

ETNOGRAFSKI MUZEJ
ZAGREB

Ur. Broj: 166/23

BILJEŠKA UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ETNOGRAFSKOG MUZEJA, ZAGREB
1. SIJEČANJ – 31. PROSINAC 2022.

Broj RKP-a: 24955
Matični broj: 03205266
OIB: 99544354954
Razina: 21
Šifra djelatnosti: 9102
Razdjel: 000
Šifra grada: 133

Sažetak djelokruga:

Etnografski muzej je javna ustanova u kulturi čiji osnivač je Grad Zagreb. Muzej je osnovan 1919. god., zbirke sadrže oko 85000 predmeta, a zaposleno je 40 osoba, od toga 15 kustosa.

Zbog veličine, stručno-znanstvenih potencijala i kvalitetnih programa Etnografski muzej ima ulogu i značaj nacionalnog muzeja pa slijedom toga u Hrvatskoj obavlja funkciju matičnog etnografskog muzeja prve razine.

Muzej unutar svog djelokruga rada organizira izložbe (iz svog fundusa i gostujuće), ostvaruje međunarodnu suradnju u svim segmentima djelatnosti, organizira stručne skupove, različita događanja za posjetitelje (predavanja, projekcije, predstavljanja, koncerte, radionice i dr.).

Muzej je aktivan u strukovnim međunarodnim i nacionalnim organizacijama i udrugama. Restauratorske radionice Muzeja obavljaju zahvate na restauraciji predmeta, te brinu o čišćenju i čuvanju zbirki. U okviru edukativne djelatnosti obavlja se rad s posjetiteljima različitih uzrasta. Muzej posjeduje knjižnicu i dokumentaciju poluotvorenog tipa.

Muzej izdaje stručni časopis *Etnološka istraživanja*, i prigodnim katalogima prati izložbe. Etnografski muzej predstavlja se javnosti stalnim postavom, izloženim u dijelu prizemlja i prvog kata, povremenim izložbama, predavanjima i ostalim stručnim aktivnostima.

Trenutni stalni postav je otvoren 1972. i od tada u njega nije ulagano što ne zadovoljava stručne, sigurnosne i interpelarne standarde. Stoga je Muzej započeo poslove na realizaciji novog postava, uređenja čuvaonica na novoj lokaciji i obnove zgrade Muzeja što izravno ima učinak na financijski plan i povećanje proračunskih sredstava za djelatnost.

Etnografski muzej je proračunski korisnik lokalnog proračuna – Grada Zagreba. Oslanja se na slijedeće posebne zakone i dokumente:

- Zakon o muzejima i prateći pravilnici
- Zakon o proračunu
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
- Zakon o zaštiti kulturnih dobara, strategija razvoja UAZ
- Strategija kulturnog i kreativnog razvitke Grada Zagreba
- Strateški plan Etnografskog muzeja 2015 – 2019
- Statut EMZ-a i prateće pravilnike

U skladu s Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine br. 3/15, 93/15, 135/15, 2, 17 i 28/17) i Okružnice Gradskog ureda za kulturu (KLASA:402-03/22-005/7, Urbroj:251-08-03/1-22-2 od 07. siječnja 2022., a vezano na Okružnicu Ministarstva financija Klasa:400-02/21-01/25), Urbroj:513-05-03-21-5) sastavljen je Financijski izvještaj Etnografskog muzeja, Zagreb za razdoblje 01. siječanj – 31. prosinac 2021. godine koji se sastoji od:

1. Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima- obrazac PR-RAS
2. Bilanca- obrazac BIL
3. Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – obrazac RAS- funkcijski
4. Izvještaja o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza – obrazac P-VRIO
5. Izvještaja o obvezama – obrazac Obveze

1. Popis ugovornih odnosa i sl. koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i sl.):

- Izjavljujemo da nemamo nikakvih ugovornih odnosa i obveza te vrste (kreditna pisma, hipoteke i sl.)

2. Popis sudskih sporova u tijeku:

- Izjavljujemo da nemamo sudskih sporova u tijeku

1. Bilješka uz financijski izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

U obrascu su iskazani podaci o ostvarenim prihodima, primicima i izdacima u obračunskom razdoblju siječanj- prosinac 2020. godine u odnosu na ostvareno u istom izvještajnom razdoblju 2019. godine

- ukupan prihod poslovanja	31.465.314,57
- ukupan rashod poslovanja u svoti	10.531.714,07
- višak prihoda poslovanja	20.933.600,50
- višak prihoda preneseni	4.073.797,00
- prihod od prodaje nefinancijske imovine	0,00
- rashod za nabavu nefinancijske imovine	28.866.758,76
- manjak prihoda od nefinancijske imovine	28.866.758,76
- manjak prihoda od nefinanc. imov. preneseni	1.389.583,00
- primici od financijske imovine – krediti kratkoroč.	0,00
- izdaci za financijsku imovinu- otplate zajmova	0,00
- višak- manjak od financijske imovine	0,00
- ukupan manjak prihoda tekućeg obračun. razdoblja	7.933.158,26
- višak prihoda preneseni	2.684.214,00
- ukupan manjak prihoda i primitaka	5.248.944,24

Napravljena je korekcija viška prihoda poslovanja za kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, kapitalne donacije i prihod za nabavu nefinancijske imovine u Iznosu od: 20.761.025,43

Stanje nakon korekcije:

- višak prihoda poslovanja tekuće godine	4.246.371,97
- manjak prihoda od nefinancijske imovine	9.495.316,21
- manjak prihoda i primitaka za slijedeće razdoblje	5.248.944,26
- obračunati nenaplaćeni prihodi (od kupaca)	5.326,38

Veća odstupanja u obrascu PR-RAS:

Šifra 636- Pomoći proračunskim korisnicima iz Proračuna koji im nije nadležan veći je -indeks 751,5 u odnosu na prethodnu godinu jer smo u 2022. godini dobili sredstva u iznosu od 1.389.488,47 kn - kapitalne pomoći – sufinanciranje EU projekta Rekonstrukcija zgrade čuvaonice u Kačićevoj te

radi financiranja većeg broja projekata (međunarodnih u odnosu na prethodnu godinu)

Šifra 638- Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava-veće su u odnosu na prethodnu god.

Radi povećane dinamike radova na EU projektu Obnova zgrade čuvonice U Kačićevoj

Šifra 671- Prihodi iz nadležnog proračuna -veći je u odnosu na 2021. – radi brže periodičke doznake sredstava (dug za 2021.) te većina pristiglih sredstava za 2022. poglavito vezano za sufinanciranje EU projekta

Šifra 312- Naknade troškova zaposlenima manje su u odnosu na prethodnu radi manje isplata otpremnina u odnosu na 2021.

Šifra 3211- Naknade troškova zaposlenima (službeni put) veća su u odnosu na proteklu godinu radi provođenja međunarodnog projekta Izložba Braća Seljan u Južnoj Americi

Šifra 3234- Rashodi za komunalne usluge veći su u odnosu na proteklu godinu radi realizacije EU projekta-Fond solidarnosti (usluge fumigacije)

Šifra 3237-Intelektualne usluge veće su u odnosu na proteklu godinu također radi povećanog broja realiziranih projekata u muzeju.

Šifra 4241 – Nabavljene knjige za sliješe i slabovidne u okviru projekta

Šifra 451- Dodatna ulaganja na građevinskim objektima veći su u odnosu na proteklu godinu radi većeg obima građevinskih radova u okviru EU projekta na Zgradi čuvaonice u Kačićevoj ulici.

Obrazac P-VRIO:

Šifra 91511 Promjene u vrijednosti imovine- Napravljeno je usklađenje prema nalazu Gradskog ureda za unitarnju kontrolu i reviziju Proizvedene dugotrajne imovine (Muzejski izložci) analitike sa Glavnom knjigom

Obrazac Obveze:

Šifra ND 24 Obveze za nabavu nefinancijske imovine (nedospjele) radi se o dvije pristigle građevinske situacije za studeni i prosinac 2022. god za koje je dosprijeće u 2023. godini.

- višak prihoda poslovanja tekuće godine	20.933.600,50
- manjak prihoda od nefinancijske imovine tekući	28.866.756,76
- manjak tekućeg razdoblja	7.933.158,26
- višak prihoda preneseni	2.684.214,00
- manjak prihoda i primitaka za slijedeće razdoblje	5.248.944,26

Manjak prihoda poslovanja tekućeg razdoblja ostvaren je radi nedobivenih sredstava Grada i SAF-u za EU projekt (dvije privremene građevinske situacije za studeni i prosinac 2022. god.) kao i sredstava za plaće za prosinac te materijalne troškove za studeni i prosinac za što je iskazan trošak u PR-RAS-u a bit će pokriven uplatom navedenih sredstava u 2023. godini.

Viškom prihoda protekle godine financirani su troškovi EU projekta Rekonstrukcija zgrade čuvaonice u Kačićevoj (ostatak avansa iz 2021. godine).

Zagreb, 30.1.2023.

Voditeljica računovodstva
Mirjana Klasić

Ravnateljica
dr. sc. Goranka Horjan

