

Prema člancima 81. - 86. Zakona o proračunu (Nar. nov., br. 144/21.) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Nar. nov., 85/23) ravnateljica Hrvatskog športskog muzeja predlaže Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Hrvatskog športskog muzeja za razdoblje od 1. 1. 2025. do 30. 6. 2025. godine.

HRVATSKI ŠPORTSKI MUZEJ

Zagreb, 28. 7. 2025.

PRAŠKA 2

10 000 ZAGREB

OIB 61689362030

RKP: 40682

RAZINA: 11

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. 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 2025. godini nastavile su se aktivnosti na projektu otvorenja stalnog postava Muzeja za javnost te je financijski plan za 2025. godinu prilagođen predviđenim troškovima. Početkom godine ishođene su suglasnosti Ministarstva kulture i medija u iznosu od 571.130,58 eura za prijenos obveza u 2025. godinu i osiguranje nedostatnih sredstava koji se u cijelosti odnosi na troškove otvorenja stalnog postava Muzeja – programska sredstva.

U 2025. godini, od ukupnog iznosa prihoda od 561.302,37 eur, ostvareno je vlastitih prihoda u iznosu od 8.024,87 eur. Navedeni iznos sastoji se od 8000,00 eur prihoda od pruženih usluga temeljem Ugovora o sponzorstvu sklopljenim s Hrvatskom lutrijom d.o.o., kamata na depozite po viđenju od 6,37 eur, te ostalih prihoda u iznosu 18,50 eura koji su prebačeni na žiroračun nakon pripajanja Muzejsko-memorijalnog centra Dražen Petrović Hrvatskom športskom muzeju 19. 3. 2025. godine.

Prihodi u iznosu od 12.559,00 eur evidentirani kao kapitalne donacije, odnose se na darovanu građu Muzeju koja je zavedena po procijenjenoj vrijednosti građe u trenutku darovanja, odnosno ulaska u Muzej.

Ostvareni prihodi u razdoblju od 1. 1. – 30. 6. 2025. godine povećali su se za 287,87% u odnosu na ostvarene prihode za isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Ostvareni rashodi u 2025. povećani su za 218,43% u odnosu na ostvarene rashode za isto izvještajno razdoblje 2024. godine.

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 u prvoj polovici godine.

Rashodi razreda 3 u usporedbi s ostvarenjem 2025. godine obrazloženi su niže kako slijedi:

- 31 rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene povećani su u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine za 23,58% kao rezultat povećanja osnovice za izračun plaće koja se odnosi na isplate od 1. 3. 2025. u državnim i javnim službama i zapošljavanja novog djelatnika. Ostali rashodi za zaposlene odnose se na isplatu nagrada za uskršnje blagdane i regrese te su smanjeni za 3.18% u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

- 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.

Rashodi za usluge na kontu 323 povećani su za 58,91% u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine uglavnom zbog povećanog troška tekućeg i investicijskog održavanja, povećanih intelektualnih i osobnih usluga za potrebe otvorenja stalnog postava te realizacije planirane izložbe.

- 34 Financijski rashodi

Ovi rashodi obuhvaćaju troškove bankarskih usluga, usluge platnog prometa te naknade za korištenje certifikata koji se redovno mjesečno naplaćuju sukladno tarifi Banke te su povećani za 72,48% u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjeni su za 55,88% u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine te njihovo izvršenje iznosi 243.206,15 eura. Razlog smanjenju je u tome što je većina dugotrajne imovine za unutarnje opremanje i uređenje stalnog postava u Ilici 13 nabavljena tijekom 2024. godine, a u 2025. godini se očekuje završetak projekta.

Najveće stavke razreda 4 predviđene planom za 2025. godinu i dalje se odnose na program Otvorenje stalnog postava Hrvatskog športskog muzeja koja obuhvaća završetak unutarnjeg uređenja prostora stalnog postava, a uglavnom je raspoređena na kategorije Uredska oprema i namještaj i Ostala prava.

Ostvareni rashodi razreda 4 iznose 243.206,15 eur, a izvršenje plana na dan 30. 6. 2025. iznosi 51,78%.

Ukupni rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji za razdoblje od 1. 1. 2025. do 30. 6. 2025. godine iznose 553.277,50 eura te se odnose na Službu kulture.

Opći prihodi i primici iz izvora 11 u tekućem planu 2025. iznose 1.403.226,00 eura od čega je u izvršenje plana za razdoblje 1. 1. 2025. do 30. 6. 2025. 38,98%.

Ostvareni vlastiti prihodi iz izvora 31 od 1. 1. 2025. do 30. 6. 2025. iznose 8.024,87 eura, a sastoje se od 8000,00 eur prihoda od pruženih usluga temeljem Ugovora o sponzorstvu sklopljenim s Hrvatskom lutrijom d.o.o., kamata na depozite po viđenju od 6,37 eur, te ostalih prihoda u iznosu 18,50 eura koji su prebačeni na žiroračun nakon pripajanja Muzejsko-memorijalnog centra Dražen Petrović Hrvatskom športskom muzeju 19. 3. 2025. godine.

Prihodi iz izvora 61 Donacije iznose 12.559,00 eur i odnose se na darovanu građu Muzeju koja je zavedena po procijenjenoj vrijednosti građe u trenutku darovanja.

Broj zaposlenih u Hrvatskom športskom muzeju na dan 30. 6. 2025. godine iznosi 11.

Podaci o stanju žiro računa prikazani su u tablici niže:

stanje žiro računa EUR	1. 1. 2025.	30. 6. 2025.
	10.139,05	31.117,19

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosi 10.139,05 eur, a sastoji se od primljenog jamstva za uredno izvršenje ugovora i manjim dijelom vlastitih prihoda. Stanje na računu 30. 6. 2025. iznosi 31.117,19 eura, a sastoji se od primljenih jamstava za uredna izvršenja ugovora, prihoda od pruženih usluga temeljem ugovora o sponzorstvu i vlastitih prihoda.

Ostvarenje/izvršenje prijenosa sredstava iz prethodne godine iznosi 2.332,29 eura i odnosi se na saldo žiroračuna na 1. 1. 2025. umanjen za primljeno jamstvo.

Ostvarenje/izvršenje prijenosa sredstava u sljedeće razdoblje iznosi 8.134,23 eura i odnosi se na saldo žiroračuna 30. 6. 2025. umanjen za primljena jamstva izvođača radova za uredno ispunjenje ugovora.

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

Hrvatski športski muzej nema sklopljenih ugovora o dugoročnim kreditima i zajmovima na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Hrvatski športski muzej nema danih zajmova niti potraživanja za dane zajmove.

Hrvatski športski muzej na dan 30. 6. 2025. godine nema evidentiranih postupaka koji bi rezultirali potencijalnim obavezama po osnovi sudskih sporova.

Obrazloženje sastavila: Maja Juras

Osoba za kontaktiranje: Maja Juras

mjuras@sportski-muzej.hr

Odgovorna osoba:

