

PRAŠKA 2

10 000 ZAGREB

OIB 61689362030

RKP: 40682

RAZINA: 11

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2024. GODINE

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 prvom polugodištu 2024. godine, od ukupno ostvarenih prihoda od 235.466,29 eur, ostvareno je vlastitih prihoda u iznosu od 70,11 eur na izvoru 31, što se u cijelosti odnosi na kamate na sredstva po viđenju.

Na izvoru 52 Ostale pomoći i darovnice, ostvareno je prihoda u iznosu 237,01 eur i odnosi se na uplatu Francuskog veleposlanstva sredstava podrške za organiziranje službenog puta ravnateljice Muzeja u Francusku, a radi sudjelovanja na ceremoniji nošenja olimpijskog plamena.

Prihodi u iznosu od 12.962,70 eur, evidentirani kao kapitalne donacije na izvoru 61, odnose se na darovanu građu Muzeju zavedenu po procijenjenoj vrijednosti građe u trenutku darovanja, odnosno ulaska u Muzej. Iznos premašuje plan obzirom na povećani priljev građe u Muzej, a nastavno na očekivano otvorenje stalnog postava.

Prihodi na izvoru 43 Ostali prihodi za posebne namjene, predviđeni planom za 2024. godinu, nisu evidentirani obzirom da u ovom trenutku stalni postav Muzeja još nije otvoren za javnost.

Ukupni rashodi ostvareni u prvih šest mjeseci 2024. iznose 765.169,39 eur. Najvećim dijelom ostvareni su na izvoru 11 iz nadležnog proračuna, u iznosu od 751.754,23 eur.

U znatno manjim iznosima ostvareni su rashodi na izvorima 31 vlastiti rashodi 90,44 eur te 52 Ostale pomoći i darovnice 362,02 eur, a u skladu s ostvarenim prihodima prvog polugodišta te prenesenim prihodima na istim izvorima iz ranijeg perioda.

Razvrstano po ekonomskoj klasifikaciji, veći dio ostvarenih rashoda odnosi se na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 551.233,25 eur, dok je 213,936,14 eur ostvareno rashoda poslovanja.

Ukupno ostvareni rashodi znatno su veći od ukupno ostvarenih prihoda prvog polugodišta, a razlog tome su sredstva iz prosinca 2023. godine utrošena za nabavu nefinancijske imovine u siječnju 2024. godine u iznosu od 518.896,75 eur.

U usporedbi s izvršenjem plana prvog polugodišta 2023. godine, ostvareno je ukupno povećanje rashoda. Najveće povećanje bilježe niže navedene stavke uz obrazloženja:

- Šifra 31 rashodi za zaposlene

Indeks navedene stavke iznosi 154,86, rezultat je izmjena nastalih primjenom Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama koja je u primjeni od 01.03.2024. te činjenice zaposlenja dodatnog djelatnika u siječnju 2024. godine.

- Šifra 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika

Stručno usavršavanje zaposlenika iznosi 694,28 eur u što je, uz redovne edukacije djelatnika, uključen i trošak stručnog ispita u iznosu od 307,92 eur.

- Šifra 3237 Intelektualne i osobne usluge

Intelektualne i osobne usluge iznose 25.602,75 eur uz indeks 589,6. Navedeni iznos sastoji se najvećim dijelom od troškova autorskih honorara u ukupnom iznosu od 21.356,16 eur za plaćanja usluga grafičkog dizajna izložbi prvog polugodišta, odnosno usluga selekcije i pripreme negativa za izlaganje za potrebe Muzeja. Manji dio od 3.267,53 eur odnosi se na Ugovor o djelu za restauraciju građe predviđene za izlaganje u stalnom postavu te iznos od 779,06 eur na trošak prijevoda tekstova na engleski, odnosno francuski jezik za potrebe izložbe.

- Šifra 4221 Uredska oprema i namještaj

Rashod za Uredsku opremu i namještaj iznosi 520.156,78 eur i odnosi se na plaćanje računa dobavljačima Mundus Viridis d.o.o. i Audio Video Consulting d.o.o., za nabavu nefinancijske imovine u siječnju 2024. na teret prenesenog viška prihoda poslovanja u iznosu od 518.896,75 eur te nabavu skenera u iznosu od 1.260,03 eur.

Podaci o stanju žiro računa ukupno prikazani su u tablici niže:

stanje žiro računa EUR	01.01.2024.	30.06.2024.
	546.209,28	19.042,53

Stanje novčanih sredstava na kraju prvog polugodišta iznosi 19.042,53 eur. Saldo znatno odstupa od stanja s početka godine, obzirom su po zadnjem zahtjevu za doznaku sredstava u prosincu 2023. uplaćena 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 2024. godinu vlastitih sredstava iznosio je 2.474,22 eur, a sastoji se od stavaka prikazanih niže.

01.01.2024. DONOS ŽIRO RAČUN RAZVRSTANO PO IZVORIMA		
VLASTITI PRIHODI	31	
prihodi od pruženih usluga	126,28	
UKUPNO 31	126,28	
POMOĆI GRAD I ŽUPANIJA	52	
tekuće pomoći- povrat Grad Zagreb	2.328,03	
UKUPNO 52	2.328,03	
DONACIJE- bez građe	61	
tekuće donacije	19,91	
UKUPNO 61	19,91	
UKUPNO SALDO VLASTITA	2.474,22	

Obrazloženje sastavila: Sanela Ćavarušić Jakovac

Osoba za kontaktiranje: Sanela Ćavarušić Jakovac

scjakovac@sportski-muzej.hr



