

**Proračunski korisnik : GRADSKI MUZEJ VARAŽDIN**

RKP 31376

Matični broj : 03006131

Šifra djelatnosti : 9102

O I B : 79080044388

Adresa : 42000 Varaždin, Šetalište J.J.Strossmayera 3

Razina: 21

Razdjel: 000

Šifra djelatnosti : 9102

Šifra županije/grada/općina: 472

Žiro račun : HR122340009-1110218169

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE****od 01.01.2020.do 30.06.2020.**

Prema članku 12.Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu bilješke su sastavni financijskih izvještaja proračuna i proračunskih korisnika i služe kao dopuna podataka uz financijske izvještaje.

Gradski muzej Varaždin poslovao je u skladu sa planiranim, odobrenim i raspoloživim financijskim sredstvima, prema proračunskim stavkama i pozicijama financijskog plana za pojedine programe i projekte, a poslovanje se odvijalo u skladu sa okolnostima nastalim epidemijom COVID 19.

Viškom vlastitih prihoda iz 2019. i prihodima 2020.financirao se dio troškova redovne i programske djelatnosti.

Uz financijske izvještaje detaljno je obrazložen financijski rezultat vezan uz iskazane metodološke manjkove, odnosno viškove prihoda po pojedinim izvorima financiranja, podaci o ostvarenju financijskih planova prihoda i rashoda sa analizom udjela financiranja za sve izvore, te podaci o strukturi vlastitih prihoda.

**Gradski muzej nema u izvještajnom razdoblju potraživanja ni obveze po osnovi kredita, jamstava, danih kreditnih pisama, hipoteka, sudskih sporova i slično.**

**ANALIZA FINACIJSKOG POSLOVANJA GRADSKOG MUZEJA VARAŽDIN****A/ OSTVARENI PRIHODI**

IZVOR FINACIRANJA		PLANIRANO	OSTVARENO	% ostvarenja
<b>GRAD VARAŽDIN</b>	<b>izvor 11</b>	<b>2.572.560,00</b>	<b>2.364.603,25</b>	<b>91,92</b>
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA	izvor 22	15.000,00	7.500,00	50,00
MINISTARSTVO KULTURE RH	izvor 21	410.000,00	88.000,00	21,46
VLASTITI I OSTALI PRIHODI	izvor 71	351.750,00	218.604,67	62,15
EU PROJEKT-LIVING CASTLES	izvor 72	95.850,00	46.755,02	48,78
DONACIJE	izvor 3			
<b>U K U P N I P R I H O D</b>		<b>3.445.160,00</b>	<b>2.725.462,94</b>	<b>79,11</b>
		<b>Obrazac PR-RAS</b>	<b>AOP - 001</b>	

**1. Udio financiranja pojedinih izvora u odnosu na ukupni prihod**

<b>Grad Varaždin</b>	<b>2.364.603,25</b>	<b>86,76</b>	<b>%</b>
Varaždinska Županija	7.500,00	0,28	%
Ministarstvo kulture RH	88.000,00	3,23	%
Vlastiti i ostali prihodi od osnovne djelatnosti	218.604,67	8,02	%
Sredstva za EU projekte	46.755,02	1,72	%
Donacije	-	-	%
<b>Ukupno :</b>	<b>2.725.462,94</b>	<b>100,00</b>	<b>%</b>

strana: 1/4

**2. Struktura ukupnog prihoda u odnosu na izvore financiranja**

Republika Hrvatska	88.000,00	3,23	%
Lokalna samouprava / Grad , Županija /	2.372.103,25	87,03	%
Vlastiti prihodi i ostali prihodi	218.604,67	8,02	%
Sredstva za EU projekte	46.755,02	1,72	%
Donacije	-	-	%
<b>Ukupno :</b>	<b>2.725.462,94</b>	<b>100,00</b>	<b>%</b>

Udio vlastitih prihoda u odnosu na ukupni prihod muzeja je 8,02 % .

**3. Struktura vlastitih i ostalih prihoda i usporedni podaci u odnosu na prethodnu godinu**

	2019.	2020.	indeks 2020./2019.
6E+05 Kam.na oro.sr.i dep.po vid	777,21	173,38	22,31

Obrazac  
PR-RAS AOP-077

6E+05 Ost.prih.od zak i izn.imov.	36.500,00	6.295,02	17,25	PR-RAS AOP-085
7E+05 Sufin.cijene usl.partici.i sl.	192.409,98	49.504,27	25,73	PR-RAS AOP-116
7E+05 Prihodi od prodaje robe	19.168,00	9.767,00	50,95	PR-RAS AOP-125
7E+05 Prih.od pruženih usluga	67.435,43	152.865,00	226,68	PR-RAS AOP-126
<b>Ukupno :</b>	<b>316.290,62</b>	<b>218.604,67</b>	<b>69,12</b>	

Indeks ostvarenja vlastitih prihoda u odnosu na 2019.godinu je **69,12**  
 Pad vlastitih prihoda u odnosu na isto razdoblje 2019.godine je **30,88** %

#### B/ OSTVARENI RASHODI

IZVOR FINANCIRANJA	PLANIRANO	OSTVARENO	% ostvarenja
<b>GRAD VARAŽDIN</b> izvor 11	<b>2.572.560,00</b>	<b>2.334.518,55</b>	<b>90,75</b>
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA izvor 22	15.000,00	7.500,00	50,00
MINISTARSTVO KULTURE RH izvor 21	410.000,00	32.527,99	7,93
VLASTITI I OSTALI RASHODI izvor 71	351.750,00	286.227,32	81,37
EU PROJEKT-LIVING CASTLES izvor 72	95.850,00	83.432,04	87,04
DONACIJE izvor 3			
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>3.445.160,00</b>	<b>2.744.205,90</b>	<b>79,65</b>

Obrazac PR-RAS AOP 630

#### 1. Postotak udjela financiranja pojedinih izvora u odnosu na ukupne rashode

<b>Grad Varaždin</b>	<b>2.334.518,55</b>	<b>85,07</b>	<b>%</b>
Varaždinska županija	7.500,00	0,27	%
Ministarstvo kulture RH	32.527,99	1,19	%
Vlastita sredstva	286.227,32	10,43	%
Sredstva za EU projekte-Living Castles	83.432,04	3,04	%
<b>Ukupno:</b>	<b>2.744.205,90</b>	<b>100,00</b>	<b>%</b>

#### C/ FINANCIJSKI REZULTAT

IZVOR FINANCIRANJA	PRIHODI	RASHODI	VIŠAK/MANJAK 2020.
<b>Opći prihodi i primici</b> izvor 11	<b>2.364.603,25</b>	<b>2.334.518,55</b>	<b>30.084,70</b>
Varaždinska županija izvor 22	7.500,00	7.500,00	-
Ministarstvo kulture RH izvor 21	88.000,00	32.527,99	55.472,01
Vlastiti i ostali prihodi izvor 71	218.604,67	286.227,32	- 67.622,65
EU projekt-LIVING CASTLES izvor 72	46.755,02	83.432,04	- 36.677,02
Donacije izvor 3			
<b>UKUPNO</b>	<b>2.725.462,94</b>	<b>2.744.205,90</b>	<b>- 18.742,96</b>

Obrazac PR-RAS

AOP 629

AOP 630

AOP 632

strana: 2/4

#### D/ FINANCIJSKI REZULTAT PO PREBIJANJU SVIH VIŠKOVA I METODOLOŠKIH MANJKOVA

IZVORI FINANCIRANJA	VIŠAK/MANJAK 2020.	Metodološki Višak/Manjak 2019. preneseni	FINANCIJSKI REZULTAT 2020.
<b>11 Opći prihodi i primici</b>	<b>30.084,70</b>	<b>- 368.241,60</b>	<b>- 338.156,90</b>
22 Varaždinska županija	-		-
21 Ministarstvo kulture RH	55.472,01		55.472,01
71 Vlastiti i ostali prihodi	- 67.622,65	282.890,82	215.268,17
72 EU projekt - LIVING CASTLES	- 36.677,02	298.674,89	- 335.351,91
3 Donacije			-
<b>UKUPNO SVI IZVORI</b>	<b>- 18.742,96</b>	<b>- 384.025,67</b>	<b>- 402.768,63</b>

Obrazac PR-RAS

AOP 632

AOP 634

AOP 636

#### E/ OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG REZULTATA

UKUPNI PRIHOD	2.725.462,94
UKUPNI RASHODI	2.744.205,90
<b>MANJAK PRIHODA</b> 1 - 6 2020. -	<b>18.742,96</b>
<b>Višak prihoda prenesen iz 2019.</b>	<b>282.890,82</b>
<b>Manjak prihoda prenesen iz 2019.</b>	<b>- 666.916,49</b>
<b>MANJAK</b> 1 - 6 2020. -	<b>402.768,63</b>

Obrazac PR-RAS AOP 629

Obrazac PR-RAS AOP 630

Obrazac PR-RAS AOP 632

Obrazac PR-RAS AOP 634

Obrazac PR-RAS AOP 634

Obrazac PR-RAS AOP 636

Financijski rezultat 1-6 2020.godine po zatvaranju prenesenih viškova i manjkova iznosi **- 402.768,63**

## Obrazloženje metodološkog manjka odnosno viška prihoda po pojedinim izvorima financiranja

### 1.) Izvor 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI

U financijskom rezultatu od 01.01. do 30.06.2020.godine utvrđen je metodološki manjak koji proizlazi iz stanja nepodmirenih obveza 30.06.2020. od - 338.156,90 kuna.

Obveze će biti plaćene ili su već plaćene u 2020.godini, a odnose se na rashode za zaposlene i materijalne rashode za 06.mj.Prilikom plaćanja knjižit će se kao prihod - izvor 11 Opći prihodi i primici.

Međusobnim prebijanjem i zatvaranjem svih prenesenih manjkova i viškova iz prethodne godine, te prihoda i rashoda tekuće godine pokriven je metodološki manjak iz 2019.u iznosu - 368.241,60

1. Prihodi od 1-6 2020.	2.364.603,25	
<b>2. Pokriven metodološki manjak iz 2019. -</b>	<b>368.241,60</b>	<b>Obveze iz 2019.su plaćene u 2020.</b>
3. Rashodi od 1-6 2020.	2.334.518,55	
<b>4. Metodološki manjak 1-6 2020. (1-2-3) -</b>	<b>338.156,90</b>	<b>Obveze će biti ili su već plaćene u 2020.</b>

### 2.) Izvor 21 MINISTARSTVO KULTURE RH

Višak prihoda se odnosi na uplaćena sredstva za realizaciju dijela programske djelatnosti ( izložbe ) u narednom razdoblju.

**Višak prihoda 55.472,01**

### 3.) Izvor 71 VLASTITI I OSTALI PRIHODI

Višak vlastitih prihoda iskoristit će se za tijekom godine za pokriće eventualnih manjkova i za podmirenje troškova redovnog poslovanja i programske djelatnosti u kojoj participiraju i ostali izvori financiranja.

Višak prihoda 2019. 282.890,82

Manjak prihoda 2020. - 67.622,65

**Višak prihoda 215.268,17**

strana: 3/4

### 4.) Izvor 72 EU PROJEKT-LIVING CASTLES

Manjak prihoda od EU Izvor 72 odnosi se na rashode nastale na projektu Living Castles u 2019.i 2020.

Izvjješća o utrošenim sredstvima su poslana, a sredstva su djelomično doznačena 2020.godini.

Manjak 2019.preneseni - 298.674,89

Manjak 2020. - 36.677,02

**Manjak prihoda - 335.351,91**

### 5.) MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU

11	Opći prihodi i primici	-	338.156,90
22	Varaždinska županija		-
21	Ministarstvo kulture RH		55.472,01
71	Vlastiti i ostali prihodi		215.268,17
72	EU projekt - Living Castles	-	335.351,91
3	Donacije		-
<b>UKUPNO PO IZVORIMA</b>		<b>-</b>	<b>402.768,63</b>

Obrazac PR-RAS

AOP 636

## F) KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA

Stanje 30.06.2020.

VSS	11	
VŠS	3	
SSS	9	
KV	1	
PKV	2	
NKV	5	
<b>UKUPNO</b>	<b>31</b>	
VSS	1	zamjena za rodiljni dopust
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>32</b>	

Zaposleno je 31 djelatnika, a 1 djelatnik sa VSS je na zamjeni za porodiljni dopust što je ukupno 32.

U Varaždinu, 09.07.2020.

Ravnatelj:  
mr.Ivan Mesek