



MUZEJ
GRADA
ŠIBENIKA
Šibenik City Museum

Matični broj: 03019594
Šifra djelatnosti: 9102
Razina: 21
Razdjel: 0
RKP: 33771
Šifra županije: 15
Šifra općine: 444

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2017. GODINE

Prema Zakonu o proračunu (Nar.nov., br. 87/08 i 136/12), Zakonu o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za proračunsku godinu, Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Nar.nov., br.114/10) i Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Nar.nov., br.32/11).

1. BILJEŠKE UZ BILANCU

1.1. POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA –AOP 140

Potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2017. godine iznose 1.403.579 kn te su za 396,5% veća u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Navedeno povećanje rezultat je uplate predujma po EU projektu Fortress Reinvented, koji nije utrošen u tekućoj godini, već se preko pozicije 167 prenosi u 2018. Godinu. Također, za EU projekt Prezencijski centar Danilo za kojeg su evidentirana potraživanja za prihode, te potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga.

1.2. VIŠAK/MANJAK PRIHODA POSLOVANJA – AOP 233, 238

Višak prihoda poslovanja na dan 31.12.2017. godine iznosi 236.443 kn te je za 74,5% manji u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine na dan 31.12.2017. godine iznosi 744.432 kn te je za 54,7% manji u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.



1.3. IZVANBILANČNI ZAPISI – AOP 245

Izvanbilančni zapisi na dan 31.12.2017. godine iznose 100.000 kn i odnose se na primljenu zadužnicu U.O. Moca na iznos do 100.000,00 kn. Navedena zadužnica zaprimljena je kao instrument osiguranja naplate potraživanja.

2. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – OBRAZAC PR-RAS

2.1. PRIHODI POSLOVANJA - AOP 001

Prihodi poslovanja u 2017. godine iznose 5.224.144 kn i manji su 20,4% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Smanjenje prihoda u tekućoj u odnosu na 2016. godinu rezultat je slijedećih smanjenja i povećanja:

- Povećanje tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 77,8%. Odnosi se na uplate Grada Vodica, Šibensko – kninske županije, te Ministarstva kulture
- Povećanje kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan za 100%. Odnosi se na prihode od Ministarstva kulture za Stalni postav (III.kat)
- Smanjenje prihoda po posebnim propisima (sufinanciranje cijene usluge) zbog odvajanja Odjela upravljanja objektima fortifikacijskog sustava za 96,5%
- Povećanja prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga za 118,6%
- Smanjenja prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja za 12%

2.2. RASHODI POSLOVANJA - AOP 148

Rashodi poslovanja u 2017. godine iznose 4.555.955 kn i manji su za 29,8% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Unutar navedenih rashoda poslovanja pojedine grupe rashoda imale su slijedeća kretanja:

- Rashodi za zaposlene manji su u 2016. godini u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 23,8 %
- Materijalni rashodi manji su u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu za 45,8%



2.3. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE - AOP 341

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2017.god. iznose 502.973 kn i za 46,2 % su manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Navedeno smanjenje najvećim dijelom je rezultat nabavke nefinancijske imovine za Odjel fortifikacija u 2016. godini .

2.4. VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA - AOP 631

Višak prihoda i primitaka u 2017. godini iznosi 236.443 kn i nastao je najvećim dijelom zbog uplaćenih prihoda za Stalni postav, koji nisu utrošeni u tekućoj godini, već se prenose u 2018. godinu.

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA – OBRAZAC P-VRIO

3.1. PROMJENE U OBUJMU IMOVINE - AOP 016

Smanjenje u obujmu za potraživanja za prihode poslovanja u 2017. godini iznosi 31.492 kn. Navedeno smanjenje u obujmu imovine odnosi na manje otpise dospjelih, a nenaplativih potraživanja, prema Proceduri o naplati prihoda Muzeja grada Šibenika.

4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI – OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

4.1. RAS-funkcijski se odnosi na funkciju 08-rekreacija,kultura i religija.

AOP 103 bilježi kretanje pozicije na AOP 105-Služba kulture i iznosi 5.058.928 kn.

5. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – OBRAZAC OBVEZE

5.1. STANJE OBVEZA 01. siječnja 2017. godine – AOP 001

Stanje obveza 01. siječnja 2017. godine iznosi 913.006 kn i odnose se na nepodmirene obveze za materijalne rashode i nabavu nefinancijske imovine.

5.2. STANJE DOSPJELIH OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA – AOP 037

Stanje dospjelih obveza na dan 31.12.2017. godine iznosi 1.414.917 kn, a odnosi se na dospjele obveze kako slijedi:

- Obveze za materijalne rashode u iznosu od 598.914 kn
- Ostale tekuće obveze u iznosu od 481.949 kn
- Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 334.054 kn

5.3. STANJE NEDOSPJELIH OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA – AOP 090

Stanje nedospjelih obveza na dan 31.12.2017. godine iznosi 34.502 kn a odnose se na obveze za rashode poslovanja i nabavu nefinancijske imovine.

U Šibeniku, 31.01.2018.

Zakonski predstavnik:
mr. sc. Željko Krnčević