# Dvor Trakošćan

Trakošćan 4

42250 Lepoglava

Razina :11

Razdjel 055-Ministarstvo kulture i medija

RKP broj: 00932

Matični broj: 03125483

OIB: 24929691978

Šifra djelatnosti: 9102

Šifra grada i općine: 12

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2022. GODINU**

Muzej Dvor Trakošćan ustrojen je kao proračunski korisnik Ministarstva kulture i medija RH te je javna ustanova u kulturi koja obavlja muzejsko-galerijsku djelatnost u skladu sa Zakonom u muzejima (NN br. 61/18, 98/19 i 114/22), Zakonom o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara (NN br. 69/99, 151/03, 157/03, 100/04, 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12, 157/13, 152/14, 98/15, 44/17, 90/18, 32/20, 62/20, 117/21 i 114/22). Uredbom o nazivima i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN br.25/13, 72/13, 151/13, 09/14, 40/14, 51/14, 77/14, 83/14, 87/14, 120/14, 147/14, 151/14, 11/15, 32/15, 38/15, 60/15, 83/15, 112/15, 122/15, 10/17, 39/17, 40/17, 74/17, 122/17, 9/18, 57/18, 59/18, 79/19 ,119/19, 50/20, 128/20 , 141/20, 17/21, 26/21, 78/21, 138/21. i 9/22, 31/22, 72/22 i 82/22), Statutom Muzeja Dvor Trakošćan od 19.12.1918., Kolektivnim ugovorom za zaposlene u ustanovama kulture od 2018. godine, Zakonom o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Zakonom o upravljanju javnim ustanovama u kulturi (NN br. 96/01, 98/19).

Muzej obavlja muzejske i druge stručne poslove u svezi s muzejskom građom i muzejskom dokumentacijom koju posjeduje u skladu sa zakonom, drugim propisima i Statutom Muzeja.

Muzejsku građu čine civilizacijska, prirodna i kulturna materijalna dobra kao dio nacionalne baštine značajne za povijest mjesta Trakošćan i samog Dvora Trakošćan. Muzejska dokumentacija sadrži podatke o muzejskih predmetima koji su potrebni za njihovu stručnu obradu, identifikaciju, određivanje podrijetla i stanja u kojem su pribavljeni te uvida u stanje muzejske građe.

Unutarnjim ustrojstvom osigurava se djelotvorno obavljanje djelatnosti i provođenje programa rada i razvoja muzeja: trajno zaštićivanje muzejske građe i muzejske dokumentacije kao kulturno dobro primjenom propisa o zaštiti kulturnih dobra, trajno zaštićivanje muzejskih lokaliteta i nalazišta, trajno zaštićivanje i obrazovno prezentiranje park šume kao jedinstvenog kulturno-spomeničkog kompleksa primjenom propisa o zaštiti kulturnih dobara, neposredno i posredno prezentiranje muzejske građe i muzejske dokumentacije javnosti putem stalnih, povremenih i pokretnih izložbi, suradnja sa turističkim čimbenicima i njegovanje marketinških pristupa u djelovanju muzeja, omogućavanje uvida u znanstvenim i stručnim suradnicama u muzejsku građu i muzejsku dokumentaciju radi njene znanstvene i stručne obrade, povezivanje u sustav muzeja Republike Hrvatske radi primjene jedinstvenog stručnog pristupa u obavljanju muzejske djelatnosti.

U muzeju su uspostavljene sljedeće ustrojbene jedinice: odjel za administrativne i financijske poslove, tehnička služba i muzejsko-galerijska djelatnost.

Dvor Trakošćan je kulturno dobro, zaštićena je povijesna cjelina koja se sastoji od dvorca, građevina uz dvorac, perivoja i park šume s jezerom. Dvorac je danas jedan od rijetkih objekata u Hrvatskoj sa sačuvanom vlastitom građom, povijesno usko vezanom uz arhitektonski okvir i život njegovih

vlasnika.

Muzej je pravna osoba upisana u sudski registar i Očevidnik muzeja i galerija i zbirki unutar pravnih osoba i fizičkih osoba u skladu sa Zakonom o muzejima koji se vodi pri Ministarstvu kulture, a koja obavlja muzejsku djelatnost u svrhu proučavanja, obrazovanja i uživanja u materijalnoj i nematerijalnoj baštini čovječanstva i njegova okoliša u službi društva i njegova kulturnoga i gospodarskoga razvitka, otvorena za javnost.

Muzej posluje samostalno i obavlja svoju djelatnost na način određen zakonom, Statutom i drugim općim aktima Muzeja.

Sredstva za rad muzeja osigurava Osnivač, a sredstva za rad Muzeja uključuje sredstva za plaće, sredstva za program, materijalne izdatke, kao i sredstva za investicije i investicijsko održavanje te otkup muzejske građe.

Sredstva za posebne programe osigurava Osnivač, a ovisno o svome interesu i tijela državne uprave u čijem je djelokrugu program koji se ostvaruje, kao i jedinice lokalne i regionalne samouprave na području kojih se program ostvaruje te druge pravne i fizičke osobe.

Muzej zastupa v.d. ravnatelja Ivan Mravlinčić, prof.

**BILJEŠKE UZ PR-RAS**

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primici u razdoblju 01.01.-31.12.2022. godine iznose 5.327.795,11 kn, a sastoje se od:

* PRIHOD OD UPRAVNIH I ADMINISTARTIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM POPISIMA I NAKNADAMA
* Prihod po posebnim propisima (šifra 65) u iznosu od 1.839.112,42 kn ( prihod od ulaznica za muzej )..

Prihodi u odnosu na prošlu godinu su manji za 5,8 %.

Smanjenje prihoda bilježi se početkom godine zbog uvođenja covid potvrda koje su bile uvjet za ulazak u muzej do 01. ožujka 2022., te naglo povećanja cijena energije, točnije cijene goriva.

* VLASTITI PRIHODI I PRIMICI
* Prihod od prodaje proizvoda i roba u iznosu od 13.897,66 kn, što je smanjenje od 12,8 % u odnosu na prošlu godinu zbog smanjene prodaje suvenira te trupaca iz naše park šume.
* Prihodi od pruženih usluga u iznosu od 596.811,22 kn što je povećanje od 28,2 % u odnosu na prošlu godinu. Prihodi su povećani u odnosu na prošlu godinu zbog povećanog interesa za najam prostora ( kapelica za vjenčanja, fotografiranja u dvorcu i parku, snimanje glazbenih spotova, te povećana je cijena troškova najma (trošak energije - plina) našim zakupoprimcima, kojima mi prefakturiramo troškove.
* Donacije u iznosu od 1.050,00 kn za knjige koje smo primili na poklon te 26.411,60 kn odnosi se na prikupljena novčana sredstva od posjetitelja muzeja Dvora Trakošćan.
* PRIHOD IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA
* Za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 2.724.210,90 kn a sastoje se od :
* prihodi za materijalne rashode u iznosi od 730.739,84 kn
* Prihodi za prijevoz zaposlenika u iznosu od 86.902,42 kn
* Prihodi za plaće zaposlenika u iznosu od 1.239.756,57 kn
* Prihod za doprinose u iznosu od 205.908,41 kn
* Prihodi za jubilarne nagrade zaposlenika u iznosu od 13.204,26 kn
* Prihod za božićnicu i regres u iznosu od 45.500,00 kn
* Prigodi za dječje darove u iznosu od 6.027,60 kn
* Prihod za otpremnine u iznosu od 16.171,80 kn.
* Za financiranje rashoda za materijalne rashode – programska djelatnost u iznosu od 380.000,00 kn

Prihodi iz nadležnog proračuna smanjeni su za 17,3 % odnosu na prošlu godinu, razlog smanjenja je manja isplata sredstava za programsku djelatnost.

POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA (šifra 63)

* HZZ na temelju sklopljenog ugovora za sufinanciranje zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva /pripravništva isplatio nam je 122.365,44 kn , što je smanjenje od 42,4 % zbog zapošljavanja jednog pravnika( kustos) , u odnosu na prošlu godinu kada smo zapošljavali dvoje pripravnika.

PRIHODI OD IMOVINE (šifra 64)

* Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu od 44,31kn, odnosi se na kamate na sredstva koja se nalaze na žiro-računu sa datumom 01.01.2022.
* Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika, u iznosu od 20,27 kn odnosi se na razliku između promjena valute.

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi poslovanja i rashodi od nefinancijske imovine iznose 5.666.782,28 kn (šifra 3 i 4) a sastoje se od:

* RASHODI POSLOVANJA
* Plaće za zaposlene (šifra 3111) u iznosu od 1.408.936,56 kn. Plaće su povećane za 5,9% zbog povećanje plaće od 4% od 01. svibnja. te 6% od 01.listopada.
* Ostali rashodi za zaposlene (šifra 312) u iznosu od 253.457,16 kn što je povećanje od 38,2 % u odnosu na prošlu godinu zbog isplate jubilarnih nagrada većem broju zaposlenika, povećanje iznosa za dječje darove, isplaćene su i naknade za bolest za dvoje zaposlenika, te je isplaćen neiskorišteni godišnji odmor za ravnatelja koji je otišao u mirovinu sa 31.10.2022.
* Doprinosi na plaće u iznose 225.728,32 kn, ostali su nepromijenjeni u odnosu na prošlu godinu.
* Naknade troškova zaposlenima (šifra 321 ) u iznosu od 145.285,99 kn povećanje od 82,2 % u odnosu na prošlu godinu zbog povećana naknade za prijevoz za zaposlenike za 0,35 lipa po kilometru, te prijevoz pripravnika koji je prethodnih godina bilo knjižen na drugom kontu 324. Povećanje se još uočava kod stručnog usavršavanja zaposlenika zbog većeg broja odslušanih seminara zaposlenika te odlazak na stručni izlet u listopadu.
* Rashodi za materijal i energiju (šifra 322) iznose 628.754,00 kn što je povećanje od 63,2 % u odnosu na prošlu godinu.
* Uočava se povećanje kod uredskog materijala te materijala za čišćenje, razlog povećanja je povećanje cijena sredstvima za čišćenje te higijenskih artiklima.

Drastično povećanje bilježi se kod troškova energije zbog povećanja cijene prirodnog plina prema okvirnim sporazumima Središnjeg državnog ureda za središnju javnu nabavu, cijena do travnja je porasla za 6 puta više u odnosu na prošlu godinu, te se početkom godine i bilježi povećanje troškova električne energije. Smanjenje troškova primjećujemo kod sitnog inventara i auto guma jer je tijekom godine nabavljeno manje te su rashodovane auto gume od našeg dostavnog vozila peugeot partnera.

* Rashodi za usluge (šifra 323) iznose 1.263.657,17 kn što je povećanje od 82,2 % u odnosu na prošlu godinu. Povećanje se uočava kos usluga telefona, pošte i prijevoza, zbog povećanja cijena interneta. Najveće povećanje uočava se kod usluga tekućeg i investicijskog održavanja zbog ličilačkih radova (obnova fasade) na upravnoj zgradi,

te programske djelatnosti. Programska djelatnost u 2022. godini odnosi se na izradu projektne dokumentacije za: dvorac – izrada elaborata ocjene postojećeg stanja građevinske konstrukcije, izrada projekta obnove konstrukcije zgrade, izrada 3 D snimke pročelja i za kapelu Sv. Križa : izrada elaborata ocjene postojećeg stanja građevinske konstrukcije, izrada projekta obnove konstrukcije zgrade. Ostala održavanja se odnose na servise službenih vozila, popravak opreme koju koriste tehnički djelatnici, te servisi video nadzora, kopirnog uređaja… Povećanje se bilježi i kod usluge promidžbe i informiranja zbog tiskanja ulaznica za muzej, tisak pozivnica i plakata za izložbe, te razna oglašavanja u medijima ( radio, tisak). Povećanje se bilježi i kod zdravstvenih usluga zbog testiranje zaposlenika na Covid 19 početkom godine. Značajno povećanje uočava se i kod intelektualnih i osobnih usluga zbog većeg broja autorskih ugovora, odvjetničkih usluga, usluge izrade geodetskog elaborata te programske djelatnosti – restauriranje slika. Tijekom 2022. za programsku djelatnost restaurirano je 5 slika ( Nepoznati časnik - 969, Juraj IV Erdody od Monyorokereka, nepoznati časnik – 1415, nepoznati časnik – 1416, te Karlo Erdody od Monyorokereka. Kod računalnih usluga povećanje se bilježi zbog usluge dorade aplikacije za prodaju ulaznica zbog dvojnog iskazivanja početkom rujna te krajem prosinca. Povećanje se bilježi i kod ostalih usluga zbog zaštitarskih usluga jer tijekom 2022. godine rađene su dnevne i noćne smjene, a početkom 2021. rađene su samo noćne smjene zbog ušteda.

* Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (šifra 324) – prethodnih godina knjiženja na ovom kontu odnosile su se na plaću i prijevoz pripravnika. U 2022. ti troškovi su prebačeni na konto 31112 – plaća za vježbenike, te 32121 – naknada za prijevoz na posao i s posla.
* Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifra 329) iznose 32.599,25 kn što je smanjenje od 26,8 % u odnosu na prošlu godinu .

Smanjenje se uočava premije osiguranja zbog manjeg troškova osiguranja, te većeg prijenosa troškova iz prethodnih godina sa konta 19111.

Povećanje se bilježi i kod reprezentacije zbog većeg broja domjenaka za izložbe koje su održavane u galeriji Dvora Trakošćan. Povećanje kod troškova pristojbe i naknade je zbog upravnih pristojbi, ovjera preslike, prijava u sudski registar. Povećanje se bilježi i za ostale nespomenute rashode poslovanja zbog nabavke opreme, stolnjaka…

* Ostali financijski rashodi (šifra 34) iznose 20.370,34 kn i manji su za 49,2 % u odnosu na prošlu godinu. Smanjenje je zbog toga jer 2021. imali su isplatu plaće po sudskim presudama, pa su zbog toga pod tim kontom isplaćene zatezne kamate.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

* Rashodi za licence (šifra 4123) – odnosi se na implementaciju hivergren sustava za uredsko poslovanje koje smo bili dužni uvesti od 01.01.2023.
* Rashodi za ostale građevinske objekte (šifra 4214) iznose 1.497.017,56 kn što je smanjenje od 1,7 % u odnosu na prošlu godinu. Tijekom godine izvršeni su sljedeći radovi: Dovršetak radova na uređenju dijela staze II etapa građenja, izrada glavnog projekta i podnošenje zahtjeva za građevinsku dozvolu za uređenje južnog dijela staze IV etapa građenja, projektna dokumentacija – glavni projekt kosog dizala, vertikalnog dizala i platformi.
* Rashodi za postrojenja i opremu (šifra 422) iznosi 24.808,75 kn što je smanjenje od 77,3 % u odnosu na prošlu godinu. Ove godine nabavljana su tri nova računa prema programskoj djelatnosti dva u upravnoj zgradi te jedan u dvorcu. Nabavljen je i novi motorni puhač za čišćenje lišća u našem perivoju.
* Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (šifra 424) u iznosu od 1600,00 kn. Tijekom godine kupljena je jedna knjiga – Katalog Lobor u vrijednosti od 200,00 kn te su dobivene na poklon u vrijednosti od 1.050,00 kn. Tijekom 2022. godine otkupljene su stare razglednice u vrijednosti od 350,00 kn.
* Dodatna ulaganja na građevinskim objektima ( šifra 451) u iznosu od 120.461,94 kn – odnosi se na uslugu montaže nove vatrodojave u dvorcu.

**OBRAZAC BILANCA**

IMOVINA

Nefinancijska imovina (šifra 002) iznosi 37.499.151.46 kn što je povećanje od 3 % u odnosu na prošlu godinu, a sastoji se od :

* Materijalne imovine (šifra 011) u iznosu od 6.484.860 kn a sastoje se od zemljišta i park šume Trakošćan
* Građevinski objekti i umanjeni za iznos ispravka vrijednosti (šifra 021 i 02921) sa stanjem od 13.076.382,37 kn što povećanje od 17,2 % u odnosu na prošlu godinu zbog dovršetka radova na uređenju sjevernog dijela staza oko jezera - II etapa građenja, te je dio umanjen zbog ispravka vrijednosti građevinskih objekata.
* Uredska oprema i namještaj (šifra 0221) u iznosu od 811.775,80 kn što je povećanje od 2,5 % u odnosu na prošlu godinu zbog nabavke tri nova računala : dva za upravnu zgradu (računovodstvo i tajništvo) te u dvorcu (blagajna).
* Oprema za održavanje i zaštitu (šifra 0223) povećanje od 6,5 % u odnosu na prošlu godinu zbog nabavke nove vatrodojave u dvorcu.
* Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene ( šifra 0227) u iznosu od 1.218.118,40 kn što je smanjenje od 0,7 % u odnosu na prošlu godinu zbog otpisa dugotrajne nefinancijske opreme koja se više ne koristi.
* knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (šifra 024) u iznosu od 15.099.069,88 kn, blago povećanje zbog nabavke novih knjiga u našu knjižnicu te nekoliko knjiga je novopronađene prilikom inventurnog popisa. Tijekom 2022. kupljene su i stare razglednice.
* Sitni inventar i auto gume(šifra 042) u iznosu do 97.220,11 kn kn što je povećanje za 4,6 % zbog nabavke novog rutera za upravnu zgradu, nabavljeni su novi mobilni telefoni sa produženjem pretplate, nabavljene su još i konvektorske grijalice , glačalo, mikrovalna pećnica, bojler, dva uređaja za provjeru novčanica, uređaj za sortiranje novčanica, te manja motorna pila husqvarna za rad u našoj park šumi.
* građevinski objekti u pripremi (šifra 051) u iznosu od 913.600,83 kn što je smanjenje od

46 % u odnosu na prošlu godinu zbog dovršetka radova (investicija – staze oko jezera II etapa građenja).

* zalihe za obavljanje djelatnosti (šifra 061) sa stanjem od 614.890 kn je smanjenje od 2,9 % u odnosu na prošlu godinu zbog prodaje suvenira te suvenira koji su darovani na poklon poslovnim partnerima.

Financijska imovina ( šifra 1) sa stanjem sa 31.12.2022. u iznosu od 2.750.015,09 kn, smanjenje od 3,3 % a sastoji se od:

Stanje na žiro računu sa 31.12.2022. iznosi 2.464.217,82 kn, u blagajni 5.444,74 kn ( sastoji se od: pologa gotovine po prodajnim mjestima, gotovine za pokrivanje troškova) te prijelazni račun u iznosu od 3.360,00 kn.

Potraživanje za prihode poslovanja ( šifra 16 ) iznosi 90.955,77 kn, povećanje od 11,8 % u odnosu na prošlu godinu. Odnose se na potraživanje za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima ( šifra 165) u iznosu od 15.420,00 kn navedena potraživanja odnose se na potraživanje prihoda od prodaje ulaznica za muzej, potraživanje za prihode od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga (šifra 166) u iznosu od 121.883,10 kn odnosi se na potraživanja za najam prostora.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis | Šifra  | 2020. | 2021. | 2022. |
| 165 | Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade  | 165 | 15.480,00 | 17.952,00 | 15.420,00 |
| 166 | Potraživanje za prihode od prodaje robe te pruženih usluga  | 166 | 139.180,00 | 110.272,00 | 121.883,10 |
|  | **UKUPNO:**  |  | **154.660,00** | **128.224,00** | **137.303,10** |

* Ispravak vrijednosti potraživanja (šifra 169) u iznosu od 46.347,33 kn, odnosi se na potraživanje kašnjenja naplate preko 3 godine te je ta vrijednost potraživanja ispravljena po stopi od 100%, ( nakon prve godine 50% te nakon tri godine još 50%).

Ispravak potraživanja je proveden je na sljedećim dužnicima sa datumom 31.12.2022.

* Eško d.o.o. Petrčane u iznosu od 270,00 kn
* Klek, Ogulin u iznosu od 850,00 kn

Rashodi budućih rashoda i nedospjela naplata prihoda ( šifra 19) iznosi 186.036,75 kn , a odnosi se na :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Podskupina | Opis | Iznos |
| **191** | **Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja**  |
|  | Premija osiguranja  | 4.740.53 kn  |
|  | Usluge registracije vozila  | 1.062,35 kn  |
|  | Pretplata na časopise  | 2.727,16 kn  |
|  |  |  |
|  | **UKUPNO:**  | **8.530,04 kn** |
| **193** | **Kontinuirani rashodi budućih razdoblja**  |
|  | Obračun plaće za 12-2022.  | 84.763,88 kn |
|  | Obveze za materijalne rashode |  97.742,83 kn  |
|  | **UKUPNO:**  | **177.506,71 kn** |

OBVEZE I VLASTITI IZVORI

* Obveze (šifra 2 ) sa stanjem 31.12.2022. iznose 689.525,74 kn
* Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 663.415,74 kn (šifra 23) Dio obveza odnosi se na obveze za zaposlene (plaća 12/2022.), obveze za materijalne rashode (režije, usluge…)
* Ostale tekuće obveze (šifra 239) u iznosu od 152.096,85 kn odnose se na obveze za porez na dodanu vrijednost, obveze za predujmove – uplate koje smo zaprimili po ponudama, obveze za jamčevine koje smo zaprimili u postupku javne nabave.
* Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosi od 26.110,00 kn kn odnose se na plaćanje računa za licencu – implementacija hivergen sustava za uredsko poslovanje te plaćanje računa za izradu projektne dokumentacije uređenja južnog dijela staze IV etapa građenja. .

Evidencija primljenih jamstava i garancija za 2022. godinu:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red.br.** | **Datum**  | **Instrument osiguranja**  | **Iznos**  | **Primatelj/davatelj**  | **Namjena**  | **Dokument**  |
| **1.** | **31.01.2022.** | **Garancija**  | **34.392,60 kn**  | **AKD Zaštita, Zagreb**  | **Osiguranje**  | **Ugovor**  |
| **2.** | **30.03.2022.** | **Zadužnica**  | **100.000,00 kn**  | **Hotel Trakošćan, Zagreb**  | **Osiguranje**  | **Ugovor**  |
| **3.**  | **26.05.2022.** | **Zadužnica**  | **100.000,00 kn**  | **TTG d.o.o. D. Višnjica**  | **Osiguranje**  | **Ugovor**  |
| **4.**  | **26.05.2022.** | **Zadužnica**  | **100.000,00 kn**  | **TTG d.o.o. D. Višnjica**  | **Osiguranje**  | **Ugovor**  |
| **5.**  | **04.11.2022.** | **Zadužnica**  | **50.000,00 kn**  | **Sub Vision d.o.o. Zagreb**  | **Osiguranje**  | **Ugovor**  |

Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. br.** | **Tužitelj**  | **Sažeti opis spora**  | **Iznos glavnice**  | **Procjena financijskog učinka**  | **Procijenjeno vrijeme odljeva sredstva**  | **Početak sudskog spora**  |
|  | **Coning d.d. A. Šenoe 4-6, Varaždin**  | **Obveze prema dobavljaču** | **34.317,34 kn**  | **53.857,70 kn** | **-** | **28.02.19.** |

Napomena: Navedeni subjekt također ima dugovanje i prema Dvoru Trakošćan.

Sa datumom 31.12.2022. njegovo dugovanje je iznosilo 52.913, 10 kn.

Opis prirode spora: dugovanje za ulaznice za muzej te najam prostora.

**Višak prihoda**

Podaci iskazani u bilanci nakon korekcije rezultata sukladno čl. 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu te je iskazan višak prihoda poslovanja ( šifra 9221) u iznosu od 2.699.990,72 kn i manjak prihoda o nefinancijske imovine ( šifra 92222) ) u iznosu od 724.915,90 kn. Provedena je korekcija rezultirala viškom prihoda i primitaka koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od **1.975.074,82 kn**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Izv. fin.  | 92211 | 92222 | Razlika  |
| 43 | 1.499.828,64 | 724.915,90 | 774.912,74 |
| 31 | 1.049.586,96 |  | 1.049.586,936 |
| 52 | 121.414,76 |  | 121.414,76 |
| 61 | 26.411,60 |  | 26.411,60 |
| 11 (19111) -osig. | 2.748.76 |  | 2.748,76 |
| Ukupno:  | **2.699.990,72** | **724.915,90**  | **1.975.074,82** |

**OBRAZAC P-VRIO**

* Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (šifra 9151) u iznosu od 1.860,00 kn u iznosu povećanja.. Povećanje se odnosi na knjige koje su darovane našoj ustanovi u iznosu od 1.050,00 kn te pronađene knjige tijekom inventurnog popisa u iznosu od 810,00 kn. Promjene u vrijednosti imovine u (šifra 9151) u iznosu smanjenja odnosi se na otpis potraživanja za prihode poslovanja koje nije bilo moguće naplatiti zbog toga jer su subjekti brisani iz sudskog registra. Također smanjenje od 630,76 kn odnosi se na dio otpisanih osnovnih sredstava (sa knjižnom vrijednosti) koja su van upotrebe sa prošle inventure.

**OBRAZAC RAS FUNKCIJSKI**

* (Šifra 008) - Rekreacija, kultura, religija u iznosu od 5.666.782,28 kn.

Rashodi poslovanja razreda 3 te rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4 svrstani su u rashode službe kulture pošto je djelatnost Dvora Trakošćan upravo iz tog područja te su svi rashodi namijenjeni financiranju poslova u okvirima djelatnosti muzeja.

**OBRAZAC OBVEZE**

* Stanje obveza na dan 1. Siječnja 2022. god.(šifra V001) iznose 454.505,52, a odnosile su se na nepodmirenu plaću za prosinac 2021. godine, obveze po obračunu za pdv za posljednje razdoblje oporezivanja te ostale režijske troškove koji su bili nepodmirene u prosincu 2021. godine.
* Povećanje obveza tokom godine (šifra V002) u iznosu od 6.102.239,00 kn odnose se na obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode, ostale tekuće obveze, obveze za nabavu nefinancijske imovine.
* Podmirene obveze tokom godine (šifra V004) u iznosu od 5.867.218,78 kn odnosile su se na obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode, ostale tekuće obveze, obveze za nabavu nefinancijske imovine.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| opis | 2020. | 2021. | 2022. |
| obveze za zaposlene  | 80.853,00 | 72.057,00 | 84.763,88 |
| obveze za materijalne obveze i ostale tekuće rashode  | 211.335,00 | 368.981,00 | 578.651,86 |
| obveze za nabavu nefinancijske imovine  | 33.778,00 | 13.467,00 | 26.110,00 |
| **UKUPNO:**  | **325.696,00** | **454.505,00** | **689.525,74** |

* Rezultat više dospjelih obveza za zaposlene na kraju proračunske godine je zbog porasta plaće u svibnju za 4 % te u listopadu za 6% u odnosu na prošlu godinu. Povećanje obveze za materijalne rashode odnose se na povećanje zbog obveza za plaćanje računa za programsku djelatnosti ( usluge tekućeg i investicijskog održavanja), te cijene standardnih režijskih troškova su porasle u odnosu na prošlu godinu. Također tu su i obveze plaćanja poreza na dodanu vrijednost, obveze za nefinancijsku imovinu odnose se na plaćanje računa za licencu – implementaciju hivergen sustava za uredsko poslovanje te plaćanje računa za izradu projektne dokumentacije uređenje južnog dijela staze IV etapa građenja.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifra V006) iznosi 689.525,74 kn.

Obveze se odnose na dospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 34.317, 34 kn. (obveze za materijalne rashode prekoračenje prekoračene preko 360 dana).

Obveza se odnosi na dobavljača koji je u stečaju, također Dvor Trakošćan ima potraživanje prema tom subjektu, te obveze vodimo kao sudski spor.

Stanje nedospjelih obveza iznosi 655.208,40 kn, a odnosi se na rashode poslovanja (obveze za zaposlene, režijski troškovi, obveze za plaćanje pdv-a, obveze za programsku djelatnost – projektna dokumentacija za dvorac – izrada elaborata postojećeg stanja građevinske konstrukcije zgrade, izrada 3 D snimke pročelja i za kapelu Sv. Križa : izrada elaborata ocjene postojećeg stanja građevinske konstrukcije, izrada projekta obnove konstrukcije zgrade). Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - plaćanje računa za licencu te plaćanje računa za izradu projektne dokumentacije uređenja južnog dijela staze IV etapa građenja.

 Navedene obveze (nedospjele) biti će podmirene početkom 2023. godine.

U Trakošćanu, 30.01.2023.

Osoba za kontaktiranje: Tanja Ferčec

Telefon za kontakt: 042-796-281 v.d. ravnatelja:

 Ivan Mravlinčić, prof.