

DRŽAVNI ARHIV U ZAGREBU

10000 Zagreb, Opatička ulica 29

Tel./fax. +385 1 4807/157

mail:info@daz.hr

IBAN:HR83 2390 0011 1000 1465 5

MB:03224953, OIB:37363837470, RAZDJEL:055, RKP:00893

Razina 11; šifra djelatnosti:9101, šifra općine/grada:133

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠĆE ZA PERIOD
I – XII 2023.**

1. Subjekt izvještavanja

Državni arhiv u Zagrebu je javna ustanova od posebnog značaja za Republiku Hrvatsku koja obavlja arhivsku djelatnost kao javnu službu sukladno Zakonu o arhivskom gradivu i arhivima te drugim zakonskim propisima. Osnivač Državnog arhiva u Zagrebu je Republika Hrvatska, a prava i dužnosti osnivača obavlja Ministarstvo kulture i medija u okviru ovlasti Vlade Republike Hrvatske.

2. Djelatnost

Državni arhiv u Zagrebu obavlja arhivsku službu u odnosu na arhivsko i registraturno gradivo regionalnih i lokalnih tijela, pravnih osoba s javnim ovlastima, javnih službi, javnih ustanova i javnih poduzeća, trgovačkih društava koja su nastala iz bivših javnih poduzeća i drugih koji obavljaju javnu službu ili imaju javne ovlasti, pravnih osoba, obitelji i pojedinaca te u odnosu na privatno arhivsko gradivo, koje je također zaštićeno Zakonom o arhivskom gradivu i arhivima, a čiji imatelji obavljaju djelatnost na području djelovanja Državnog arhiva u Zagrebu te u odnosu na gradivo koje je nastajalo na području djelovanja Državnog arhiva u Zagrebu bez obzira gdje je trenutno pohranjeno.

I.-- Bilješke uz izvještaj –obrazac PR-RAS I – XII 2023.

Ukupni prihodi (šifra 6) sastoje se od kumulativa iznosa po vrstama kako slijedi: -	
--prihodi od pruženih usluga,obavljanja vlastite djelatnosti	57.568,01 €
--prihodi iz nadležnog prorač.za financ. redovne djelatnosti:	1.132.097,12
--prihodi iz nadležnog prorač.za financ.rash.za nefinanc.imov.	3.981,68
--kapitalne pomoći - sredstva EU fonda solidarnosti – potres	4.330.455,29
--kapitalni prijen.između proračunskih korisnika istog proračuna (NPOO)	751.227,85
-- kamate na depozite po viđenju	8,87
UKUPNO PRIHODI POSLOVANJA	= 6.275.338,82 €

Ukupni rashodi utrošeni su u iznosu od 6.269.474,98 €

a sastoje se u najvećem obimu od namjenski utrošenih sredstava po projektu za Izradu projektne dokumentacije za hitno saniranje šteta od posljedica potresa (Fond solidarnosti EU od kraja lipnja 2023.g) te nastavak Cjelovite konstrukcijske obnove zgrade arhiva u Opatičkoj 29; do kraja 2023.g. s Aneksom ugovora te produžetkom do 31.01.2024.g. tj. do završetka Cjelovite konstrukcijske obnove.
Nadalje, u 2024.g. kreće Cjelovita obnova te se nastavlja financiranje iz programa NPOO.

Sredstva su se n doznačivala od Fonda solidarnosti EU i trošila sukladno zakonskim propisima i ugovornim obvezama kao bespovratna namjenska sredstva , a sve uz kontrolu i praćenje kako financijskog nadzora tako i građevinskog.

To je vidljivo kroz ogroman postotak porasta indexa (1069 %) na kontu usluga tekućeg i investicijskog održavanja.,(šifra 3232)

Manji dio ukupno utrošenih sredstava evidentiranih na tom kontu odnosi se na programsku i redovnu djelatnost održavanja prema FI Planu i rebalansu prihoda i rashoda za 2023.g.što se osiguralo iz proračunskih sredstava za redovnu i programsku djelatnost.

Istodobno, utrošena su namjenska sredstva u iznosu od 3.981,68 eura za program informatizacije 2023.g. a preosli utrošeni iznos za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine (računala i ostala uredska oprema) u iznosu od 5.194,57 eura iz vlastitih prihoda: tj.

--rashodi za nabavu nefinancijske imovine ---ukupno 9.176,25 eura.,

Što objašnjava sveukupni veoma visok porast indeksnog postotka ukupnog rashoda poslovanja (šifra 3) u odnosu na prethodnu godinu kada su samo utrošena osnovna i neophodna sredstva za saniranje štete i poduzimanje osnovnih radnji za osiguranje od daljnjih štetnih posljedica po ljude i imovinu u svakodnevnici.
.. porast energenata (struja , plin, gorivo) i drugih materijalnih troškova na svjetskoj razini uzorkovan je i situacijom - ratom u Ukrajini.

(ukupni rashodi poslovanja porasli zbog tog 453 % u odnosu na prethodnu godinu)

Također, veoma su porasli troškovi najamnine za skladišni prostor za pohranu arhivske građe , te najam poslovnog prostora za redovno poslovanje i funkcioniranje arhiva.

Ostale stavke -- bruto plaće i rashodi za zaposlene – porast izražen u postocima u odnosu na prethodnu godinu je rezultat zakonskog porasta osnovice plaća; božićnice, darova djeci; raznih pomoći po KU , jubilarne nagrade, nagrade za radne rezultate i ostali vidovi pomoći i naknada.

Stavke službena putovanja; stručno usavršavanje, simpoziji, tečajevi i slično – rezultat su porasta stručnih i kulturnih potreba za stvaralaštvom i usavršavanjem zaposlenika, a što je bilo skroz u minimalnom i smanjenom obimu zbog okolnosti izazvanim pandemijom virusa Covid – 19.

Indexni porast u odnosu na isto vrijeme prošle godine na stavkama .promidžba i informiranje , Stručno usavršavanje - odnosio se na organiziranje Izložbi, kao i djelomično sufinanciranje studija za dvoje djelatnika.

Vlastiti prihodi ostvareni su za približno 15 % više u odnosu na 2022.g. Razlog tome je što je Arhiv nakon 2021.i 2022. g kada je bio velikim dijelom fokusiran na izmještanje gradiva, opreme i zaposlenika , njihovu sigurnost i omogućavanje donekle normalne poslovne uvjete za rad u nešto manjem obimu sa strankama što zbog potresa, nemogućnosti osiguranja dovoljno velikog i sigurnog prostora za rad sa strankama – korisnicima.

Izvršena je obvezna korekcija rezultata poslovanja za utrošena programska sredstva doznačena iz izvora 11 za nabavku informatičke opreme – nefinancijske materijalne imovine u iznosu od 3.981,68 eura; a preostali manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 5.197,57eura namiruje se iz vlastitih izvora.

Na šiframa X067 i Y034 koje daju rezultat na šifri Y004 pojavljuje se kao rezultat metodološki manjak prihoda kao razlika između ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda u 2023.g. , a što se kompenziralo iz raspoloživog prenesenog viška prihoda.

Višak prihoda i primitaka u iznosu od 216.543,38 eura raspoloživ je u sljedećem razdoblju te se sastoji od:

- preostali dio su vlastita sredstva kumulirana tokom prethodnih godina te se koristi sukladno potrebama za razvoj i unapređenje djelatnosti i za pokriće nedostatnih sredstava za izvanredne troškove redovnog poslovanja u tekućoj godini, planirane namjenske rashode po pojedinim programskim aktivnostima; pokriće razlike manjka za nabavu nefinancijske imovine,pokriće manjka rashoda poslovanja; unaprijed plaćenih rashoda.

2. Bilješke uz izvještaj - obrazac BILANCA na 31.12.2023.

-nefinancijska imovina

U odnosu na 2022.g. pokazatelji su u okviru normalnih kretanja. U ovoj godini nije bilo objektivnih okolnosti za provesti aktivnosti vezano za cjeloviti popis, rashodovanje i otpis – otpremu na otpad neadekvatne (neispravne i zastarjele) i neupotrebljive dugotrajne materijalne imovine usljed posljedica potresa i pandemije uzrokovane virusom covid 19; jer nije bilo moguće slobodno i sigurno kretanje unutar svih prostora arhiva. Tijekom hitnog saniranja posljedica potresa te provođenja aktivnosti za generalnu obnovu građevine, izmještena je arhivska građa, stvari i ostala oprema , te pod stručnim nadzorom izvršena potpuna selidba i napuštanje zgrade koja je kompletno u građevinskim radovima obnove; nije bilo svo ovo vrijeme uvjeta za

obavljanje sveobuhvatnog popisa imovine kojim bi se ustanovilo što je za otpis a što ne, te će se nakon završetka Cjelovite obnove zgrade i njenog ponovnog stavljanja u funkciju moći vidjeti i procijeniti što je od preostalog adekvatno za nastavak upotrebe. Evidentirano je samo nabavka nove uredske opreme – računala i neka neophodna uredska oprema te izvršen obračun amortizacije i ispravak vrijednosti.

-- financijska imovina

--financijska imovina u postotnom iznosu je veća prosječno za 50 % u odnosu na 2022.g. što je odraz potraživanja za dospjele rashode iz programa NPOO , te nedospjele obveze za plaću za 12/23.

-- potraživanja za refundacije naknada bolovanja na HZZO za dio 2022.g i cijelu 2023.g.

--potraživanja za vlastite prihode od izvršenih usluga preslika, ovjera, potvrda, objava, i drugo;

-- unaprijed plaćenih rashoda,

--prenesenog stanja ostvarenih vlastitih prihoda iz prethodnih godina.

---novac u banci i blagajni (sastoji se od:)

----novac na ž.r.31.12.2023.	=	200.674,15 eura
<hr/>		
---novac u blagajni 31.12.2023.	=	936,77
<hr/>		
Ukupno novac u banci i blagajni	=	201.610,92
(vlastita i namjenska sredstva)		
<hr/>		
-ostala potraživanja	=	4.901,18
-- ost.potraž.za vlast.prihode poslov.(166..)=		6.008,60
---plaćeni rashodi budućih razdob.(191.. =		12.944,84
--- kontinuirani rashodi budućihrazd.193...		502.507,90
<hr/>		
Ukupno financijska imovina)	=	727.973,44 €
<hr/>		

Bilješka – izvanbilančni zapisi – potencijalne obveze po sudskim sporovima:

Spor s tvrtkom Avicēa Software d.o.o. koja je pokrenula ovršni postupak radi pokrivanja 50% vrijednosti godišnjeg održavanja sustava ARHiNET u ukupnom inosu od 731.065,92 kn., o čemu smo Ministarstvo kulture obavijestili našim podneskom KLASA: 40I-03/16-03/01 URBROJ: 251-23-01-16-02 od 11. kolovoza 2016.

Cjelokupno potraživanje smo osporili našim dopisom KLASA: 401-03/16-03/01 URBROJ: 251-23-01-16-03 od 17. kolovoza 2016. a koji smo dostavili 18. kolovoza 2016. u Ministarstvo kulture.

Obzirom na neutemeljenost tužbenog zahtjeva iznijeli smo prijedlog o prekidu postupka te ne očekujemo da će iz spora proizaći obveze odnosno odljev sredstava. Zadnje ročište je bilo zakazano za dan 15.01.2019.

Do termina sastavljanja ovih bilješki predmet je još uvijek u postupku.

2. Bilješke uz izvještaj - obrazac **OBVEZE** na 31.12.2023.

Tijekom godine podmirivale su se sve preuzete obveze dinamikom dospjeća i raspoloživosti novčanih sredstava za njihovo podmirenje.

Obrazac Obveze – nedospjele obveze na dan 31.12.2023. iznose 81.891,22 €, a odnose se na trošak plaće i materijalnih prava za 12/23.

Zaključak : sredstva u izvještajnom razdoblju trošena su racionalno i namjenski, u skladu s odobrenim Planom, Rebalansom plana i Ugovorima.

Posebni programi koji su odobreni od strane nadležnog proračuna (Ministarstvo kulture i medija), su u cijelosti i izvršeni.

Obzirom da je Arhiv u svom poslovanju u referentnom periodu imao i dodatnih, neodgodivih troškova vezano za usluge i održavanje postrojenja i opreme a predstavljalo je imperativ za normalno poslovanje bez prekida i mogućih posljedica koji bi to prouzročilo, te ostalih zavisnih troškova, oni su se podmirivali iz ostvarenih vlastitih prihoda prethodnih godina i ostvarenih prihoda u ovom izvještajnom razdoblju.

S poštovanjem,

Za računovodstvo:

Elizabeta Puzak, dipl.oec.

U Zagrebu, 29.01.2024.

RAVNATELJICA
Željka Dmitrus Purić, prof.
viša arhivistica

