

PRAŠKA 2

10 000 ZAGREB

OIB 61689362030

RKP: 40682

RAZINA: 11

## OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

### Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda u izvještajnom razdoblju

Budući da Hrvatski športski muzej nije otvoren za javnost te posljedično nema vlastitih prihoda, u cijelosti se financira iz državnog proračuna Republike Hrvatske, na izvoru 11.

U 2023. godini nastavile su se aktivnosti na projektu otvorenja stalnog postava Muzeja za javnost te je financijski plan za 2023. godinu prilagođen predviđenim troškovima.

U 2023. godini, od ukupnog iznosa prihoda od 1.903.864,44 eur, ostvareno je vlastitih prihoda u iznosu od 6.704,55 eur. Navedeni iznos sastoji se od od 6.636,14 eur prihoda od pruženih usluga temeljem Ugovora o sponzorstvu sklopljenim s Jadranskim naftovodom d.d., usluge korištenja muzejske građe u iznosu od 53,89 eur te kamate na depozite po viđenju od 14,52 eur, a s obzirom na povećanje priljeva sredstava na žiro račun ustanove.

Prihodi u iznosu od 15.652,56 eur evidentirani kao kapitalne donacije, odnose se na darovanu građu Muzeju zavedenu po procijenjenoj vrijednosti građe u trenutku darovanja, odnosno ulaska u Muzej.

Ukupni iznos prihoda sadrži i iznos od 749.137,49 eur za koji je ishoda suglasnost Ministarstva financija za plaćanje predujmom računalne opreme izvođačima, radi postizanja planirane dinamike izvršenja u 2024. godini, a sukladno Ugovoru sklopljenom po provedenoj javnoj nabavi. Plaćanje predujmom je izvršeno u navedenom iznosu.

Ukupno gledano, ostvareni prihodi u skladu su s planom za 2023., osim u dijelu kapitalnih donacija s obzirom da je bilo darovanja građe veće procijenjene vrijednosti.

**Rashodi poslovanja razreda 3** odnose se na troškove redovnog poslovanja Muzeja te su u skladu s planiranim iznosima, osim u dijelu gdje je indeks niži iz razloga jer nije bilo potrebe za određenim uslugama.

Rashodi razreda 3 u usporedbi s ostvarenjem 2022. godine obrazloženi su niže kako slijedi:

- 31 rashodi za zaposlene

Svi rashodi ove skupine su povećani u odnosu na isti period prošle godine kao rezultat povećanja osnovice za plaću. Značajnije su povećani ostali rashodi za zaposlene što je rezultat isplate materijalnih prava djelatnicima tijekom godine- jubilarne nagrade za sedam

djelatnika u iznosu od 2.905,21 eur, isplate pomoći za rođenje djeteta dvjema djelatnicama u iznosu od 441,44 eur te isplate božićnica, dara djetetu i regresa u povećanom iznosu.

- 32 materijalni rashodi

Rashodi ove skupine obuhvaćaju mjesečne rashode Muzeja u vidu troškova energije, komunalnih usluga, zakupnina, elektroničke komunikacijske usluge u nepokretnoj mreži i slične redovne troškove koji se plaćaju sukladno ugovornoj obvezi.

Povećani su na podskupini 323 Rashodi za usluge, kao rezultat djelatnosti odrađenih za projekt otvaranja stalnog postava i to u dijelu intelektualnih i računalnih usluga gdje je izvršeno plaćanje multimedijskog sadržaja i razvoja aplikacija u iznosu od 77.648,31 eur te tekstova za postav Muzeja u iznosu od 30.000,00 eur.

- 34 Financijski rashodi

Ovi rashodi obuhvaćaju trošak Banke za vođenje računa Muzeja koji se redovno mjesečno naplaćuje sukladno tarifi Banke bez većih odstupanja. Stavka zatezних kamata bilježi povećani indeks iz razloga naplate 5,53 eur kamata zbog problema s dostavom uplatnica na adresu.

#### **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4**

Najveće stavke razreda 4 predviđene planom za 2023. godinu odnose se na program Otvorenje Hrvatskog športskog muzeja, fazu unutarnjeg uređenja prostora stalnog postava i to na kategorije Uredska oprema i namještaj i Ostala prava.

Ostvareni rashodi razreda 4 iznose 244.599,85 eur te se najvećim dijelom odnose na rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine - ostala prava, u iznosu od 218.804,86 eur. Navedeni iznos sadrži plaćenu godišnju parking kartu stanarima Ilice 13 zbog obavljanja građevinskih radova na navedenoj adresi te plaćene građevinske situacije izvođaču radova u iznosu od 199.781,37 eur. Ova stavka je znatno smanjena u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog manjeg obujma građevinskih radova na prostorima u Ilici 13 u odnosu na radove prošle godine. Za radove opremanja unutarnjeg prostora raspisana su dva javna natječaja za nabavu te su rashodi ostvareni u skladu s dinamikom izvršenja navedenih procedura.

Podaci o stanju žiro računa prikazani su u tablici niže:

<b>stanje žiro računa EUR</b>	<b>01.01.2023.</b>	<b>31.12.2023.</b>
	45.885,46	546.209,28

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 546.209,28 eur. Po zadnjem zahtjevu za doznaku sredstava u prosincu uplaćena su sredstva za obračunate rashode koji nisu fakturirani, a terete tekuće razdoblje za redovne mjesečne troškove te su tražena programska sredstva za plaćanje računa u siječnju 2024., a za radove koji su započeti u prosincu 2023.

Hrvatski športski muzej nije ostvario primitke niti imao izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova te stoga nije popunjen račun financiranja.

Posebni izvještaji također nisu izrađeni obzirom da nema osnove za izradu istih.

### Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine

Donos na žiro račun Muzeja u 2023. godinu iznosio je 2.522,08 eur, a sastoji se od stavaka prikazanih niže.

Žiro račun donos u 2023. razvrstano po izvorima

<b>VLASTITI PRIHODI</b>	<b>31</b>
kamata po viđenju	3,07
prihodi od pruženih usluga	171,07
<b>UKUPNO 31</b>	<b>174,14</b>
<b>POMOĆI GRAD I ŽUPANIJA</b>	<b>52</b>
tekuće pomoći- povrat Grad Zagreb	2.328,03
<b>UKUPNO 52</b>	<b>2.328,03</b>
<b>DONACIJE- bez građe</b>	<b>61</b>
tekuće donacije	19,91
<b>UKUPNO 61</b>	<b>19,91</b>
<b>UKUPNO SALDO</b>	<b>2.522,08</b>

Obrazloženje sastavila: Sanela Čavarušić Jakovac

Osoba za kontaktiranje: Sanela Čavarušić Jakovac

scjakovac@sportski-muzej.hr

