

GRADSKI MUZEJ VARAŽDIN

Varaždin, Šetalište Josipa Jurja Strossmayera 3

OIB: 79080044388

RKP broj: 31376

Šifra djelatnosti: 9102

Razina: 21

Razdjel: 000

Šifra grada: 472

Na temelju čl. 105. Zakona o proračunu (Nar. nov., br. 87/08., 136/12., 15/15.), i Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Nar. nov., br. 3/15., 93/15., 135/15., 2/17., 38/17., 112/18., 126/19., 145/20. i 32/21.) sastavljene su

BILJEŠKE

uz izvještaj proračunskog korisnika za razdoblje 1. siječanj 2023. do 30. lipnja 2023.

Gradski muzej Varaždin tijekom prvih šest mjeseci 2023. godine poslovao je u skladu s planiranim, odobrenim i raspoloživim financijskim sredstvima. Svi programi realizirani su u okviru planiranih proračunskih sredstava Grada Varaždina, Varaždinske županije, Ministarstva kulture RH i vlastitih prihoda.

Vlastiti prihodi trošeni su prema dinamici priliva financijskih sredstava, a njima se financirao dio troškova redovne djelatnosti kao što su materijalni rashodi, opremanje poslovnih prostora (nabava računalne opreme, uredskog namještaja, tekuće održavanje objekata i opreme i sl.) i programske djelatnosti odnosno izložbe, manifestacije i ostali programi u kulturi.

Gradski muzej nema obveza po osnovi kredita, jamstava, danih kreditnih pisama, hipoteka, sudskih sporova i slično.

Zakonski predstavnik i odgovorna osoba Gradskog muzeja Varaždin je ravnatelj Miran Bojanić Morandini.

BILJEŠKE uz IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (obrazac PR-RAS)

U obrascu PR-RAS iskazani su:

• ukupni prihodi poslovanja	558.064,27
• ukupni rashodi poslovanja	461.761,87
<i>višak prihoda poslovanja (X001)</i>	96.302,40
• ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00
• ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341)	2.650,75
<i>manjak prihoda od nefinancijske imovine (Y002)</i>	2.650,75
<hr/>	
<i>višak prihoda i primitaka 30.6.2023.(Y005)</i>	93.651,65
<i>manjak prihoda i primitaka –preneseni (9222-9221)</i>	103.422,20
<hr/>	
<i>manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (Y006)</i>	9.770,55
<hr/>	

Šifra 6 –Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja iznose 558.064,27 eura i veći su za 20,5 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Sastoje se od prihoda iz izvora:

• Grad Varaždin (11 i 52)	479.291,27
• Varaždinska županija (22)	0,00
• Ministarstvo kulture RH (21)	16.988,51
• Vlastiti prihodi (71)	61.784,49
• Donacije (301)	0,00
<hr/>	
Ukupno	558.064,27

Šifra 63- pomoći od subjekata unutar općeg proračuna su sredstva doznačena od Ministarstva kulture RH za djelomično financiranje manifestacija, izložbi i drugih muzejskih aktivnosti. Bilježe rast od 8,3% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Šifra 64- prihodi od imovine bilježe rast prihoda od kamata na depozite po viđenju (novčana sredstva na transakcijskom računu) te pad prihoda od najma prostora zbog raskida ugovora o zakupu zakupoprimcu koji nije uredno podmirivao svoje obveze.

Šifra 65-evidentirani prihodi od prodaje ulaznica i vodstva bilježe značajan rast (50%) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Šifra 66-prihodi od prodaje robe i pruženih usluga bilježe rast (31,3%) prodaje promotivnih suvenira ali pad (40,01%) prihoda od pruženih usluga naročito usluga istraživanja javljanjem na javne natječaje.

Šifra 67-Prihodi iz nadležnog proračuna (Grad Varaždin) za financiranje rashoda poslovanja i nabavu nefinancijske imovine rasli su za 24 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Šifra 3 –Rashodi poslovanja i šifra 4 –Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi poslovanja iznose 461.761,87 eura i veći su za 7,2 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Sastoje se od:

• Rashodi za zaposlene (31)	327.716,53
• Materijalni rashodi (32)	133.218,96
• Financijski rashodi (34)	826,38
Ukupno	461.761,87

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 2.650,75 eura i manji su za 88,9 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Sastoje se od:

• Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)	2.650,75
Ukupno	2.650,75

Ukupni rashodi iznose 464.412,62 eura, veći su za 2,2 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i rezultat su realiziranih programa i aktivnosti u okviru planiranih iznosa iz sljedećih izvora:

• Grad Varaždin (11 i 52)	412.587,76
• Varaždinska županija (22)	0,00
• Ministarstvo kulture RH (21)	3.429,21
• Vlastiti prihodi (71)	48.395,21
• Donacije (301)	0,0
Ukupno	464.412,62

Šifra 31 - Rashodi za zaposlene (plaće i ostala materijalna prava zaposlenih) u iznosu od 327.716,53 € rasli su 29,7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te su rezultat porasta broja zaposlenih za jednu osobu te povećanja koeficijenata i osnovice za isplatu plaće prema novom Kolektivnom ugovoru za zaposlenike GMV-a.

Šifra 32 - Materijalni rashodi iznose 133.218,96 €. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježe pad za 24,8% .

a) šifra 3211 - rashodi za službena putovanja manji su za 16,8%

b) šifra 3212 -naknada za prijevoz zaposlenih veća je za 27,6% zbog povećanja broja zaposlenih te zaposlenih iz okolice Varaždina koji ostvaruju pravo na veću naknadu za prijevoz.

c) šifra 3213 -stručno usavršavanje zaposlenika manji su za 91,8 %

d) šifra 3221 -uredski materijal i materijalni rashodi manji su za 33,8%

e) šifra 3223 - rashodi za energiju manji su za 52,4% zbog ne evidentiranja rashoda za potrošnju plina jer HEP plin d.o.o. nije ispostavio račune za 1.-6. 2023. pa ih nismo mogli evidentirati. Navedeni rashod u razdoblju 1.-6./2022. iznosio je 13.737,55 €.

f) šifra 3225 - sitni inventar nabavljen je u iznosu 3.594,94 €, bilježi značajan rast zbog nabave 60 komada entomoloških kutija za Prirodoslovni odjel, zatim opreme za restauratorsku i preparatorsku radionicu, namještaj za uređenje toaleta u Palači Sermage i mobitel za domara.

g) šifra 3231 -usluge telefona, pošte i prijevoza rasle su za 25,2% zbog troškova prijevoza vezanih uz Ikarfest, poštarine vezane uz Muzealac i dr.

h) šifra 3232 - rashodi za investicijsko održavanje manji su za 47,4%

i) šifra 3237 - rashodi za intelektualne usluge manji su za 22,7 %

j) šifra 3239 i 3293 - rashodi za ostale usluge i reprezentaciju bilježe rast u odnosu na isto razdoblje prethodne godine a odnose se na organizaciju Ikarfesta, izložbi Mona Spiza, Pigmntarium, Peter Weisz: Lice i naličje, Tomislav Buntak, Zlatan Vehabović, Iris Bondora Dvornik, Anton Cetin, Ivo Prančić, Ikebana, Restauratorski izlog, Megafauna i ostale programe i aktivnosti.

k) šifra 3295 – pristojbe i naknade rasle su za 21,8 % zbog ovrhe zakupoprimca koji nije redovito podmirivao dospjele fakture.

l) šifra 3299 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja rasli su značajno jer su na toj poziciji evidentirani rashodi vezani uz nagradni izlet za najbolje učenike s najviše organiziranih dolazaka na sadržaje GMV-a u okviru programa MIŠ-Muzej i škola u školskoj godini 22./23.

Šifra 34 - Financijski rashodi odnose se na bankarske usluge vezane uz kartično plaćanje posjeta i vodstva te na rashode platnog prometa po transakcijskom računu.

Šifra 42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine manji su za 88,9 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine a odnose se na nabavu monitora i pisača za Prirodoslovni odjel, računalne licence, opremu za internet u Starom gradu, prijenosno računalo za Kulturno povijesni odjel te otkup narodne nošnje jalžabetskog tipa i ustupanje materijalnih sredstava (sačmarica g. Korade) darovatelja Republika Hrvatska, Ministarstvo obrane.

REZULTAT POSLOVANJA:

Šifra X005 - Sučeljavanjem ukupnih ostvarenih prihoda te evidentiranih rashoda u prvih šest mjeseci 2023. godine rezultat poslovanja je višak prihoda u iznosu 93.651,65 eura.

Šifra Y006 -Obzirom da iz ranijih razdoblja imamo preneseni manjak prihoda u iznosu od 103.422,20 eura ostvareni višak u prvih 6. mjeseci 2023. godine moramo umanjiti za navedeni preneseni manjak što rezultira manjkom prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 9.770,55 eura.

Manjak prihoda proizlazi iz načina evidentiranja rashoda prema nastanku događaja.

BILJEŠKE uz IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Šifra V006 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (30. 6. 2023.) iznosi 66.803,98 eura.

Sastoje se od dospjele obveze u iznosu od 140,00 eura i nedospjelih obveza u iznosu od 66.663,98 eura. Za obveze je izdan zahtjev za plaćanje unutar gradske riznice ili iz vlastitih prihoda te su one u skladu s financijskim planom i prihvaćene od nadležnog proračuna.

Šifra P dio 25, 26 - Gradski muzej Varaždin nema primljenih zajmova, pa niti obaveza po istima.

Šifra V007 - Dospjele obveze na dan 30. 6. 2023. u iznosu od 140 € odnose se na materijalne rashode za plaćanje naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom a ista je podmirena 4. 7. 2023.

Šifra V009 - Nedospjele obveze u iznosu od 66.663,98 € odnose se na isplatu plaće za 6. mjesec 2023. (isplaćena 7.6.2023.) i ostalih obveza koje nisu dospjele za plaćanje a nalaze se u statusu 50-izdan zahtjev za plaćanje u sustavu riznice ili sa transakcijskog računa te će biti podmirene tijekom srpnja 2023.

U Varaždinu, 10. 7. 2023.

Ravnatelj:

Miran Bojanić Morandini

