



etnografski muzej istre

Museo Etnografico dell'Istria

Trg Istarskog razvoda 1275. br.1, 52000 Pazin, OIB: 60032390813

Urbroj: EMI -005-00/24/03-6
Pazin, 20. ožujka 2024.

Temeljem odredbi članka 81. – 86. Zakona o proračunu («Narodne novine» 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23) i članka 33. Statuta Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria, Upravno vijeće Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 20. ožujka 2024. donosi

**ODLUKU O USVAJANJU
GODIŠNJEG IZVJEŠĆA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA
ISTRE / MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2023. GODINU**

Članak 1.

Predmet ove Odluke je usvajanje Godišnjeg izvješća o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2023. godinu.

Planirana vrijednost finacijskog plana za 2023. godinu u iznosu 460.635,34 eura.

Prihodi za razdoblje od 01.01.-31.12.2023. ostvarena su u iznosu od 391.118,81 eura odnosno 94,12% od plana. Raspoloživa sredstva (prihodi s prenesenim viškom) za razdoblje od 01.01.-31.12.2023. ostvarena su u iznosu od 438.989,29 eura odnosno 95,30% od plana.

Raspoređena sredstva (rashodi) za razdoblje od 01.01.-31.12.2023. ostvarena su u iznosu od 391.703,97 eura odnosno 85,04% od plana.

Članak 2.

Godišnje izvješće o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2023. godinu sastoji se od Općeg i Posebnog dijela, Obrazloženja izvršenja finacijskog plana, Posebnih izvještaja koji su: Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije, Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima, Izvještaj o stanju nenaplaćenih potraživanja i dospjelih obveza te stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova, Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestnim jamstvima.

Izvješće o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za navedeno obračunsko razdoblje sa svim navedenim dijelovima nalazi se u nastavku ove Odluke i njen je sastavni dio.

Članak 3.

Upravno vijeće Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria donosi Odluku o usvajanju Godišnjeg izvješća o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2023. godinu., Urbroj: EMI-007-04/24/03-2, sukladno članku 1. ove Odluke.

Članak 4.

Ova odluka stupa na snagu s danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća
Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria
dr. sc. Robert Matijašić

Robert Matijašić



ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA

TRG ISTARSKOG RAZVODA 1275. BR. 1, 52000 PAZIN

OIB: 60032390813

RKP: 36410

ŠIFRA DJELATNOSTI: 9102/DJELATNOST MUZEJA

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ

O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE/MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA

ZA 2023. GODINU

Urbroj: EMI-007-04/24/03-2

Pazin, ožujak 2024. godine

SADRŽAJ:

I. Opći dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana EMI/MEI za 2023.g.....	1
<i>I.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.....</i>	<i>1</i>
<i>I.2. Tabela A – Račun prihoda i rashoda</i>	<i>2</i>
<i>I.3. Tabela B –Račun financiranja.....</i>	<i>8</i>
II. Poseban dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana EMI/MEI za 2023. godinu.....	9
<i>II.1. Izvršenje rashoda po programskoj klasifikaciji za EMI/MEI za 2023 godinu.....</i>	<i>10</i>
III. Obrazloženje izvršenja Financijskog plana EMI/MEI za 2023. godinu.....	18
<i>III.1. Struktura Izvještaja o izvršenju financijskog plana EMI/MEI za 2023. godinu.....</i>	<i>18</i>
<i>III.2. Financijski plan EMI/MEI i njegove izmjene i dopune tijekom 2023. godine.....</i>	<i>19</i>
<i>III.3. Obrazloženje Općeg dijela Izvještaja o izvršenju Financijskog plana EMI/MEI za 2023.....</i>	<i>21</i>
<i>III.4. Obrazloženje Posebnog dijela Izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023.....</i>	<i>30</i>
IV. Posebni izvještaji.....	38
<i>IV.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.....</i>	<i>38</i>
<i>IV.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije.....</i>	<i>38</i>
<i>IV.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima.....</i>	<i>40</i>
<i>IV.4. Izvještaj o stanju nenaplaćenih potraživanja i dospjelih obveza te stanju potencijalnih obveza po sudskim sporovima.....</i>	<i>40</i>
<i>IV.5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestnim jamstvima.....</i>	<i>40</i>
V. Zaključak.....	41
Popis tablica.....	42

**I. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE / MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2023.
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 01.01.2023.-31.12.2023.

Tablica 1.

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/ REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	319.142,44	415.564,04	391.118,81	122,55	94,12
6 PRIHODI POSLOVANJA	319.142,44	415.264,04	390.818,81	122,46	94,11
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE	0,00	300,00	300,00	#DIJ/0!	100,00
RASHODI UKUPNO	360.785,85	460.635,34	391.703,97	108,57	85,04
3 RASHODI POSLOVANJA	336.945,32	397.218,46	336.237,68	99,79	84,65
4 RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE	23.840,53	63.416,88	55.466,29	232,66	87,46
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	-41.643,41	-45.071,30	-585,16	1,41	1,30
B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
C. PRENESENI VIŠAK PRIHODA / MANJAK					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/ REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINE	86.714,71	45.071,30	45.071,30	51,98	100,00
UKUPAN VIŠAK/MANJAK	45.071,30	0,00	47.285,32	104,91	#DIJ/0!
REKAPITULACIJA					
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	319.142,44	415.564,04	391.118,81	122,55	94,12
PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE	86.714,71	45.071,30	47.870,48	55,20	106,21
UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA	405.857,15	460.635,34	438.989,29	108,16	95,30
UKUPNI RASHODI I IZDACI	360.785,85	460.635,34	391.703,97	108,57	85,04
UKUPNO RASPOREĐENA SREDSTVA	360.785,85	460.635,34	391.703,97	108,57	85,04
POKRIVENI MANJAK TEKUĆE GODINE	-41.643,41	0,00	-585,16	1,41	#DIJ/0!
NEUTROŠENI REZULTAT/PRIJENOS U SLIJEDEĆU GODINU	45.071,30	0,00	47.285,32	104,91	#DIJ/0!

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

TABELA A - RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

36410 - ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA

PRIHODI

OSTVARENJE PRIHODA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023.-31.12.2023.

Tablica 2.

ŠIFRA I NAZIV KONTA		OSTVARENJE 2022.	IZVORNI PLAN/ REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1		2	3	4	5	6
6	PRIHODI POSLOVANJA	319.142,43	415.264,04	390.818,81	122,46	94,11
63	POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	20.266,77	31.797,67	19.246,89	94,97	60,53
632	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA TE INSTITUCIJA I TIJELA EU	1.067,09		0,00	0,00	
6323	TEKUĆE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU	1.067,09		0,00	0,00	
6324	KAPITALNE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU	0,00		0,00	0,00	
634	POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	0,00		0,00	0,00	
6341	TEKUĆE POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	0,00		0,00	0,00	
636	POMOĆI PROR.KORISNIKA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	19.199,68		11.546,89	60,14	
6361	TEKUĆE POMOĆI PROR.KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	19.199,68		8.892,43	46,32	
6362	KAPITALNE POMOĆI PROR.KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	0,00		2.654,46	0,00	
638	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	0,00		7.700,00	0,00	
6381	TEKUĆE POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	0,00		7.700,00	0,00	
64	PRIHODI OD IMOVINE	0,23	0,08	0,08	34,78	100,00
641	PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	0,23		0,08	34,78	
6413	KAMATE NA OROČENA SREDSTVA I DEPOZITE PO VIĐENJU	0,23		0,08	34,78	
6415	PRIHODI OD POZITIVNIH TEČAJNIH RAZLIKA	0,00		0,00	0,00	
65	PRIHODI OD UPR. I ADM.PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	18.415,72	22.530,02	21.447,94	116,47	95,20
652	PRIHOD PO POSEBNIM PROPISIMA	18.415,72		21.447,94	116,47	
6526	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	18.415,72		21.447,94	116,47	
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	7.492,47	11.798,60	13.258,59	176,96	112,37
661	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA	6.287,45		12.458,59	198,15	
6614	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE	3.661,13		3.281,98	89,64	
6615	PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	2.626,32		9.176,61	349,41	

663	DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA	1.205,02		800,00	66,39	
6631	TEKUĆE DONACIJE	1.205,02		800,00	66,39	
67	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A NA TEMELJU UGOVORNIH OBVEZA	272.967,24	349.137,67	336.865,31	123,41	96,48
671	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PROR. KORISNIKA	272.967,24		336.865,31	123,41	
6711	PRIHODI NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	271.792,64		306.341,64	112,71	
6712	PRIHODI NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.174,60		30.523,67	2.598,64	
68	UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	OSTALI PRIHODI	0,00		0,00	0,00	
6831	ostali prihodi	0,00		0,00	0,00	
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00
72	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00
723	PRIHODI OD PRODAJE PRIJEVOZNIH SREDSTAVA				0,00	
7231	OSOBNI AUTOMOBILI	0,00		300,00	0,00	
	UKUPNO PRIHODI	319.142,43	415.564,04	391.118,81	122,55	94,12
	VIŠAK PRIHODA KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA					
92	REZULTAT POSLOVANJA	86.714,71	45.071,30	47.870,48	55,20	106,21
922	VIŠAK/MANJAK PRIHODA	86.714,71	45.071,30	47.870,48	55,20	106,21
9221	VIŠAK PRIHODA	86.714,71	45.071,30	47.870,48	55,20	106,21
	UKUPNO PRIHODI + VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA	405.857,14	460.635,34	438.989,29	108,16	95,30

TABELA A - RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI
36410 - ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA
RASHODI
IZVRŠENJE RASHODA ZA RAZDOBLJE 01.01.2023.-31.12.2023.

Tablica 3.

ŠIFRA I NAZIV RAČUNA		IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/ REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1		2	3	4	5	6
3	RASHODI POSLOVANJA	336.945,32	397.218,46	336.237,68	99,79	84,65
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	231.592,07	263.149,88	245.629,26	106,06	93,34
311	PLAĆE (BRUTO)	188.513,48		193.844,91	102,83	
3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD	188.513,48		193.844,91	102,83	
3113	PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD	0,00		0,00	0,00	
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	12.563,82		21.241,44	169,07	
3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	12.563,82		21.241,44	169,07	
313	DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	30.514,77		30.542,91	100,09	
3132	DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	30.514,77		30.542,91	100,09	
32	MATERIJALNI RASHODI	104.215,67	131.156,58	88.939,60	85,34	67,81
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	20.941,42		18.134,59	86,60	
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	8.225,88		2.911,09	35,39	
3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU	11.445,47		13.988,50	122,22	
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	294,16		267,80	91,04	
3214	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENICIMA	975,91		967,20	99,11	
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	17.561,27		19.148,44	109,04	
3221	UREDSKI MATERIJALI I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	11.126,30		10.043,48	90,27	
3222	MATERIJAL I SIROVINE	1.991,43		2.205,00	110,72	
3223	ENERGIJA	3.816,54		4.883,33	127,95	
3224	MAT. I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVEST. ODRŽAVANJE	183,44		108,45	59,12	
3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME	443,56		1.590,85	358,65	
3227	SLUŽBENA, RADANA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	0,00		317,33	0,00	
323	RASHODI ZA USLUGE	59.754,14		45.448,60	76,06	
3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	2.896,40		2.661,67	91,90	
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	3.569,99		3.843,69	107,67	
3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	1.042,70		778,67	74,68	
3234	KOMUNALNE USLUGE	1.702,56		1.983,32	116,49	
3235	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	951,04		101,62	10,69	
3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKJE USLUGE	0,00		1.875,31	0,00	
3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	26.362,44		22.310,66	84,63	
3238	RAČUNALNE USLUGE	9.237,56		5.258,21	56,92	
3239	OSTALE USLUGE	13.991,45		6.635,45	47,43	
324	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	1.158,29		1.046,04	90,31	
3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	1.158,29		1.046,04	90,31	
329	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA	4.800,55		5.161,93	107,53	
3291	NAKNADE ZA RAD PREDSTAVN.I IZVRŠNIH TIJELA,POVJERENSTVA I SL	1.295,25		1.523,82	117,65	

3292	PREMIJE OSIGURANJA	2.044,20		2.283,82	111,72	
3293	REPREZENTACIJA	1.184,34		427,97	36,14	
3294	ČLANARINE I NORME	179,18		212,63	118,67	
3295	PRISTOJBE I NAKNADE	46,76		309,20	661,25	
3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	50,82		404,49	795,93	
34	FINANCIJSKI RASHODI	1.137,58	2.912,00	1.668,82	146,70	57,31
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1.137,58		1.668,82	146,70	
3431	BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	1.126,70		1.668,75	148,11	
3432	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I RAZLIKE ZBOG PRIM. VAL.KL.	10,88		0,00	0,00	
3433	ZATEZNE KAMATE	0,00		0,07	0,00	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	23.840,53	63.416,88	55.466,29	232,66	87,46
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	6.570,36	33.000,00	29.375,00	447,08	89,02
412	NEMATERIJALNA IMOVINA	6.570,36		29.375,00	447,08	
4124	OSTALA PRAVA	4.793,53		29.375,00	612,81	
4126	OSTALA NEMATERIJALNA IMOVINA	1.776,83		0,00	0,00	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	17.270,17	30.416,88	26.091,29	151,08	85,78
422	POSTROJENJA I OPREMA	17.270,17		7.854,23	45,48	
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	2.961,05		7.168,55	242,09	
4222	KOMUNIKACIJSKA OPREMA	19,78		399,00	2.017,19	
4223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	14.289,34		286,68	2,01	
4227	UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE	0,00		0,00	0,00	
423	PRIJEVOZNA SREDSTVA	0,00		18.000,01	0,00	
4231	PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU	0,00		18.000,01	0,00	
424	KNJIGE, UMJ. DJELA I OST. IZL. VRIJEDNOSTI	0,00		237,05	0,00	
4241	KNJIGE	0,00		187,05	0,00	
4243	MUZEJSKI IZLOŠCI I PREDMETI PRIRODNIH RIJETKOSTI	0,00		50,00	0,00	
426	NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA	0,00		0,00	0,00	
4262	ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME	0,00		0,00	0,00	
4263	UMJETNIČKA , LITERARNA I ZNAJSTVENA DJELA	0,00		0,00	0,00	
	UKUPNO RASHODI	360.785,85	460.635,34	391.703,97	108,57	85,04

TABELA A - RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA
36410 - ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA
PRIHODI
OSTVARENJE PRIHODA ZA RAZDOBLJE 01.01.2023.-31.12.2023.

Tablica 4.

IZVORI FINANCIRANJA	OSTVARENJE 2022.	IZVORNI PLAN/ REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	272.967,24	349.137,67	336.865,31	123,41	96,48
11 NENAMJENSKI PRIHODI I PRIMICI	272.967,24	349.137,67	336.865,31	123,41	96,48
3 VLASTITI PRIHODI	6.287,68	8.098,68	12.458,59	198,14	153,83
32 VLASTITI PRIHODI PK	6.287,68	8.098,68	12.458,59	198,14	153,83
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	18.415,72	22.830,02	21.748,02	118,09	95,26
47 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE ZA PK	18.415,72	22.830,02	21.748,02	118,09	95,26
5 POMOĆI	21.471,80	35.497,67	20.046,89	93,36	56,47
51 EUROPSKA UNIJA	1.067,10	10.189,00	0,00	0,00	0,00
53 MINISTARSTVA I DRŽAVNE USTANOVE ZA PK	18.536,07	19.246,89	19.246,89	103,83	100,00
55 GRADOVI I OPĆINE ZA PK	663,61	2.361,78	0,00	0,00	0,00
58 OSTALE INSTITUCIJE ZA PK	1.205,02	3.700,00	800,00	66,39	21,62
UKUPNO	319.142,44	415.564,04	391.118,81	122,55	94,12
9 UKUPNO	86.714,71	45.071,30	47.870,48	55,20	106,21
93 VLASTITI PRIHODI – VIŠAK	3.000,25		6.901,32	230,02	#DIJ/0!
94 – PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – VIŠAK	57.255,43		40.969,16	71,56	#DIJ/0!
95 MINISTARSTVA I DRŽAVNE USTANOVE ZA PK VIŠAK	26.459,03			0,00	#DIJ/0!
UKUPNO PRIHODI + PRIHODI KORIŠTENI ZA POKRIĆE RASHODA	405.857,15	460.635,34	438.989,29	108,16	95,30

TABELA A - RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA
36410 – ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA
RASHODI
IZVRŠENJE RASHODA ZA RAZDOBLJE 01.01.2023.-31.12.2023.

Tablica 5.

IZVORI FINANCIRANJA	IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/ REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	272.967,24	349.137,67	336.865,31	123,41	96,48
11 NENAMJENSKI PRIHODI I PRIMICI	272.967,24	349.137,67	336.865,31	123,41	96,48
3 VLASTITI PRIHODI	0,00	8.098,68	551,38	#DIJ/0!	6,81
32 VLASTITI PRIHODI PK	0,00	8.098,68	551,38	#DIJ/0!	6,81
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	24.703,41	22.830,02	1.871,23	7,57	8,20
47 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE ZA PK	24.703,41	22.830,02	1.871,23	7,57	8,20
5 POMOĆI	21.471,79	35.497,67	30.127,89	140,31	84,87
51 EUROPSKA UNIJA	1.067,09	10.189,00	10.081,00	944,72	98,94
53 MINISTARSTVA I DRŽAVNE USTANOVE ZA PK	18.536,07	19.246,89	19.246,89	103,83	100,00
55 GRADOVI I OPĆINE ZA PK	663,61	2.361,78	0,00	0,00	0,00
58 OSTALE INSTITUCIJE ZA PK	1.205,02	3.700,00	800,00	66,39	21,62
UKUPNO	319.142,44	415.564,04	369.415,81	115,75	88,90
9 UKUPNO	41.643,41	45.071,30	22.288,16	53,52	49,45
93 VLASTITI PRIHODI – VIŠAK	2.386,60	6.901,32	0,00	0,00	0,00
94 – PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – VIŠAK	12.797,78	38.169,98	22.288,16	174,16	58,39
95 MINISTARSTVA I DRŽAVNE USTANOVE ZA PK VIŠAK	26.459,03	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
UKUPNO PRIHODI + PRIHODI KORIŠTENI ZA POKRIĆE RASHODA	360.785,85	460.635,34	391.703,97	108,57	85,04

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI
36410 – ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA
IZVRŠENJE RASHODA ZA RAZDOBLJE 01.01.2023.-31.12.2023.

Tablica 6.

ŠIFRA I NAZIV RAČUNA	IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI RASHODI	360.785,84	460.635,34	391.703,97	108,57	85,04
01 Opće javne usluge	0,00	31.824,99	19.862,10	#DIJ/0!	62,41
014 Osnovna istraživanja	0,00	31.824,99	19.862,10	#DIJ/0!	62,41
08 Rekreacija, kultura i religija	360.785,84	460.635,34	371.841,87	103,06	80,72
082 Služba kulture	360.785,84	460.635,34	371.841,87	103,06	80,72

TABELA B – RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI
36410 – ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA
RAČUN FINANCIRANJA
OSTVARENJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2023.-31.12.2023.

Tablica 7.

ŠIFRA I NAZIV RAČUNA		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 5/2	INDEKS 5/4
1		2	3	5	6	7
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SVEUKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA B – RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA
36410 - ETNOGRAFSKI MUZEJ ISTRE-MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA
PRIMICI
OSTVARENJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2023.-31.12.2023.

Tablica 8.

ŠIFRA I NAZIV RAČUNA		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 5/2	INDEKS 5/4
1		2	3	5	6	7
	SVEUKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. POSEBAN DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE / MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2023. GODINU

Rashodi Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2023. g. planirani su u iznosu 460.635,34 eura. U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine ostvareni su rashodi u iznosu od 391.703,97 eura odnosno 85,04% 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.

Za razliku od Općeg dijela ovog Izvještaja, u Posebnom dijelu osim stupca Izvorni plan/rebalans 2023 iskazujemo i stupac Tekući plan 2023, a koji se odnosi na izvršenu preraspodjelu sredstava po izvoru 11 Nenamjenski prihodi i primici provedenu kroz preraspodjelu proračuna Osnivača. Te vrijednosti ne služe indeksiranju već je cilj prikaza tog stupca samo uvid u raspored rashoda po aktivnostima izvora 11 odnosno kretanja unutar okvira ukupnog plana izvora 11. Indeksirane vrijednosti odnose se na odnos stupca izvršenja 2023. naspram stupca Izvornog plana /rebalansa 2023.

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

Tablica 9.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN/ REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023	INDEKS 4/2
1		2	3	4	5
012	36410 Etnografski muzej Istre - Museo etnografico dell Istria	460.635,34	460.635,34	391.703,97	85,04
11	Nenamjenski prihodi i primici	349.137,67	349.137,67	336.865,31	96,48
32	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	8.098,68	8.098,68	551,38	6,81
47	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	22.830,02	22.830,02	1.871,23	8,20
51	Europska unija	10.189,00	10.189,00	10.081,00	98,94
53	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	19.246,89	19.246,89	19.246,89	100,00
55	Gradovi i općine za proračunske korisnike	2.361,78	2.361,78	0,00	0,00
58	Ostale institucije za proračunske korisnike	3.700,00	3.700,00	800,00	21,62
93	Vlastiti prihodi - višak	6.901,32	6.901,32	0,00	0,00
94	Prihodi po posebnim namjenama - višak	38.169,98	38.169,98	22.288,16	58,39
2801	Program: Redovna djelatnost ustanova u kulturi	390.255,54	390.718,86	342.710,54	87,82
	<i>funkcija: 0820</i>				
A280101	AKTIVNOST: Rashodi za zaposlene	248.121,00	242.073,11	240.155,64	96,79
11	Nenamjenski prihodi i primici	246.621,00	240.573,11	240.155,64	97,38
	31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	234.121,00	226.805,51	226.388,04	96,70
230518	3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD 11001			177.329,82	
230520	3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE 11001			21.241,44	
230522	3132 DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE 11001			27.816,78	
	32 MATERIJALNI RASHODI	12.500,00	13.767,60	13.767,60	110,14
230523	3212 NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU 11001			13.767,60	
47	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.480,00	1.480,00	0,00	0,00
230517	3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD 47600			0,00	
230519	3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE 47600			0,00	
230521	3132 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE 47600			0,00	
	32 MATERIJALNI RASHODI	20,00	20,00	0,00	0,00
230524	3212 NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT 47600			0,00	
	<i>funkcija: 0820</i>				
A280102	AKTIVNOST: Materijalni rashodi	85.180,08	90.852,97	50.757,71	59,59
11	Nenamjenski prihodi i primici	44.414,00	50.086,89	50.086,89	112,77
	32 MATERIJALNI RASHODI	42.914,00	48.429,14	48.429,14	112,85
230525	3211 SLUŽBENA PUTOVANJA 11001			2.911,09	
230528	3213 STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA 11001			267,80	
230532	3214 OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA 11001			910,40	
230533	3221 UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI IZDACI 11001			3.461,31	

230536.01	3222	MATERIJAL I SIROVINE	11001				2.205,00	
230537	3223	ENERGIJA	11001				4.864,83	
230541	3224	MAT.I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVEST.ODRŽAVANJE	11001				108,45	
230542	3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME	11001				1.277,10	
230543.01.01	3227	SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	11001				317,33	
230545	3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	11001				2.661,67	
230547	3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	11001				3.843,69	
230549	3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	11001				597,32	
230551	3234	KOMUNALNE USLUGE	11001				1.983,32	
230553	3235	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	11001				101,62	
230553.03	3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKJE USLUGE	11001				1.875,31	
230556	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	11001				8.811,04	
230558	3238	RAČUNALNE USLUGE	11001				5.258,21	
230560	3239	OSTALE USLUGE	11001				2.457,95	
230563	3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	11001				42,40	
230564	3291	NAKNADE ČLANOVIMA UPRAVNOG VIJEĆA	11001				1.523,82	
230567	3292	PREMIJE OSIGURANJA	11001				2.256,37	
230568	3293	REPREZENTACIJA	11001				40,75	
230571	3294	ČLANARINE I NORME	11001				212,63	
230573.02	3295	PRISTOJBE I NAKNADE	11001				309,20	
230574	3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	11001				130,53	
	34	FINANCIJSKI RASHODI			1.500,00	1.657,75	1.657,75	110,52
230577	3431	BANKARSKJE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	11001				1.657,75	
32	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika				6.598,68	6.598,68	551,38	8,36
	32	MATERIJALNI RASHODI			6.198,68	6.198,68	551,38	8,90
230527	3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	32600				0,00	
230530	3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	32600				0,00	
230532.01	3214	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	32600				0,00	
230535	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	32600				71,00	
230536	3222	MATERIJAL I SIROVINE	32600				0,00	
230539	3223	ENERGIJA	32600				18,50	
230541.03	3224	MAT.I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVEST.ODRŽAVANJE	32600				0,00	
230543.01	3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME	32600				0,00	
230546	3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	32600				0,00	
230548.01	3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	32600				0,00	
230550.01	3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	32600				0,00	
230552.01	3234	KOMUNALNE USLUGE	32600				0,00	
230553.01	3235	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	32600				0,00	
230554	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	32600				76,37	
230559	3238	RAČUNALNE USLUGE	32600				0,00	
230561.01	3239	OSTALE USLUGE	32600				0,00	
230563.01	3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	32600				0,00	
230567.01	3292	PREMIJE OSIGURANJA	32600				0,00	

230570	3293	REPREZENTACIJA	32600				135,51	
230572.01	3294	ČLANARINE I NORME	32600				0,00	
230573.01	3295	PRISTOJBE I NAKNADE	32600				0,00	
230575.01	3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	32600				250,00	
	34	FINANCIJSKI RASHODI		400,00	400,00		0,00	0,00
230577.01	3431	BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	32600				0,00	
93	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika			6.901,32	6.901,32		0,00	0,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		6.901,32	6.901,32		0,00	0,00
230548.01	3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	32600				0,00	
47	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			8.905,62	8.905,62		119,44	1,34
	32	MATERIJALNI RASHODI		7.904,62	7.904,62		119,37	1,51
230526	3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	47600				0,00	
230529	3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	47600				0,00	
230531	3214	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	47600				0,00	
230534	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	47600				0,00	
230538	3223	ENERGIJA	47600				0,00	
230540	3224	MAT.I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVEST.ODRŽAVANJE	47600				0,00	
230543	3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME	47600				8,86	
230544	3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	47600				0,00	
230548	3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	47600				0,00	
230550	3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	47600				0,00	
230552	3234	KOMUNALNE USLUGE	47600				0,00	
230553.02	3235	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	47600				0,00	
230553.04	3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE	47600				0,00	
230555	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	47600				82,95	
230557	3238	RAČUNALNE USLUGE	47600				0,00	
230561	3239	OSTALE USLUGE	47600				0,00	
230562	3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	47600				0,00	
230565	3291	NAKNADE ZA RAD PREDSTAVN.I IZVRŠNIH TIJELA,POVJERENSTVA I SL	47600				0,00	
230566	3292	PREMIJE OSIGURANJA	47600				27,45	
230569	3293	REPREZENTACIJA	47600				0,00	
230572	3294	ČLANARINE I NORME	47600				0,00	
230573	3295	PRISTOJBE I NAKNADE	47600				0,00	
230575	3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	47600				0,11	
	34	FINANCIJSKI RASHODI		1.001,00	1.001,00		0,07	0,01
230576	3431	BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	47600				0,00	
230577.01.01	3433	ZATEZNE KAMATE	47600				0,07	
94	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			13.098,68	13.098,68		0,00	0,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		13.098,68	13.098,68		0,00	0,00
230548	3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	47600				0,00	
230561	3239	OSTALE USLUGE	47600				0,00	
55	Gradovi i općine za proračunske korisnike			2.361,78	2.361,78		0,00	0,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		2.361,78	2.361,78		0,00	0,00
230541.01	3224	MAT.I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVEST.ODRŽAVANJE	55330				0,00	

230548.02.01	3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	55597			0,00	
58	Ostale institucije za proračunske korisnike			2.900,00	2.900,00	0,00	0,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		2.900,00	2.900,00	0,00	0,00
230541.02	3224	MAT.I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVEST.ODRŽAVANJE	58600			0,00	
230548.02	3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	58600			0,00	
	<i>funkcija:</i>	0820					
K280103	AKTIVNOST:	Ulaganja u opremu		56.954,46	57.329,46	51.797,19	90,94
11	Nenamjenski prihodi i primici			29.000,00	29.375,00	29.375,00	101,29
	41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVED.DUGOTRAJNE IMOVINE		29.000,00	29.375,00	29.375,00	101,29
230577.01.03	4124	OSTALA PRAVA	11001			29.375,00	
47	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			4.368,70	4.368,70	0,00	0,00
	41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVED.DUGOTRAJNE IMOVINE		4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
230577.01.02	4124	OSTALA PRAVA	47600			0,00	
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		368,70	368,70	0,00	0,00
230578	4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	47600			0,00	
230578.01.01	4222	KOMUNIKACIJSKA OPREMA	47600			0,00	
230578.01.02	4223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	47600			0,00	
230578.02	4231	PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU	47600			0,00	
230578.02.01	4241	KNJIGE	47600			0,00	
94	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			20.931,30	20.931,30	19.767,73	94,44
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		20.931,30	20.931,30	19.767,73	94,44
230578	4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	47600			894,99	
230578.01.01	4222	KOMUNIKACIJSKA OPREMA	47600			399,00	
230578.01.02	4223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	47600			286,68	
230578.02	4231	PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU	47600			18.000,01	
230578.02.01	4241	KNJIGE	47600			187,05	
53	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike			2.654,46	2.654,46	2.654,46	100,00
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		2.654,46	2.654,46	2.654,46	100,00
230578.01	4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	53055			2.654,46	
2803	Program:	Novi stalni postav		11.098,67	11.098,67	3.619,10	32,61
	<i>funkcija:</i>	0820					
A280301	AKTIVNOST:	Uređenje novog stalnog postava		11.098,67	11.098,67	3.619,10	32,61
11	Nenamjenski prihodi i primici			1.098,67	1.098,67	1.098,67	100,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		0,00	0,00	0,00	
230579	3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	11001			0,00	
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		1.098,67	1.098,67	1.098,67	100,00
230580.01	4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	11001			1.098,67	
47	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
230580	3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	47600			0,00	

	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		1.000,00	5.000,00	0,00	0,00
230580.01.01	4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	47600			0,00	
94	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			4.000,00	4.000,00	2.520,43	63,01
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		4.000,00	4.000,00	2.520,43	63,01
230580.01.01	4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	47600			2.520,43	
2804	Program:	Program javnih potreba ustanova u kulturi		1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	<i>funkcija:</i>	0820					
A280448	AKTIVNOST:	Digitalizacija muzejske građe		0,00	0,00	0,00	
47	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			0,00	0,00	0,00	
	32	MATERIJALNI RASHODI		0,00	0,00	0,00	
230582	3239	OSTALE USLUGE	47600			0,00	
53	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike			0,00	0,00	0,00	
	32	MATERIJALNI RASHODI		0,00	0,00	0,00	
230581	3239	OSTALE USLUGE	53055			0,00	
	<i>funkcija:</i>	0820					
A280487	AKTIVNOST:	Pedagoška djelatnost		1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
32	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika			1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
230582.01	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	32600			0,00	
230582.01.01	3223	ENERGIJA	32600			0,00	
230582.01.02	3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	32600			0,00	
230582.02	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	32600			0,00	
230582.02.01	3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	32600			0,00	
2806	Program:	Program javnih potreba ustanova u kulturi		25.956,14	25.956,14	25.512,23	98,29
	<i>funkcija:</i>	0820					
A280601	AKTIVNOST:	Godišnji izložbeni program		11.813,90	11.813,90	11.560,51	97,86
11	Nenamjenski prihodi i primici			6.104,99	6.104,99	6.104,99	100,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		6.054,99	6.054,99	6.054,99	100,00
230583	3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	11001			0,00	
230584	3214	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	11001			0,00	
230586	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	11001			1.668,33	
230587	3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	11001			181,35	
230590	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	11001			2.395,31	
230591	3239	OSTALE USLUGE	11001			1.760,00	
230593	3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	11001			0,00	
230594	3293	REPREZENTACIJA	11001			50,00	
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		50,00	50,00	50,00	100,00
230594.00.02	4243	MUZEJSKI IZLOŠCI I PREDMETI PRIRODNIH RIJETKOSTI	11001			50,00	
47	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			400,00	400,00	146,61	36,65
	32	MATERIJALNI RASHODI		400,00	400,00	146,61	36,65
230586.01	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	47600			30,37	
230588	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	47600			12,15	

230594.00.01	3293	REPREZENTACIJA	47600			104,09	
53	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike			5.308,91	5.308,91	5.308,91	100,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		5.308,91	5.308,91	5.308,91	100,00
230585	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	53055			3.263,09	
230589	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	53055			2.045,82	
230592	3239	OSTALE USLUGE	53055			0,00	
	<i>funkcija:</i>	0820					
A280603	AKTIVNOST:	Manifestacije		6.159,98	6.159,98	6.167,72	100,13
11	Nenamjenski prihodi i primici			5.309,02	5.309,02	5.309,02	100,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		5.004,13	5.004,13	5.004,13	100,00
230594.01	3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	11001			0,00	
230594.02.01	3214	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	11001			24,64	
230596	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	11001			30,00	
230599	3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	11001			0,00	
230600	3235	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	11001			0,00	
230605	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	11001			4.362,28	
230607	3238	RAČUNALNE USLUGE	11001			0,00	
230610	3239	OSTALE USLUGE	11001			97,62	
230612	3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	11001			489,59	
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		304,89	304,89	304,89	100,00
230617.02	4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	11001			304,89	
47	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			50,96	50,96	58,70	115,19
	32	MATERIJALNI RASHODI		42,10	42,10	58,70	139,43
230594.02	3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	47600			32,16	
230594.02.02	3214	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	47600			0,00	
230596.01	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	47600			0,00	
230596.01.01	3223	ENERGIJA	47600			0,00	
230603	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	47600			26,54	
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		8,86	8,86	0,00	0,00
230617.03	4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	47600			0,00	
53	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike			0,00	0,00	0,00	
	32	MATERIJALNI RASHODI		0,00	0,00	0,00	
230598	3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	53055			0,00	
230604	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	53055			0,00	
230611	3239	OSTALE USLUGE	53055			0,00	
230615	3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	53055			0,00	
55	Gradovi i općine za proračunske korisnike			0,00	0,00	0,00	
	32	MATERIJALNI RASHODI		0,00	0,00	0,00	
230602	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	55321			0,00	
230606	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	55330			0,00	
230609	3239	OSTALE USLUGE	55321			0,00	
230613	3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	55321			0,00	
230616	3293	REPREZENTACIJA	55321			0,00	
230617	3293	REPREZENTACIJA	55330			0,00	

58	Ostale institucije za proračunske korisnike			800,00	800,00	800,00	100,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		789,00	789,00	789,00	100,00
230595	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	58600			188,60	
230597	3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	58600			0,00	
230601	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	58600			0,00	
230608	3239	OSTALE USLUGE	58600			86,35	
230614	3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	58600			514,05	
230615.01	3292	PREMIJE OSIGURANJA	58600			0,00	
	34	FINANCIJSKI RASHODI		11,00	11,00	11,00	100,00
230617.01	3431	BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	58600			11,00	
	<i>funkcija:</i>	0820					
A280604	AKTIVNOST:	Izdavanje publikacija		6.853,20	6.853,20	6.853,20	100,00
11	Nenamjenski prihodi i primici			2.654,00	2.654,00	2.654,00	100,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		2.654,00	2.654,00	2.654,00	100,00
230619	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	11001			2.654,00	
47	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			1.544,74	1.544,74	1.544,74	100,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		1.544,74	1.544,74	1.544,74	100,00
230619.01	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	47600			1.544,74	
53	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike			2.654,46	2.654,46	2.654,46	100,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		2.654,46	2.654,46	2.654,46	100,00
230618	3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	53055			2.654,46	
	<i>funkcija:</i>	0820					
A280605	AKTIVNOST:	Preventivna zaštita		1.129,06	1.129,06	930,80	82,44
47	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			60,00	60,00	1,74	2,90
	32	MATERIJALNI RASHODI		60,00	60,00	1,74	2,90
230620	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	47600			1,74	
94	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike			140,00	140,00	0,00	0,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		140,00	140,00	0,00	0,00
230620	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	47600			0,00	
53	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike			929,06	929,06	929,06	100,00
	32	MATERIJALNI RASHODI		929,06	929,06	929,06	100,00
230621	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	53055			929,06	
9201	Program:	EU projekti kod proračunskih korisnika u kulturi		31.824,99	31.824,99	19.862,10	62,41
	<i>funkcija:</i>	0140					
T920107	AKTIVNOST:	Projekt I-ON Identitiji on the line		31.824,99	31.824,99	19.862,10	62,41
11	Nenamjenski prihodi i primici			13.935,99	13.935,99	2.081,10	14,93
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE		9.924,44	9.924,44	1.770,67	17,84
230622	3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD	11001			407,59	
230625	3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	11001			0,00	
230627	3132	DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	11001			1.363,08	
	32	MATERIJALNI RASHODI		4.011,55	4.011,55	310,43	7,74
230630	3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	11001			110,45	
230631.01.01	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	11001			199,98	
230632.01	3239	OSTALE USLUGE	11001			0,00	

51	Europska unija			10.189,00	10.189,00	10.081,00	98,94
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE		9.924,44	9.878,55	9.770,55	98,45
230623	3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD	51100			8.407,50	
230626	3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	51100			0,00	
230628	3132	DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	51100			1.363,05	
	32	MATERIJALNI RASHODI		264,56	310,45	310,45	117,35
230631	3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	51100			110,45	
230631.01	3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	51100			200,00	
230632	3239	OSTALE USLUGE	51100			0,00	
53	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike			7.700,00	7.700,00	7.700,00	100,00
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE		7.700,00	7.700,00	7.700,00	100,00
230624	3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD	53055			7.700,00	
230629	3132	DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	53055			0,00	

III. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2023.

III.1. STRUKTURA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2023.

Izveštaj o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine se sastoji od četiri dijela.

Prvi dio se odnosi na Opći dio izvještaja o izvršenju finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine u kojemu je sadržan sažetak Računa prihoda i rashoda, Računa financiranja, prijenos sredstava iz prethodne godine i prijenos sredstava u slijedeću godinu, Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja, Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji te Račun financiranja po ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.

Drugi dio se odnosi na Posebni dio izvještaja o izvršenju finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine koji iskazuje rashode raspoređene po programima koji se sastoje od aktivnosti i projekata iskazanim po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Treći dio Izvještaja o izvršenju finacijskog plana sastoji se od opisa sadržaja Izvještaja o izvršenju finacijskog plana, o izmjenama i dopunama finacijskog plana u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine te obrazloženja Općeg i Posebnog dijela Izvještaja o izvršenju finacijskog plana.

Četvrti dio se odnosi na posebne izvještaje koji su: Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, Izveštaj o korištenju sredstava fondova Europske unije, Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima, Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelim obvezama te Izveštaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

III.2. FINANCIJSKI PLAN ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA I NJEGOVE IZMJENE I DOPUNE TIJEKOM 2023. GODINE

Financijski plan Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2023. godinu sa projekcijama za 2024. i 2025. godinu donesen je od strane Upravnog vijeća Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 29.09.2022. godine, UBROJ: EMI-005-00/22/03-15.

Iznos planiranih prihoda i rashoda za 2023. godinu iznosio je 347.063,00 eura, prikaz po izvorima:

Tablica 10.

IZVORI FINANCIRANJA	IZVRŠENJE 2021	PLAN 2022	RAZLIKA	PRORAČUN 2023	PROJEKCIJA 2024	PROJEKCIJA 2025
11 Nenamjenski prihodi i primici	223.770,65	272.280,84	14.399,16	286.680,00	286.680,00	286.680,00
32 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	69,99	5.308,91	0,09	5.309,00	5.309,00	5.309,00
47 Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	27.793,97	70.279,30	- 55.020,30	15.259,00	25.295,00	25.295,00
51 Europska unija	27.899,83	26.459,04	- 4.560,04	21.899,00	0,00	0,00
53 Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	11.695,86	18.536,07	- 2.610,07	15.926,00	27.398,00	27.398,00
55 Gradovi i općine za proračunske korisnike	0,00	663,61	530,39	1.194,00	1.592,00	1.592,00
58 Ostale institucije za proračunske korisnike	33,18	796,34	- 0,34	796,00	796,00	796,00
62 Donacije za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	291.263,48	394.324,11	- 47.261,11	347.063,00	347.070,00	347.070,00

Prve Izmjene i dopune Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2023. godinu sa projekcijama za 2024. i 2025. godinu donesene su od strane Upravnog vijeća Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 12.07.2023. godine, UBROJ: EMI-005-00/23/03-9. Iznos planiranih prihoda i rashoda za 2023. godinu iznosi 456.143,54 eura, prikaz po izvorima:

Tablica 11.

IZVORI FINANCIRANJA	PLAN IZVRŠENJE 5.2023	RAZLIKA	NOVI PLAN	PROJEKCIJA 2024	PROJEKCIJA 2025
11 Nenamjenski prihodi i primici	286.680,00	109.040,36	62.457,67	349.137,67	286.680,00
32 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	5.309,00	865,98	8.291,00	13.600,00	5.309,00
47 Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	15.259,00	2.704,64	42.910,98	58.169,98	25.295,00
51 Europska unija	21.899,00	0,00	- 11.710,00	10.189,00	0,00
53 Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	15.926,00	5.818,66	3.320,89	19.246,89	27.398,00
55 Gradovi i općine za proračunske korisnike	1.194,00	0,00	106,00	1.300,00	1.592,00
58 Ostale institucije za proračunske korisnike	796,00	700,00	3.704,00	4.500,00	796,00
62 Donacije za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	347.063,00	119.129,64	109.080,54	456.143,54	347.070,00

Druge Izmjene i dopune Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2023. godinu donesene su od strane Upravnog vijeća Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria dana 29.11.2023. godine, UBROJ: EMI-005-00/23/03-20. i zadnje su izmjene u 2023. godini te se u ovom izvještaju u stupcu gdje se navodi Rebalans 2023. odnosi na ove izmjene i dopune. Iznos planiranih prihoda i rashoda u Drugim izmjenama i dopunama Financijskog plana Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria za 2023. godinu iznose 460.635,34 eura, prikaz po izvorima:

Tablica 12.

IZVORI FINANCIRANJA		PLAN	RAZLIKA	NOVI PLAN
11	Nenamjenski prihodi i primici	349.137,67	0,00	349.137,67
32	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	13.600,00	1.400,00	15.000,00
47	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	58.169,98	2.830,02	61.000,00
51	Europska unija	10.189,00	0,00	10.189,00
53	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	19.246,89	0,00	19.246,89
55	Gradovi i općine za proračunske korisnike	1.300,00	1.061,78	2.361,78
58	Ostale institucije za proračunske korisnike	4.500,00	- 800,00	3.700,00
62	Donacije za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00
UKUPNO		456.143,54	4.491,80	460.635,34

Sve izmjene i dopune financijskog plana objavljene su na web stranici muzeja.

III.3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2023. GODINU

Opći dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana Etnografskog muzeja Istre / Museo etnografico dell'Istria za 2023. godinu sadrži:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, preneseni višak/manjak
- Tabelu A – Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – ostvarenje prihoda za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.
- Tabelu A – Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.
- Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja ostvarenje prihoda za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023
- Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.
- Tabela B - Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.
- Tabela B - Račun financiranja prema izvorima financiranja – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.

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

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

Podaci u Sažetku Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja iskazuju se za izvještajno razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine, uključujući i izvještajno razdoblje prethodne 2022. godine, izvorni plan odnosno rebalans 2023., te indekse: indeks ostvarenja/izvršenja izvještajnog razdoblja 2023. u odnosu na ostvarenje/izvršenje prethodne 2022. godine i indeks ostvarenja/izvršenja izvještajnog razdoblja 2023. u odnosu na izvorni plan odnosno rebalans 2023. godine. (Tablica 1)

Iz tablice 1. A Sažetak Računa prihoda i rashoda ostvareni prihodi iznose 391.118,81 eura te je vidljivo da indeks ostvarenja prihoda u odnosu na prethodnu 2022. godinu iznosi 122,55, a indeks ostvareno 2023. u odnosu na plan iznosi 94,12 odnosno ostvarenje prihoda je za 5,88% manje u odnosu na planirano.

Ostvareni rashodi iznose 391.703,97 eura te je vidljivo da indeks ostvarenja rashoda u odnosu na prethodnu 2022. godinu iznosi 108,57, a indeks ostvareno 2023. u odnosu na plan iznosi 85,04 odnosno ostvarenje rashoda je za 14,96% manje u odnosu na planirano. Razlika između ostvarenih prihoda i rashoda je manjak od 585,16 eura.

Iz tablice 1. B Sažetak Računa financiranja vidljivo je da nije bilo planiranih niti ostvarenih primitaka niti izdataka tijekom 2023. godine te su vrijednosti iskazane u nulama.

Iz tablice 1. C. Preneseni višak/manjak prihoda nad rashodima je iskazan kroz stupac ostvarenje/izvršenje 2022. u iznosu od 45.071,30 eura te se odnosi na ostvareni a neutrošeni višak od vlastitih prihoda (suvenirni, radionice, stručna vodstva) u iznosu od 6.901,32 eura i prihoda za posebne namjene (ulaznice) u iznosu od 38.169,98 eura.

U korist prenesenog viška poslovanja knjižen je iznos od 2.799,18 eura koji je nastao kao posljedica usklađivanja stanja kratkotrajne proizvedene imovine. U 2023. godinu je planiran i prenesen višak od 45.071,30 eura, a na kraju 2023. godine je ostvaren višak od vlastitih prihoda i prihoda za posebne namjene u iznosu od 47.285,32 eura i prenosi se u slijedeću godinu.

U Rekapitulaciji u stupcu ostvarenje/izvršenje 2023. godine iskazani su prihodi u iznosu od 391.118,81 eura, ukupni rashodi u iznosu od 391.703,97 eura i isto toliko je i raspoređeno tijekom 2023. godine te je na kraju 2023. godine utvrđen manjak u iznosu od 585,16 eura. Preneseni višak iz 2022. godine u iznosu od 45.071,30 eura, usklađenje vrijednosti kratkotrajne nefinancijske imovine - zaliha u iznosu od 2.799,18 eura (usklađenje je izvršeno preko konta 92111), zajedno s ostvarenim prihodima tekuće godine u iznosu od 391.703,97 eura čine ukupno raspoloživa sredstva u 2023. godini u iznosu od 438.989,29 eura. Ukupni rezultat ostvaren u 2023. godini iznosi 47.285,32 eura.

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

Ukupni prihodi u razdoblju od 01.01.-31.12.2023. godini ostvareni su u iznosu od 391.118,81 eura što je za 22,55% više u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje, a za 5,88% manje od planiranog za 2023. godinu.

Skupina 63 Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iskazuju indeks 60,53 odnosno ostvarenje od 39,47% manje od planiranoga. Manjak ostvarenog u odnosu na planirano se odnosi na ostvaren manjak prihoda po iznosu koji je trebao biti isplaćen temeljem tekućih pomoći od institucija i tijela EU no uplata je izostala do konca 2023. godine. Skupina konta 64 Prihodi od imovine su izvršeni u 100% iznosu planiranog.

Skupina konta 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada iskazuje indeks 95,20 što znači da je ostvareno 4,80% manje od plana. Prihodi po posebnim propisima se odnose na prihode od prodaje ulaznica, ostali nespomenuti prihodi i bilježe povećanje u odnosu na prethodno razdoblje u iznosu od 16,47%.EMI-MEI prihode od ulaznica u Kaštel dijeli sa Muzejom grada Pazina u omjeru 50:50.

Skupina konta 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija iskazuju indeks 112,37 odnosno ostvarenje 12,37% više od planiranog. Zbog povećanog opsega pruženih usluga (osim prihoda ostvarenih od usluga stručnog vodstva, predavanja, održavanja muzejskih radionica) povećani su prihodi na ime naručenih elaborata i istraživanja nematerijalne kulturne baštine (Legend kuća, Amareti, Krafi, Smokvenjak) općine Pićan, TZ općine Vrsar, TZ općine Barban, LAG Istočne Istre, te izrada revizije etnografske zbirke predmeta "Vittorio Rossoni, općina Kaštelir Labinci. Osim navedenih prihoda ostvareni su i prihoda za organiziranje međunarodne konferencije i izložbe „Vajka kontra“ od Univetsitat Tubingen, Njemačka.

Skupina konta 67 Prihodi iz nadležnog proračuna bilježe indeks 96,48 odnosno 3,52% manje od planiranog, prihodi ostvareni iz izvora nadležnog proračuna (Istarske županije) iznose 336.865,31 što je 23,41% više od ostvarenog u prethodnoj godini. Dio planiranih a uplaćenih sredstava u iznosu od 5.306,37 eura nije utrošen do 31.12.2023., nisu utrošena sredstva u iznosu od 417,47 eura za rashode za zaposlene te iznos od 4.888,90 eura vezan na projekt I-ON, iz razloga što su ostvarena sredstva iz Ministarstva kulture i medija te se tim sredstvima pokrilo dio rashoda planiranih iz Istarske županije. Neutrošena sredstva Istarske županije su temeljem naloga vraćena u Proračun Istarske županije.

Skupina konta 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su 100% od planiranog, u iznosu od 300 eura temeljem prodaje starog vozila (Citroen Berlingo multispace 1.4 i PLC, knjigovodstvena vrijednost 0,00 eura).

U tabeli je iskazan i višak prihoda korišten za pokriće rashoda kroz skupinu konta 92, preneseni višak iz prethodne godine i planirani višak u tekućoj godini iznosi 45.071,30 eura, indeks ostvarenja izvršeno /ostvareno iznosi 106,21 odnosno ostvareno je 6,21% više od plana. Ukupna raspoloživa sredstva za 2023. godinu iznose 438.989,29 eura.

Tabela A – 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 3.)

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.01.-31.12.2023. godini ostvareni su u iznosu od 391.703,97 eura što je za 8,57% više u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje, a za 14,96% manje od planiranog za 2023. godinu.

Skupina konta 31 Rashodi za zaposlene iznosi 245.629,26 eura te bilježi povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 6,06% zbog povećanja plaća i naknada za prehranu sukladno izmjenama Pravilnika o porezu na dohodak i Kolektivnog ugovora. Tijekom godine isplaćena je i jubilara nagrada djelatniku za 20 godina rada u Muzeju, otpremnina djelatnici za odlazak u mirovinu te pomoć za smrtni slučaj. Zbog odlaska triju djelatnica i dinamike zapošljavanja tijekom 2023. godine u odnosu na planirano bilježi se izvršenje manje za 3,89%.

Skupina konta 32 Materijalni rashodi iznose 88.939,60 eura te bilježe smanjenje u odnosu na prethodno razdoblje za 14,66%, navedeno odstupanje nastalo je uslijed realizacije planiranih projekata, EU projekta I-ON je u 2023. godini realiziran samo kroz troškove rashoda za zaposlene te se u odnosu na prethodnu godinu u tom segmentu vidi razlog smanjenju. U odnosu na planirano bilježi se izvršenje od 35,65% manje od plana.

Naknade troškova zaposlenima bilježe smanjenje u odnosu na prethodno razdoblje za 14,66%, izvršenje iznosi 76,56 od planiranog. Smanjenje se očituje kroz smanjenje troškove službenih putovanja, naknade za prijevoz na poslao su u laganom porastu.

Rashodi za materijal i energiju bilježi povećanje od 9,04% u odnosu na prethodno razdoblje, rashodi za usluge bilježe smanjenje za 23,94% u odnosu na prethodno sve vezano na redovno poslovanje i na realizirane programske aktivnosti. Višak od neutrošenih sredstva se prenosi u slijedeću godinu.

Skupina konta 34 Financijski rashodi iznose 1.668,82 eura a odnose se na bankarske naknade i troškove platnog prometa, te bilježe povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 46,70%, povećanje se odnosi na dinamiku pologa gotovine od utrženih prihoda – ulaznice koje se kroz godinu obavljalo svakodnevno u 2023. godini. U odnosu na planirano bilježi se smanjenje za 45,64%.

Skupina konta 41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine iznose 29.375 eura što je povećanje od 347,08% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine iz razloga što je tijekom 2023. godine izvršeno ulaganje u uređenje uredskog prostora u zgradi Kaštela (vlasništvo Grad Pazin). Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine ostvareni su 11,99% manje od plana.

Skupina konta 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 26.091,29 eura što je povećanje od 51,08% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine. Veći dio rashoda odnose se na nabavu prijevoznog sredstva (osobnog automobila Dacia Jogger) u iznosu od 18.000,01 eura i za nabavljenu informatičku opremu financiranu sredstvima Ministarstva kulture i medija. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su 14,22% manje od plana.

Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja – Prihodi: : iskazuje se brojčanom oznakom i nazivom izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. (Tablica 4.)

Skupina izvora financiranja 11 Nenamjenski prihodi i primici iskazuju indeks 96,48 u odnosu na planirano odnosno ostvarenje od 3,52% manje od plana.

Skupina izvora financiranja 32 Vlastiti prihodi iskazuju indeks 153,83 u odnosu na planirano odnosno ostvarenje od 53,83% više od plana. Dio planiranih prihoda iz skupine konta 55 i 58 ostvareno je temeljen obavljenih usluga i ispostavljenih računa EMI/MEI prema Gradovima i Turističkim zajednicama i ti su prihodi iskazani kroz skupinu konta 32.

Skupina izvora financiranja 47 Prihodi za posebne namjene proračunskog korisnika iskazuju indeks 95,26 u odnosu na planirano odnosno ostvarenje od 4,74% manje od plana. Muzej je u prostoru Kaštela u izvještajnom razdoblju posjetilo 17.594 posjetitelja što predstavlja povećanje broja posjetitelja u odnosu na 2022. godinu od 14% tako da i indeks ostvareno 2023/ostvareno 2022 iznosi 118,09, odnosno više ostvarenih prihoda za 18,09%.

Na skupini izvora financiranja 51 Europska unija planiran je prihod od 10.189,00 eura, no tijekom 2023. godine taj prihod nije ostvaren, odnosno prihod je uplaćen u siječnju 2024. godine pa se po ovom izvoru bilježi manjak za 2023. godinu.

Skupina izvora financiranja 53 Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike iskazuju indeks 100, odnosno ostvareni su svi planirani prihodi iz tog izvora.

Skupina izvora financiranja 55 Gradovi i općine za proračunske korisnike planirani su u iznosu od 2.361,78 eura no kako su ovi prihodi ostvareni temeljen obavljenih usluga i ispostavljenim računima EMI/MEI prema gradovima i općinama ti su prihodi iskazani kroz skupinu konta 32.

Skupina izvora financiranja 58 ostale institucije za proračunske korisnike planirani su u iznosu od 3.700,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 800,00 eura te indeks ostvareno/planirano iznosi 21,62, no kao i u skupini konta 55 dio planiranih prihoda ostvareno je temeljen obavljenih usluga za koje su ispostavljeni računi od strane EMI/MEI prema Turističkim zajednicama i ti su prihodi iskazani kroz skupinu konta 32.

Kroz Račun prihoda i rashoda prema izvorima –prihodi iskazan su i višak prihoda prenesenih iz prethodne godine, skupine 93 – vlastiti prihodi iskazuje indeks 100 u odnosu na prethodno razdoblje, a skupina 94 – prihodi za posebne namjene iskazuje indeks 107,33, što znači povećanje od 7,33% u odnosu na planirano.

Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja – Rashodi: : iskazuje se brojčanom oznakom i nazivom izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. (Tablica 5.)

Skupina izvora financiranja 11 Nenamjenski prihodi i primici iskazuju indeks 96,48 u odnosu na planirano odnosno ostvarenje od 3,52% manje od plana.

Skupina izvora financiranja 32 Vlastiti prihodi iskazuju indeks 6,81 u odnosu na planirano odnosno ostvarenje od 93,19% manje od plana. Dio planiranih prihoda iz skupine konta 55 i 58 ostvareno je temeljen obavljenih usluga i ispostavljenih računa EMI/MEI prema Gradovima i Turističkim zajednicama, a ti prihodi nisu služili za realizirane rashode te se prenose kao višak u slijedeću godinu.

Skupina izvora financiranja 47 Prihodi za posebne namjene proračunskog korisnika iskazuju indeks 8,20 u odnosu na planirano odnosno ostvarenje od 91,80% manje od plana, razlog smanjenog udjela rashoda u prihodima na izvoru 47 je taj što su rashodi financirani iz skupine 94 – prenesenog viška, dio rashoda je financiran iz izvora 11 Nenamjenski prihodi i primici, neutrošeni prihodi se prenose u slijedeću godinu.

Na skupini izvora financiranja 51 Europska unija planiran je prihod od 10.189,00 eura Rashodi po ovom izvoru iznose 10.081,00 eura i iskazuju indeks od 98,94 u odnosu na planirano.

Skupina izvora financiranja 53 Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike iskazuju indeks 100, odnosno ostvareni su svi planirani prihodi iz tog izvora.

Skupina izvora financiranja 55 Gradovi i općine za proračunske korisnike planirani su u iznosu od 2.361,78 eura no kako su ovi prihodi ostvareni temeljen obavljenih usluga i ispostavljenim računima EMI/MEI prema gradovima i općinama ti su prihodi iskazani kroz skupinu konta 32, pa tako nema niti iskazanih rashoda na izvoru 55.

Skupina izvora financiranja 58 ostale institucije za proračunske korisnike planirani su u iznosu od 3.700,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 800,00 eura te indeks ostvareno/planirano iznosi 21,62, no kao i u skupini konta 55 dio planiranih prihoda pa tako i rashoda ostvareno je temeljem obavljenih usluga za koje su ispostavljeni računi od strane EMI/MEI prema Turističkim zajednicama te je iskazano kroz skupinu konta 32.

Kroz ovu tablicu su također iskazani rashodi financirani iz skupine konta 94 – preneseni višak od prihoda za posebne namjene u iznosu od 22.288,16 eura, indeks ostvarenja izvršeno u odnosu na planirano iznosi 58,39 odnosno 41,61% manje od planiranog.

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

Na skupini 01 - Opće javne usluge, 014 Osnovna istraživanja iskazano je izvršenje za 2023. godinu u iznosu od 19.862,10 eura, ovi se rashodi odnose na provedeni EU projekt I-ON , na skupini 08 – rekreacija, kultura, religija, podskupina 082 – Služba kulture, iskazan je iznos od 371.841,87 eura, ukupni rashodi u odnosu na planirano iskazuju indeks 85,04. (Tablica 6.)

Tabela B - 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 7.) Nije bilo planiranih niti ostvarenih primitaka niti izdataka tijekom 2023. godine te su vrijednosti iskazane u nulama.

Tabela B - 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 8.) Nije bilo planiranih niti ostvarenih primitaka tijekom 2023. godine te su vrijednosti iskazane u nulama.

Stanje novčanih sredstava na računu EMI/MEI na početku 2023. godine iznosilo je 108.924,45 eura , a na kraju 2023. godine iznosilo je 65.264,61 eura.

Obrazloženje prenesenog viška iz prethodne godine u 2023. godinu.

PRIHODI POSLOVANJA 2023.

Tablica 13.

KONTO	VRSTA PRIHODA	IZNOS
636	POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	11.546,89
638	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	7.700,00
641	PRIHODI OD FINACIJSKE IMOVINE	0,08
652	OSTALI PRIHODI	21.447,94
661	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	12.458,59
663	DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆE	800,00
671	PRIHODI IZ PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE	336.865,31
	UKUPNO PRIHODI	390.818,81

RASHODI POSLOVANJA 2023.

KONTO	VRSTA TROŠKA	IZNOS
311	PLAĆE (BRUTO)	193.844,91
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	21.241,44
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	30.542,91
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	18.134,59
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	19.148,44
323	RASHODI ZA USLUGE	45.448,60
324	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	1.046,04
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	5.161,93
343	OSTALI FINACIJSKI RASHODI	1.668,82
	UKUPNO	336.237,68
	PRIHODI – RASHODI POSLOVANJA	54.581,13

Ostvaren je višak prihoda nad rashodima poslovanja u iznosu od 54.581,13 eura. Preneseni višak iz 2022. godine iznosio je 21.688,47 eura, ostvaren je iz izvora 32 i 47. Odlukom o raspodjeli rezultata iz 2022. godine knjižen je iznos od 1.548,47 eura na teret viška poslovanja a u korist viška prihoda od nefinancijske imovine. U korist prenesenog viška poslovanja knjižen je iznos od 2.799,18 eura koji je nastao kao posljedica usklađivanja stanja kratkotrajne proizvedene imovine. Izvršena je obavezna korekcija na teret viška poslovanja za rashode za nabavu nefinancijske imovine nabavljene od kapitalnih donacija u iznosu od 33.178,13 eura.

Višak prihoda od poslovanja na dan 31.12.2023. iznosi je 44.342,18 eura.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE 2023.

Tablica 14.

KONTO	VRSTA PRIHODA	IZNOS
7231	PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU	300,00
	UKUPNO	300,00

RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE 2023.

KONTO	VRSTA RASHODA	IZNOS
4124	OSTALA PRAVA	29.375,00
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	7.168,55
4222	KOMUNIKACIJSKA OPREMA	399,00

4223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	286,68
4231	PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU	18.000,01
4241	KNJIGE	187,05
4243	MUZEJSKI IZLOŠCI I PREDMETI PRIRODNIH RIJETKOSTI	50,00
	UKUPNO	55.466,29
	MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	55.166,29

Ostvaren je manjak prihoda nad rashodima za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 55.166,29 eura. Preneseni višak od nefinancijske imovine iz 2022. godine iznosio je 23.382,83 eura, ostvaren po izvorima 32 i 47.

Odlukom o raspodjeli rezultata iz 2022. godine knjižen je iznos od 1.548,47 na teret viška poslovanja a u korist viška prihoda od nefinancijske imovine.

Obaveznom korekcijom rezultata manjak je smanjen za 33.178,13 eura.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine tijekom 2023. godine ostvareni su u iznosu od 300 eura temeljem prodaje starog vozila (Citroen Berlingo multispac 1.4 i PLC, knjigovodstvena vrijednost 0,00 eura).

Višak prihoda od nefinancijske imovine na dan 31.12.2023. iznosi 2.943,14 eura.

Manjak tekuće godine iznosi 585,16 eura.

Ukupno ostvareni višak u 2023. godini iznosi 47.285,32 eura

Po izvoru 51100 Strukturni fondovi EU ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 10.081,00 eura iz razloga što su prihodi uplaćeni nakon 31.12.2023. te nisu mogli biti knjiženi zbog modificiranog obračunskog načela kao pokriće nastalim troškovima po tom izvoru, troškovi su pokriveni viškom vlastitih prihoda, a u 2024. godini će se izvršiti preraspodjela po Odluci o rasporedu viška iz izvora 51100 na vlastite prihode.

Preneseni višak iz 2022. godine koristio se tijekom 2023. godine za pokriće rashoda nastalih obavljanjem redovne djelatnosti i nabave opreme za potrebe Muzeja, te za pokriće nastalog manjka prihoda nad rashodima u iznosu od 585,16 eura, neutrošeni višak prenosi se u slijedeću godinu.

Temeljem Odluke o raspodjeli rezultata iz 2022. godine iznos od 45.071,30 eura planiran je i korišten na slijedeći način:

Skupna konta 93 po kojoj se prenesao višak od 6.901,32 eura služi za pokriće materijalnih rashoda, tijekom 2023. godine nisu se utrošila sredstva te se kompletan iznos prenosi u slijedeću godinu.

Skupna konta 94 po kojoj se prenesao višak od 38.169,98 eura služi za pokriće:

1. materijalnih rashoda u iznosu 13.098,68 eura, tijekom 2023. godine nisu se utrošila sredstva te se kompletan iznos prenosi u slijedeću godinu s time da je u korist prenesenog viška poslovanja knjižen iznos od 2.799,18 eura koji je nastao kao posljedica usklađivanja stanja kratkotrajne proizvedene imovine te preneseni višak u slijedeću godinu za materijalne rashode iznosi 15.897,86 eura, s viškom ostvarenim u 2023. godini po ovoj aktivnosti ukupni višak iznosi 16.057,79 eura.

2. Uređenje novog stalnog postava u iznosu od 4.000,00 eura, tijekom godine je na ime ove aktivnosti raspoređen prihod od 1.520,43 eura, utrošen višak iz prethodne godine iznosi 2.520,43 eura, ukupni višak koji se po ovoj aktivnosti prenosi u slijedeću godinu iznosi 3.000,00 eura.

3. Preventivna zaštita u iznosu od 140,00 eura, prenosi se višak prethodne godine u slijedeću godinu te ukupno s ostvarenim prihodom u 2023. godini preneseni višak iznosi 500,00 eura

4. Ulaganje u opremu u iznosu od 20.931,30 eura, tijekom 2023. godine utrošio se višak u iznosu od 19.767,73 eura, s ukupno ostvarenim prihodima u 2023. godini po ovoj se aktivnosti vrši prijenos od 10.000,00 eura u slijedeću godinu.

5. Obzirom da tijekom 2023. godine izvor 51100 (EU fond) iskazuje manjak od 10.081,00 eura, ostatak viška ostvaren u 2023. godini u iznosu od 9.000,00 eura iskazuje se kroz slijedeće aktivnosti:

7.000,00 eura – aktivnost Godišnji izložbeni program; 1.000,00 eura – aktivnost Manifestacije; 1.000,00 eura - aktivnost Izdavanje publikacija.

Ukupno ostvareni višak se po navedenim aktivnostima prenosi u slijedeću godinu.

Pregled rezultata po izvorima i programima:

Tablica 15.

	3	4	3+4	6	7	rezultat 2023	preneseni rezultat iz 2022.	sveukupno rezultat
Rashodi za zaposlene	240.155,64		240.155,64	240.155,64		0,00		0,00
Materijalni rashodi	50.086,89		50.086,89	50.086,89		0,00		0,00
Uređenje novog stalnog postava	0,00	1.098,67	1.098,67	1.098,67		0,00		0,00
Godišnji izložbeni program	6.054,99	50,00	6.104,99	6.104,99		0,00		0,00
Manifestacije	5.309,02		5.309,02	5.309,02		0,00		0,00
Izdavanje publikacija	2.654,00		2.654,00	2.654,00		0,00		0,00
Ulaganja u opremu		29.375,00	29.375,00	29.375,00		0,00		0,00
Projekt I-ON Identitiji on the line	2.081,10		2.081,10	2.081,10		0,00		0,00
UKUPNO IZVOR 1101 ŽUPANIJA	306.341,64	30.523,67	336.865,31	336.865,31		0,00		0,00
Godišnji izložbeni program	5.308,91		5.308,91	5.308,91		0,00		0,00
Izdavanje publikacija	2.654,46		2.654,46	2.654,46		0,00		0,00
Preventivna zaštita	929,06		929,06	929,06		0,00		0,00
Ulaganja u opremu		2.654,46	2.654,46	2.654,46		0,00		0,00
I-ON	7.700,00		7.700,00	7.700,00		0,00		0,00
UKUPNO IZVOR 53055 MINISTARSTVO	16.592,43	2.654,46	19.246,89	19.246,89		0,00		0,00
Manifestacije	800,00		800,00	800,00		0,00	0,00	0,00
Ostale institucije za muzeje 58600	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materijalni rashodi 326	551,38		551,38	10.650,06		10.098,68	6.901,32	17.000,00
Pedagoška djelatnost 326	0,00		0,00	1.808,53		1.808,53		1.808,53
UKUPNO VLASTITI 326	551,38	0,00	551,38	12.458,59	0,00	11.907,21	6.901,32	18.808,53
Materijalni rashodi 476	119,44		119,44	279,37		159,93	15.897,86	16.057,79
Uređenje novog stalnog postava 476		2.520,43	2.520,43	1.520,43		-1.000,00	4.000,00	3.000,00
Godišnji izložbeni program 476	146,61		146,61	7.146,61		7.000,00		7.000,00
Manifestacije 476	58,70		58,70	1.058,70		1.000,00		1.000,00
Izdavanje publikacija 476	1.544,74		1.544,74	2.544,74		1.000,00		1.000,00
Preventivna zaštita 476	1,74		1,74	361,74		360,00	140,00	500,00
Ulaganja u opremu 476		19.767,73	19.767,73	8.536,43	300,00	-10.931,30	20.931,30	10.000,00
UKUPNO VLASTITI 476	1.871,23	22.288,16	24.159,39	21.448,02	300,00	-2.711,37	40.969,16	38.557,79
Projekt I-ON Identitiji on the line 51100	10.081,00		10.081,00			-10.081,00		-10.081,00
SVEUKUPNO REZULTAT	336.237,68	55.466,29	391.703,97	390.818,81	300,00	-885,16	47.870,48	47.285,32

Tablica 16.

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA I PRENESENI VIŠAK ILI MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA PO IZVORIMA FINANCIRANJA ZA 2023. GODINU						
Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022	IZVORNI PLAN/REBALANS 2023	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022	INDEKS 5/3	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Opći prihodi i primici					
	PRIHODI	272.967,24	349.137,67	336.865,31	123,41	96,48
	RASHODI	272.967,24	349.137,67	336.865,31	123,41	96,48
RAZLIKA		0,00	0,00	0,00		
3	Vlastiti prihodi					
	PRIHODI	6.287,68	15.000,00	12.458,59	198,14	83,06
	RASHODI	2.386,61	15.000,00	551,38	23,10	3,68
RAZLIKA		3.901,07	0,00	11.907,21		
4	Prihodi za posebne namjene					
	PRIHODI	18.415,72	61.000,00	21.748,02	118,09	35,65
	RASHODI	37.501,17	61.000,00	24.159,39	64,42	39,61
RAZLIKA		-19.085,45	0,00	-2.411,37		
5	Pomoći					
	PRIHODI	21.471,79	35.497,67	20.046,89	93,36	56,47
	RASHODI	47.930,83	35.497,67	30.127,89	62,86	84,87
RAZLIKA		-26.459,04	0,00	-10.081,00		
6	Donacije					
	PRIHODI	0,00	0,00	0,00		
	RASHODI	0,00	0,00	0,00		
RAZLIKA		0,00	0,00	0,00		
	Ukupni prihodi	319.142,43	460.635,34	391.118,81	122,55	84,91
	Ukupni rashodi	360.785,85	460.635,34	391.703,97	108,57	85,04
	RAZLIKA	-41.643,42	0,00	-585,16		
	PRENESENI VIŠAK	86.714,72	0,00	45.071,30		
	PRIHOD+VIŠAK	405.857,15	460.635,34	436.190,11		
	REZULTAT	45.071,30	0,00	44.486,14		
	PRIHOD- USKLAĐENJE			2.799,18		
	REZULTAT ZA PRIJENOS			47.285,32		
	RAZRADA VIŠKA PO IZVORIMA					
32	VLASTITI PRIHODI- PRENESENI VIŠAK	6.901,32		18.808,53		
47	PRIH. ZA POS.NAMJENE	38.169,98		35.758,61		
47	PRIH.USKLAĐENJE			2.799,18		
51	EUROPSKA UNIJA	0,00		-10.081,00		
53	MINISTARSTVO KULTURE	0,00		0,00		
58	OSTALE INSTITUCIJE	0,00		0,00		
	UKUPNO VIŠAK	45.071,30		47.285,32		

III.4. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ETNOGRAFSKOG MUZEJA ISTRE – MUSEO ETNOGRAFICO DELL'ISTRIA ZA 2023. GODINU

Obrazloženje Posebnog dijela ovog izvještaja, temelji se na opisnom obrazloženju planiranih i izvršenih ciljeva koji su postavljeni pri planiranju u sklopu donošenja Finacijskog plana za 2023. godinu sa projekcijama za 2024. i 2025.

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

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

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Muzej 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. Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria utemeljen je 1962. godine sa sjedištem u Pazinu. 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.

1. PROGRAM: REDOVNA DJELATNOST USTANOVA U KULTURI - 2801

1.1. AKTIVNOST: RASHODI ZA ZAPOSLENE – A280101

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Za 2023. godinu planirani su rashodi za zaposlene u potpunosti što znači da će svi zaposleni djelatnici raditi na puno radno vrijeme osim djelatnika na radnom mjestu recepcionar koji radi na pola radnog vremena. Troje djelatnika koje je proteklih tri godine radilo polovicu radnog vremena na EU projektu, a od toga je polovicu plaće isplaćivano iz projekta, nakon kolovoza 2023. godine prelaze na redovno financiranje plaće iz Županije. Cilj ove aktivnosti je da zaposleni djelatnici svoje radne zadatke obavljaju zakonito, pravovremeno i cjelovito.

CILJ USPJEŠNOSTI:

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

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

Sredstva za mjeru 4.2.8. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području kulture, a koja se odnosi na program 2801 – Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost A280101 – Rashodi za zaposlene, planirana su u iznosu 248.121,00 eura, izvršena su u iznosu 240.155,64 eura odnosno 3,21% manje od plana, planirana ciljna vrijednost je ostvarena na način da su planirane aktivnosti odrađene u cijelosti.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2023.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023

Zakonito, pravovremeno i cjelovito obavljani poslovi	11 zaposlenika	11 zaposlenika	11 zaposlenika
------------------------------------------------------	----------------	----------------	----------------

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023 u odnosu na ciljnu vrijednost 2023. godinu ostvarena je u potpunosti na način da je na kraju godine bilo zaposleno djelatnika koliko je i ciljnom vrijednosti planirano. Tijekom 2023. godine u Etnografskom muzeju Istre – Museo etnografico dell'Istria tri su djelatnice otišle iz muzeja (dvije djelatnice na nova radna mjesta, jedna djelatnica u starosnu mirovinu) no do kraja 2023. godine zaposlene su tri nove osobe, radi se o radnom mjestu Kustos.

1.2 AKTIVNOST: MATERIJALNI RASHODI – A280102

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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

CILJ USPJEŠNOSTI:

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

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

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2801 – Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost A280102 – Materijalni rashodi, planirana su u iznosu 85.180,08 eura, izvršena su u iznosu 50.757,71 eura odnosno 40,41% manje od plana, planirana ciljna vrijednost je ostvarena na način da su planirane aktivnosti redovnog poslovanja realizirane, a dio neutrošenih sredstava se odnosi na planirane rashode koje nisu realizirane do kraja 2023. godine (za tekuće održavanje, povećani rashodi za materijal i usluge, dio provedbe nabavke materijalnih rashoda prenosi se na 2024. godinu).

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2023.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023
Podmirene sve obveze i nesmetano odvijanje poslovnih procesa	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023 u odnosu na ciljnu vrijednost 2023. godinu ostvarena je u djelomično na način da su se poslovni procesi odvijali nesmetano, sve nastale obveze tijekom 2023. godine su podmirene. Dio planiranih aktivnosti koje nisu realizirane tijekom 2023. godine, prenose se u 2024. godinu u skladu s potrebama poslovanja muzeja.

1.3. AKTIVNOST: ULAGANJA U OPREMU – K280103

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Kroz aktivnost K280103 planira se kontinuirana zamjena dotrajale informatičke opreme ili nadogradnja postojeće opreme.

Kako se za obavljanje muzejske djelatnosti stalno mijenjaju tehnološki preduvjeti, pogotovo u aspektu bilježenja, interpretiranja i pohrane video materijala stvorila se i potreba za dodatnom opremom koja to može podržati te potreba za obnovom postojeće opreme. Predviđena je zamjena zastarjele informatičke opreme, dva kompjutera, monitor, projektor, printer i skener te nabava novog službenog automobila.

CILJ USPJEŠNOSTI:

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

Mjera: 4.2.5. Razvoj kulturne infrastrukture

Sredstva za mjeru 4.2. 5. Razvoj kulturne infrastrukture, a koja se odnosi na program 2801 – Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost K280103 – Ulaganja u opremu, planirana su u iznosu 56.954,46 eura, izvršena su u iznosu 51.797,19 eura odnosno 9,06% manje od plana. Pokazatelj uspješnosti je održavanje postojeće infrastrukture i osuvremenjivanje opreme te nabava službenog automobila.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2023.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023
Održavanje postojeće infrastrukture i osuvremenjivanje opreme	Ulaganje u opremu	Ulaganje u opremu	Nabava službenog auta i održavanje postojeće opreme

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023 u odnosu na ciljnu vrijednost 2023. godinu ostvarena je na način da je izvršena zamjena zastarjele informatičke opreme: dva kompjutera, monitor, projektor, printer i skener te je nabavljen novi osobni automobil za službene svrhe. Dio nerealiziranih planiranih sredstava se odnosi na smanjene a planirane troškove za nabavu službenog automobila te nabavu preostale opreme za redovno poslovanje muzeja, očekivani period ostvarenja cilja prebacuje se do sredine 2024. godine.

2. PROGRAM: NOVI STALNI POSTAV - 2803

2.1. AKTIVNOST: UREĐENJE NOVOG STALNOG POSTAVA – A280301

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Nakon realizacije novog stalnog postava predviđena je aktivnost koja se odnosi na zamjenu dotrajale tehnike ili nadopunu postava te izrade zaštitnih vitrina za izloženu muzejsku građu.

CILJ USPJEŠNOSTI:

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

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

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2803 – Novi stalni postav, aktivnost A280301 – Uređenje novog stalnog postava, planirana su u iznosu 11.098,67 eura, izvršena su u iznosu 3.619,10 eura odnosno 67,39% manje od plana. Zamijenjen je dio dotrajale tehnike, izrađene su zaštitne vitrine za izloženu muzejsku građu. Dio nerealiziranih planiranih sredstava se odnosi na završetak izrade zaštitnih vitrina u postavu muzeja, očekivani period ostvarenja cilja je druga polovica 2024. godine.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2023.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023
Postav je otvoren za javnost	Tekuće održavanje	Tekuće održavanje	Tekuće održavanje

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023 u odnosu na ciljnu vrijednost 2023. godinu ostvarena je na način da je tekuće održavanje provedeno, dio nerealiziranih planiranih sredstava se odnosi na završetak izrade zaštitnih vitrina u postavu muzeja. Pokazatelj rezultata je otvoren postav te prezentacija izloženog i interpretiranog posjetiteljima te pozitivne kritike.

3. PROGRAM: PROGRAM JAVNIH POTREBA USTANOVA U KULTURI - 2804

3.1. AKTIVNOST: DIGITALIZACIJA MUZEJSKE GRAĐE – A280448

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Kroz ovu aktivnost predviđena je izrada WEB aplikacije za objavu virtualne izložbe, rebalansom su planirane vrijednosti svedene na 0,00 eura jer nisu ostvareni prihodi po toj aktivnosti te iz tog razloga nije bilo niti izvršenja tijekom 2023. godine.

3.2. AKTIVNOST: PEDAGOŠKA DJELATNOST– A280447

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Ova aktivnost nije bila planirana u izvornom proračunu već je dodana kroz rebalans za 2023. godinu. Izvršenja kroz ovu aktivnost nisu iskazana, jer su se ove aktivnosti tijekom 2023. godine izvršavale kroz aktivnost Redovne djelatnosti.

Cilj je na što suvremeniji način a u skladu s pedagoško-muzejskim stremljenjima i prema najnovijima saznanjima iz andragogije i cjeloživotnog obrazovanja ponuditi posjetiteljima različitih dobnih skupina muzejske sadržaje kao i sadržaje koje čuva i baštini Centar za nematerijalnu kulturu Istre. Zadaci su približiti muzej publici. Aktivnosti: organizirati ljetne dječje radionice u trajanju od pet dana za vrijeme ljetnih školskih praznika u Plicnu 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. Pokazatelj rezultata: posjećenost organiziranih pedagoških aktivnosti.

4. PROGRAM: PROGRAM JAVNIH USTANOVA POTREBA U KULTURI - 2806

4.1. AKTIVNOST: GODIŠNJI IZLOŽBENI PROGRAM – A280601

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Cilj ove aktivnosti je upoznati posjetitelje s bitnim odrednicama istarske kulture i identitetskih obilježja. Tijekom 2023. godine realizirana je izložba u Etnografskom muzeju Istre pod nazivom „Dokolica/slobodno vrijeme u Istri nekad i danas“. Aktivnosti koje se provode pri realizaciji izložbe su: istraživanje, obrada građe, pisanje tekstova, suradnja s dizajnerima, postavljanje izložbe, rad na promidžbi.

CILJ USPJEŠNOSTI:

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

Mjera: 4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji

Sredstva za mjeru 4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji, a koja se odnosi na program 2806 – Program javnih ustanova potreba u kulturi, aktivnost A280601 – Godišnji izložbeni program, planirana su u iznosu 11.813,90 eura, izvršena su u iznosu 11.560,51 eura odnosno 2,14% manje od plana. Pokazatelj uspješnosti je otvorenje i prezentacija izložbe „Dokolica/slobodno vrijeme u Istri nekad i danas“ posjetiteljima.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2023.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023
Realizirane izložbe i posjećenost istih	4	4	1

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023 u odnosu na ciljnu vrijednost 2023. godinu ostvarena je na način da je realizirana jedna izložba za koju su i dobivena sredstva, ostale ciljne vrijednosti koje su iskazane u izvornom proračunu za 2023. godinu nisu popraćene financijskim sredstvima te nisu niti izvršene.

4.2. AKTIVNOST: MANIFESTACIJE – A280603

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Cilj manifestacija je na popularan način prezentirati materijalnu i nematerijalnu kulturu Istre. Aktivnosti pri radu na manifestacijama su: osmišljavanje, arhivsko istraživanje, terensko istraživanje, suradnja s dizajnerima, rad na promidžbi, dogovori s gostima i voditeljima radionica, uređenje prostora i postavljanje izložbe. Ove su godine provedene četiri manifestacije:

a) Martin bez etikete – jednodnevni program CENKI-ja posvećen vinu, vinogradarstvu i vinarima Istre, održava se povodom blagdana sv. Martina od osnutka CENKI-ja 2011., pa sve do 2015. godine da bi nastavio 2022. i 2023. godine.

b) Mjesec pripovijedanja – manifestacija koja se održava u trećem mjesecu s ciljem očuvanja mjesnih govora i tradicije pripovijedanja.

c) Dani rukotvorina 7, nakon lokalnih rukotvoraca i rukotvoraca iz ostalih dijelova Hrvatske, ugošćeni su rukotvorci iz Vojvodine uz uvijek prisutne tradicijske radionice rukotvoraca iz Istre.

d) Tolerancija – kontakt zona - manifestacija koja ima za cilj senzibilizaciju lokalne zajednice na temu uloge muzeja u pogledu promicanja interkulturalnog dijaloga, društvenog angažmana,

poticanja na suradnju i participaciju u osmišljavanju muzejskih sadržaja na relevantne i aktualne kulturno-društvene teme.

CILJ USPJEŠNOSTI:

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije
Mjera: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2806 – Program javnih ustanova potreba u kulturi, aktivnost A280603 – Manifestacije, planirana su u iznosu 6.159,98 eura, izvršena su u iznosu 6.167,72 eura odnosno 0,13% više od plana. Cilj ove mjere je uspješno ostvaren na način da su sve planirane manifestacije provedene i prepoznate od strane posjetitelja i šire javnosti.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2023.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023
Realizacija i posjećenost manifestacija	4	4	4

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023 u odnosu na ciljnu vrijednost 2023. godinu ostvarena je na način da su realizirane sve planirane manifestacije: Martin bez etikete, Mjesec pripovijedanja, Dani rukotvorina, Tolerancija – kontakt zona u 2023. godini. Pokazatelj uspješnosti vidljiv je kroz realizaciju i posjećenost istima.

4.3. AKTIVNOST: IZDAVANJE PUBLIKACIJA – A280604

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Kroz ovu aktivnost realizirana je kompletna priprema (do pred tisk) kataloga novog stalnog postava. U slijedećoj godini će se tiskati dva kataloga; jedan na hrvatskom i talijanskom jeziku a drugi na engleskom i njemačkom jeziku.

CILJ USPJEŠNOSTI:

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije
Mjera: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2806 – Program javnih ustanova potreba u kulturi, aktivnost A280604 – Izdavanje publikacije, planirana su u iznosu 6.853,20 eura i izvršena su u iznosu 6.853,20 eura odnosno 100% planiranog. Cilj ove mjere je uspješno ostvaren na način da je planirana aktivnost Izdavanje publikacije u cijelosti izvršena u 2023. godini na način da je izvršena kompletna priprema za tisk.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2023.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023
Realizacija projekta, reakcija korisnika	0	0	0

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023 u odnosu na ciljnu vrijednost 2023. godinu iskazuje se nulom iz razloga jer nije izvršen tisak kataloga kao konačni cilj, no izvršena je kompletna priprema za tisak kataloga te je zapravo na taj način ostvaren cilj za 2023. godinu.

4.4. AKTIVNOST: PREVENTIVNA ZAŠTITA – A280605

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U preventivnu zaštitu ubrajaju se sredstva za upravljanje i čuvanje zbirke i sredstva za preparatorsko-konzervatorske postupke na predmetima, te su se i ove godine nabavile nove beskiselinske kutije i radni materijal za konzervaciju i restauraciju predmeta.

CILJ USPJEŠNOSTI:

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije
Mjera: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

Cilj ovog programa je adekvatno zaštititi muzejsku građu i istovremeno je prezentirati javnosti. Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 2806 – Program javnih ustanova potreba u kulturi, aktivnost A280605 – Preventivna zaštita, planirana su u iznosu 1.129,06 eura, a izvršena su u iznosu 930,80 eura odnosno 17,56% manje od plana. Cilj ove mjere je uspješno ostvaren na način da je adekvatno zaštićen dio muzejske građe.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2023.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023
Zaštićena muzejska građa	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023 u odnosu na ciljnu vrijednost 2023. godinu izvršena je u potpunosti na način da je ostvaren cilj preventivne zaštite muzejske građe te se na siguran način prezentirala javnosti. Obzirom da je ta aktivnost kontinuirana nastaviti će se i u slijedećoj godini u skladu s pribavljenim sredstvima.

5. PROGRAM: EU PROJEKTI KOD PRORAČUNSKIH KORISNIKA U KULTURI - 9201 5.1.AKTIVNOST: PROJEKT I-ON IDENTITY ON THE LINE – T920107

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Identity on the Line (I-ON) predstavlja opsežan suradnički projekt između šest kulturno-povijesnih muzeja i jednog sveučilišta, koji zajedničkim radom istražuju dugoročne posljedice raznih migracijskih procesa, bilo prisilnih ili dobrovoljnih, koji su se odvijali u Europi u posljednjih 100 godina. Početak projekta: 01.09.2019., završetak provedbe projekta: 31.08.2023. godine. Tijekom 2023. godine kao jedina stavka za rad našeg muzeja, kao partnera, bila je izvješćivanje vodećeg partnera o provedenim aktivnostima u ovom posljednjem razdoblju, bilježenje medijske aktivnosti.

CILJ USPJEŠNOSTI:

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije
Mjera: 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija

Sredstva za mjeru 4.2.3. Očuvanje nematerijalne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija, a koja se odnosi na program 9201 – EU projekti kod proračunskih korisnika u kulturi, aktivnost T920107 – Projekt I-ON Identity on the line planirana su u iznosu 31.824,99 eura, a izvršena su u iznosu 19.862,10 eura odnosno 37,59% manje od plana. Cilj ove mjere je ostvaren u cijelosti na način da se ostatak planiranih sredstva također izvršio temeljem aneksa Ugovora EU fonda, a odnosi se na dio troškova vanjskih konzultanata za provedene aktivnosti u sklopu EMI/MEI za potrebe projekta I-ON, isplaćeno direktno iz EU sredstava.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2023.	Ciljna vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023
Realizacija planiranih zadataka i ciljeva, reakcija javnosti, nagrada za najbolji EU projekt	Okončanje i evaluacija projekta	Okončanje i evaluacija projekta	Okončanje i evaluacija projekta

Ostvarena vrijednost u periodu 01-12/2023 u odnosu na ciljnu vrijednost 2023. godinu izvršena je u potpunosti na način da je ostvaren cilj: Realizacija planiranih zadataka i ciljeva te privođenje kraju svih zadanih komponenata u zadanom roku odnosno sa 31.08.2023. Pokazatelj rezultata se očituje kroz reakciju javnosti, između ostalog i nagradom za najbolji EU projekt.

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

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

U razdoblju od 01.01.-31.12.2023. godine Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria nije se zadužio na domaćem niti stranom tržištu novca i kapitala.

IV.2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Identity on the Line predstavlja suradnički projekt između 6 kulturno-povijesnih muzeja i 1 sveučilišta, koji zajedničkim radom istražuju dugoročne posljedice raznih migracijskih procesa, bilo prisilnih ili dobrovoljnih, koji su se odvijali u Europi u posljednjih 100 godina.

Ciljevi provedbe projekta:

Skupljanjem i diseminacijom iskustva bivših migranata i njihovih potomaka, odnosno njihovom analizom i smještanjem u činjenične povijesne kontekste, otkrit će se i prenijeti zajedničke karakteristike migracije od prošlih do budućih generacija. Vodeći partner: Muzej Vest-Agder iz Norveške. Partnerski muzeji iz Norveške, Švedske, Danske, Poljske, Litve, Slovenije i Hrvatske rade na jednom važnom migracijskom procesu u svojoj zemlji tako što će prikupiti i predstaviti osjetljive naracije na lokalnim izložbama. Glavni nalazi i zajedničke karakteristike će se potom sažeti i objediniti u zajedničkoj putujućoj izložbi i digitalnom paketu kojeg će se slobodno moći preuzeti s interneta. Projekt teži interakciji, prijenosu vještina i uspješnih metoda unutar struke i razvoju publike koja podrazumijeva njen intenzivniji dijalog s muzejskim stručnjacima. U sklopu projekta razvit će se i skup alata i nastavnih materijala za škole.

Početak projekta: 01.09.2019., završetak provedbe projekta: 31.08.2023. godine.

Podaci o evidentiranim prihodima i rashodima iz fondova Europske unije za proračunsku godinu:

Tablica 17.

EU fond – stanje 31.12.2023.	Prihodi	Rashodi	Potraživanje od EU
Sredstva EU fonda/ projekt I-ON	0,00	10.081,00	10.081,00

Temeljem konačnog obračuna rashoda projekta, zagarantirani su prihodi u iznosu od 10.081,00 eura, ali pošto se primjenjuje modificirano obračunsko načelo, uplata nije uplaćena do 31.12.2023. te se kao takva i nije priznala u prihode.

Ukupno ugovorena i ukupno uplaćena sredstva Europske unije od početka provedbe projekta do završetka projekta(01.09.2019.- 31.08.2023.):

Tablica 18.

IZVORI FINANCIRANJA	UKUPNO UGOVORENA SREDSTVA ZA PARTNERA EMI/MEI	UKUPNO UPLAĆENA SREDSTVA ZA PARTNERA EMI/MEI	ZA UPLATU PO UGOVORU I KONAČNOM OBRAČUNU	RAZLIKA UGOVORENO-UPLAĆENO
---------------------	-----------------------------------------------	----------------------------------------------	------------------------------------------	----------------------------

SREDSTVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE	112.574,00	85.556,00	10.081,00	27.018,00
------------------------------------	------------	-----------	-----------	-----------

Razlika ugovoreno – isplaćeno sadrži 5% shared cost koji su definirani ugovorom na ukupan iznos i ne isplaćuje se partnerima na projektu već služi za pokriće troškova vodećeg partnera za vođenje projekta. Obzirom da je metodologija iskazivanja podataka u izvještaju modificirano obračunsko načelo, uplata koja je ugovorom zagarantirana po konačnom obračunu nije uplaćena do 31.12.2023. te se kao takva i nije priznala u prihode.

Ostatak ugovorenih sredstva se odnosi na dio troškova vanjskih konzultanata za provedene aktivnosti u sklopu EMI/MEI temeljem aneksa Ugovora, a koja su isplaćena direktno iz sredstava EU fonda.

Tablica 19. Izvršenje rashoda za aktivnost T920107_ Projekt I-ON Identitiji on the line

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN/ REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023	INDEKS 4/2
1		2	3	4	5
9201	Program: EU projekti kod proračunskih korisnika u kulturi	10.189,00	10.189,00	10.081,00	98,94
	<i>funkcija: 0140</i>				
T920107	AKTIVNOST: Projekt I-ON Identitiji on the line	10.189,00	10.189,00	10.081,00	98,94
51	Europska unija	10.189,00	10.189,00	10.081,00	98,94
	31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	9.924,44	9.878,55	9.770,55	98,45
230623	3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD 51100			8.407,50	
230626	3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE 51100			0,00	
230628	3132 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE 51100			1.363,05	
	32 MATERIJALNI RASHODI	264,56	310,45	310,45	117,35
230631	3212 NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT 51100			110,45	
230631.01	3221 UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI 51100			200,00	
230632	3239 OSTALE USLUGE 51100			0,00	

IV. 3. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

U razdoblju od 01.01.-31.12.2023. godine Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria nije imao obveze po danim zajmovima niti potraživanja po danim zajmovima.

IV.4. IZVJEŠTAJ O STANJU NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO SUDSKIM SPOROVIMA

Stanje nenaplaćenih potraživanja i dospjelih obveza te stanje potencijalnih obveza po sudskim sporovima na 31.12.2023. iskazano je kroz slijedeću tabelu:

Tablica 20.

Etnografski muzej Istre – museo etnografico dell'Istria RKP: 36410	Stanje na 31.12.2023. (u eurima)
opis	
Nenaplaćena potraživanja za prihode	133,41
Dospjele obveze	82,95
Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova	0,00

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria nema sudskih sporova u tijeku, pa tako ni potencijalne obveza po osnovi sudskih sporova.

IV.5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTNIM JAMSTVIMA

U razdoblju od 01.01.-31.12.2023. 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 početku i na kraju 2023. godine:

Tablica 21.

Aktivno primljeno jamstvo 01.01.2023. (u eurima)	Aktivno primljeno jamstvo 31.12.2023. (u eurima)
0,00	75.000,00

V. ZAKLJUČAK

U 2023. godini ostvareni su prihodi u iznosu od 391.118,81 eura, u odnosu na tekući plan indeks ostvarenja iznosi 94,12 odnosno ostvarenje prihoda je za 5,88% manje u odnosu na planirano.

Ostvareni rashodi iznose 391.703,97 eura, indeks ostvareno 2023. u odnosu na plan iznosi 85,04 odnosno ostvarenje rashoda je za 14,96% manje u odnosu na planirano.

Razlika između ostvarenih prihoda i rashoda je manjak od 585,16 eura.

Preneseni višak prihoda nad rashodima iz prethodne godine iznosi 45.071,30 eura te je ukalkuliran u financijski plan za 2023. godinu. Na kraju 2023. godine je ostvaren višak od vlastitih prihoda i prihoda za posebne namjene u iznosu od 47.285,32 eura i prenosi se u slijedeću godinu.

Etnografski muzej Istre – Museo etnografico dell'Istria je 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 Etnografskog muzeja Istre – Museo etnografico dell'Istria.

POPIS TABLICA

BR	NASLOV	STR
Tablica 1.	Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja	1
Tablica 2.	Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji –prihodi	2
Tablica 3.	Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji –rashodi	4
Tablica 4.	Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja –prihodi	6
Tablica 5.	Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja – rashodi	7
Tablica 6.	Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji	7
Tablica 7.	Tabela B – Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji	8
Tablica 8.	Tabela A – Račun financiranja prema izvorima financiranja – primici	8
Tablica 9.	Izvršenje rashoda po programskoj klasifikaciji	10
Tablica 10.	Financijski plan EMI/MEI za 2023, po izvorima financiranja	19
Tablica 11.	I Izmjene i dopune Financijskog plana EMI/MEI za 2023, po izvorima financiranja	19
Tablica 12.	II Izmjene i dopune Financijskog plana EMI/MEI za 2023, po izvorima financiranja	20
Tablica 13.	Prihodi i rashodi poslovanja 2023. godine	26
Tablica 14.	Prihodi i rashodi od nefinancijske imovine za 2023. godinu	26
Tablica 15.	Pregled rezultata po izvorima i programima	28
Tablica 16.	Pregled ukupnih prihoda i rashoda , prenesenog viška ili manjka po izvorima	29
Tablica 17.	Podaci o evidentiranim prihodima i rashodima iz fondova Europske unije	38
Tablica 18.	Ukupno ugovorena i ukupno uplaćena sredstva Europske unije	38
Tablica 19.	Izvršenje rashoda za aktivnost T920107_ Projekt I-ON Identitiji on the line	39
Tablica 20.	Stanje nenaplaćenih potraživanja i dospjelih obveza te stanje potencijalnih obveza po sudskim sporovima	40
Tablica 21.	Izveštaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestnim jamstvima	40