

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG
PLANA
ZA 2015. GODINU**

OPĆI DIO

Centar za kulturu Čakovec, u svojoj poslovnoj 2015. godini ostvario je pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 80.958 kuna.

Manjak poslovanja prenesen iz prethodnih godina iznosio je 105.767. Pozitivnim rezultatom poslovanja za 2015. godinu smanjili smo manjak koji se prenosi u 2016. u iznosu od 24.809.

6 - PRIHODI POSLOVANJA

634 – Tekuće pomoći – primljena su sredstva za zapošljavanje bez zasnivanja radnog odnosa – jedna osoba po stručnoj spremi bcca. Kulturolog.

636 – Pomoći iz proračuna

Pomoći iz Proračuna Ministarstva kulture i Međimurske županije namijenjeni su za programe redovne djelatnosti po raspisanim natječajima što iznosi **13,40 %** ukupnih prihoda. U odnosu na prethodnu godinu povećanje je to od 16,31%.

Ministarstvo kulture RH sufinanciralo je programe; MMM,(40.000) JAZZ FAIR (25.000) i dvije nove predstave KD Pinklec;THE KILLER IN ME..., i VUČJE SRCE (60.000), projekt RUKSAK PUN KULTURE (21.520) i izložbenu djelatnost (10.000).

Pomoći iz Proračuna Grada uplaćeni su za programe. Dvije nove koprodukcijske predstave (100.000), sufinanciranje tiskanja mjesečnika „Cooltura“- proširenje na 32 strane (37.450), Dani suvremenog plesa (26.000),tisak knjige „SAV TAJ JAZZ“ (20.000), CD-„ Pinkleci sviraju i pjevaju“ (5.000), DaDa (6.000) građevinski radovi na ŠAF-u, otirač, pokroviteljstvo dvorane za humanitarne udruge .

Kapitalna pomoć iz državnog proračuna u iznosu od 150.000 namijenjena je i utrošena za nabavku informatičke opreme i programa za prodaju ulaznica, pokretne tribine i čeličnu konstrukciju na pozornici.

652- Prihodi po posebnim propisima

Ukupni prihodi po posebnim propisima čine 20,59% ukupnih prihoda i primitaka.

Na pozicijama 65264 – evidentiraju se prihodi od prodaje ulaznica za sve programe redovne djelatnosti Centra.

Ostvareno je 10,55% manje ukupnih prihoda po posebnim propisima u odnosu na 2014. Kod svih programa redovne djelatnosti bilježimo lagani pad prihoda, osim u djelatnosti KD Pinklec koja bilježi porast od 13,43%. Treba napomenuti da je ulaskom Centra u sustav PDV-a za cijelu poslovnu godinu u cijenama ulaznica za film uračunat PDV od 5%, a na koncerte 13%. To je ujedno umanjilo i prihode za spomenute djelatnosti i pružilo mogućnost iskorištenja pretporeza u troškovima za zajedničke troškove (materija i energija od pro rate 15%) kao i kompletni PDV u troškovima za oporezive programe (film i koncerti).

Ukupna obaveza za PDV na filmske ulaznice (što je u konačnici umanjilo prihode za 2015. godinu) iznosi 15.440.

Ugovoreno je stručno usavršavanje – poslovi u knjigovodstvu i računovodstvo od 07.12.2015. do 06.12.2016.

Zavod za zapošljavanje uplatio je trošak doprinosa na dohodak iskazan na poziciji 62568 u iznosu 12.918.

Na raspisani natječaj HRVATSKOG AUDIOVIZUALNOG CENTRA Centar se javio sa tri programa;

- 1.“ Obilježavanje svjetskog dana animacije“,
- 2.“ Disperzija hrvatskih filmskih festivala“ i
- 3.,3. Međunarodna revija filmova za djecu“ u ukupnom iznosu od 14.803.

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

Ostali prihodi čine 4,34% ukupnih prihoda i primitaka i bilježe rast od 204%.

U 2015. godini Centar je izdao dvije knjige;“ Stoljeće filma u Čakovcu“ i“ Sav taj JAZZ“.

Njihovom prodajom i otkupom ostvareno je 30.186 kuna.

Znatian je porast prihoda od sponzora i donacija, a većina ih je uplaćena za izdavanje knjiga.

671-Prihodi za financiranje rashoda poslovanja

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja i za nabavku nefinancijske imovine iz Proračuna Grada čine 61,65% ukupnih prihoda i bilježe povećanje od 3,16% i iznose 3.112.500.

Prihodima iz Proračuna Grada financiraju se rashodi za zaposlene (2.151.000), materijalni rashodi (678.000) i za nabavku nefinancijske imovine (283.500).

683-Ostali prihodi

Prihod od 312 kuna ostvaren je povratom odvjetničke naknade za uspješno obavljen postupak prisilne naplate.

Ukupni prihodi u 2015. godini ostvareni su u iznosu od 5.048.283 kune što je za 3.57% više u odnosu na prethodnu godinu.

3 - RASHODI POSLOVANJA

311 – Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u 2015. godini manji su u odnosu na prethodno razdoblje.

Razlog tome je isplata jedne otpremnina za odlazak u mirovinu u 2014. čega u 2015. nema.

Obračun i isplate plaća i ostalih naknada za zaposlenike vrše se u skladu s važećim Kolektivnim ugovorom, kalkulativna osnovica ostala je ista.

321 – Naknada rashoda zaposlenima

Naknade rashoda zaposlenicima po službenim putovanjima bilježe lagani porast u odnosu na prethodno razdoblje. Osnovni razlog je povećan broj gostovanja i broj tehničkog osoblja za predstave KD Pinklec – 61 predstava- 11 naslova.

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

322 – Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju čine 9,22% ukupnih rashoda i manje su utrošeni za 1,25% u odnosu na prethodnu godinu.

Manje je utrošeno za uredski materijal. Materijal za čišćenje i održavanje i pomoćni materijal (iz kojeg se izrađuje scenografija, kostimi, rekviziti za dvije nove premijerne predstave), bilježi povećanje kao i rashod za energiju. Samo za scenografiju i lutke za predstavu „Vučje srce „ utrošeno je 14.907 kuna.

Za tekuće i investicijsko održavanje objekta, opreme i vozila utrošeno je 24.079 što je za 32,5 manje u odnosu na prethodno razdoblje. Energije je utrošeno više nego godinu dana ranije za 5,08%.

Od sitnog inventara nabavljene su nove zimske auto gume za službeno vozilo, tri nove uredske stolice, originalni program za praćenje plana nabave.

323 – Rashodi za usluge

Rashodi za usluge čine 32,48% ukupnih rashoda i izdataka.

3231 - u rashodima za usluge telefona, poštarine i prijevoza evidentirano je smanjenje.

3232 - do povećanje troškova tekućeg i investicijskog održavanja dolazi zbog zakonskih odredbi zaštite na radu, (redovnih kontrola i servisa opreme, „cugova“ i kino projektora) i izrada procjene stanja sredstava za rad.

3235 - osjetno smanjenje najma filmova tumačimo manjim prihodom kao i korištenjem pretporeza za oporezive usluge.

3233 – Za usluge promidžbe i informiranja utrošeno je 51.266 kuna što je povećanje od gotovo 114,84%.

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

3237 - Rashod za intelektualne usluge bilježi pad u odnosu na 2014. godinu.

Ugovarani su povoljniji programi, programi koji su organizirani sa nekim drugim subjektima (Knjižnica, najam dvorane ...).

3239 – Ostale usluge- za grafičke i tiskarske usluge utrošeno je 252.413 kuna, što je za 34,65%% više nego u prethodnoj godini.

Sve više distribucija za ugovaranje filmskog repertoara šalje jedva po 3-6 primjeraka plakata po naslovu dok su potrebe Centra za sve svoje reklamne ormariće 10-13 komada, pa smo prisiljeni fotokopirati u boji potreban broj primjeraka.

Porast troškova za tisak mjesečnika Cooltura je u povećanoj nakladi (800 komada), povećanom broju stranica (32 stranice i više) i daje informacije o događajima svih ustanova kulture (Knjižnica, Turistička zajednica, Muzej Međimurja) tijekom cijele 2015. godine. Dio troškova za Coolturu sufinancira Grad u iznosu od 4.912 kuna mjesečno i ti prihodi zabilježeni su kao pomoći iz Proračuna Grada.

Najveće povećanje spomenutih troškova odnosi se na tisak dviju novih knjiga čiji je izdavač Centar – „Stoljeće filma u Čakovcu“ i „Sav taj JAZZ“ što ukupno iznosi 36.000, izdavanje filma na CD-u o „Jazz“ (14.500), izrada video materijala za potrebe postavljanja predstave „The Killer in me...“ (8.500), i za „Vučje srce“ (3.481). Usluge pranja podnih obloga i registracija vozila iznosi 3.713 kuna.

324 – Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa

Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa povećana je za 317,22%.

Taj trošak podrazumijeva naknade dnevnica izvođačima programa (ako nemaju ugovorenu nikakvu drugu naknadu) no većina troška odnosi se na uplatu noćenja izvođača programa ASSITEJ za 46.810 kuna. Gostovalo je 11 kazališta iz Hrvatske, članovi žirija, gosti iz Rumunjske (izložba lutaka njihovog matičnog kazališta).

Prijašnjih godina njihov smještaj nije plaćao Centar, ali smo imali troškove propagandnog materijala koji je platio ASSITEJ Hrvatske.

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

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

3292 – Premija osiguranja imovine, vozila i zaposlenika nije znatnije povećana. Do ukupnog povećanja troška dolazi zbog sklopljene police za preventivni zdravstveni pregled svih zaposlenika u iznosu od 28.000 kuna.

3293 – Trošak reprezentacije bilježi porast od 33,51%. Koristi se za ugošćivanje izvođača programa (ansambla, dobitnika nagrada, autora izložbi, promocija dviju knjiga i ostalih sudionika programa).

3295 – Ostale pristojbe i naknade odnose se na zakonsku odredbu o obavezi zapošljavanja invalidnih osoba, a kako Centar nema zaposlenu invalidnu osobu plaćamo „kazneni“ doprinos mjesečno u iznosu od 908,87 kuna. Godišnje to iznosi 10.906 kuna.

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

343 – Ostali financijski rashodi

Ostali financijski rashodi čine 0,33% ukupnih prihoda i odnose se na tekuće bankovne poslove i uporabe e-bankarstva.

381 – Ostali rashodi

Iznos od 12.239 kuna predstavlja neto prihod od Božićnog koncerta i uplaćen je u Zakladu Dr. Ivan Novak za nadarene učenike, studente i mlade znanstvenike.

Ukupni rashodi poslovanja iznose 4.514.709 što je za 0,80% manje od istog razdoblja protekle godine.

4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

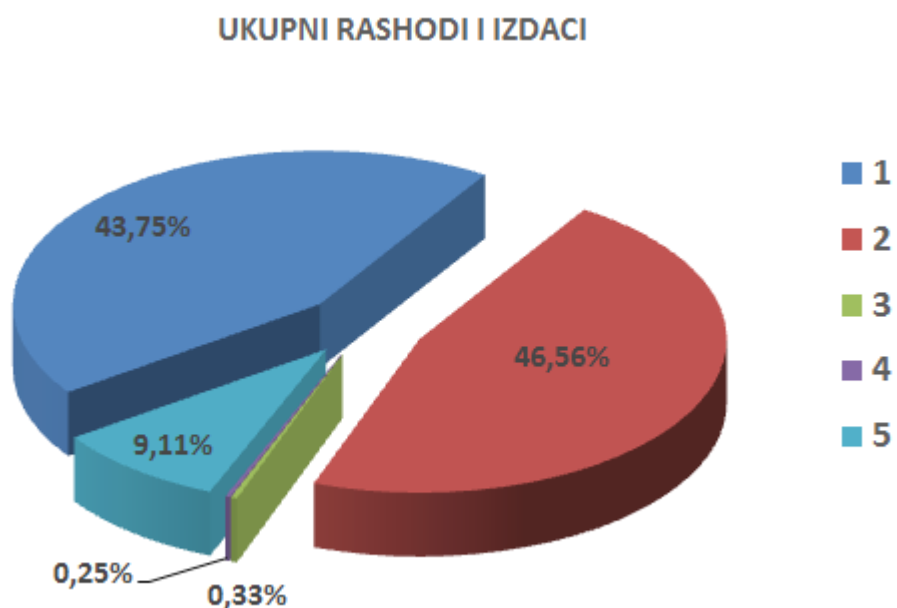
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 9,11% ukupnih prihoda i primitaka, i bilježe povećanje od 23,48% odnosu na 2014.

Ukupno je uloženo 452.616 kuna u postrojenja i opremu i prijevozna sredstva.

Uz sudjelovanje Grada Čakovca i Ministarstva kulture RH realizirana je nabava sklopivih tribina (190.463), izrada čelične konstrukcije na pozornici za skladišni prostor(60.625), nabava opreme i izrada programa za prodaju ulaznica i za potrebe jednog novog zaposlenika (59.039).

Grad Čakovec je u cijelosti sudjelovao u nabavi novog službenog vozila (135.000) za zamjenu za staro vozilo još iz 1999. godine.

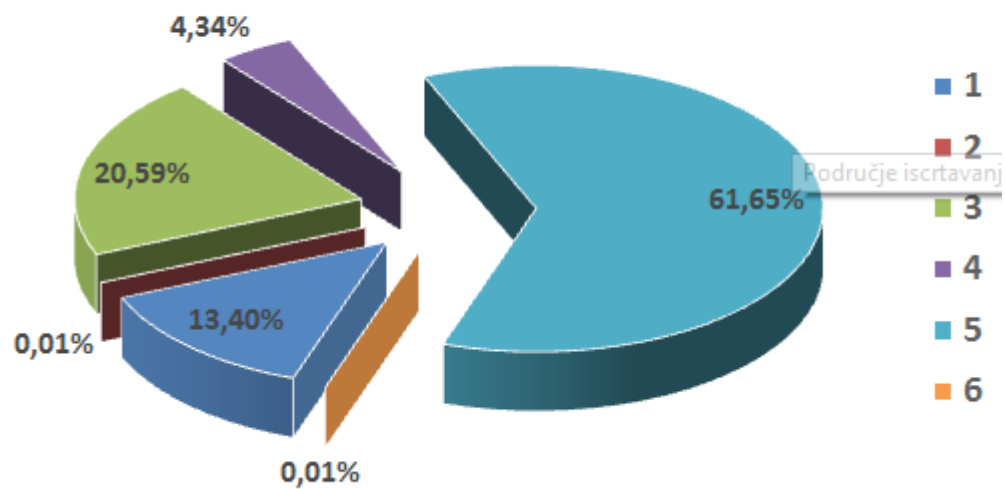
Iz Proračuna Grada investirano je dodatno za nabavu otirača na glavnom ulazu, sanaciju ravnog krova, uređenje prostora ŠAF-a. Troškovi su evidentirani u Proračunu Grada, a Centar je povećao vrijednost svoje imovine.



LRGENDA:

- 1. - Rashodi za zaposlene
- 2. - Materijalni rashodi
- 3. - Financijski rashodi
- 4. - Ostali rashodi
- 5. - Rashodi za nabavu dugotrajne imovine

PRIHODI POSLOVANJA



LEGENDA:

1. - Pomoći od subjekata unutar države
2. - Prihodi od imovine
3. - Prihodi po posebnim prosima
4. - Ostali prihodi
5. - Prihodi za financiranje redovne djelatnosti
6. - Ostali prihodi - javni radovi