

HRVATSKI MUZEJ TURIZMA U OPATIJI

MB: 2298651

OIB: 47076735780

IBAN: HR5823600001102178413

RKP: 43907, razdjel: 055

Opatija, 28. siječnja 2018.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje od 01.01. do 31.12.2018. 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 2018. godine ostvareni su **prihodi poslovanja (AOP 001)** u iznosu od **2.430.876,00 Kn**. Odstupanja u odnosu na plan su neznatna, a u odnosu na prethodnu godinu prihodi su viši 269.135,00 Kn ili 12,40%.

AOP 052 – Tekuće pomoći od institucija i tijela EU – ne iskazuje se ostvarenje u 2018. godini a u 2017. godini su ostvareni u iznosu 25.956,00 Kn a sredstva je uplatio Fakultet za turistički menadžment iz Portoroža kao vodeći partner 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 058 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika** nisu ostvareni u 2018. godini a u prethodnoj 3.490,00 Kn se odnosi na uplate HZZO namjenski za troškove osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa. Kako osoba nije obavila stručno osposobljavanje u predviđenom periodu uplata se u 2018. godini iskazuje na obvezama i povrat nije izvršen iz razloga što HZZO nije odgovorio na nekoliko puta postavljen im upit o povratu sredstava.

AOP 063 – Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - 1.462.731,00 Kn i prihodi su viši za 121.881,00 Kn ili 9,1% sastoje se iz doznačenih sredstava **Grada Opatije** za slijedeće aktivnosti:

Aktivnost/projekt	2017.	2018.
- za redovnu djelatnost (plaće i materijalne troškove)	763.841,00	841.750,00
- za muzejsko-galerijsku djelatnost	262.420,00	273.360,00
- za izdavačku djelatnost	94.268,00	107.540,00
- za manifestaciju Mandrač	94.947,00	90.000,00
- za nabavu opreme i muzejskih izložaka	96.424,00	88.240,00
- EPK 2020	28.950,00	59.010,00
Ukupno	1.340.850,00	1.462.731,00

AOP 077 – Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju – ostvareni su prihodi na kamatu a vista kod depozitne banke.

AOP 126 – Prihodi od pruženih usluga iznosili su 176.547,00 Kn u u odnosu na 2017.godinu (118.959,00 Kn) viši su 48,4%. Prihodi su ostvareni od najma prostora Vile Angioline i UP Šporer 15.200,00 Kn (2017.g. 12.600,00 Kn), 62.447,00 Kn (u 2017.g. 59.761,00 Kn) od prodanih ulaznica, te 98.900,00 (u 2017.g. 49.598,00 Kn) od prodaje kataloga i ostalog promidžbenog materijala. Na visinu ostvarenih prihoda svakako utječe broj zainteresiranih subjekata za najam prostora Vile Angioline te broj posjetitelja na prihod od prodaje ulaznica.

AOP 131 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika – iznose 779.502,00 Kn (u 2017.g. 649.172,00 Kn) i viši su 20,1% u odnosu na prethodnu godinu a odnose se na doznake Ministarstva kulture RH:

Aktivnost/projekt	2017.	2018.
- za redovnu djelatnost (plaće i naknade)	319.472,00	355.502,00
- za materijalne troškove	80.500,00	180.000,00
- za muzejsko-galerijsku djelatnost	129.200,00	144.000,00
- za kapitalna ulaganja	120.000,00	100.000,00
Ukupno	649.172,00	779.502,00

Ostvareni primici iz proračuna 20,1% viši su u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno radi više osiguranih sredstava za redovnu djelatnost, dok su istovremeno sredstva za kapitalna ulaganja niža 17,0%.

Pored ovih prihoda ostvareni su još i slijedeći prihodi:

AOP 147 – Ostali prihodi – iznos od 750,00 Kn za povrat preplaćenog iznos po računu iz 2017. godine a u 2017.g.prihodi od 5.004,00 Kn ostvaren je povrat sredstava po obustavljenom sudskom postupka koji se vodio pri Županijskom sudu u Rijeci.

Bilješka br. 2 – RASHODI I IZDACI

AOP 148 - Rashodi poslovanja izvršeni su iznosu od 2.242.557,00 Kn i viši su 10% u odnosu na 2017. godinu (2.039.053,00 Kn) zbog povećanog obujma djelatnosti a kretali su se u planiranim veličinama prema programima rada za 2018. godinu. Rashodi su izvršeni prema strukturi kako slijedi:

Aktivnost/projekt	2017.	2018.
AOP 149 – Rashodi za zaposlene	605.640,00	633.937,00
AOP 160 – Materijalni rashodi	1.429.402,00	1.604.128,00
AOP 178 – Financijski rashodi	4.011,00	4.492,00
AOP 281 – Ukupni rashodi poslovanja	2.039.053,00	2.242.557,00

Rashodi za zaposlene veći su 4,7% zbog više ostvarenih sati rada u odnosu na prethodnu godinu. Materijalni rashodi su viši 12,2% u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno na izdacima za službena putovanja 111,1% a iznose 40.655,00 Kn zbog putovanja po evropskim zemljama a svrha je bila prezentiranje Muzeja Međunarodnoj udruzi ICOM i europskoj NEMO, te prijave na dva EU projekta, od čega je uplata po Erasmus-u stigla već u siječnju 2019. godine S tim rashodima povezani su i povećani rashodi stručnog usavršavanja te ostale naknade troškova zaposlenima. Izdaci za prijevoz na posao i s posla viši su 49,7% i iznose 67.929,00 Kn a razlog je taj što je ravnateljica koja putuje iz Zagreba u 2017. godini dužnost obnašala 6 mjeseci dok je to u 2018.g. cijela godina. Izdaci za usluge tekućeg i investiciono održavanje iznose 63.441,00 Kn i niži su u odnosu na prethodnu godinu 53,4% kada su iznosili 136.188,00 Kn a odnosili se na uređenje prostora (soboslikarski i ličilačke radovi, servisni radovi na sustavu tehničke zaštite, ugradnju drvenih okvira na Vili Angiolini, te ostali elektroinstalacijski radovi na Švicarskoj kući i sl). Troškovi za intelektualne i osobne usluge (AOP 181) iznose 599.763,00 Kn i viši su u odnosu na prethodnu godinu 20,9% (495.928,00 Kn) a odnose se na odvjetničke usluge, usluge rada studenata preko Student servisa za potrebe čuvanja izložbi, isplate honorara za usluge postave izložbi te autorski honorari, a razlog povećanja su isplate vezane uz uključivanje Ustanove u EPK 2020.(više muzejsko izložbenih projekata, vizualno izlagačkih projekata, glazbeno scenskih i puno novih suradnika).

Troškovi ostalih usluga iznosili su 594.871,00 Kn (2017.g. 394.411,00 Kn) i veći su 50,8% u odnosu na prethodnu godinu, a odnosili su se na usluge idejnih rješenja za postave izložbi, restauratorske radove na plakatima, usluge na preventivnoj zaštiti muzejske građe, štampanje plakata, pozivnica i kataloga za izložbe, troškove izdavanja 2 monografija (Kaser, Kalina), a

na povećanje su dodatno utjecali troškovi čišćenja prostora koji su iznosili cca 60.000,00 Kn. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznosili su 6.716,00 Kn i niži su 90,6% u odnosu na prethodnu godinu (71.192,00 Kn) kada su izdaci koji su se odnosili su se na troškove likovne manifestacije Mandrač u većem dijelu bili planirani i iskazani na toj poziciji.

AOP 341 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 188.246,00 Kn i viši su 41,9% u odnosu na prethodnu godinu (132.684,00 Kn). Grad Opatija je doznačio iznos od 88.240,00 Kn. Ministarstvo kulture 100.000,00 Kn te iz vlastitih prihoda je utrošeno 6,00 Kn. Sredstva su utrošena za nabavu računala i računalne opreme 118.413,00 Kn (server, poslužitelj, računala napajanje i mrežna komunikacijska oprema), uredska stolica 2.076,00 Kn, drveni izložbeni elementi (kubusi) 10.975,00 Kn, alarmni uređaj 5.050,00 Kn te izvršen otkup muzejske građe u vrijednosti od 51.732,00 Kn.

U 2017. godini nabavljena je računalna oprema u vrijednosti 25.548,00 Kn i ostala uredska oprema u vrijednosti 10.875,00 Kn (vješalica sa kutijom za plakate) te izvršen otkup muzejske građa u vrijednosti 96.260,00 Kn.

U 2018. godini izvršeni su

AOP 629 – Ukupni prihodi i primici	2.430.876,00	Kn
AOP 630 – Ukupni rashodi i izdaci	2.430.803,00	Kn
AOP 631 – Višak prihoda i primitaka	73,00	Kn
AOP 633 – Višak prihoda i primitaka – preneseni	147,00	Kn
AOP 635 – Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	220,00	Kn

Višak prihoda i primitaka ostvaren je iz vlastitih sredstava i koristiti će se za planirane rashode u 2019. godini.

Bilješka br 3. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA, POTRAŽIVANJA, OBVEZE

Stanje novčanih sredstava i blagajne na kraju godine, odnosno 31.12.2018. iznosi 86.810,00 Kn (AOP 641). Kad se stanju novčanih sredstava dodaju potraživanja od 283,00 Kn te odbiju obaveze u iznosu od 86.874,00 Kn Ustanova raspolaže sredstvima u iznosu od 220,00 Kn te ih kao višak prihoda 2018. prenosi u 2019. godinu za već naprijed navedene projekte. Od ukupno iskazanih obveza 86.874,00 Kn na obaveze za zaposlene se odnosi 48.623,00 Kn (plaće za prosinac 2018.godine), na materijalne rashode 54.189,00 Kn, i na ostale tekuće obveze 3.568,00 Kn. Sve obveze podmirene su u siječnju 2019.g.

Računopolagatelj:
Šustar Leona