

HRVATSKI MUZEJ TURIZMA U OPATIJI

MB: 2298651

OIB: 47076735780

Žiro-račun: 2360000-1102178413

Opatija, 28. siječnja 2016.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje od 01.01. do 31.12.2015. 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

U razdoblju I-XII 2015. godine ostvareni su **prihodi poslovanja (AOP 001)** u iznosu od 1.926.539,00 Kn. Odstupanja u odnosu na plan su neznatna, a u odnosu na prethodnu godinu prihodi su veći 117.408,00 Kn ili 6,5%.

Iskazani podaci na **AOP 060 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika** odnose se na uplate HZZO namjenski za troškove osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa. Podaci su korigirani i u prethodnoj godini.

Iskazani podaci na **AOP 065 – Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** - 1.215.390,00 Kn sastoje se iz doznačenih sredstava:

Grada Opatije:

- za plaće i materijalne troškove	562.200,00 Kn
- za likovnu i izdavačku djelatnost	427.567,00 Kn
- za manifestaciju Mandrač	83.000,00 Kn
- za nabavu opreme i muzejskih izložaka	139.623,00 Kn
Ukupno	1.215.390,00 Kn

Iskazani podaci na **AOP 123 – Prihodi od pruženih usluga** 118.997,00 Kn su prihodi od najma prostora Vile Angioline 29.980,00 Kn te 53.728,00 Kn od prodanih ulaznica, kataloga i ostalog promidžbenog materijala 35.613,00 Kn. U odnosu na proteklu godinu prihodi su veći 18,5% ili 18.550,00 Kn

AOP 128 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika – 578.609,00 Kn se odnose na doznake Ministarstva kulture RH:

- za plaće i materijalne troškove	400.609,00 Kn
- za likovnu djelatnost	73.000,00 Kn
- za kapitalna ulaganja	105.000,00 Kn
Ukupno	578.609,00 Kn

Ostvareni primici iz proračuna 7,2% veći u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno radi više osiguranih sredstava za kapitalna ulaganja u Švicarsku kuću i Villu Angiolinu.

Pored ovih prihoda ostvareni su još i slijedeći prihodi:

AOP 146 – Ostali prihodi	1.425,00 Kn
AOP 070 – Prihodi od kamata	116,00 Kn

Tijekom godine za financiranje Projekta HISTUR (IPA Adriatic) korišten je dozvoljeni minus kod poslovne banke, koji je do kraja godine u cijelosti pokriven iz ostvarenih vlastitih prihoda. Kako do datuma bilanciranja Ustanova nije ostvarila prihode iz

EU fondova nije vraćena pozajmica Gradu Opatiji iz 2014. godine u iznosu od 197.941,00 Kn. 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 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 će biti vraćena nakon povlačenja sredstava iz EU. U 2015. godini za navedeni projekt utrošeno je 78.588,00 Kn.

Bilješka br. 2

AOP 147 - Rashodi poslovanja izvršeni su iznosu od 1.698.663,00 Kn i kretali su se u planiranim veličinama prema programima rada za 2015. godinu, a u odnosu na prethodnu godinu manji su 9,3 %, prvenstveno zbog manjih troškova projekta HISTUR koji je trajao do konca mjeseca rujna. Rashodi su izvršeni prema strukturi kako slijedi:

AOP 148 – Rashodi za zaposlene	605.231,00 Kn
AOP 145 – Materijalni rashodi	1.090.730,00 Kn
AOP 178 – Financijski rashodi	2.702,00 Kn
AOP 244 – Ukupni rashodi poslovanja	1.698.663,00 Kn

AOP 334 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 253.573,00 Kn za što je Ministarstvo kulture osiguralo 105.000,00 Kn. (100.000 Kn za uređenje i opremanje Švicarske kuće i 5.000 Kn za zaštitu muzejske građe), iz Proračuna Grada Opatije 139.623,00 Kn, a ostatak od 8.950,00 Kn osiguran je iz vlastitih prihoda HMT. Ukupni iznos ulaganja odnosio se na uredsku opremu i namještaj 41.887,00 Kn, nabavu muzejskih izložaka 87.506,00 Kn i na ulaganja u objekte 124.180,00Kn.

U 2015. godini izvršeni su

AOP 631 – Ukupni prihodi i primici	1.926.539,00 Kn
AOP 632 – Ukupni rashodi i izdaci	1.952.236,00 Kn
AOP 634 – Manjak prihoda i primitaka	11.753,00 Kn
AOP 635 – Višak prihoda i primitaka – preneseni	25.932,00 Kn
AOP 637 – Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	235,00 Kn

Višak prihoda i primitaka ostvaren je iz vlastitih prihoda i prenosi se za rashode poslovanja u 2015. godini.

Bilješka br 3.

Stanje novčanih sredstava i blagajne na kraju godine, odnosno 31.12.2015. iznosi 152.893,00 Kn (AOP 643). Kad se stanju novčanih sredstava doda nedospjela naplata prihoda u iznosu od 36.596,00 Kn (iskazani iznos odnosi se na prihode Ministarstva kulture - sredstva za plaće za XII/2015 doznačena u I/2015 26.596,00 Kn i 10.000,00 Kn za realizirane izložbe u 2015.godini), dodaju potraživanja od pologa i predujmova 3.113,00 Kn te odbiju obaveze u iznosu od 192.367,00 Kn Ustanova raspolaže sredstvima u iznosu od 235,00 Kn te ih kao višak prihoda 2015. prenosi u 2016. godinu za već naprijed navedene projekte. Od ukupno iskazanih obaveza 192.367,00 Kn obaveza za povrat u Proračun Grada iznosi 31.781,00 Kn obzirom da su korisniku do 31.12.2015. prenijeta sva planirana sredstva te je nakon izvršenog obračuna za 2015. godinu po izvorima financiranja iskazana je obaveza za povrat.

Računopolagatelj:

Šustar Leona