

NAZIV OBVEZNIKA: **CENTAR ZA KULTURU NOVI ZAGREB**

RKP br.: 24795

OIB: 74794965060

MB: 03221393

ADRESA: 10020 ZAGREB, Trg Narodne zaštite 2

RAZINA: 21-proračunski korisnik proračuna
jedinice lokalne i područne(regionalne) samouprave

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8559

RAZDJEL: 000 (nema razdjela)

ŠIFRA GRADA: 133 ŽUPANIJA – GRAD ZAGREB

OPĆINA GRAD ZAGREB

RAZDOBLJE: 01.01. – 30.06.2023.

UR: BM-KV-SK 223/2023

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Centar je ustanova kulture čiji je vlasnik i osnivač Grad Zagreb. Proračunski je korisnik jedinice lokalne samouprave osnovan 1977. godine.

Svrstan je u male porezne obveznike čija je vrijednost obavljenih usluga (gospodarska djelatnost) manja od 300.000,00 kn, stoga nije obveznik PDV kao i poreza na dobit.

Centar je ustanova koja obavlja djelatnost kulture i obrazovanja, a sukladno Zakonu o ustanovama i Statutu Centra od 25. rujna 2014.

Prema kriterijima korištenja vlastitih prihoda Centar raspolaže istim isključivo radi obavljanja djelatnosti, a ako u obavljanju svoje djelatnosti ostvaruje dobit istu može upotrijebiti za obavljanje svoje djelatnosti i razvoj ustanove.

Sažetak djelokruga rada

Centar za kulturu Novi Zagreb ostvaruje i predstavlja raznolike kulturne i edukativne programe kojima se potiče stvaralaštvo, cjeloživotno učenje, te kreativno korištenje slobodnog vremena sa ciljem unapređenja kvalitete življenja.

Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program

Ugovori o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba temeljem Javnog poziva za predlaganje programa Ministarstva kulture RH i Gradskog ureda za kulturu za 2023.

Pokazatelji rezultata na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava

Financijska izvješća, Programska izvješća polugodišnja i godišnja sukladno zakonskim propisima.

Naziv programskih djelatnosti u 2023. god.

- Djelatnost centra: radionice, akcije, manifestacije i projekti
- Glazbena umjetnost;
- Vizualna (likovna) umjetnost;

- Kulturno-umjetnički amaterizam;
- Program iz djelatnosti Knjižnična i nakladnička djelatnost, te književni programi
- Program iz djelatnosti Dramska (kazališna) i plesna umjetnost
- Program iz Audio-vizualne (filmske) djelatnosti

PRIHODI I PRIMICI

PRIHODI

šifra 6	Prihodi poslovanja	211.252,90
šifra 636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.247,14
šifra 64	Prihodi od imovine	0,00
šifra 65	Prihodi po posebnim propisima	1.106,00
šifra 661	Prihodi od usluga	35.267,50
šifra 663	Donacije od pravnih osoba izvan općeg proračuna	450,00
šifra 67	Prihodi iz nadležnog proračuna	170.182,26
šifra x067	Ukupni prihodi	211.252,90

Ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 370.000,00 EUR-a, a u tekućem razdoblju ostvareni su u iznosu 211.252,90 EUR-a (57,10%). U ukupnoj masi udio prihoda iz proračuna je najveći iznosi 80,56%, na vlastite prihode otpada 16,70%, na prihode od ulaznica 0,52%, na prihode od kamata 0,00%, na prihode od donacija 0,21%, te na pomoći iz proračuna koji nije nadležan 2,01%.

Prihodi iz nadležnog proračuna	170.182,26	80,56%
Prihodi od usluga	35.267,50	16,70%
Prihodi od ulaznica	1.106,00	0,52%
Prihodi od kamata	0,00	0,00%
Prihodi od donacija	450,00	0,21%
Pomoći iz pror. koji nije nadležan	4.247,14	2,01%
	<u>211.252,90</u>	<u>100,00%</u>

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika čine najveći udio u ukupnim приходima i odnose se na financiranje rashoda poslovanja iz redovne i programske djelatnosti i ostvareni su u iznosu 170.182,26 EUR-a, odnosno 53,07% planiranog iznosa.

Prihod od usluga u 2023. godini u iznosu od 35.267,50 EUR-a, čini 94,05% planiranog iznosa, a odnosi se na prihode od tečajeva i radionica i najma prostora.

Prihod od djelatnosti (ulaznice, ostali prihodi od neoporezivih usluga-refundacije i ostali prihodi-refundacije) ostvaren je u iznosu 1.106,00 EUR-a , te čini 58,21% planiranog iznosa, organiziran je veći broj kazališnih predstava u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Prihodi od donacija ostvareni su u iznosu 450,00 EUR-a i čine 64,28% planiranog iznosa.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvaren je iznos od 4.247,14 EUR-a i čini 47,19% planiranog iznosa. Potpisana su 2 ugovora s Ministarstvom kulture za Program interdisciplinarnih i novih umjetničkih i kulturnih praksi: Prostori Novog Zagreba I: Zagrebački velesajam, 2.654,46 EUR-a i za Program vizualnih umjetnosti: Galerija Vladimir Bužančić – Izložbeni program 2023., 2.654,46 EUR-a. Sukladno potpisanim ugovorima za programsku djelatnost u 2023. godini smanjeni su i ostvareni prihodi po toj ekonomskoj klasifikaciji.

RASHODI I IZDACI

RASHODI

šifra 3	Rashodi poslovanja	200.246,33
šifra 31	Rashodi za zaposlene	132.040,86
šifra 32	Materijalni rashodi	67.698,61
šifra 34	Financijski rashodi	506,86
šifra X001	Višak prihoda poslovanja	11.006,57
šifra 92211	Višak prihoda poslovanja – preneseni	5.305,26
šifra 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.441,45
šifra Y002	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	10.441,45
šifra 92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine - preneseni	5.325,09
šifra Y034	Ukupni rashodi	210.687,78
šifra X004	Ukupan višak prihoda	565,12
šifra 9221x, 9222x MP	Manjak prihoda i primitaka – preneseni	19,83
šifra X006	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	545,29

Ukupni rashodi poslovanja u ovom razdoblju su u iznosu 200.246,33 EUR-a, od toga rashodi za zaposlene iznose 132.040,86 EUR-a, materijalni rashodi 67.698,61 EUR-a, te financijski rashodi 506,86 EUR-a kuna.

U strukturi ukupnih rashoda poslovanja, rashodi za zaposlene čine 65,94%, materijalni rashodi 33,81%, te financijski rashodi 0,25%.

Prema indeksima ukupni rashodi poslovanja 30.06.2023. godine su za 18,00% veći od ukupnih rashoda istog obračunskog razdoblja u 2022. godini. Prema indeksima rashodi za zaposlene su za 15,90% veći nego 2022. godine, materijalni rashodi su za 22,30% veći nego 2022. godine, financijski rashodi su za 19,80% veći nego 2022. godine.

Ukupni rashodi Općeg dijela izvršenja financijskog plana na drugoj razini ekonomske klasifikacije ostvareni su u okvirima Financijskog plana za 2023. i nema odstupanja.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 10.441,45 EUR-a, te je došlo do značajnijeg odstupanja u odnosu na plan u iznosu 1.400,00 EUR-a. Prema indeksima rashodi za nabavu nefinancijske imovine su znatno veći od rashoda za nabavu nefinancijske imovine istog razdoblja u 2022. godini. Nabavljena je uredska oprema i namještaj – 1 pislač, 1 uredski stolac, 1 klavirski stolac, školske klupe i stolice, te je nabavljena tonska i rasvjetna oprema.

Ostvaren je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 10.441,45 EUR-a

Ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 11.006,57 EUR-a, te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 10.441,45 EUR-a.

Ukupno je ostvaren višak prihoda i primitaka u iznosu 565,12 EUR-a. Manjak prihoda i primitaka – preneseni iznosi 19,83 EUR-a. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 545,29 EUR-a.

U Zagrebu, 27.07.2023.

Voditeljica računovodstva

Ravnatelj

Ksenija Vučković

Branko Marić, prof.