

**CENTAR ZA KULTURU
ČAKOVEC**

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG
PLANA
ZA 2014. GODINU**

OPĆI DIO

Centar za kulturu Čakovec, u svojoj poslovnoj 2014. godini ostvario je negativan poslovni rezultat u iznosu od 43.422 kune.

Rezultat poslovanja za 2013. godinu različit je od prethodnog izvješća za 2013. godinu. Tijekom godine uočena je greška u knjiženju povrata zajma (97.000) od Grada. Knjigovodstveno je u 2013. godini evidentiran povrat zajma zatvaranjem dugovanja ali nije sprovedeno terećenje u izdacima za finansijsku imovinu (klasa 5) što je dovelo do promjene u rezultatu poslovanja za 2013. od pozitivnog od 34.675 u negativan rezultat od 62.325 kuna.

Ukupni manjak prihoda za pokriće u idućem razdoblju iznosi 105.747 kuna.

6 - PRIHODI POSLOVANJA

633 – Pomoći iz proračuna

Pomoći iz Proračuna Ministarstva kulture, Međimurske županije namijenjeni su za programe redovne djelatnosti po raspisanim natječajima što iznosi **11.93%** ukupnih prihoda.

Ministarstvo kulture RH sufinanciralo je programe; MMM, JAZZ FAIR dvije nove predstave KD Pinklec; ČETIRI PSIĆA I JEŽEVA KUĆICA i projekt RUJSAK PUN KULTURE.

Pomoć iz Proračuna Međimurske županije planirana je u iznos od 250.000 kuna. Nakon dva rebalansa Proračuna županije (7. i 8. mj. 2014.) gdje je potvrđen planiran iznos za Centar. Dopisom od 4. studenog 2014. obaviješteni smo da će nas županija financirati sa ukupno 160.000. Do kraja poslovne godine uplaćeno je samo 120.000.

Pomoći iz Proračuna Grada uplaćeni su za program; Čakovečko ljeto, (53.000) koprodukciju predstave Četiri psića i Ježeva kućica (90.000), sufinanciranje tiskanja mjeseca „Cooltura“- proširenje na 32 strane (48.800), novčanu nagradu dobitniku J.Š. Slavenskog, i pokriće troškova dvorane za humanitarne akcije.

Kapitalna pomoć iz državnog proračuna u iznosu od 110.000 namijenjena je i utrošena za nabavku informatičke opreme (10.000) i razglosa u dvorani (100.000).

652- Prihodi po posebnim propisima

Na pozicijama 65264 – evidentiraju se prihodi od prodaje ulaznica za sve programe redovne djelatnosti Centra i bilježe povećanje od 9,40% u odnosu na prethodnu godinu i sudjeluju u 23,84% u ukupnim prihodima.

Prihodi od filmske djelatnosti bilježe lagani porast od 5,29%.

Smanjeni su prihodi od programa Tribine „ČČ“. Nažalost krajem godine otkazane su dvije kazališne predstave zbog bolesti glumaca što je rezultiralo i smanjenjem prihoda.

Veća povećanja evidentirana su na programima JAZZ-a kao i programima KD Pinklec.

Kako je Dramska radionica KD Pinklec radila kroz cijelu 2014. godinu tako je i prihod veći za 64,94%.

Ugovoreno je zapošljavanje dvoje djelatnika – JAVNI RADOVI i uplate zavoda za zapošljavanje iskazani su na poziciji 62568 u iznosu 19.443 kune.

Na raspisani natječaj HRVATSKOG AUDIOVIZUALNOG CENTRA Centar se javio sa tri programa; Obilježavanje svjetskog dana animacije, Premijere nacionalne kinematografije na tribini ČČ ,Disperzija hrvatskog filmskog festivala i priprema za tisak knjige „Stoljeće filma u Čakovcu“ u iznosu od 15.000. Ukupan iznos od 29.600 evidentiran je na poziciji 62569.

661 i 663 Prihodi od prodaje roba i usluga na tržištu i donacije

U 2014. godini ostvareno je smanjenje prihoda od najma prostora i donacija što čini svega **2,20%** ukupnih prihoda. Najveći pad prihoda zabilježen je kod donacija i sponzorstva.

671-Prihodi za financiranje rashoda poslovanja

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz Proračuna Grada povećani su za 3,7% ,zbog povećanja materijalnih rashoda i jednog novog zaposlenika.

Grad je financirao rashode za zaposlene (2.149.000), materijalne i financijske rashode (302.000), troškove programa (261.000) osiguranje i naknade članovima Upravnog vijeća (88.000).

Prihodi za nabavku nefinancijske imovine od 217.205 utrošeni su za nabavku razglosa (99.812), informatičke opreme (17.393) i kombi vozila (100.000).

Prihodi iz Proračuna Grada (sa ulaganjima u nematerijalnu imovinu) čine 61,90% ukupnih prihoda.

683-Ostali prihodi

Prihod od Zavoda za zapošljavanje po ugovoru o osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa iznosi 5.905 i namijenjen je za uplatu obaveznih doprinosa.

Ukupni prihodi u 2014. godini ostvareni su u iznosu od 4.874.345 kuna što je za 3,52% manje u odnosu na prethodnu godinu.

3 - RASHODI POSLOVANJA

311 – Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u 2014. godini povećani su u odnosu na prethodno razdoblje jer je i povećani broj zaposlenika.

Obračun i isplate plaća i ostalih naknada za zaposlenike vrše se u skladu s važećim Kolektivnim ugovorom.

321 – Naknada rashoda zaposlenima

U naknadama rashoda zaposlenicima po službenim putovanjima došlo je do znatnog smanjenja u odnosu na prethodno razdoblje. Osnovni razlog je izostanak putnih troškova glumaca i tehničkog osoblja za predstave KD Pinklec u projektu SOROSH i gostovanje u Washingtonu održani u 2013.

Cijena troškova prijevoza na posao smanjena je zbog načina obračuna za 6 zaposlenika.

322 – Rashodi za materijal i energiju

Utrošeno je više za uredski materijal i ostali materijal (iz kojeg se izrađuje scenografija za predstave, kostimi, rekviziti). Za tekuće i investicijsko održavanje objekta, opreme i vozila utrošeno je 35.670. Nabavljeno je: kablovi za razglas, foto žarulje za projektore, ruter, akumulator, fluo cijevi, žarulje, indikatori za centralno grijanje, kanalice.

Energije je utrošeno manje nego godinu dana ranije, naročito u potrošnji plina.

Od sitnog inventara nabavljene su dvije nove auto gume za kombi (2.362), strunjače za pozornicu (za dječje predstave na pozornici) u iznosu od 10.325, novi digitalni fotoaparat (3.319) i aparat za kavu (3.599).

323 – Rashodi za usluge

3231 - U rashodima za usluge telefona, poštarine i prijevoza evidentirano je smanjenje. Telefoni i poštarine ostali su na nivou 2013. godine ali su smanjeni troškovi za najam vozila od kada se nabavio novi kombi.

3232 - Zabilježeno je povećanje u rashodima za usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Utrošeno je za godišnji servis i atestiranje cugova 14.950, servis plinskih kotlova 4.000, godišnje ispitivanje hidratantske mreže, održavanje vatrogasnih aparata, javljača požara, centrale za dojavu požara, godišnji servis digitaliziranog kina (5.312), Osram lampe (9.211), servis službenih vozila (6.375).

3233 - Za usluge promidžbe i informiranja utrošeno je 44.643 kune što je povećanje od gotovo 35%.

Izrađivani su plakati za redovni filmski repertoar, plakati za izložbe, koncerte, mjesечni programske plakati u velikim gradskim ormarićima, jambo plakati, oslikavanje staklenog zida, HRT mjesечna pristojba, izrada banera, izrada internetskih stranica, emitiranje reklamnih spotova, zakup servera.

Kako je povećan prihod od filmskih projekcija tako je povećan i rashod za zakupnine filmova.

Rashod za intelektualne usluge bilježi porast u odnosu na 2013. godinu. Jedan od razloga je povećanje cijene gostujućih kazališnih kuća, naknade izvođačima isplaćene u vidu autorskog honorara, broja izvedbi predstava KD Pinklec na gostovanjima diljem cijele države a time i naknada glumcima, isplata voditeljima Dramske radionice kao i zakonskih obaveza plaćanja PDV-a na bruto naknade inozemnih izvođača. Konačno je nakon godine dana pregovaranja sklopljen ugovor sa ZAMP-om naknada na kino ulaznice i to od 01.7.2014.

3239 – Ostale usluge - za grafičke i tiskarske usluge utrošeno je 187.465 kuna, što je za 49,71% više nego u prethodnoj godini.

Porast troškova za tisak mjeseca Cooltura je u tome što je tiskan u nakladi (800 komada), na povećanom broju stranica (32 stranice i više) i daje informacije o događajima svih ustanova kulture (Knjižnica, Turistička zajednica, Muzej Međimurja) tijekom cijele 2014. godine. Dio troškova za Coolturu sufinancira Grad u iznosu od 4.912 kuna po mjesecu i to prihodi zabilježeni su ka pomoći iz Proračuna Grada.

324 – Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa

Znatno je smanjen trošak naknade osobama koje nisu u radnom odnosu u Centru.

Razlog je tome što nije bilo toliko gostovanja KD Pinklec (glumaca) kao protekle godine (SOROS) a i oni koji su više puta bili izvođači nisu imali pravo na neoporezivu naknadu već su im ti troškovi uračunati u bruto naknadu kroz honorar.

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

3291 - Naknada članovima Upravnog vijeća isplaćena je manje od prethodne godine zbog nove Odluke gradonačelnika (po održanoj sjednici).

3299 – Ostali nespomenuti rashodi odnose se na naknadu za emisiju štetnih plinova, uređenje slivnih voda, porez na tvrtku.

381 – Ostali rashodi

Iznos od 8.452 kune uplaćen je UDRUZI VELIKO SRCE MALOM SRCU nakon humanitarne akcije u kojoj sudjeluje Grad Čakovec, osnovne škole sa područja grada gledajući film ŠETNJA S DINOSAURIMA 12.02.2014. Nakon plaćanja najma filma čisti prihod uplaćen je u udrugu. Prodano je 644 ulaznica po 20,00 kuna.

Ukupni rashodi poslovanja iznose 4.551.247 što je za 3,34% više od istog razdoblja protekle godine.

4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ukupno je uloženo 366.540 kuna u postrojenja i opremu tijekom 2014. godine, što je za 14,60% manje od protekle godine .

Uz sudjelovanje Grada Čakovca i Ministarstva kulture RH realizirana je nabava razglosa u ukupnom iznosu od 199.811.

Za potrebe propagandne službe nabavljeni su dva nova računala. Za potrebe Centra nabavljeni su još dva nova prijenosna računala sa svim pripadajućima licenciranim programima u iznosu od 34.291 kune, kao i novi program za vođenje osnovnih sredstava u iznosu 2.438 kuna .

Vrijednost nabavljenog rabljenog kombi vozila iznosi 130.000 kuna.

Grad Čakovec je investirao još dodatnih 88.854 kune svojih sredstava u Centar za kulturu i to za radove na zgradama (uređenje prostora Škole animiranog filma), zamjene ulaznih vrata (sjever) i igličasta zaštita na krovu protiv ptica.

Troškovi su evidentirani u Proračunu Grada a Centar je povećao vrijednost svoje imovine za gore spomenuti iznos.