalkulacije se temelje na broju zaposlenih djelatnika EMI/MEI i potpisanog Aneksa br. 10. Kolektivnog ugovora za zaposlene u PPMI/MSNI i EMI/MEI. Od 01.01.2026.g. u primjeni je nova, povećana, bruto osnovica za obračun plaće radnika, također je najavljen odlazak djelatnice u mirovinu te je izvršena kalkulacija za isplatu otpremnine koja u skladu s odredbama Aneksa br. 10. Kolektivnog ugovora za zaposlene u PPMI/MSNI i EMI/MEI.

Aktivnost: materijalni rashodi – A280102

Kroz ove izmjene i dopune iskazuje se povećanje po ovoj aktivnosti, uključene su projekcije troškova s ukalkuliranim povećanjem s obzirom na aktualnu situaciju, pokriva povećanja se odnosi prvenstveno na raspored prenesenog viška sa izvora 3.1.600. Rashodi obuhvaćaju 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.

Aktivnost: ulaganja u opremu – K280103

Ovim izmjenama i dopunama financijskog plana iskazuje se povećanje po ovoj aktivnosti, planira se nabava računalne opreme za koju je dio sredstva osigurano kroz izvor 5.0.155_Ministarstvo kulture i medija, dio sredstava je raspoređeno iz prenesenog viška sa izvora 4.3.600.

Aktivnost: Uređenje prostora Kaštela u Pazinu – K280112

Rashodi po ovoj aktivnosti planiraju se u istom obimu kako u tekućem planu, osigurana su sredstva iz izvora 1.1.001, iz izvora 5.2.517_ Grad Pazn te iz izvora 4.3.600. Program uređenja Kaštela za 2026. godinu obuhvaćaju radovi građevinske sanacije radnog prostora unutar Etnografskog muzeja Istre u suterenu Pazinskog kaštela u sklopu kojih će se izvesti radovi sklanjanja inventara iz prostora, uređenja poda, puškarnice, zidova, prozora i instalaterski radovi te će se na taj način omogućiti kvalitetno deponiranje muzejskih predmeta.

Program: Novi stalni postav – 2803

Aktivnost: Uređenje novog stalnog postava – A280301

Ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana nisu izvršene izmjene u odnosu na tekući plan. Planirani su poslovi održavanja i zamjene informatičkog i video djela postava zbog dotrajalosti istih.

Program: program javnih potreba u kulturi – 2804

Aktivnost: pedagoška djelatnost – A280487

Povećanje planiranih sredstva, rasporedio se preneseni višak iz 2025.g. po ovoj aktivnosti, te se uskladio plan rashoda s realnim očekivanjem realizacije programa.

Program: program javnih potreba u kulturi - 2806

Aktivnost: godišnji izložbeni program – A280601

Ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana iskazuje se povećanje po ovoj aktivnosti, izvršena je preraspodjela po planiranim pozicijama i raspodjela sredstava prenesenog viška sa izvora 3.1.600. Izvor 5.0.155_Ministarstvo kulture i medija iskazuje smanjenje u odnosu na tekući plan, smanjenje je temeljeno na odobrenim sredstvima po zaključenom ugovoru.

Aktivnost: manifestacije – A280603

Ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana iskazuje se povećanje po ovoj aktivnosti, izvršena je preraspodjela po planiranim pozicijama i raspodjela sredstava prenesenog viška sa izvora 4.3.600. Izvor 5.0.155_Ministarstvo kulture i medija iskazuje smanjenje u odnosu na tekući plan, smanjenje je temeljeno na odobrenim sredstvima po zaključenom ugovoru.

Aktivnost: izdavanje publikacija – A280604

Ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana iskazuje se povećanje po ovoj aktivnosti, izvršena je preraspodjela po planiranim pozicijama i raspodjela sredstava prenesenog viška sa izvora 4.3.600. Planirani su prihodi iz izvora 5.2.508_Općina Kršan koja pokriva manjak po ovom izvoru te su raspoređena sredstva Općine Lanišće.

Po izvoru 5.0.182_Ministarstvo znanosti i obrazovanja nisu ostvarena sredstva te je taj izvor smanjen.

Aktivnost: Preventivna zaštita – A280605

Ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana iskazuje se smanjenje po ovoj aktivnosti, izvor 5.0.155_Ministarstvo kulture i medija iskazuje smanjenje u odnosu na tekući plan, smanjenje je temeljeno na odobrenim sredstvima po zaključenom ugovoru.

Predsjednik Upravnog vijeća EMI/MEI

Marko Ljubešić

