

Proračunski korisnik:
JAVNA USTANOVA „KUĆA O BATANI – CASA DELLA BATANA“
ROVINJ-ROVIGNO
ISTITUZIONE PUBBLICA „KUĆA O BATANI – CASA DELLA BATANA“
ROVINJ-ROVIGNO
RKP broj: 52573
OIB: 04094495274
IBAN: HR3823400091111151617
Adresa-Sjedište: Obala – Riva P. Budicin 2, Rovinj-Rovigno

Ur. br. 49/26
U Rovinju-Rovigno, 24.07.2026.

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE „KUĆA O BATANI – CASA DELLA BATANA ZA 2026. GODINU

Javna ustanova „Kuća o batani – Casa della batana“ djeluje kao proračunski korisnik Grada Rovinj-Rovigno od 01.01.2023. godine čija djelatnost obuhvaća njegovanje, očuvanje i promoviranje povijesno kulturne baštine, zaštitu i revalorizaciju materijalne i nematerijalne pomorske baštine, iniciranje kulturnih aktivnosti, očuvanje tradicijskih vrijednosti i sl., te obavljanje djelatnosti trgovine u prostorima ustanove (prodaja na malo vlastitih izdanja i proizvoda) kojima se promiče kulturno povijesna baština.

Ustanova obavlja i muzejsku djelatnost u skladu sa Zakonom o muzejima.

Javna Ustanova „Kuća o batani – Casa della batana“ (u daljnjem tekstu: Ustanova) u sustavu ima: Ekomuzej, odjel za suvenirnicu i izradu autohtonih suvenira, odjel za stručno vođenje u Ekomuzeju, odjel za edukaciju djece i mladih, mali odjel knjižnice i arhive.

Temeljem odredbi propisanih u čl.81.-87. Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“, br. 85/23) proračunski korisnici su u obvezi izraditi polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 01.siječnja do 30. lipnja 2026. godine.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2026. godinu sadrži:

1. Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Ustanove:
 - sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
 - Račun prihoda i rashoda (sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji) i Račun financiranja (u kojem se iskazuju primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji).

2. Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Ustanove:
 - Izvještaj po programskoj klasifikaciji iskazan po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređen u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.
3. Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Ustanove:
 - obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana (obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana)
 - obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana (obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata iz posebnog dijela financijskog plana s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva).

1. OPĆI DIO

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	174.075,54	449.798,62	116.338,99	66,83	25,86
6 PRIHODI POSLOVANJA	174.075,54	449.798,62	116.338,99	66,83	25,86
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	92.411,46	462.433,00	129.835,77	140,50	28,08
3 RASHODI POSLOVANJA	88.151,18	440.433,00	119.642,24	135,72	27,16
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.260,28	22.000,00	10.193,53	239,27	46,33
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	81.664,08	-12.634,38	-13.496,78		106,83

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	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	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*		12.634,38		0,00	0,00
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI		12.634,38		0,00	0,00

1. 2. Račun prihoda i rashoda – prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO PRIHODI	174.075,54	449.798,62	116.338,99	66,83	25,86
6 Prihodi poslovanja	174.075,54	449.798,62	116.338,99	66,83	25,86
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	93.092,67	90.018,00	0,00	0	0
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	93.092,67		0,00	0	
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	93.092,67		0,00	0	
64 Prihodi od imovine	3,72	30,00	6,40	172,04	21,33
641 Prihodi od financijske imovine	3,72		6,40	172,04	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	3,72		6,40	172,04	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	6.174,00	11.862,62	5.741,50	92,99	48,4
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	4.674,00		4.741,50	101,44	
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	361,00		360,50	99,86	
6615 Prihodi od pruženih usluga	4.313,00		4.381,00	101,58	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	1.500,00		1.000,00	66,67	
6631 Tekuće donacije	1.500,00		1.000,00	66,67	

67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	74.805,15	347.888,00	110.591,09	147,84	31,79
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	74.805,15		110.591,09	147,84	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	70.544,87		100.397,56	142,32	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	4.260,28		10.193,53	239,27	
Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	92.411,46	462.433,00	129.835,77	140,5	28,08
3	Rashodi poslovanja	88.151,18	440.433,00	119.642,24	135,72	27,16
31	Rashodi za zaposlene	36.846,90	150.704,00	55.237,22	149,91	36,65
311	Plaće (Bruto)	30.044,13		44.949,99	149,61	
3111	Plaće za redovan rad	30.044,13		44.949,99	149,61	
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.845,50		2.870,50	155,54	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.845,50		2.870,50	155,54	
313	Doprinosi na plaće	4.957,27		7.416,73	149,61	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.957,27		7.416,73	149,61	
32	Materijalni rashodi	51.114,89	289.529,00	64.380,25	125,95	22,24
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00		1.337,72		
3211	Službena putovanja	0,00		814,00		
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00		523,72		
322	Rashodi za materijal i energiju	2.801,64		2.504,17	89,38	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	993,63		144,36	14,53	
3222	Materijal i sirovine	577,72		362,63	62,77	
3223	Energija	1.230,29		1.997,18	162,33	
323	Rashodi za usluge	41.398,96		41.446,75	100,12	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.774,05		296,23	16,7	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	830,83		344,36	41,45	

3233	Usluge promidžbe i informiranja	8.534,70		4.336,53	50,81	
3235	Zakupnine i najamnine	12.252,50		11.527,60	94,08	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		619,20		
3237	Intelektualne i osobne usluge	17.073,57		19.525,68	114,36	
3238	Računalne usluge	84,96		1.260,60	1483,76	
3239	Ostale usluge	848,35		3.536,55	416,87	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.286,40		14.963,80	283,06	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.286,40		14.963,80	283,06	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.627,89		4.127,81	253,57	
3292	Premije osiguranja	27,06		26,96	99,63	
3293	Reprezentacija	1.491,10		3.750,47	251,52	
3295	Pristojbe i naknade	59,73		350,38	586,61	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	50,00		0,00	0	
34	Financijski rashodi	189,39	200,00	24,77	13,08	12,38
343	Ostali financijski rashodi	189,39		24,77	13,08	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	189,39		24,77	13,08	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.260,28	22.000,00	10.193,53	239,27	46,33
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.260,28	22.000,00	10.193,53	239,27	46,33
422	Postrojenja i oprema	1.360,28		219,38	16,13	
4221	Uredska oprema i namještaj	1.360,28		0,00	0	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		219,38		
423	Prijevozna sredstva	2.900,00		0,00	0	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	2.900,00		0,00	0	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00		9.974,15		
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00		9.974,15		

1.3. Račun prihoda i rashoda – prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	174.075,54	449.798,62	116.338,99	66,83	25,86
		174.075,54	0,00	0,00	0,00	0,00
		174.075,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	247.388,00	86.487,54	0,00	34,96
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	247.388,00	86.487,54	0,00	34,96
3	VLASTITI PRIHODI	0,00	3.892,62	4.747,90	0,00	121,97
31	VLASTITI PRIHODI	0,00	3.892,62	4.747,90	0,00	121,97
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	100.500,00	24.103,55	0,00	23,98
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	100.500,00	24.103,55	0,00	23,98
5	POMOĆI	0,00	90.018,00	0,00	0,00	0,00
56	FONDOVI EU	0,00	90.018,00	0,00	0,00	0,00
6	DONACIJE	0,00	8.000,00	1.000,00	0,00	12,50
61	DONACIJE	0,00	8.000,00	1.000,00	0,00	12,50

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	92.411,46	462.433,00	129.835,77	140,5	28,08
		87.911,46	0,00	0,00	0,00	0,00
		87.911,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	247.388,00	88.411,56	0,00	35,74
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	247.388,00	88.411,56	0,00	35,74
3	VLASTITI PRIHODI	0,00	16.527,00	224,20	0,00	1,36

31	VLASTITI PRIHODI	0,00	16.527,00	224,20	0,00	1,36
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	100.500,00	35.108,33	0,00	34,93
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	100.500,00	35.108,33	0,00	34,93
5	POMOĆI	0,00	90.018,00	2.091,68	0,00	2,32
54	EUROPSKI POLJOPRIVREDNI JAMSTVENI FOND (EAGF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	FONDOVI EU	0,00	90.018,00	2.091,68	0,00	2,32
6	DONACIJE	4.500,00	8.000,00	4.000,00	88,89	50,00
61	DONACIJE	4.500,00	8.000,00	4.000,00	88,89	50,00

1.4. Račun prihoda i rashoda – rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	92.411,46	462.433,00	129.835,77	140,50	28,08
08 Rekreativna, kultura i religija	92.411,46	462.433,00	129.835,77	140,50	28,08
082 Službe kulture	92.411,46	462.433,00	129.835,77	140,50	28,08

1.5. Preneseni višak ili preneseni manjak

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
9 Vlastiti izvori	0,00	12.634,38	0,00	0	0
92 Rezultat poslovanja	0,00	12.634,38	0,00	0	0
922 Rezultat - višak/manjak	0,00	12.634,38	0,00	0	0
9221 Višak prihoda i primitaka	0,00	12.634,38	0,00	0	0

Ukupno	0,00	12.634,38	0,00	0	0
---------------	-------------	------------------	-------------	----------	----------

2. POSEBNI DIO

2.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2026. godinu	Izvršenje 30.6.2026.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
UKUPNO :		462.433,00	129.835,77	28,08
GLAVA 00704	USTANOVE U KULTURI	462.433,00	129.835,77	28,08
Izvor financiranja 1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	247.388,00	88.411,56	35,74
Izvor financiranja 3	VLASTITI PRIHODI	16.527,00	224,20	1,36
Izvor financiranja 4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	100.500,00	35.108,33	34,93
Izvor financiranja 5	Europski fond za regionalni razvoj	90.018,00	2.091,68	2,32
Izvor financiranja 6	DONACIJE	8.000,00	4.000,00	50,00
PROGRAM 1037	DJELATNOST USTANOVA U KULTURI	462.433,00	129.835,77	28,08
Tekući projekt T103703	TRANS MARIS	75.831,00	1.467,92	1,94
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	10.326,00	293,58	2,84
31	Rashodi za zaposlene	2.626,00	293,58	11,18
3111	Plaće za redovan rad		252,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		41,58	
32	Materijalni rashodi	7.700,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	3.527,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	3.527,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
Izvor financiranja 56	Europski fond za regionalni razvoj – predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi i primici	61.978,00	1.174,34	1,89
31	Rashodi za zaposlene	10.502,00	1.174,34	11,18

3111	Plaće za redovan rad		1.008,01	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		166,33	
32	Materijalni rashodi	51.476,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
Tekući projekt T103704	MALA 3ARCA	34.506,00	1.146,67	3,32
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>6.466,00</i>	<i>229,33</i>	<i>3,55</i>
31	Rashodi za zaposlene	2.176,00	229,33	10,54
3111	Plaće za redovan rad		196,85	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		32,48	
32	Materijalni rashodi	4.290,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
<i>Izvor financiranja 56</i>	<i>Europski fond za regionalni razvoj – predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi i primici</i>	<i>28.040,00</i>	<i>917,34</i>	<i>3,27</i>
31	Rashodi za zaposlene	8.704,00	917,34	10,54
3111	Plaće za redovan rad		787,41	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		129,93	
32	Materijalni rashodi	19.336,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
Aktivnost A103717	REDOVAN RAD USTANOVE U KULTURI	208.596,00	77.695,12	37,25
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>208.596,00</i>	<i>77.695,12</i>	<i>37,25</i>
31	Rashodi za zaposlene	126.696,00	52.622,63	41,53
3111	Plaće za redovan rad		42.705,72	

3121	Ostali rashodi za zaposlene		2.870,50	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		7.046,41	
32	Materijalni rashodi	81.700,00	25.047,72	30,66
3211	Službena putovanja		364,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		523,72	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		144,36	
3223	Energija		1.997,18	
3225	Sitni inventar i autogume		0,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		296,23	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		344,36	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		111,78	
3234	Komunalne usluge		0,00	
3235	Zakupnine i najamnine		8.400,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		619,20	
3237	Intelektualne i osobne usluge		10.552,80	
3238	Računalne usluge		1.260,60	
3239	Ostale usluge		56,15	
3292	Premije osiguranja		26,96	
3293	Reprezentacija		0,00	
3294	Članarine i norme		0,00	
3295	Pristojbe i naknade		350,38	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
34	Financijski rashodi	200,00	24,77	12,38
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		24,77	
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00

Aktivnost A103718	POSEBNI PROGRAMI USTANOVE	121.500,00	39.332,53	32,37
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>13.000,00</i>	<i>224,20</i>	<i>1,72</i>
32	Materijalni rashodi	13.000,00	224,20	1,72
3222	Materijal i sirovine		0,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3235	Zakupnine i najamnine		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		224,20	
3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3293	Reprezentacija		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>100.500,00</i>	<i>35.108,33</i>	<i>34,93</i>
32	Materijalni rashodi	100.500,00	35.108,33	34,93
3211	Službena putovanja		450,00	
3222	Materijal i sirovine		362,63	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		3.224,75	
3235	Zakupnine i najamnine		3.127,60	
3237	Intelektualne i osobne usluge		8.748,68	
3239	Ostale usluge		3.480,40	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		14.963,80	
3292	Premije osiguranja		0,00	
3293	Reprezentacija		750,47	
<i>Izvor financiranja 61</i>	<i>Donacije</i>	<i>8.000,00</i>	<i>4.000,00</i>	<i>50,00</i>
32	Materijalni rashodi	8.000,00	4.000,00	50,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.000,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	

3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3293	Reprezentacija		3.000,00	
Kapitalni projekt K103707	OPREMANJE	22.000,00	10.193,53	46,33
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>22.000,00</i>	<i>10.193,53</i>	<i>46,33</i>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	22.000,00	10.193,53	46,33
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		219,38	
4262	Ulaganja u računalne programe		9.974,15	
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00

3. OBRAZLOŽENJE

3.1. Obrazloženje općeg dijela

Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana obuhvaća obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana.

3.1.1. PRIHODI I PRIMICI – Tekući plan (rebalans plana) za 2026. godinu iznosi 449.788,62 eura, od čega je u prvom polugodištu ostvareno 116.338,99 eura, odnosno 25,86%.

Opći prihodi i primici (IF:110) iznose 86.487,54 eura i predstavljaju udio ukupno ostvarenih prihoda od 74,34%.

Vlastiti prihodi (IF:311) iznose 4.747,90 eura i predstavljaju udio ukupno ostvarenih prihoda od 4,08%.

Ostali prihodi za posebne namjene (IF:432) iznose 24.103,55 eura i predstavljaju udio ukupno ostvarenih prihoda od 20,72%.

Prihodi od donacija (IF:611) iznose 1.000,00 eura i predstavljaju udio ukupno ostvarenih prihoda od 0,86%.

Opći prihodi i primici (IF:110) za financiranje redovne djelatnosti (plaće zaposlenika, materijal i usluge za redovno poslovanje, kapitalni izdaci) su planirani i ostvareni od osnivača Grad Rovinj-Rovigno, kao i ostali prihodi za posebne namjene.

Vlastiti prihodi (IF:311) su ostvareni prodajom samostalno izrađenih suvenira, naplatom ulaznica i pružanjem usluga vezanih uz organizaciju radionica, edukacija i ostalih aktivnosti u okvirima propisane djelatnosti.

Tekuće donacije (IF:611) su dodijeljene temeljem ugovora o doniranim sredstvima prema određenoj namjeni, a ostvarene su od Turističke zajednice grada Rovinj-Rovigno.

Planirane pomoći od tijela EU, koje se odnose na prihode ostvarene po projektima TRANS MARIS i MALA 3ARKA, u ovom izvještajnom razdoblju nisu ostvarene.

3.1.2. RASHODI I IZDACI - Tekući plan (rebalans plana) za 2026. godinu iznosi 462.433,00 eura od čega je u prvom polugodištu ostvareno 129.835,77 eura, odnosno 28,08%.

Rashodi iz općih prihoda i primitaka (IF:110) iznose 88.411,56 eura i predstavljaju udio ukupno ostvarenih rashoda od 68,09%.

Rashodi iz vlastitih prihoda (IF:311) iznose 224,20 eura i predstavljaju udio ukupno ostvarenih rashoda od 0,17%.

Rashodi iz ostalih prihoda za posebne namjene (IF:432) iznose 35.108,33 eura i predstavljaju udio ukupno ostvarenih rashoda od 27,04%.

Rashodi od prihoda od donacija (IF:611) iznose 4.000,00 eura i predstavljaju udio ukupno ostvarenih rashoda od 3,08%.

Rashodi iz prihoda pomoći od tijela EU (IF:563) iznose 2.091,68 eura i predstavljaju udio ukupno ostvarenih rashoda od 1,62%.

3.1.3. REZULTAT POSLOVANJA – Ukupni ostvareni prihodi 2026. godine iznose 116.338,99 eura dok ukupno ostvareni rashodi u istom razdoblju iznose 129.835,77 eura iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka u iznosu od 13.496,78 eura. U 2026. godini imamo prijenos viška prihoda iz prethodne godine u iznosu od 12.634,38 eura, koji se u cijelosti sastoji od viška vlastitih prihoda (IF: 311), koji je rebalansom plana za 2026. godinu raspoređen za financiranje rashoda poslovanja (intelektualnih usluga) u 2026. godini temeljem donesene Odluke o raspodjeli rezultata.

Nastali manjak je uglavnom metodološki manjak nastao unosom rashoda za lipanj s datumom 30.06.2026., a čije je dospijeće plaćanja u srpnju iste godine.

Veći rashodi od prihoda kod donacija (IF:611) naplaćeni su iz sredstava viška prihodan do uplate doniranih sredstava prema ugovoru o donaciji.

Isplaćeni rashodi iz pomoći od tijela EU su predfinancirani iz nadležnog proračuna, prema Odluci o predfinanciranju EU projekata TRANS MARIS i MALA 3ARKA.

3.2. Obrazloženje posebnog dijela

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana obuhvaća obrazloženje izvršenja rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređene u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

3.2.1. AKTIVNOST A103717 REDOVAN RAD USTANOVE = 77.688,96 eura

Zakonska osnova: Zakon o muzejima, Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara, Zakon o ustanovama, Zakon o upravljanju javnim ustanovama u kulturi, Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi, Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi.

Opis: Tekućim planom predviđen iznos od 208.596,00 eura izvršen je u iznosu od 77.688,96 eura, što predstavlja udio izvršenja u planu od 37,24%. Izvršenje se odnosi na isplatu plaća, doprinosa i ostalih rashoda (uskrnicu, regres, naknadu za prehranu, naknadu za prijevoz) za zaposlene osobe. Za razliku od prethodne godine kada su u ustanovi bile zaposlene tri osobe, trenutno je u ustanovi zaposleno pet osoba, i to ravnateljica i voditeljica suvenirnice na puno radno vrijeme, te voditeljica promoviranja i arhive, kućni majstor-čuvar brodica i spremačica na pola radnog vremena.

Uz rashode za zaposlene, kroz ovu aktivnost se izvršavaju materijalni i financijski rashodi za financiranje redovne djelatnosti, računovodstvene usluge (ustanova nema zaposlenu osobu u računovodstvu) i ostale intelektualne usluge (računalne, usluge promocije i sl.) te financiranje zakupa prostora „Casa del pescador“ i „Casa del sapador“ prema Ugovoru o zakupu nekretnine

Opći cilj: Financiranje redovne djelatnosti Ustanove kroz osiguranje uvjeta za redovan rad i održavanje prostora.

Pokazatelji uspješnosti: Iz utrošenih sredstava financirane su plaće za sve zaposlenike, materijalni i ostali troškovi. Obveze su usklađene s planom i redovito se podmiruju čime su ostvareni uvjeti za redovno funkcioniranje ustanove.

3.2.2. AKTIVNOST A103718 POSEBNI PROGRAMI USTANOVE = 39.332,53 eura

Zakonska osnova: Zakon o muzejima, Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara, Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi, Zakon o kulturnim vijećima financiranju javnih potreba u kulturi.

Opis: Tekućim je planom za posebne programe kojim se financira programska djelatnost Ustanove predviđen iznos od 121.500,00 eura, a izvršen je u iznosu od 39.332,53 eura što predstavlja udio izvršenja u planu od 32,37%.

U strukturi ostvarenih rashoda i izdataka iz prihoda za posebne namjene od Grada Rovinj-Rovigno (IF:432) financirani su izdaci u iznosu od 35.108,33 eura ili 89,26% ukupnih rashoda, te 34,93% planiranih sredstava za 2026. godinu.

Udio rashoda financiranih iz vlastitih prihoda (IF:311) iznosi 224,20 eura ili 0,06 % ukupnih rashoda, te 1,72% plana.

Udio rashoda financiranih iz prihoda donacija (IF:611) iznosi 4.000,00 eura, odnosno 10,17% ukupnih rashoda, te 50,00 % plana.

Kroz ovu aktivnost izvršavaju se materijalni i financijski rashodi za financiranje posebnih programa. Prihodima ostvarenim po posebnim programima, iz različitih izvora financiranja, financirane se razne manifestacije i događanja:

- **Advent 2025.** posvećen rovinjskoj božićnoj tradiciji trajao je 35 dana (od decembra 2025. – siječnja 2026.).
Ukupno utrošena sredstva iznose 118,00 eura.
- Sudjelovanje na **festivalu „Escale a Sete“** u Francuskoj od 30.03. – 07.04.2026. radi promocije pomorske baštine na kojem je predstavljena tradicijska maritimna priča o najmanjem i najvećem brodu istarskoga mora.
Ukupno utrošena sredstva iznose 10.740,00 eura.
- **Uskrs 2026.**, pripremljen je tradicionalni meni za građane Rovinj-Rovigno te održana radionica ukrašavanja jaja.
Ukupno utrošena sredstva iznose 2.016,45 eura.
- **Regata 2026.**, tradicionalna godišnja manifestacija (proslava mora i mornara) održana je od 12.06. - 14.06.2026. kao 20. Rovinjska regata tradicionalnih brodica na uglavno i latinsko jedro.
Ukupno utrošena sredstva iznose 24.174,88 eura.
- **Ostali posebni programi** obuhvaćaju fotografiranje raznih manifestacija, rad na radionicama po programima i sl.
Ukupno utrošena sredstva iznose 2.283,20 eura.

Planirana su sredstva Grada Rovinja-Rovigno, vlastita sredstva i donacija Turističke zajednice Grada Rovinja-Rovigno.

Opći cilj: Realizacija programa na obogaćivanju kulturne ponude uz promicanje kulture i tradicije na području grada Rovinja.

Pokazatelji uspješnosti: Realizirane planirane aktivnosti na prezentaciji kulture i tradicije domicilnom stanovništvu i posjetiteljima grada Rovinj-Rovigno.

3.2.3. AKTIVNOST K103707 KAPITALNI PROJEKT - OPREMANJE = 10.193,53 eura

Zakonska osnova: Zakon o muzejima, Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara, Zakon o ustanovama, Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi, Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi.

Opis: Tekućim planom predviđen iznos od 22.000,00 eura izvršen je u iznosu od 10.193,53 eura, što predstavlja udio izvršenja u planu od 46,33%.

Ustanova je u izvještajnom razdoblju nabavila novi usisavač (219,38 eura) i novi računalni program e-Arhiva (9.974,15 eura).

Za navedene namjene planirana su sredstva Grada Rovinj-Rovigno

Opći cilj: Opremanje ustanove radi bolje promocije kulture i tradicije na našem području, omogućavanje redovnog rada i poboljšanje uvjeta rada.

Pokazatelji uspješnosti: Realizirana nabavka kapitalne imovine.

3.2.4. AKTIVNOST T103703 TRANS MARIS = 1.467,92 eura

Zakonska osnova: Zakon o ustanovama

Opis: Tekućim je planom za EU projekt TRANS MARIS predviđen iznos od 75.831,00 euro, dok je u izvještajnom razdoblju utrošeno ukupno 1.467,92 eura ili 1,94% plana, što predstavlja trošak plaće zaposlenika koji rade na projektu. Od navedenog iznosa vlastiti trošak (IF:110) iznosi 293,58 eura, dok prihvatljivi trošak projekta (IF:563) iznosi 1.174,34 eura, predfinanciran iz sredstava nadležnog proračuna.

Izvršenje ostalih troškova projekta se očekuje u narednim izvještajnim razdobljima. Projekt TRANS MARIS ima za cilj uključiti mlade u očuvanje maritimne nematerijalne kulturne baštine te ih osnažiti za razvoj inovativnih i ekološki održivih turističkih sadržaja temeljenih na toj baštini, Fokus projekta je na međugeneracijskom prijenosu tradicijskih pomorskih znanja i praksi kao temelj razvoja održivog kulturnog turizma.

Za navedene namjene planirana su sredstva pomoći od EU fondova.

Opći cilj: Promicanje i očuvanje kulturne baštine i razvoj održivog kulturnog turizma.

Pokazatelji uspješnosti: Realizirane planirane aktivnosti.

3.2.5. AKTIVNOST T103704 MALA 3ARKA = 1.146,67 eura

Zakonska osnova: Zakon o ustanovama

Opis: Tekućim je planom za EU projekt MALA 3ARKA predviđen iznos od 34.506,00 eura, dok je u izvještajnom razdoblju utrošeno ukupno 1.146,67 eura ili 3,32% plana, što predstavlja trošak plaće zaposlenika koji rade na projektu. Od navedenog iznosa vlastiti trošak (IF:110) iznosi 229,33 eura, dok prihvatljivi trošak projekta (IF:563) iznosi 917,34 eura, predfinanciran iz sredstava nadležnog proračuna.

Izvršenje ostalih troškova projekta se očekuje u narednim izvještajnim razdobljima. Projekt MALA 3ARKA ima za cilj očuvanje, interpretaciju i promociju pomorske baštine Sjevernog Jadrana kroz razvoj integriranog modela upravljanja kvalitetom prekogranične destinacije MALA 3ARKA, koji će se temeljiti na tri stupa: digitalnoj interpretaciji, ekološkoj odgovornosti i socijalnoj inkluziji.

Za navedene namjene planirana su sredstva pomoći od EU fondova.

Opći cilj: Promicanje i očuvanje kulturne baštine i razvoj održivog kulturnog turizma.

Pokazatelji uspješnosti: Realizirane planirane aktivnosti.

Ravnateljica
Nives Giuricin