|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 25030 |
| **Naziv obveznika** | MUZEJ SUVREMENE UMJETNOSTI |
| **Razina** | 21 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA RAZDOBLJE**

**I - VI 2025.**

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 2.244.884,61 | 2.504.711,28 | 111,6 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 2.005.087,30 | 2.293.353,36 | 114,4 |
|  | **VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)** | **X001** | **239.797,31** | **211.357,92** | **88,1** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 0,00 | 0,00 | - |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 24.310,56 | 189.716,76 | 780,4 |
|  | **MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)** | **Y002** | **24.310,56** | **189.716,76** | **780,4** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 0,00 | 0,00 | - |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)** | **X003, Y003** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)** | **X005** | **215.486,75** | **21.641,16** | **10,0** |

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi poslovanja u iznosu od 2.504.711,28 EUR, ukupni rashodi poslovanja iznose 2.293.353,36 EUR, ostvaren je višak prihoda i primitaka iznos 21.641,16 EUR.

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6323 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU | 6323 | 112.401,12 | 8.825,00 | 7,9 |

Ostvareni manji prihodi u odnosu na prošlu godinu, uplaćeni prihodi odnose se na program Europa Cinemas - potpora za 2025.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 6361 | 84.704,97 | 72.091,38 | 85,1 |

Prihodi od MKM za financiranje programske aktivnosti manji su za 15% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Bilješka 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 6526 | 98.320,23 | 83.717,19 | 85,1 |

Ostvareni prihodi su 15% manji u odnosu na prošlu godinu a odnose se na vlastite prihode - naknade za obavljanje pratećih djelatnosti (izložbe, art kino, radionice, ljeto u MSU...)

Bilješka 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 6615 | 90.260,23 | 123.974,01 | 137,4 |

Povećanje prihoda za 37% u odnosu na prošlu godinu zbog više fakturiranih najmova prostora.

Bilješka 6.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6631 | Tekuće donacije | 6631 | 12.890,00 | 15.000,00 | 116,4 |

Povećanje za 16% u odnosu na prošlu godinu zbog uplate donacije temeljem ugovora sa TZGZ.

Bilješka 7.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6632 | Kapitalne donacije | 6632 | 15.000,00 | 51.500,00 | 343,3 |

Povećanje prihoda zbog donacije pet umjetničkih djela.

Bilješka 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 6712 | 9.446,20 | 126.366,91 | 1337,8 |

Značajno povećanje prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u odnosu na prošlu godinu zbog otkupa umjetničkih djela, nabave knjiga za knjižnicu te opreme za potrebe obavljanja redovne muzejske djelatnosti.

Bilješka 9.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 3111 | 641.406,78 | 873.916,55 | 136,2 |

Povećanje za 36% u odnosu na prošlu godinu odnosi se na rast plaća za zaposlene temeljem kolektivnog ugovora.

Bilješka 10.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 3132 | 106.197,83 | 142.468,28 | 134,2 |

Povećanje za 34% u odnosu na prošlu godinu odnosi se na rast plaća za zaposlene temeljem kolektivnog ugovora.

Bilješka 11.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3211 | Službena putovanja | 3211 | 16.985,99 | 20.587,76 | 121,2 |

Povećanje za 21% u odnosu na prošlu godinu odnosi se na povećane troškove službenih putovanja i smještaja vezano uz provedbu aktivnosti.

Bilješka 12.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 3212 | 12.075,81 | 15.379,00 | 127,4 |

Povećanje za 27% u odnosu na prošlu godinu odnosi se na odobrene povećane troškove za prijevoz djelatnicima po kolektivnom ugovoru.

Bilješka 13.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3222 | Materijal i sirovine | 3222 | 14.327,35 | 38.800,11 | 270,8 |

Povećanje za 170% u odnosu na prošlu godinu zbog povećanih troškova vezanih uz pripremu interijera i inventara potrebnih za izložbeni postav.

Bilješka 14.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3223 | Energija | 3223 | 218.919,91 | 271.254,73 | 123,9 |

Povećanje za 23% u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja cijene energenata uslijed inflatornih utjecaja.

Bilješka 15.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 3224 | 35.229,48 | 58.681,41 | 166,6 |

Povećanje od 66% u odnosu na prošlu godinu zbog poduzetih aktivnosti vezanih uz održavanje rasvjetnih i klimatizacijskih sustava te općenito nabavu potrebnog materijala i pribora.

Bilješka 16.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3225 | Sitni inventar i autogume | 3225 | 804,68 | 2.807,37 | 348,9 |

Povećanje indeksa u odnosu na prošlu godinu zbog nabave sitne opreme i pribora potrebnih za održavanje.

Bilješka 17.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 3232 | 29.149,46 | 101.252,81 | 347,4 |

Povećanje od 247% u odnosu na prošlu godinu zbog vanjskih usluga vezanih uz održavanje zgrade i opreme.

Bilješka 18.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 3235 | 6.791,15 | 14.535,28 | 214,0 |

Povećani troškovi za 114% u odnosu na prošlu godinu zbog najma opreme za potrebe izložbi te obnove godišnjih licenci.

Bilješka 19.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 3237 | 147.731,12 | 235.855,75 | 159,7 |

Povećanje troškova za 59% u odnosu na prošlu godinu zbog angažmana vanjskih suradnika vezanih uz razne programe u Muzeju, studenata za čuvanje izložbi te vanjskih odvjetničkih usluga.

Bilješka 20.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3238 | Računalne usluge | 3238 | 12.344,22 | 25.899,29 | 209,8 |

Povećanje indeksa u odnosu na prošlu godinu zbog povećanih troškova uslijed rastućih potreba ustanove za raznim programskim rješenjima.

Bilješka 21.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3239 | Ostale usluge | 3239 | 81.398,38 | 202.774,60 | 249,1 |

Povećanje indeksa u odnosu na prošlu godinu zbog povećanih troškova vezanih uz uređenje prostora, tiskanje plakata, uređenje prostora i izradu postamenata te čuvanje imovine i osoba.

Bilješka 22.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3292 | Premije osiguranja | 3292 | 29.081,32 | 36.939,96 | 127,0 |

Povećanje indeksa za 27% u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja cijene premije osiguravateljne kuće.

Bilješka 23.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3293 | Reprezentacija | 3293 | 8.750,76 | 17.924,93 | 204,8 |

Povećanje indeksa u odnosu na prošlu godinu zbog povećanih troškova koji prate redovnu i programsku aktivnost Muzeja.

Bilješka 24.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 3295 | 217.933,51 | 5.096,86 | 2,3 |

Značajno smanjenje indeksa u ovom razdoblju u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je u 2024. godini plaćena glavnica po sudskoj presudi u sporu sa Zagrebačkim plavim.

Bilješka 25.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 3296 | 0,00 | 38.167,41 | - |

Realizacija troškova u ovom izvještajnom razdoblju vezano uz sudsko rješenje o pokrivanju parničnih troškova te nadoknadi imovinske štete.

Bilješka 26.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3299 | 5.232,35 | 27.498,64 | 525,6 |

Povećanje indeksa u odnosu na prošlu godinu zbog knjiženog troška koji je proizašao iz kvartalnog obračuna PDV-a a odnosi se na kraj 2024. godine.

Bilješka 27.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3433 | Zatezne kamate | 3433 | 304.040,08 | 301,45 | 0,1 |

Značajno smanjenje indeksa u ovom razdoblju u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je u 2024. godini plaćene kamate po sudskoj presudi u sporu sa Zagrebačkim plavim.

Bilješka 28.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (šifre 361+362+363+365+366+367+368+369) | 36 | 5.000,00 | 0,00 | 0 |

Realilzacija troška u 2024. godini odnosi se na sporazum o suradnji s Van Abbemuseum, School of Common Knowledge.

Bilješka 29.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 4221 | 7.051,71 | 35.288,30 | 500,4 |

Povećanje indeksa u odnosu na prošlu godinu uslijed nabavke nove računalne opreme, uređaja za Wifi pristupne točke, projektora za potrebe postava izložbi te računalna periferija.

Bilješka 30.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 4227 | 0,00 | 43.379,80 | - |

Povećanje indeksa u odnosu na prošlu godinu zbog nabave novog projekcijskog platna, viličara, stroja za pranje poda, usisavača, TV uređaja za potrebe postava izložbe.

Bilješka 31.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4242 | Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično) | 4242 | 15.000,00 | 110.100,01 | 734,0 |

Značajno povećanje indeksa u odnosu na prošlu godinu zbog nabave novih umjetničkih dijela.

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 32.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27) | V007 | 113.539,16 | - |

Navedene nepodmirene dospjele obveze odnose se na ulazne račune iz drugog kvartala 2025. za materijalne troškove koji će biti podmireni u idućem periodu.