



Klasa:

Ur.broj:

Mjesto i datum: U Krku, 12. 12. 2024.

CENTAR ZA KULTURU KRKA

Na temelju članaka 89. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21) i članka 11. Statuta Centra za kulturu Grada Krka
ravnateljica Centra za kulturu Grada Krka Maja Parentić dana 12. prosinca 2024.godine, donosi:

II. REBALANS FINANCIJSKOG PLANA CZK GRADA KRKA ZA 2024.

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA		Plan za 2024. po I. Rebalansu	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024.	INDEX
		1	2	3	2/1
Prihodi:		310.564,00	9.215,00	319.779,00	103
6	Prihodi poslovanja	310.564,00	9.215,00	319.779,00	103
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0
Rashodi:		314.674,16	9.215,00	323.889,16	103
3	Rashodi poslovanja	311.945,16	11.944,00	323.889,16	104
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.729,00	-2.729,00	0,00	0
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK		-4.110,16	0,00	-4.110,16	100
B. RAČUN FINANCIRANJA					
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE					
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)					
9	Višak/manjak prihoda	4.110,16	0,00	4.110,16	100
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		0,00	0,00	0,00	0
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI		314.674,16	9.215,00	323.889,16	103
RASHODI I IZDACI		314.674,16	9.215,00	323.889,16	103

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2024. po I. Rebalansu	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024.	INDEX
		1	2	3	2/1
6	Prihodi poslovanja	310.564,00	9.215,00	319.779,00	103
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	19.429,00	-2.729,00	16.700,00	86
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	19.000,00	10.344,00	29.344,00	154
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	31.135,00	1.600,00	32.735,00	105
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	241.000,00	0,00	241.000,00	100
3	Rashodi poslovanja	311.945,16	11.944,00	323.889,16	104
31	Rashodi za zaposlene	122.490,00	-495,00	121.995,00	100
32	Materijalni rashodi	188.045,16	12.369,00	200.414,16	107
34	Financijski rashodi	1.410,00	70,00	1.480,00	105
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.729,00	-2.729,00	0,00	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.729,00	-2.729,00	0,00	0

Tablica 2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2024. po I. Rebalansu	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024.	INDEX
		1	2	3	2/1
PRIHODI		310.564,00	9.215,00	319.779,00	103
1	Opći prihodi i primici	241.000,00	0,00	241.000,00	100
11	Opći prihodi i primici	241.000,00	0,00	241.000,00	100
2	Vlastiti prihodi	19.010,00	11.944,00	30.954,00	163
22	Vlastiti prih.-korisnici	19.010,00	11.944,00	30.954,00	163
4	Pomoći	19.429,00	-2.729,00	16.700,00	86
43	pomoći- korisnici	19.429,00	-2.729,00	16.700,00	86
5	Donacije	31.125,00	0,00	31.125,00	100
52	Donacije- korisnici	31.125,00	0,00	31.125,00	100
RASHODI		314.674,16	9.215,00	323.889,16	103
1	Opći prihodi i primici	241.000,00	0,00	241.000,00	100
11	Opći prihodi i primici	241.000,00	0,00	241.000,00	100
2	Vlastiti prihodi	23.120,16	11.944,00	35.064,16	152
22	Vlastiti prih.-korisnici	19.010,00	11.944,00	30.954,00	163
35	Višak prih.-korisnici	4.110,16	0,00	4.110,16	100
4	Pomoći	19.429,00	-2.729,00	16.700,00	86
43	pomoći- korisnici	19.429,00	-2.729,00	16.700,00	86
5	Donacije	31.125,00	0,00	31.125,00	100
52	Donacije- korisnici	31.125,00	0,00	31.125,00	100

Tablica 3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2024. po I. Rebalansu	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024.	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		314.674,16	9.215,00	323.889,16	103
08	Rekreacija, kultura i religija	314.674,16	9.215,00	323.889,16	103
082	Službe kulture	314.674,16	9.215,00	323.889,16	103

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema ekonomskoj klasifikaciji (Tablica 1.) i prema izvorima financiranja (Tablica 2.) planirani su kako slijedi:

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

Tablica 1. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema ekonomskoj klasifikaciji

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

9	Vlastiti izvori	4.110,16	0,00	4.110,16	100
92	Rezultat poslovanja	4.110,16	0,00	4.110,16	100

Tablica 2. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema izvorima financiranja:

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2024 po I. Rebalansu	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024.	INDEX
		1	2	3	2/1
PRIHODI		4.110,16	0,00	4.110,16	100
2	Vlastiti prihodi	4.110,16	0,00	4.110,16	100
35	Višak prih.-korisnici	4.110,16	0,00	4.110,16	100

II. POSEBNI DIO

Tablica 2. Rashodi i izdatci prema programskoj klasifikaciji

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2024 po I. Rebalansu	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024.	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		314.674,16	9.215,00	323.889,16	103
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	241.000,00	0,00	241.000,00	100
Izvor:	11 Opći prihodi i primici	241.000,00	0,00	241.000,00	100
Izvor:	2 Vlastiti prihodi	23.120,16	11.944,00	35.064,16	152
Izvor:	22 Vlastiti prih.-korisnici	19.010,00	11.944,00	30.954,00	163
Izvor:	35 Višak prih.-korisnici	4.110,16	0,00	4.110,16	100
Izvor:	4 Pomoći	19.429,00	-2.729,00	16.700,00	86
Izvor:	43 pomoći- korisnici	19.429,00	-2.729,00	16.700,00	86
Izvor:	5 Donacije	31.125,00	0,00	31.125,00	100
Izvor:	52 Donacije- korisnici	31.125,00	0,00	31.125,00	100
PROGRAM: KULTURNA DJELATNOST		314.674,16	9.215,00	323.889,16	103
3001					
Aktivnost	Centar za kulturu - redovna djelatnost	148.665,00	-4.545,00	144.120,00	97
A300101					
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	148.665,00	-4.545,00	144.120,00	97
Izvor:	11 Opći prihodi i primici	148.665,00	-4.545,00	144.120,00	97
	31 Rashodi za zaposlene	122.490,00	-495,00	121.995,00	100
	32 Materijalni rashodi	24.765,00	-4.120,00	20.645,00	83
	34 Financijski rashodi	1.410,00	70,00	1.480,00	105
Aktivnost	Centar za kulturu - kulturna događanja	92.335,00	4.545,00	96.880,00	105
A300103					
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	92.335,00	4.545,00	96.880,00	105
Izvor:	11 Opći prihodi i primici	92.335,00	4.545,00	96.880,00	105
	32 Materijalni rashodi	92.335,00	4.545,00	96.880,00	105
Aktivnost	Centar za kulturu - kulturna događanja vlast.	54.245,16	11.944,00	66.189,16	122
A300104					
Izvor:	2 Vlastiti prihodi	23.120,16	11.944,00	35.064,16	152
Izvor:	22 Vlastiti prih.-korisnici	19.010,00	11.944,00	30.954,00	163
	32 Materijalni rashodi	19.010,00	11.944,00	30.954,00	163
Izvor:	35 Višak prih.-korisnici	4.110,16	0,00	4.110,16	100
	32 Materijalni rashodi	4.110,16	0,00	4.110,16	100
Izvor:	5 Donacije	31.125,00	0,00	31.125,00	100
Izvor:	52 Donacije- korisnici	31.125,00	0,00	31.125,00	100
	32 Materijalni rashodi	31.125,00	0,00	31.125,00	100
Aktivnost	Centar za kulturu - kulturna događanja nenadl.pror.	16.700,00	0,00	16.700,00	100
A300105					
Izvor:	4 Pomoći	16.700,00	0,00	16.700,00	100
Izvor:	43 pomoći- korisnici	16.700,00	0,00	16.700,00	100

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2024. po I. Rebalansu	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024.	INDEX
		1	2	3	2/1
32	Materijalni rashodi	16.700,00	0,00	16.700,00	100
Kapitalni projekt K300112	Centar za kulturu- Putevima Frankopana - pomoć	2.729,00	-2.729,00	0,00	0
Izvor: 4	Pomoći	2.729,00	-2.729,00	0,00	0
Izvor: 43	pomoći- korisnici	2.729,00	-2.729,00	0,00	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.729,00	-2.729,00	0,00	0

KRK, 12. 12. 2024.

Ravnateljica Centra za kulturu Grada Krka
Maja Parentić

II. REBALANS FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA KULTURU GRADA KRKA ZA 2024. GODINU

OBRAZLOŽENJE

I. OPĆI DIO

a) Sažetak računa prihoda i rashoda

Prihodi poslovanja veći su za 3% u odnosu na planirana sredstva, dok su rashodi poslovanja veći za 4% u odnosu na planirana sredstva.

Rashod za nabavu financijske imovine nije realiziran, odnosno nisu utrošena sredstva za planirani rashod za nabavu dugotrajne imovine u projektu Kulturno-turistička ruta Putovima Frankopana, a čiji je partner Primorsko-goranska županija, zbog žalbenih postupaka koji su u tijeku.

Razlika između prihoda i rashoda iznosi 4.110,16 eura.

Kada se ostvarenim prihodima poslovanja pribroji višak od 4.110,16 eura, prihodi i rashodi su ujednačeni te iznose 323.889,16 eura u odnosu na ranije planirane prihode i rashode u iznosu 314.674,16 eura.

Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – Tablica 1

6 Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja veći su za 3% u odnosu na plan, i to u iznosu od 9.215,00 eura.

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Prihodi su manji za 14%, i to u iznosu od 2.729,00 eura. Odnose se na kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna za projekt Kulturno-turistička ruta Putovima Frankopana. Nositelj projekta bila je Primorsko-goranske županija, a s obzirom na žalbene postupke projekt još nije završen.

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Konkretno, ovdje se u našem slučaju radi o ulaznicama. Prihodi su veći za 54%, odnosno u odnosu za 10.344,00 eura, u odnosu na planirane prihode. Taj višak prihoda ostvaren je zbog predstave Četiri sproveda i vjenčanje. Cijena izvedbe dvije predstave je, s obzirom na dugogodišnju suradnju s izvođačima bila iznimno povoljna, a interes publike na novoj lokaciji omogućio je znatno veći prihod nego što je bilo planirano.

- 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira

Prihodi su 5% veći od planiranih prihoda, i to zbog otkupa knjiga od strane Grada Krka (100 primjeraka knjige Lepant 1571. i krčka galija: itinerari istraživanja, autora Slavena Bertoše).

- 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi su ostvareni u planiranom iznosu.

3 Rashodi poslovanja

- 31 Rashodi za zaposlene

Rashodi su ostvareni skoro u visini planiranih rashoda, neznatno su manji za 495,00 eura.

- 32 Materijalni rashodi

Rashodi su veći za 6% u odnosu na plan, u naravi 12.369,00 eura. S obzirom na višak vlastitih prihoda ta sredstva utrošit će se na dvije dječje predstave koje će se održati 16. studenog. Radi se o predstavi Baby Lasagna – mačke i spačke za koju se neće naplaćivati ulaz. Osim toga, sredstva će se utrošiti i za koncert Gorana Karana, 28. prosinca.

- 34 Financijski rashodi

Rashodi su veći za 5% u odnosu na plan, u iznosu od 70,00 eura, a odnose se na povećanje bankarskih naknada, prvenstveno na pologe gotovine.

4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

- 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashod u iznosu od 2.729,00 eura u cijelosti se dokida. Isti je vezan uz kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna za projekt Kulturno-turistička ruta Putovima Frankopana. Nositelj projekta bila je Primorsko-goranske županija, a s obzirom na žalbene postupke projekt još nije završen.

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja – Tablica 2

Obrazloženje je identično obrazloženju vezanom uz Tablicu 1.

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji – Tablica 3

Obrazloženje je identično obrazloženju vezanom uz Tablicu 1.

c) Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda)

Višak/manjak prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji – Tablica 1

Višak u iznosu od 4.110,16 eura ostvaren na vlastitim prihodima u prethodnoj godini.

Višak/manjak prihoda prema izvorima financiranja – Tablica 1

Obrazloženje je identično obrazloženju vezanom uz Tablicu 1.

II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci po programskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi i izdaci prema programskoj klasifikaciji

Obrazloženje sadržano uz Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – Tablica 1, a što odnosi na rashode za zaposlene, materijalne rashode i financijske rashode te rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

3001 Kulturna djelatnost

300101 Redovna djelatnost

Opći prihodi i primici
Rashodi za zaposlene
Materijalni rashodi
Financijski rashodi

Rashodi koji se odnose na redovan rad – hladni pogon manji su za 3%, odnosno za 4.545,00 eura, i to u dijelu rashoda za zaposlene manji su za 495,00 eura i 4.120,00 eura za materijalne rashode, dok su financijski rashodi, a koji se odnose na bankarske troškove veći za 70,00 eura, što već ranije obrazloženo.

300103 Kulturna događanja

Opći prihodi i primici
Materijalni rashodi

Rashodi za programske aktivnosti, a koji se odnose na organizaciju kulturnih događanja veća su za 5% u odnosu na planirane rashode, odnosno za 4.545,00 eura. Radi se o iznosu koji u naravi predstavlja uštedu na rashodima za redovnu djelatnost.

300104 Vlastiti prihodi

Vlastiti prihodi - korisnici
Materijalni rashodi

Vlastiti prihodi zajedno s viškom iz prethodne godine veći su za 63%, odnosno za 11.944,00 eura, u odnosu na planirane, a kao što je prethodno obrazloženo. Sukladno ostvarenom povećanju prihoda povećani su i materijalni rashodi, i to prvenstveno u dijelu koji se odnosi na povećani broj kulturnih događanja, a koja nisu bila planirana, već su omogućena viškom prihoda.

Donacije

Donacije - korisnici

Materijalni rashodi

Rashodi ostvareni iz donacija ostvareni su u planiranom iznosu, sukladno ostvarenim prihodima.

300105 Nenadležni proračun – kulturna događanja

Pomoći

Pomoći - korisnici

Pomoći ostvareni iz nenadležnog proračuna ostvareni su u planiranom iznosu, sukladno ostvarenim prihodima.

300112 Kulturno turistička ruta Putovima Frankopana – pomoć

Pomoći

Pomoći – korisnici

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashod u iznosu od 2.729,00 eura u cijelosti se ukida. Isti je vezan uz kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna za projekt Kulturno-turistička ruta Putovima Frankopana. Nositelj projekta bila je Primorsko-goranske županija, a s obzirom na žalbene postupke projekt još nije završen.

U Krku, 12. 12. 2024.

Maja Parentić
ravnateljica Centra za kulturu Grada Krka