



HRVATSKI DRŽAVNI ARHIV

Marulićev trg 21, 10000 Zagreb, Hrvatska

tel: 385 (1) 48 01 999, fax: 385 (1) 48 29 000

www: <http://www.arhiv.hr>, e-mail: hda@arhiv.hr

Naziv obveznika: Hrvatski državni arhiv

Broj RKP-a: 00764

Sjedište obveznika: Zagreb

Matični broj: 03205380

Adresa sjedišta obveznika: Marulićev trg 21

OIB 46144176176

Razina: 11

Šifra djelatnosti: 9101

Razdjel: 055

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2022. GODINU

Hrvatski državni arhiv je javna ustanova od nacionalnog značaja koja obavlja arhivsku djelatnost kao javnu službu u skladu s odredbama Zakona o arhivskom gradivu i arhivima (Narodne novine 61/18, 98/19) i Statutom HDA.

Prema važećem Računskom planu, a temeljem urednih, vjerodostojnih i valjanih knjigovodstvenih isprava i evidencija, izvršena su knjiženja svih poslovnih promjena tijekom 2022. godine. Na temelju podataka iz računovodstva sastavljeni su financijski izvještaji za 2022. godinu na propisanim obrascima (PR-RAS, RAS-F, P-VRIO, BIL, OBV).

Hrvatski državni arhiv primjenjuje zakonske propise o proračunskom računovodstvu i to:

- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, i 15/15, 144/21)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18 i 126/19, 145/20, 32/21 i 37/22)

Svi istovrsni poslovni događaji knjiže se na isti način i na za to propisanim računima. Sveobuhvatnost, točnost i potpunost knjigovodstvene dokumentacije i evidencije

podrazumijeva obuhvat svih poslovnih promjena događaja i transakcija (sva ulazna i izlazna dokumentacija i njeno evidentiranje) kao i sve računovodstvene kontrole.

Proračunska sredstva, namjenska sredstva te sredstva iz EU fondova koriste se namjenski u svrhe za koje su odobrena. Vlastita sredstva tj. sredstva ostvarena registriranom djelatnošću Hrvatskog državnog arhiva koriste se za unapređenje i razvoj arhivske djelatnosti, tj. stručno usavršavanje zaposlenika Arhiva, sudjelovanje u kulturno znanstvenim i stručnim programima i projektima, nabavu i održavanje IT, laboratorijske i druge stručne opreme, sitnog inventara, za tekuće i investicijsko održavanje, investicijske radove, isplatu dodatka na plaću i dodatka za uspješnost u radu te podmirenje troškova rada na izvršenju ugovornih obveza Arhiva.

Hrvatski državni arhiv o prihodima ostvarenim iz svih izvora kao i o njihovu korištenju u pojedine namjene redovito izvješćuje Ministarstvo kulture i medija, na zahtjev ili po realizaciji pojedinog programa te mjesečno putem web aplikacije Ministarstva kulture i medija.

Odgovorna osoba Hrvatskog državnog arhiva je ravnatelj dr. sc. Dinko Čutura.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

AOP 6323 – prihodi su vezani uz realizaciju EU programa „Women on the move“

AOP 6324 – prihodi iz EU Fonda solidarnosti, sanacija štete nakon potresa ožujak 2020.

AOP 6341/6381 – prihodi za podmirenje troškova plaće i troškova prijevoza pripravnika zaposlenih preko mjera Hrvatskog zavoda za zapošljavanje

AOP 6391/6393 – prihodi od organizacije UNESCO za financiranje obnove zgrade nakon potresa na Marulićevom trgu 21, prihodi za pokriće troškova rada studenata i školovanja djelatnika u Bologni iz projekta EU projekta „e-Kultura – Digitalizacija kulturne baštine.

AOP 6526 – prihodi sa osnova štete osiguranja za vozila u vlasništvu HDA kao i namjenski prihod od ispita za stjecanje stručnih arhivskih zvanja i drugih zvanja u arhivskoj struci ostvarenih iz izvora 43

AOP 6615 - prihodi su ostvareni najvećim dijelom od najma prostora, nadzora nad uvjetima pohrane gradiva, konzerviranje i restauriranje te sređivanje i obrada gradiva

AOP 6632 – donacija arhivskog gradiva od fizičkih osoba koja je bila značajno manja u odnosu na 2021. godinu

AOP 6712 – u 2022. godini nije realiziran posebni program „Klimatizacija Velike čitaonice i dijela spremišnih prostora zgrade HDA na Marulićevom trgu 21“ te se očekuje realizacija istoga tijekom 2023. godine

AOP 312 - knjiženi troškovi odnose se na isplaćene božićnice, regrese, otpremnine te druge rashode za zaposlene. Ove godine je iznos utrošenih sredstava viši zbog povećanja iznosa božićnice za 2022. godinu

AOP 3211/3213 – povećani troškovi službenih putovanja sukladno povećanoj aktivnosti rada u HDA, najvećim dijelom zbog stručnog usavršavanja

AOP 3221 – uredski materijal nabavljao se sukladno stvarnim potrebama, ali su viši troškovi zbog rasta cijena nabavljenih roba

AOP 3223 – na kontu energije došlo je do povećanja troškova zbog poskupljenja energenata u 2022. godini

AOP 3225 – nabava potrebnog sitnog inventara i auto guma, a sve sukladno potrebama redovnog poslovanja

AOP 3232 - do povećanja rashoda u 2022. godini došlo je zbog dodatnih troškova sanacije zgrade nakon potresa kao i zbog neophodnih radova za održavanje zgrada na svim lokacijama te održavanja postrojenja i opreme

AOP 3235 – do povećanja troškova došlo je zbog povećanih izložbeno promotivnih aktivnosti

AOP 3236 - troškovi su smanjeni zbog manjeg broja djelatnika koji su obavili sistematski pregled i zbog ukidanja mjere laboratorijskih testiranja protiv COVID-a

AOP 3237 – do povećanja rashoda došlo je zbog troškova rada studenata na EU projektu „e-Kultura – Digitalizacija kulturne baštine

AOP 3238 – povećanje troškova zbog računalnih usluga migracije podataka u novi urudžbeni program

AOP 3239 – programa MKM iz 2021. koji je realiziran u 2022. godini te su stoga djelomično povećani rashodi na kontu grafičkih i tiskarskih usluge

AOP 3293 – povećanje troškova reprezentacije sukladno potrebama poslovanja i izložbeno promotivnim aktivnostima te povećanja cijena na tržištu

AOP 3431 – povećanje troškova bankarskih usluga zbog povećanja cijena za pružanje usluga od strane banaka i povećanog prometa po računu

AOP 3433 – 2022. godine knjiženi su troškovi zateznih kamata koji se najvećim dijelom odnose na kamate za isplatu plaća po sudskim presudama

AOP 3721 – trošak školarine poslijediplomskog doktorskog studija za zaposlenika HDA

AOP 4111 – knjiženi su troškovi postavljanja ogradnih panela na zemljištu u Kerestincu sukladno uputama Ministarstva financija

AOP 4221 – troškovi se najvećim dijelom odnose na kupnju skenera za film sa grafičkom radnom stanicom financiran iz EU projekta „e-Kultura – Digitalizacija kulturne baštine te nabavu bloka pokretnih regala financiranih iz programskih sredstava MKM iz 2021. godine

AOP 4223 – nabavljena je oprema za održavanje i zaštitu potrebna za redovno poslovanje arhiva

AOP 4225 – nabavljeni su uređaji i strojevi potrebni za redovno poslovanje arhiva

AOP 4227 – najveći dio troškova odnosi se na kupnju traktora/kosilice za održavanje na lokaciji u Kerestincu

AOP 4262 – nabavljeni su moduli i software za monitore i pisače

AOP 4312 – u 2022. godini bila je manja nabava knjiga kroz donacije

AOP 451 – u 2022. godini nije bilo dodatnih ulaganja na građevinskim objektima

AOP Y005 – Hrvatski državni arhiv završio je poslovnu 2022. godinu sa manjkom prihoda u iznosu od 1.301.844,97 kn

AOP X006 – višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 3.813.493,77 kn sastoji se od manjka prihoda i primitaka iz 2022. godine i prenesenog viška prihoda i primitaka

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

AOP 011 – smanjenje na kontu knjiženo je nakon izvršene procjene vrijednosti zemljišta i zgrada u Kerestincu. Vrijednost zemljišta u knjigama revalorizirana je prema vrijednosti iz procjembenog elaborata, a sve sukladno Odluci HDA.

AOP 0212 – povećanje na kontu knjiženo je nakon izvršene procjene vrijednosti zemljišta i zgrada u Kerestincu. Vrijednost zgrada odvojena je od vrijednosti zemljišta te proknjižena unutar skupine 0212, a sve na temelju procjembenog elaborata i sukladno Odluci HDA.

AOP 0227 – knjižena je nabava novih strojeva i opreme potrebnih za redovno funkcioniranje poslovanja

AOP 052 – knjiženi su blokovi pokretnih regala i arhivski ladičari za velike formate

AOP 1112 – novac na računu čine neutrošena vlastita te namjenska sredstva kao i sredstva za izvršenje programa čija će realizacija biti u 2023. godini te sredstva iz izvora 52 koja će biti namjenski utrošena

AOP 129 – najvećim dijelom knjižena su potraživanja od HZZO-a za bolovanje

AOP 166 – knjižena su potraživanja nastala na temelju izlaznih računa a za koje se očekuje naplata tijekom 2023. godine

AOP 232 – knjižene obveze odnose se na troškove za prosinac koje će biti podmirene u siječnju 2023. godine.

AOP 239 – najvećim dijelom sastoji se od konta 23958 na kojem su knjižena naknada plaće za bolovanje na teret HZZO-a, sve sukladno uputama Ministarstva financija

AOP 9112 – povećanje vrijednosti nekretnine u Kerestincu sukladno procjembenom elaboratu

AOP 92211 – višak prihoda poslovanja sastoji se od raspoloživih sredstava vlastitih prihoda za sljedeće razdoblje, namjenskih te programskih sredstava kao i sredstava iz izvora 52 koji će se utrošiti tijekom 2023. godine

AOP 9222 – manjak prihoda od nabave nefinancijske imovine čija su sredstva za pokriće osigurana unutar razreda 6 – prihodi poslovanja

AOP 991/996 – nalazi se popis instrumenata osiguranja plaćanja u iznosu od 3.896.196,86 kn te popis sudskih sporova u tijeku u iznosu od 2.691.965,88 kn.

POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU:

Red. br.	Tužitelj	Osnova tužbe – sažeti opis prirode spora	Status postupka	Vrijednost spora
1.	Tužitelj 1	Isplata korisničkih naknada od informacijskog sustava	Sudski postupak u tijeku	55.293,50 kn (uvećano za zakonske zatezne kamate)
2.	Tužitelj 2	Ovrha radi naknade za korištenje informacijskog sustava	Sudski postupak u tijeku	1.949.509,12 kn (uvećano za zakonske zatezne kamate)
3.	HDA	Utvrđenje ništetnosti Aneksa II Ugovoru o korištenju informacijskog sustava	Sudski postupak u tijeku	2.000.000,00 kn procjena tuženika 501.000,00 kn procjena HDA
4.	Tužitelj 3	Radni spor – radi isplate naknade štete (materijalne i nematerijalne)	Sudski postupak u tijeku	68.946,46 kn uvećano za zatezne kamate
5.	Tužitelj 4	Tužba radi iseljenja, povrata u posjed i stjecanja bez osnove, naknada štete	Sudski postupak u tijeku	96.000,00 kn uvećano za zakonske

		(Savska cesta 131)		zatezne kamate
6.	Tužitelj 5	Radni spor – isplata razlike plaće za razdoblje XII/2015. do zaključno I/2017.	Sudski postupak u tijeku	979,22 EUR /7.377,94 kn uvećano za zakonske zatezne kamate i parnične troškove
7.	Tužitelj 6	Radni spor – isplata razlike plaće za razdoblje XII/2015. do zaključno I/2017.	Sudski postupak u tijeku	841,99 EUR /6.343,97 kn uvećano za zakonske zatezne kamate i parnične
8.	Tužitelj 7	Radni spor – isplata razlike plaće za razdoblje XII/2015. do zaključno I/2017.	Sudski postupak u tijeku	994,74 EUR /7.494,89 kn uvećano za zakonske zatezne kamate i parnične troškove

BILJEŠKE UZ OBRAZAC IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

AOP 082 – rashodi navedeni u izvještaju su ukupni rashodi Hrvatskog državnog arhiva u iznosu od 36.441.774,43 kn koji se sastoje od :

- Rashoda poslovanja u iznosu od 32.583.341,88 kn i
- Rashoda za nabavu nefinancijske imovine 3.858.432,55 kn

Do povećanja rashoda u 2022. godini na AOP-u 082 došlo je najvećim dijelom zbog povećanja cijene energenata, usluga tekućeg i investicijskog održavanja koji su bili neophodni te intelektualnih i osobnih usluga do čijeg je povećanja došlo zbog troškova rada studenata na EU projektu „e-Kultura – Digitalizacija kulturne baštine.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Na kontu 91511 knjiženo je povećanje proizvedene dugotrajne imovine jer je u 2022. godini napravljena revalorizacija nekretnina u Kerestincu te je sukladno procjembenom elaboratu usklađena vrijednost sa vrijednosti u knjigama HDA.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza na dan 31.12.2022. prema izvještaju o obvezama sastoji se od:

PRIKAZ STANJE OBVEZA NA DAN 31.12.2021.		
2322	Rashodi za materijal i energiju	110.465,90
2323	Rashodi za usluge	95.759,31
2329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.666,08
2343	Obveze za ostale financijske rashode	2.783,09
2392	Obveze za porez na dodanu vrijednost	11.816,27
2395	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine	342.598,26
UKUPNO		566.088,91

Stanje dospjelih obveza u iznosu od 55.293,50 kn na kraju izvještajnog razdoblja sastoji se od:

AOP D232D – prekoračenje po računima preko 360 dana u iznosu od 55.293,50 kn odnosi se na račune tvrtke iz 2014. godine sa kojom smo u sudskom procesu.

Hrvatski državni arhiv ostario je višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od **3.813.493,77** kn a sastoji se od:

PRIHODI I RASHODI PO AKTIVNOSTIMA

Aktivnost	Naziv aktivnosti	Razlika/Dobit
1	2	3
AD2022-10	Proširenje kapaciteta za zaštitu i obradu filmskog gradiva	75.660,00
EU2021-03	Fond solidarnosti EU - potres ožujak 2020 Marulićev	-55.607,81
HAVC01	Zaštita i restauracija audiovizualnog gradiva RH	774.678,79
HZZZ02	Hrvatski zavod za zapošljavanje-pripravnici	213.563,08
MT00	Plaće i naknade	-0,01

MT102	Prijevoz na posao	-24.404,50
MT201	Energija	100.413,20
MZ018	Redarstveni bestijarij-Ministarstvo znanosti	-36.400,00
MZ019	Zapisnici IK CK SKH, Svezak 8-Ministarstvo znanost	-29.034,00
MZ020	Zapisnici sjednica Komisije za odnose – Ministarstvo znanosti	-28.594,00
MZ021	Operativna obrada Klek (UDBA i Deklaracija) – Ministarstvo znanosti	-16.711,00
OFP78	Ostali financijski prihodi – naknada štete po osiguranju	13.583,30
ONP1	Stručni ispit za upravljanje dokument. i arhiv. gradivom	201.005,08
ONP2	Stručni ispiti u arhivskoj struci	8.349,41
VL90	Opći vlastiti prihodi	2.616.992,23
UKUPNO:		3.813.493,77


 Ravnatelj
 dr. sc. Dinko Čutura

Završno izvješće sastavila:

Paulina Benić

Benić Paulina

Načelnica Odsjeka za financijsko-knjigovodstvene poslove

U Zagrebu, 30. siječnja 2023.

KLASA: *400-01/23-02/01*

URBROJ: *565-02/2-23-1*