

## HRVATSKI MUZEJ TURIZMA U OPATIJI

MB: 2298651

OIB: 47076735780

IBAN: HR5823600001102178413

RKP: 43905, razdjel: 055

Opatija, 28. siječnja 2017.

### Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje od 01.01. do 31.12.2016. godine

Hrvatski muzej turizma u Opatiji proračunski je korisnik Ministarstva kulture RH, a osnivači su Ministarstvo kulture i Grad Opatija s udjelom od 50%. Ustanova obavlja muzejsku djelatnost. Sredstva za redovnu djelatnost i programske aktivnosti osiguravaju se u Proračuna Grada Opatije i Državnom proračunu u razdjelu 055 Ministarstva kulture. Međusobni odnosi u financiranju uređeni su aktom o osnivanju.

#### Bilješka br. 1 – PRIHODI I PRIMICI

U razdoblju I-XII 2016. godine ostvareni su **prihodi poslovanja (AOP 001)** u iznosu od **2.151.019,00 Kn**. Odstupanja u odnosu na plan su neznatna, a u odnosu na prethodnu godinu prihodi su viši 224.480,00 Kn ili 11,7%.

**AOP 054 – Tekuće pomoći od institucija i tijela EU** – ostvareni prihodi 198.517,00 Kn su uplaćena sredstva Fakulteta za turistički menadžment iz Portoroža kao vodećeg partnera u projektu IPA Adriatica – HISTUR. H M T bio je parter u projektu te je za troškove projekta ukupno priznato 26.561,95 Eur-a.

Iskazani podaci na **AOP 060 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika** 21.940,00 Kn se odnosi se na uplate HZZO namjenski za troškove osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

**AOP 065 – Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** - 1.242.150,00 Kn sastoje se iz doznačenih sredstava **Grada Opatije** za slijedeće aktivnosti:

- za redovnu djelatnost (plaće i materijalne troškove)	636.150,00 Kn
- za muzejsko-galerijsku djelatnost	356.000,00 Kn
- za izdavačku djelatnost	70.000,00 Kn
- za manifestaciju Mandrač	80.000,00 Kn
- za nabavu opreme i muzejskih izložaka	100.000,00 Kn
<b>Ukupno</b>	<b>1.242.150,00 Kn</b>

**AOP 074 – Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju** – ostvareni su prihodi na kamatu a vista kod depozitne banke.

**AOP 113 – Ostali nespomenuti prihodi poslovanja** – 1.744,00 Kn se odnosi na uplate HZZ iz ranijih godina za osobe na osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

**AOP 123 – Prihodi od pruženih usluga** 102.903,00 Kn su prihodi od najma prostora Vile Angioline i UP Šporer 17.315,00 Kn te 60.302,00 Kn od prodanih ulaznica, kataloga i ostalog promidžbenog materijala 25.256,00 Kn. U odnosu na proteklu godinu prihodi su niži 13,5% ili 16.094,00 Kn. Na visinu ostvarenih prihoda svakako utječe broj zainteresiranih subjekata za najam prostora Vile Angioline, dok su prihodi od prodanih ulaznica veći nego protekle godine.

**AOP 128 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika – 582.526,00 Kn se odnose na doznake Ministarstva kulture RH:**

- za redovnu djelatnost (plaće i materijalne troškove)	344.726,00 Kn
- za muzejsko-galerijsku djelatnost	61.800,00 Kn
- za izdavačku djelatnost	8.000,00 Kn
- za zaštitu muzejske građe	8.000,00 Kn
- za kapitalna ulaganja	160.000,00 Kn

Ukupno

**582.526,00 Kn**

Ostvareni primici iz proračuna 0,7% viši su u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno radi više osiguranih sredstava za kapitalna ulaganja, dok su istovremeno sredstva za redovnu i programsku djelatnost niža 10,8%.

Pored ovih prihoda ostvareni su još i slijedeći prihodi:

**AOP 146 – Ostali prihodi** – iznos od 927,00 Kn ostvaren je od refundacija za dva puta plaćeni račun iz prethodne godine.

#### **. Bilješka br. 2 – RASHODI I IZDACI**

**AOP 147 - Rashodi poslovanja** izvršeni su iznosu od 1.683.205,00 Kn i kretali su se u planiranim veličinama prema programima rada za 2016. godinu, a u odnosu na prethodnu godinu manji su 0,9 %, prvenstveno zbog manjih troškova projekta HISTUR koji je trajao do konca mjeseca rujna 2015. godine. Rashodi su izvršeni prema strukturi kako slijedi:

AOP 148 – Rashodi za zaposlene	545.933,00 Kn
AOP 145 – Materijalni rashodi	1.134.446,00 Kn
AOP 178 – Financijski rashodi	2.826,00 Kn
<b>AOP 244 – Ukupni rashodi poslovanja</b>	<b>1.683.205,00 Kn</b>

Rashodi za zaposlene nižu su 9,8% zbog manjeg broja zaposlenika na osnovi sati rada (0,5 zaposlenika), a isplate su vršene temeljem Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike a sredstva u jednakim dijelovima osiguravaju Ministarstvo kulture RH i Grad Opatija. Materijalni rashodi su viši 4,0% u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno na uslugama za tekuće i investiciono održavanje (118.664,00 Kn) koje su se odnosile na uređenje prostora za soboslikarske i ličilački radove, ugradnju vanjskih grilja na Vili Angiolini, zamjenu vratiju i prozora na Švicarskoj kući, popravke elektro instalacija, servise vatrododjave i sl. Troškovi za intelektualne i osobne usluge (AOP 181) 437.775,00 Kn odnosili se su na odvjetničke usluge, usluge rada studenata preko Student servisa za potrebe čuvanja izložbi, isplate honorara za usluge postave izložbi te za izradu interaktivne multimedijalne aplikacije. Troškovi ostalih usluga iznosili su 262.402,00 Kn i niži su 15,9% u odnosu na prethodnu godinu, a odnosili su se na usluge idejnih rješenja za postale izložbi, restauratorske radove na plakatima, usluge na preventivnoj zaštiti muzejske građe, štampanje plakata, pozivnici i kataloga za izložbe. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznosili su 38.213,00 Kn a odnosili su se na troškove Mandrača.

**AOP 334 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** ostvareni su u iznosu od 259.966,00 Kn za što je Ministarstvo kulture osiguralo 160.000,00 Kn, a Grad Opatija 100.000,00 Kn. U 2016. godini nabavljena je računalna oprema u vrijednosti 15.408,00 Kn, izložbena oprema-muzejske vitrine u vrijednosti 149.772,00 Kn, digitalni foto okvir 1.435,00 Kn te izvršen otkup muzejske građa u vrijednosti 93.351,00 Kn.

**AOP 519 – Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** – iznos od 197.941,00 Kn odnosi se na povrat pozajmice Gradu Opatija. Pozajmica je ustanovi odobrena 2014. godine na ime pokrića troškova HISTUR-a.

Naime H M T je sudjelovao kao Partner 4 u Projektu HISTUR - turizam kao zajednička (kulturna) baština obalnog dijela istarskog poluotoka br. 4300-220/2012-SVLR u sklopu teritorijalne suradnje Slovenija-Hrvatska. Ustanova je u 2014. godini u realizaciji projekta imala troškove u iznosu 197.941,00 Kn, a u 2015. godini za navedeni projekt utrošeno je 78.588,00 Kn, a prihodi za navedeni projekt iz sredstava IPA se trebao realizirati u 2015.godini, te je Grad Opatija u nedostatku sredstava za pokriće rashoda, odobrio je pozajmicu koja treba biti vraćena nakon povlačenja sredstava iz EU. Kako je Ustanova ostvarila prihode iz EU fondova ista je vraćena. Na iznos pozajmice nisu obračunate kamate.

U 2016. godini izvršeni su

<b>AOP 631 – Ukupni prihodi i primici</b>	<b>2.151.019,00 Kn</b>
<b>AOP 632 – Ukupni rashodi i izdaci</b>	<b>2.141.112,00 Kn</b>
<b>AOP 633 – Višak prihoda i primitaka</b>	<b>9.907,00 Kn</b>

<b>AOP 635 – Višak prihoda i primitaka – preneseni</b>	<b>235,00 Kn</b>
<b>AOP 637 – Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju</b>	<b>10.142,00 Kn</b>

Višak prihoda i primitaka ostvaren je iz sredstava Proračuna Grada Opatije za planirane rashode za izdavačku djelatnost i prenosi se za pokriće navedenih rashoda u 2017. godini.

### **Bilješka br 3. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA, POTRAŽIVANJA, OBVEZE**

Stanje novčanih sredstava i blagajne na kraju godine, odnosno 31.12.2016. iznosi 85.758,00 Kn (AOP 643). Kad se stanju novčanih sredstava dodaju potraživanja od 149,00 Kn te odbiju obaveze u iznosu od 75.765,00 Kn Ustanova raspolaže sredstvima u iznosu od 10.142,00 Kn te ih kao višak prihoda 2016. prenosi u 2017. godinu za već naprijed navedene projekte.

Od ukupno iskazanih obaveza 75.765,00 Kn na obaveze za zaposlene se odnosi 41.476,00 Kn (plaće za prosinac 2016.godine), na materijalne rashode 33.937,00 Kn, financijske rashode 352,00 Kn a sve obveze podmirene su u siječnju 2016.g.