



REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA
GRAD PAZIN
Gradonačelnik

KLASA: 612-05/16-01/04
URBROJ: 2163/01-01-01-16-7
Pazin, 18. travanj 2016.

PREDSJEDNIKU
GRADSKOG VIJEĆA
P A Z I N

Predmet: Financijski izvještaj Muzeja Grada Pazina za 2015. godinu,
- dostavlja se.

Na temelju članka 35. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi («Narodne novine», broj 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 150/11., 144/12. i 19/13. - pročišćeni tekst) i članka 34. stavka 1. Statuta Grada Pazina («Službene novine Grada Pazina» broj 17/09., 4/13. i 23/14.), *Financijski izvještaj Muzeja Grada Pazina za 2015. godinu*, upućujem predsjedniku Gradskog vijeća Grada Pazina na daljnje postupanje.

Za izvjestioca na Vijeću po Financijskom izvještaju Muzeja Grada Pazina za 2015. godinu određuje se ravnateljica Maja Zidarić, a prema potrebi i Denis Visintin, odgovorna osoba za financijsko razdoblje.

Prilog: - Izvješće.

Dostaviti:

1. Predsjedniku Gradskog vijeća,
2. Upravnom odjelu za samoupravu, upravu i društvene djelatnosti,
3. Muzeju Grada Pazin,
4. Arhiva - ovdje.





FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ MUZEJA GRADA PAZINA ZA 2015. GODINU

Ožujak 2016.

Tijekom 2015. godine Muzej Grada Pazina poslovao je kao samostalna ustanova na osnovi Rješenja Trgovačkog suda u Pazinu koji je ustanovu upisao u sudski registar dana 12. prosinca 2007. godine.

PREGLED IZVRŠENJA PRIHODA I IZDATAKA

1. Pregled izvršenja prihoda i primitaka

Tablica 1. prikazuje izvore prihoda i ostvarenje plana u 2015. godini. Izvori financiranja bili su državni, gradski te vlastiti prihodi. U strukturi ostvarenih prihoda Muzeja sredstva iz državnog proračuna čine 1,1 %, sredstva Proračuna Grada Pazina 60,6 %, a vlastiti prihodi 38,3 % ukupnog prihoda. Unutar vlastitih prihoda, prihodi od posjeta Muzeju i Pazinskoj jami čine 97,17 %, dok se na ostale prihode unutar navedene kategorije odnosi 2,83 %.

Ukupni prihodi ostvareni su u visini planiranih za 2015. Prihodi u kategoriji ostvarenih prihoda od posjeta Muzeju nisu usporedivi zbog načina ukupnog prikazivanja prihoda od ulaznica prilikom posjeta Muzeju (Etnografski muzej Istre i Muzej Grada Pazina svaki jednu godinu vrše naplatu te vrste prihoda i međusobno vrše fakturiranje 50 % naplate). U 2015. godini naplatu ulaza obavljao je Etnografski Muzej Istre te na temelju fakture doznačio pripadajući dio MGP.

Prihodi iz Državnog proračuna ostvareni su u visini planiranih, a odnose se na sufinanciranje programske djelatnosti.

Prihodi iz Gradskog proračuna ostvareni su manje od plana za 11.324,00 kuna ili 2,004 %, što smatramo zadovoljavajućim ostvarenjem. U Tablici 2. prikazani su ostvareni prihodi i primici Muzeja u odnosu na plan za 2015. godinu.

Unutar vlastitih prihoda, prihodi od posjeta Muzeju ostvareni su više od planiranih za 4.780,00 kune, a prihodi od posjeta Pazinskoj jami povećani su za 6.409,00 kuna.

PRIHODI I PRIMICI

Tablica 1.

SKU-PINA	RN	VRSTA PRIHODA	PLAN 2014.	OSTVAR 2014.	PLAN 2015.	OSTVAR2 015.	INDEX 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8
		UKUPNI PRIHODI	1.138.525	1.142.911	913.425	913.509	100,00
		Preneseni višak prihoda	41.522	41.522	12.429	12.429	100,00
6		PRIHODI	1.097.003	1.101.389	900.996	901.080	100,00
SKU-PINA	RN	VRSTA PRIHODA	PLAN 2014.	OSTVAR 2014.	PLAN 2015.	OSTVAR2 015.	INDEX 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8
63		PRIHODI IZ PRORAČUNA ZA FINAN. REDOVNE DJELAT. KORISNIKA PRORAČUNA	597.000	584.100	575.000	563.676	98,03
		PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	26.000	26.000	10.000	10.000	100,00
	63311	Za programe	26.000	26.000	10.000	10.000	100,00
67		PRIHODI IZ PRORAČUNA GRADA PAZINA	565.000	552.100	565.000	553.676	97,99
	67111	Za plaće	406.000	409.000	406.000	406.000	100,00
	67111	Za prava po kolektivnom ugovoru	30.000	22.600	30.000	27.125	90,41
	67111	Za materijalne rashode	65.000	65.000	73.000	70.000	95,89
	67111	Za programe (izložbena i izdavačka djelatnost)	22.000	16.500	14.000	14.000	100,00
	67111	Za osiguranje	30.000	30.000	30.000	30.000	100,00
	67111	Za muzejske izložke	12.000	9.000	12.000	6.551	54,59
66		PRIHODI KOJE PROR. KORISNICI OSTVARE OBAVLJANJEM POSLOVA NA TRŽIŠTU	500.003	517.289	325.996	337.404	103,49
	65267	Prihodi s naslova osiguranja, refundacije šteta	24.000	23.563	9.000	8.982	99,80
	66121	Prihodi od najma prostora	2.000	2.000	1.300	1.300	100,00
	66111	Prihodi od prodaje ulaznica - muzej	302.000	309.414	134.000	138.780	103,56
	66111	Prihodi od prodaje ulaznica - jama	165.503	176.115	176.696	183.105	103,62
	66313	Prihodi od prodaje suvenira	5.200	5.026	3.500	3.808	108,80
64	64132	Ostali prihodi - prihodi od kamata na depozite - pozitivne tečajne razlike	500	468	1.500	1.429	95,26

2. Pregled izvršenja rashoda i izdataka

U Tablici 2. prikazani su ostvareni rashodi i izdaci Muzeja u odnosu na plan za 2015. godinu. Ukupni rashodi ostvareni su s odstupanjem od 3,4 % od planiranog u odnosu na plan i 20,95 % manje u odnosu na proteklu godinu.

Rashodi za zaposlene ostvareni su sa manjim odstupanjem od plana, a u ukupnim rashodima učestvuju sa 43,71 % i manji su u odnosu na proteklu godinu zbog odlaska muzejske savjetnice u mirovinu, dok je koeficijent plaće novozaposlene kustosice umanjenog iznosa.

Materijalni rashodi ostvareni su manje od plana za 4,29 %. Ovi rashodi čine 33,41 % ukupnih rashoda u okviru čega se na rashode vezane za programsku djelatnost odnosi 137.863,78 kuna ili 31,73 % (službena putovanja vanjskih suradnika, roba za daljnju prodaju, materijal za zaštitu muzejske građe, usluge promidžbe i informiranja, autorski honorari, ugovori o djelu, usluge studentskog servisa, prevođenje i lektoriranje, likovna oblikovanja izložbi, izrada reklamnih natpisa, kaširanje panela, premije osiguranja izložbi, reprezentacija, grafičke i tiskarske usluge, stručna literatura i sl.). Na ostale uobičajene rashode vezane za poslovanje i rad Muzeja utrošeno je 296.528,22 kuna ili 68,27 % (službena putovanja, stručna usavršavanja, prijevoz djelatnika na posao, uredski materijal, službena odjeća, energija, usluge tekućeg održavanja, usluge telefona i pošte, komunalne usluge, knjigovodstvene usluge, računalne usluge, premije osiguranja i sl.).

Veće ostvarenje materijalnih rashoda u odnosu na proteklu godinu bilježe rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja zbog radova održavanja *Poučno pješačke staze „Pazinska jama“* i stavka autorskih honorara, ugovora, usluga student servisa te ostale intelektualne usluge i to zbog obima programskog poslovanja, pružanja dežurstva i čuvanja izložbi, prodaja ulaznica u Muzeju (zamjena za recepcionerku) i Pješačkoj stazi.

Financijski rashodi ostvareni su manje od planiranih u visini od 4,29 %.

Radi lakšeg razumijevanja pojedinih stavaka rashoda dajemo osvrt na njihov sadržaj.

Uredski i ostali materijal podrazumijeva uredski materijal, materijal za čišćenje, stručnu literaturu te ostali navedeni materijal za redovno poslovanje.

Rashodi službenih putovanja odnose se na službena putovanja za pripremu stručnih referata i izložbi te sudjelovanja na seminarima i stručnim usavršavanjima.

Grafičke usluge podrazumijevaju doštampavanje ulaznica za posjete Muzeju i Pazinskoj jami, tiskanje kataloga te slične rashode vezane za izložbenu djelatnost.

Usluge promidžbe i informiranja odnose se na tiskanje plakata, pozivnica i sličnih rashoda vezanih za programsku djelatnost, te infotabela za *Poučno-pješačku stazu „Pazinska jama“*.

Rashodi za nabavu dugotrajne imovine odnose se na otkup muzejskih izložaka i odvlaživača prostora.

Rashodi za nabavu opreme i muzejske izložke učinjeni su shodno raspoloživim sredstvima za tu namjenu, a ostvareni su manje od planiranih.

Navedeni rashodi učestvuju u ukupnim rashodima Muzeja sa 1,03 %.

RASHODI I IZDACI

Tablica 2.

SKUPINA	RN.	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	PLAN 2014.	OSTVAR. 2014.	PLAN 2015.	OSTVAR. 2015.	INDEKS 8/7
1	2	3	4	5	6	7	8
		UKUPNI RASHODI I IZDACI	1.138.525	1.130.482	913.425	882.072	96,56
		RASHODI I IZDACI	1.138.525	1.130.482	898.825	872.939	97,12
31		RASHODI ZA ZAPOSLENE	512.425	511.498	444.975	438.547	98,55
	31111	Plaće za zaposlene	481.100	480.335	414.500	408.133	98,46
	31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	31.325	31.163	30.475	30.414	
32		MATERIJALNI RASHODI	582.700	576.680	453.850	434.392	95,71
	321	Naknade troškova zaposlenima	52.000	51.543	56.800	51.300	90,31
	32111 do 32119	Službena putovanja - djelatnici	12.800	12.791	10.300	7.728	75,02
	32121	Naknada za prijevoz radnika na posao	38.000	37.552	44.000	41.129	93,47
	32131 32132	Stručno usavršavanje radnika	1.200	1.200	2.500	2.443	97,72
	322	Rashodi za materijal i energiju	63.000	61.980	59.800	58.058	97,08
	32211 do 32219	Uredski i ostali materijal	17.700	17.650	19.300	19.070	98,80
	32227	Roba za daljnju prodaju	500	490	800	764	95,50
	32231 do 32239	Energija	31.100	30.399	36.000	35.878	99,66
	32241 do 32244	Materijal i dijelovi za tehničko održavanje	2.200	2.158	3.000	1.876	62,53
	322141	Materijal za zaštitu građe	500	473	200		
	32251	Sitni inventar	11.000	10.810	500	470	94,00
	323	Rashodi za usluge	289.600	285.328	291.800	281.045	96,31
	32311 do 32319	Usluge telefona, pošte i prijevozne usluge	15.300	14.726	12.400	12.045	97,13
	32321 do 32329	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	40.000	40.095	64.600	64.163	99,32
	32331 do 32339	Usluge promidžbe i informiranja	16.300	15.954	13.200	7.134	54,04
	32341 do 32349	Komunalne usluge	9.500	9.115	10.000	9.673	96,73
	32352	Najamnine i zakupnine	800	768	800	768	96,00
	32371 i 32372	Autorski honorari, ugovori, usluge preko student servisa te ostale intelektualne usluge	47.300	47.084	78.200	76.777	98,18
	32377	Usluge prevođenja i lektoriranja; likovna oblikovanja	8.200	8.200	5.000	5.000	100,00
SKU-PINA	RN.	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	PLAN 2014.	OSTVAR. 2014.	PLAN 2015.	OSTVAR. 2015.	INDEKS 8/7

1	2	3	4	5	6	7	8
	32377	Usluge izrade panela i kaširanje			2.000	1.913	95,65
	32379	Knjigovodstvene usluge	30.000	30.000	30.000	30.000	100,00
	32391	Grafičke i tiskarske usluge	66.300	65.901	40.100	39.379	98,20
	32392	Film i izrada fotografija	5.500	5.171			
	32396	Usluge čuvanja imovine i osoba	10.000	9.675	10.000	9.865	98,65
	32379	Restauracija muzejske građe	13.000	12.237			
	32381	Računalne usluge	26.500	26.022	25.000	24.013	96,05
	32399	Ostale usluge	900	380	500	315	63,00
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	900	801	600	600	100,00
	32411	Službena putovanja – vanjski suradnici	900	801	600	600	100,00
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	177.200	177.028	39.950	38.766	97,03
	32921	Premije osiguranja	19.500	19.349	20.200	19.183	94,96
	32931	Reprezentacija	5.000	4.911	6.000	5.829	97,15
	3294	Članarine	1.000	1.000	1.000	1.000	100,00
	3295	Pristojbe i naknade	100	80	12.500	12.500	100,00
	32991	Ostali nespomenuti rashodi	600	600			
	3299911	Ulaznice za posjet Muzeju – 50 % EMI	151.000	151.088	250	254	101,60
34		FINANCIJSKI RASHODI	22.700	21.897	4.900	4.623	94,34
	34311	Bankarske usluge i platni promet	5.600	5.261	3.800	3.628	95,47
	3433	Zatezne kamate	100	6	100	1	1,00
	34349	Ostali nespomenuti financijski rashodi	17.000	16.630	1.000	994	99,40
42		RASHODI ZA NABAVU PROIZVED DUGOTRAJNE IMOVINE	20.700	20.407	14.600	9.133	62,55
		Rashodi za nabav. dugot. imovine	8.500	8.219	14.600	9.133	62,55
	42431	Muzejski izložci	7.500	7.350	12.000	6.551	54,59
	42411	Knjige	1.000	869			
	422732	Odvlaživač zraka			2.600	2.582	99,30
		Informatizacija	12.200	12.188			
	42211	Računalna oprema					
	42621	Ulaganja u računalne programe	12.200	12.188			

3. Pregled ukupnih primitaka i izdataka

Tablica 3. prikazuje rezultat poslovanja Muzeja na temelju financijskog rezultata ostvarenih prihoda i rashoda u 2015. Podaci su obrađeni za redovno poslovanje i nabavu nefinancijske imovine.

Analiza pokazuje da Muzej u promatranom razdoblju ima višak prihoda iz redovnog poslovanja i manjak prihoda iz nefinancijske imovine.

FINANCIJSKI REZULTAT 2015. GODINE

Tablica 3.

R. B.	O P I S	PRIHODI 2014.	RASH. 2014.	FINANCIJSKI REZULTAT	PRIH. 2015.	RASH. 2015.	FINANCIJSKI REZULTAT
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	MUZEJ GRADA PAZINA	1.101.389	1.130.482	-29.093	901.080	882.072	+19.008
1.1.	Redovno poslovanje	1.092.389	1.110.075	-17.686	894.529	872.939	+21.590
1.2.	Nefinancijska imovina	9.000	20.407	-11.407	6.551	9.133	-2.582

5. ZAKLJUČAK

Analiza prikazanog poslovanja Muzeja za 2015. godinu upućuje na sljedeće zaključke:

1. Muzej je završio poslovnu godinu s pozitivnim financijskim rezultatom od 19.008,00 kuna. Od toga kod redovnog poslovanja pozitivni rezultat iznosi 21.590,00 kuna, a kod nefinancijske imovine manjak iznosi 2.582,00 kuna.
2. Sredstva u iznosu od 75.673,20 kuna zatečena na računu Muzeja na dan 31. prosinca 2015. godine prenose se u Glavnu knjigu Muzeja za 2016. godinu za podmirenje obveza iz 2016. i narednog razdoblja.
3. Likvidnost je kroz čitavu godinu bila uglavnom zadovoljavajuća u okviru redovnog poslovanja.
4. Nenaplaćena realizacija na dan 31. prosinca 2015. godine iznosila je 7.580,00 kuna. Navedena potraživanja odnose se na potraživanja od posjeta Muzeju.
5. Neplaćene obveze Muzeja prema dobavljačima na dan 31. prosinca 2015. godine iznosile su 16.334,38 kuna, a odnose se na režijske troškove mjeseca prosinca i dio izdataka od posjete Muzeju.
6. Prihodi iz proračuna Grada Pazina redovito su se ostvarivali.

KLASA: 612-05/16-01/46
URBROJ: 2163/01-13-16-1
Pazin, 31. ožujka 2016.

Odgovorna osoba
za financijsko razdoblje:
Denis Visintin, prof.

Ravnateljica:
Maja Zidarić, mag.