

GRAD SPLIT
MULTIMEDIJALNI KULTURNI CENTAR

URBROJ: 15/1-25
Split, 14. ožujka 2025.

UPRAVNO VIJEĆE
- ovdje-

Predmet:	Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana MKC za 2024. godinu
Pravni temelj:	Članak 86. Zakona o proračunu (NN br. 141/21) i članak 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članka 13. Statuta MKC
Predlagatelj:	Ravnateljica MKC - a
Nadležnost za donošenje:	Upravno vijeće MKC - a

Ravnateljica:

Stefana Došen



III. Obrazloženje izvršenja Godišnjeg financijskog plana MKC-a za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine

UVOD

Multimedijalni kulturni centar Split je ustanova za organizaciju i promicanje kulturnih programa u područjima vizualne, filmske, izvedbene i glazbene umjetnosti. Utemeljena je 1998. godine kao gradska ustanova u kulturi koja njeguje istraživački i interdisciplinarni pristup radu.

Sukladno zakonskim i podzakonskim propisima MKC sastavlja i dostavlja na usvajanje sve potrebne financijske dokumente u zakonskim rokovima. Tako, između ostalog, do 31. srpnja tekuće godine, Upravnom vijeću ustanove se dostavlja Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za prethodnu godinu.

Financijski plan ustanove za razdoblje 2024-2026. donesen je na 146. sjednici Upravnog vijeća, u rujnu 2023. godine.

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 141/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) ovaj izvještaj se sastoji od:

I OPĆEG DIJELA

- A) Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- B) Izvještaj o приходima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
- C) Izvještaj o приходima i rashodima prema izvorima financiranja
- D) Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

II POSEBNOG DIJELA

- A) Izvještaj o rashodima prema programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

III OBRAZLOŽENJA

- A) Obrazloženje Općeg dijela izvještaja (prihoda i rashoda, primitaka i izdataka, prenesenog viška/manjka financijskog plana)
- B) Obrazloženja Posebnog dijela (obrazloženja izvršenja aktivnosti i projekata)

IV POSEBNIH IZVJEŠTAJA U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

- A) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu kapitala
- B) Izvještaj o korištenju sredstava fondova EU
- C) Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- D) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te i stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Člankom 86. Zakona o proračunu i člankom 52. navedenog Pravilnika propisan je i način donošenja polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja, te se Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana podnosi upravljačkom tijelu do 31. ožujka tekuće godine za prethodnu.

Poštivajući zakonski rok, izrađen je i ovaj izvještaj koji se dostavlja na usvajanje Upravnom vijeću MKC-a.

A) Obrazloženje Općeg dijela izvještaja (prihoda i rashoda, primitaka i izdataka, prenesenog viška/manjka financijskog plana)

a) Račun prihoda i rashoda-sažetak

U 2024. godini ustanova je ostvarila:

- Ukupne prihode.....718.005,44 eura
- Ukupne rashode641.641,74 eura
- Višak prihoda tekuće godine76.363,70 eura
- Preneseni korigirani manjak iz 2023 53.062,20 eur

te je iskazan ukupni financijski rezultat od +23.301,50 eura. U financijskim izvješćima je iskazan višak od +13.827,30 eura, a razlika od 9.474,20 eura je zbog različitog knjiženja plaće za 12-ti mjesec (Grad knjiži kao trošak u sljedećoj godini, a Ustanova u tekućoj).

Bitno je istaknuti da je iskazani višak poslovanja rezultat:

- Metodološkog manjka iz izvora 1.1.1. – Grad u iznosu od -17.575,86 eura (po financijskom izvještaju -27.050,06 eura)
- Viška vlastitih prihoda iz izvora 3.1.1. u iznosu od 28.822,74 eura
- Viška namjenskih prihoda iz izvora 4.3.1. u iznosu od 8.998,92 eura
- Viška prihoda iz izvora 5.5.1.-HZZ u iznosu od 3.055,80 eura

Metodološki manjak je nastao samo zbog razlike uplata od Grada koje se izvrše u siječnju, a rashodi se evidentiraju krajem godine.

Poslovanje Multimedijalnog kulturnog centra u 2024. godini bilo je određeno:

- Čitavim nizom aktivnosti vezano za projekt rekonstrukcije Doma mladih
- Dodatnim angažmanom na ostvarenju većih prihoda iz svih izvora (Ministarstvo kulture, HZZ, vlastiti prihodi....)
- Aktivnim radom na vidljivosti MKC-a i pozicioniranjem ustanove kao značajnog nositelja kulturnih i multimedijalnih sadržaja u gradu
- Bitno povećanom broju programskih aktivnosti redovnih djelatnosti, kao i organiziranjem festivala „Planet Dom“
- Boljom suradnjom s Gradom te su iz tog razloga sredstva Grada ukupnim prihodima, ne samo zbog plaća, povećana.

Ukupni prihodi ostvareni su za 15,3 % više u odnosu na prethodnu godinu, a u odnosu na plan manji su za 12,4 % .

Ukupni rashodi su u odnosu na prethodnu godinu veći za preko 230 tis.eura s postotkom rasta u odnosu na prethodnu godinu od 35,5 % dok su u odnosu na plan manji 7,0 %.

Na žiro računu ustanove na dan 1.1.2024. godine bilo je 3.999,49 eura, a na dan 31.12.2024. 42.615,56 eura.

b) Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni prihodi u 2024. godini odnose se na:

- Pomoći Ministarstva kulture	19.000,00 eura
- Pomoći od HZZ za zapošljavanje	22.684,86 eura
- Prihode ustanove od obavljanja djelatnosti	55.551,95 eura
- Prihode iz nadležnog proračuna – Grad Split	620.768,63 eura

Najznajčajniji prihodi su prihodi Grada koji ukupnim prihodima sa 86,5 % i bitno određuju ukupno kretanje prihoda.

Ukupni rashodi u 2024. godini odnose se na:

- Rashode za zaposlene	193.235,92 eura
- Materijalne rashode	423.513,08 eura
- Financijske rashode	886,20 eura
- Rashode za nabavu opreme	24,006,54 eura

Rashodi za zaposlene iskazuju rast od 18,5 % u odnosu na prethodnu godinu, i uglavnom se kreću na nivou planiranih budući da su u odnosu na plan ostvareni sa 97,2 %.

Materijalni rashodi su u odnosu na prethodnu godinu veći su dvostruko sa rastom od 103,5%, a u odnosu na plan manji za 14,3 %., najvećim dijelom zbog manjeg rasta rashoda za materijal i energiju. Na rast materijalnih rashoda, osim rasta cijena, najveći utjecaj je imao rast rashoda za usluge i to posebno intelektualne i osobne usluge koje su veće za 187,65 %, kao i rast usluga za promidžbu i informiranje sa rastom od 362,9%. Zakupnine i najamnine veće su za 458,2% u odnosu na prethodnu godinu. Rast ovih rashoda uvjetovan je dodanim angažmanom na prepoznatljivosti MKC-a i njenih sadržaja, ali i provedbom četverodnevnog festivalskog programam „Planet Dom“što je sve i rezultiralo znatno povećanim programskim aktivnostima i rastu prihoda od obavljanja djelatnosti.

Financijski rashodi se odnose na usluge platnog prometa i neznatni su u ukupnim rashodima Ustanove.

Rashodi za nabavu opreme imaju indeks 67,7% u odnosu na prethodnu godinu, a u okviru planiranih sredstava budući da se zbog očekivane rekonstrukcije i radova na Domu mladih, nabavljalo samo najnužnije.

c) Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Prema izvorima financiranja prihodi su ostvareni kako slijedi.

- 1.1.1. opći prihodi i primici – Grad	620.768,63 eura
- 3.1.1. vlastiti prihodi – tekuća godina	46.553,13 eura
- 4.3.1. namjenski prihod ustanove	8.998,82 eura
- 5.3.1. pomoći – Ministarstvo kulture	19.000,00 eura

- 5.5.1. Pomoći HZZ 22.684,86 eura

Rashodi prema izvorima financiranja su:

- 1.1.1. opći prihodi i primici – Grad 593.331,02 eura
- 3.1.1. vlastiti prihodi – tekuća godina 9.681,66 eura
- 5.3.1. pomoći – Ministarstvo kulture 19.000,00 eura
- 5.5.1. Pomoći HZZ 19.629,06 eura

Kako su korišteni prihodi u 2024. prema izvorima financiranja prikazuje se u sljedećoj tabeli

IZVORI	Prihodi u 2024.	Pokriće manjka iz 2023.	Raspoloživi prihodi u 2024.	Rashodi u 2024.	Višak/manjak po izvorima
1.1.1.	620.768,63	-45.013,47	575.755,16	593.331,02	-17.575,86
3.1.1.	46.553,13	-8.048,73	38.504,40	9.681,66	+28.822,74
4.3.1.	8.998,82	-	8.998,82	0	+8.998,82
5.3.1.	19.000,00	-	19.000,00	19.000,00	0,00
5.5.1.	22.684,86	-	22.684,86	19.629,06	+3.055,80
UKUPNO	718.005,44	53.062,20	664.943,24	641.641,74	23.301,50

Napomena: U sustavu riznice je greškom na izvoru 5.3.1. prikazan manji iznos utrošenih sredstava iako su sredstva utrošena u cijelosti i takav Izvještaj sa pravdanjem troškova je i dostavljen Ministarstvu kulture, a istovremeno je taj iznos utrošenih sredstava prikazan kao rashod na izvoru 3.1.1. (intelektualne usluge i kod jednog i drugog izvora). U ovom Izvještaju je prikazan točno trošenje sredstava po izvorima, i ukupni rashodi se ne mjenjaju.

d) Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi u iznosu od 641.641,74 eura svrstani su u funkciju 08 Rekreacija, kultura i religija odnosno 082 Službe kulture.

e) Višak/manjak prihoda

U tekućoj godini ustanova je iskazala višak prihoda u iznosu od 76.363,70 eura, a koji višak se odnosi na:

- Višak iz izvora 1.1.1.1-Grad	+27.437,61 eura
- Višak iz izvora 3.1.1.-vlastita sredstva	+36.871,47 eura
- Višak iz izvora 4.3.1.-namjenski prihodi	+8.998,82 eura
- Višak iz izvora 5.5.1. – HZZ	+3.055,80 eura

Viškom tekuće godine iz izvora 1.1.1. pokriven je preneseni metodološki manjak iz Grada u iznosu od 45.013,74 eura i korigirani preneseni manjak vlastitih sredstava iz prethodne godine u iznosu od 8.048,73 eura. Za napomenuti je da je u 2024. godini napravljena ispravka prenesenog financijskog rezultata iz 2023. na teret vlastitih prihoda jer nisu u poslovnim knjigama bili pravilno iskazani rashodi u 2019. godini. Iz tog razloga je za korigirani iznos uvećan manjak prihoda prenesen iz 2023. godine, a sve sa ciljem uravnoteženja bilance i iskazivanja realnog stanja.

Nakon pokrića manjka iz prethodne godine, Ustanova je iskazala pozitivan financijski rezultat u 2024. godini, odnosno ukupni višak za prijenos u 2025. godinu u iznosu od 23.301,50 eura.

Struktura viška po izvorima.

IZVORI	Višak/manjak po izvorima (Izveštaj o izvršenju fin.plana)	Višak/manjak po izvorima (financijski izvještaj)
1.1.1.-Grad	-17.575,86	-27.050,06
3.1.1.-Vlastiti prihodi	+28.822,74	+28.822,74
4.3.1.-Namjenski prihodi	+8.998,82	+8.998,82
5.3.1.-Pomoći MK	0,00	0,00
5.5.1.-pomoći HZZ	+3.055,80	+3.055,80
UKUPNO	23.301,50	13.827,30

Metodološki manjak iz izvora 1.1.1. – Grad, odnosi se na rashode iz mjeseca prosinca, a koji su plaćeni početkom 2025. godine.

Budući da se po ovom Izvještaju rashodi priznaju na način da se plaća za prosinac, u Gradu evidentira kao rashod 2025. godine, u ustanovi kao rashod 2024. godine, to su i rashodi u ovom izvještaju manji za 9.474,20 eura u odnosu na financijske izvještaje, pa je iz tog razloga višak poslovanja po ovom izvještaju iskazan u iznosu od 23.301,50 eura, a po financijskom izvještaju 13.827,30 eur-a.

Ulaskom u cjelovit sustav riznice, ali i promjenom Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, ove razlike će se eliminirati.

B) OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

a) Rashodi prema programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

PROGRAM: FILMSKA I MULTIMEDIJALNA UMJETNOST

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: razviti ustanovu kao ključnu i prepoznatljivu ustanovu za razvoj suvremenih umjetničkih, kulturnih i društvenih praksi, te za podršku razvoju suvremenih i kreativnih kapaciteta Grada Splita.

AKTIVNOST: djelatnost MKC

PLANSKA VRIJEDNOST: 611.417,00 eura

REALIZACIJA: 536.118,90 eura

OBRAZLOŽENJE:

Za djelatnost MKC utrošeno je 87,7 % planiranih sredstava, prvenstveno zbog ispodplanskog trošenja sredstava iz vlastitih izvora, budući da je Ustanova racionalno trošila ova sredstva zbog potrebe pokrića korigiranog manjka iz prethodne godine.

Djelatnost MKC-a se financirala iz tri izvora i to:

1.1.1.- opći prihodi i primici-Grad

3.1.1.- vlastiti prihodi Ustanove

5.3.1.- pomoći iz državnog proračuna Ministarstvo kulture

5.5.1.-pomoći od HZZ

Iz izvora 1.1.1.-opći prihodi i primici rashodi su se realizirali sukladno planiranoj dinamici uz nešto manju realizaciju rashoda za materijal energiju i intelektualne usluge, što je najvećim dijelom i utjecalo na ispodplansko ostvarenje rashoda iz ovog izvora za 9,4%.

Iz izvora 3.1.1.-vlastita sredstva, realizacija rashoda je bila svega 36,8% planiranih sredstava iz gore spomenutih razloga.

Iz izvora 5.3.1.- pomoći iz MK realizirana su sva uprihođena sredstva u skladu sa planom, a Ministarstvo kulture odobrilo je sredstva za:

- Multimedijalni umjetnici..... 4.000,00 eura
- Digitalni oksimoron..... 2.000,00 eura
- VR radionice 1.000,00 eura
- Krovna tema..... 1,000,00 eura
- Zvuk objekt..... 2.000,00 eura
- Total nova6.000,00 eura
- ABC MKC likovne radionice..... 3.000,00 eura

Svi programi su uspješno odrađeni, a Ministarstvu kulture su dostavljeni izvještaji o izvršenim rashodima, koji su i prihvaćeni.

Iz izvora 5.5.1.- pomoći od HZZ rashodi su izvršeni u visini planiranih, a sredstva su odobrena temeljem programa zapošljavanja preko mjera javnih radova.

TEKUĆI PROJEKT: Planet Dom**PLANSKA VRIJEDNOST:** 60.000,00 eur**REALIZACIJA:** 60.822,74 eur

OBRAZLOŽENJE: U 2024. godini za ovaj projekt utrošena su planirana sredstva i cijeli projekt je financiran sredstvima Grada. Multimedijalni kulturni centar u partnerstvu s Platformom Doma mladih i Koalicijom udruga mladih te pod pokroviteljstvom Grada Splita organizirao je Planet Dom. Festivalski program trajao je četiri dana sa preko 38 različitih programa. Riječ je o festivalu progresivne i suvremene kulture urbanog sadržaja, koji je ugostio inozemne i domaće umjetnike, glazbenike i umjetničke kolektive.

AKTIVNOST: Upravna i kazališna vijeća**PLANSKA VRIJEDNOST:** 8.100,00 eura**REALIZACIJA:** 7.073,06 eura

OBRAZLOŽENJE: Za upravno vijeće utrošeno je nešto manje od plana i ovi rashodi su realizirani sa 87,3%.

AKTIVNOST: Sanacija objekata i održavanje opreme**PLANSKA VRIJEDNOST:** 9.706,00 eura**REALIZACIJA:** 12.205,24 eura

OBRAZLOŽENJE: Za sanaciju objekata utrošeno je nešto više od planiranih sredstava budući da su izvršene usluge sanacije stropnih ploča u Amfiteatru, zamjena stakala te radovi na elektroinstalacijama u objektu, ali su i iskazani troškovi redovnog održavanja objekata.

KAPITALNI PROJEKT: Uređenje Doma mladih**PLANSKA VRIJEDNOST:** 38.800,00 eura**REALIZACIJA:** 37.627,04 eura

OBRAZLOŽENJE: U 2024. godini realizirano je svega 37.627,04 eura budući da je 2024. godina obilježena pripremnim radnjama za realizaciju projekata uređenja Doma mladih.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Planska vrijednost 2024.</i>	<i>Realizacija 2024.</i>
Povećanje broja izložbi multimedijalnih umjetnika	Povećanjem broja izložbi multimedijalnih umjetnika promovira se suvremena umjetnička scena	5	5
Povećan broj suradničkih izložbi	Povećanjem suradničkih izložbe dodatno se obogaćuje likovno-izložbeni program ustanove dijeljenjem odgovornosti i zaduženja	3	3
Povećan broj skupnih izložbi	Povećanjem skupnih izložbi utječe se na veću posjećenost i atraktivnost programa	1	1

Povećana raznolikost likovnog programa	Provedba specifičnog programa Zvuk-objekt te uvođenje tematskih izložbi/VR	2	2
Povećanje broja pratećeg programa/radionice	Povećanjem broja pratećeg programa dodatno se potiče interes javnosti za suvremenu umjetnost	4	7
Uspostavljen i pokrenut novi program filmske i video umjetnosti	Uspostavljen i pokrenut filmski program kao dodatan kulturni sadržaj ustanove	1	1
Povećan broj filmskih ciklusa godišnje	Pokretanjem prepoznatljivih filmskih ciklusa povećava vidljivost ustanove i kulturna ponuda	3	3
Povećanje broja prikazanih filmova	Povećanjem broja prikazanih filmova dodatno se obogaćuje kulturna ponuda grada u pogledu filmske umjetnosti	13	28
Povećanje broja moderiranih razgovora	Provedbom moderiranih razgovora nakon projekcija obogaćuje se sadržaj filma, produbljuje znanje, povećava interes i utječe na razvoj publike	13	13
Ostvarena suradnja Bitola-Split	Suradnjom će se raditi na razmjeni selektiranog program kratkih i dokumentarnih filmova	1	0
Suradnje s drugim filmskim festivalima	Suradnjom će se raditi na razmjeni selektiranog program kratkih i eksperimentalnih filmova	0	1
Povećan broj plesnih izvedbi	Povećanim brojem plesnih izvedbi radi se na popularizaciji suvremenih plesnih umjetnika	5	5
Povećan broj glazbenih izvedbi	Povećanim brojem glazbenih izvedbi radi se na popularizaciji suvremenih plesnih umjetnika	3	4
Povećan broj prodanih ulaznica	Većom prodajom ulaznica povećavaju se namjenski prihodi ustanove	200	250
Povećan broj prodanih ulaznica suradničkih programa	Većom prodajom ulaznica povećavaju se namjenski prihodi ustanove	170	356
Suradnja s drugim ustanovama	Ostvarenim suradnjama s drugim ustanovama povećava se vidljivost i kvaliteta samog programa	2	1
Povećana raznolikost obrađenih tema	Provedba zasebnih moderiranih razgovora i/ili predavanja ovisno o aktualnostima u kulturnom i društvenom životu otvara prostor za dublje razmatranje važnih pitanja	6	6
Povećanje broja publike	Povećanjem publike doprinosi se većoj vidljivosti ustanove,	150	162
Povećanje broja moderiranih polemika	Povećanjem broja moderiranih polemika osigurati će se veća uključenost zajednice te otvoriti prostor za zajedničko promišljanje i razgovor	6	6
Ugovorena i izrađena Studija izvodljivosti	Ugovorena i izrađena Studija izvodljivosti osigurava uvjete za prijavu na ITU Poziv	1	0
Ugovoren i izrađen dokument	Ugovoren i izrađen dokument rebrandiranja Doma mladih zajedno s	1	0

rebrandiranje Doma mladih zajedno s komunikacijskom strategijom	komunikacijskom strategijom osigurava pravovremeno komuniciranje s javnosti i vidljivost samog projekta		
Pokrenut festival	Uspostavljen i pokrenut festival kao dodatan kulturni sadržaj ustanove	0	1
Povećanje broja publike	Povećanjem publike doprinosi se većoj vidljivosti ustanove	0	3000
Povećanje broja prodanih ulaznica	Većom prodajom ulaznica povećavaju se namjenski prihodi ustanove	0	592
Povećan broj kulturno-umjetničkih programa	Povećanjem broja kulturno-umjetničkih programa dodatno se potiče interes javnosti za suvremenu umjetnost	0	37

Napomena: Pokazatelj „Ugovorena i izrađena Studija izvodljivosti“ i nisu realizirani, budući da je Grad Split preusmjerio planirana sredstva i ugovorio uslugu izrade Studije izvodljivosti putem svojih službi. Također, pokazatelj „Ugovoren i izrađen dokument rebrandiranja Doma mladih zajedno s komunikacijskom strategijom“, nije realiziran, a u konzultaciji sa nadležnim Upravnim odjelom, zbog usklađivanja s dinamikom samog projekta rekonstrukcije Doma mladih. Pokazatelj „Ostvarena suradnja Bitola-Split“ nije realiziran, budući da je bio neizvjestan izlazak iz zgrade Doma mladih i (privremena) obustava programa, no realizirane su dodatne suradnje na realizaciji filmskog programa i to sa festivalom 25FPS te na realizaciji festivalskog programa s Platformom Doma mladih i Koalicijom udruga mladih. Pokazatelj “Suradnja s drugim ustanovama”, nije realiziran u planiranom broju, budući da je suradnja bila vezana za scenski (plesni) program, koji se nije mogao realizirati zbog dugotrajnog bolovanja stručne suradnice za scenski program. Svi ostali pokazatelji realizirani su u većem broju od planiranog.

IV POSEBNI IZVJEŠTAJI

A) Izvještaji o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

B) Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

A) Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

B) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Ustanova nije 2024. godini imala zaduživanja, nisu korištena sredstva fondova Europske unije, niti dala zajmove niti imala potraživanja za dane zajmove, te se ne daju podaci za izvještaje A); B) i C).

D) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Ustanova je u 2024. godini iskazala potraživanja u ukupnom iznosu od 56.419,86 eura. U odnosu na prethodnu godinu su bitno manja, jer su potraživanja za prihode od pruženih usluga smanjena za 35,7%, a nisu više ni prikazana potraživanja od Grada budući da se ova potraživanja ni ne prikazuju u bilanci. Potraživanja od HZZ-a su porasla zbog sporije dinamike povrata sredstava od strane HZZ-a.

Potraživanja se odnose na:

- Potraživanja od HZZO-a za bolovanja6.644,32 eura
- Potraživanja za više plaćene poreze 203,69 eura
- Potraživanja za prihode od pruženih usluga.....5.705,78 eura

Potraživanja za prihode od pruženih usluga se odnose na izdani račun za Hrvatski telekom d.d. 2.169,54 eura, račun za Sveučilište u Splitu, u iznosu od 1.867,05 eura i na ostala manja potraživanja za više kupaca u iznosu od 1.663,44 eura. Sva potraživanja nisu u zastari i odnose se na kraj 2024. godine.

Na dan 31.1.2024. ustanova je iskazala obveze u iznosu od 35.636,26 eura, a koje se odnose na:

- Obveze za zaposlene..... 19.045,22 eura
- Obveze za materijalne troškove..... 14.220,96 eura
- Obveze za financijske rashode 99,37 eura
- Ostale obveze2.270,72 eura

Obveze su u odnosu na prethodnu godinu manje za 40,8% budući da su se sve dospjele obveze plaćale u dospelju.

Obveze za zaposlene se odnose na plaću za 12/2024., a koja se isplaćuje u siječnju. Obveze za materijalne, financijske rashode, ostale obveze se odnose na račune koji su zaprimljeni u siječnju za proteklu godinu.

Sve obveze su nedospjele.

Ustanova nije imala sudskih sporova pa samim tim ni potencijalnih obveza po sudskim sporovima.

Dopredsjednica Upravnog vijeća

Kadi
Natasha Kadin



GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.g.					
I OPĆI DIO					
A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA					
PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	Izvršenje prethodne godine 2023	Izvorni plan/Rebalans 2024	Izvršenje tekuće godine	Indeks 24/23	Indeks 24/Plan
PRIHODI UKUPNO	361.146,89	728.342,00	718.005,44	115,3	87,6
PRIHODI POSLOVANJA	361.146,89	728.342,00	718.005,44	115,3	87,6
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00		
RASHODI UKUPNO	407.297,87	718.317,00	641.641,74	135,5	93,0
RASHODI POSLOVANJA	371.810,39	693.966,00	617.635,20	139,5	93,6
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	35.487,48	24.351,00	24.006,54	103,7	87,7
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-46.150,98	10.025,00	76.363,70		181,3

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje prethodne godine 2023	Izvorni plan/Rebalans 2024	Izvršenje tekuće godine	Indeks 24/23	Indeks 24/Plan
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00		
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00		
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

PRENESENI VIŠAK/ MANJAK IZ PRETHODNE GODINE

VIŠKOVI/MANJKOVI	Preneseni rezultat iz 2022.	Izvorni plan/Rebalans 2024	Izvršenje tekuće godine	Indeks 24/23	Indeks 24/Plan
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	25.453,93	-55.038,00	-53.062,20	0,0	96,4
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	-10.025,00	53.062,20	0,0	0,0
METODOLOŠKI MANJAK IZ IZVORA 1.1.1.-GRAD	0,00	0,00	45.013,47		
VIŠAK/MANJAK IZ IZVORA 3.1.1.- VLASTITA SREDSTVA	10.355,47	-10.025,00	8.048,73	0,0	
NEKORIŠTENI VIŠAK IZ IZVORA 3.1.1.	21.566,90	0,00	0,00	0,0	
NEPOKRIVENI PRENESENI MANJAK IZ IZVORA 3.1.1.		0,00	0,00		
NEPOKRIVENI PRENESENI MANJAK IZ IZVORA 1.1.1.	-6.468,43	-45.013,00	0,00	0,0	

B. RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Prihodi

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Ostvarenje/Izvršenje 2023.	Izvorni plan/Rebalans 2024	Ostvarenje/Izvršenje 2024.	Indeks 24/23	Indeks 24/Plan
		PRIHODI UKUPNO	361.146,89	728.342,00	718.005,44	198,8	98,6
6		Prihodi poslovanja	361.146,89	728.342,00	718.005,44	198,8	98,6
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	12.649,62	38.034,00	41.684,86	329,5	109,6
	636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	12.649,62		19.000,00	150,2	
	6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	12.649,62		19.000,00	150,2	
	634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00		22.684,86		
	6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00		22.684,86		
	64	Prihodi od imovine	0,01	0,00	0,23	2.300,0	
	641	Prihodi od financijske imovine	0,01		0,23	2.300,0	
	65	Prihodi od upravnih i ad-ministrativnih pristojbi, pristojbi po pos.propisima	2.484,50	0,00	8.998,82	362,2	
	652	Prihodi po posebnim propisima	2.484,50		8.998,82	362,2	
	6526	Ostali nespomenuti prihodi	2.484,50		8.998,82	362,2	
	66	PH od prodaje roba i usluga	35.620,42	44.770,00	46.552,90	130,7	104,0
	661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	35.620,42		46.552,90	130,7	
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	310.392,34	645.538,00	620.768,63	200,0	96,2
	671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	310.392,34		620.768,63	200,0	
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	293.790,29		584.662,13	199,0	
	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	16.602,05		36.106,50	217,5	
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		0,00			
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		0,00			

Rashodi

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Ostvarenje/Izvršenje 2023.	Izvorni plan/Rebalans 2024	Ostvarenje/Izvršenje 2024.	Indeks 24/23	Indeks 24/Plan
		RASHODI UKUPNO	407.297,87	718.317,00	641.641,74	157,54	89,33
3		Rashodi poslovanja	371.810,39	693.966,00	617.635,20	166,12	89,00
	31	Rashodi za zaposlene	163.036,50	198.718,00	193.235,92	118,52	97,24
	311	Plaće (bruto)	125.561,47	0,00	144.879,10	115,38	

	3111	Plaće za redovan rad	125.561,47		144.879,10	115,38	
	312	Ostali rashodi za zaposlene	16.757,35	0,00	24.181,94	144,31	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	16.757,35		24.181,94	144,31	
	313	Doprinosi na plaće	20.717,68	0,00	24.174,88	116,69	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	20.717,68		24.174,88	116,69	
	32	Materijalni rashodi	208.086,07	494.448,00	423.513,08	203,53	85,65
	321	Naknade troškova zaposlenima	4.792,25	0,00	5.803,53	121,10	
	3211	Službena putovanja	1.478,32		1.905,93	128,93	
	3212	Naknade za prijevoz	3.313,93		3.140,00	94,75	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			360,00		
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			397,60		
	322	Rashodi za materijal i energiju	48.909,56	0,00	38.024,36	77,74	
	3221	Uredski materijal	9.686,56		9.537,41	98,46	
	3223	Energija	23.789,11		13.713,22	57,64	
	3224	Materijal za tekuće i investicijsko održavanje	4.021,40		4.715,97	117,27	
	3225	Sitni inventar	10.945,99		9.127,82	83,39	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	466,50		929,94	199,34	
	323	Rashodi za usluge	144.757,34	0,00	352.047,33	243,20	
	3231	Telefon, pošta, prijevoz	4.209,85		4.765,78	113,21	
	3232	Tekuće i investicijsko održavanje	27.463,44		12.544,03	45,68	
	3233	Usluge promidžbe i inform.	2.877,89		13.322,71	462,93	
	3234	Komunalne usluge	5.810,64		15.962,78	274,72	
	3235	Zakupnine i zajamnine	2.516,25		14.046,25	558,22	
	3236	Zdravstvene usluge	127,84		488,24	381,91	
	3237	Intelektualne i osobne usluge	86.105,62		247.686,98	287,65	
	3239	Ostale usluge	15.645,81		43.230,56	276,31	
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.978,06		15.023,61	504,48	
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.978,06		15.023,61	504,48	
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.648,86	0,00	12.614,25	189,72	
	3291	Naknade za rad predstavničkih tijela, povjerenstva i sl.	5.895,81		7.073,06	119,97	
	3292	Premije osiguranja			198,90		
	3293	Reprezentacija	719,87		5.342,29	742,12	
	3295	Pristojbe i naknade	33,18		0,00		
	34	Financijski rashodi	687,82	800,00	886,20	128,84	110,78
	343	Ostali financijski rashodi	687,82		886,20	128,84	
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	687,82		867,02	126,05	
	3433	Zatezne kamate			19,18		
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	35.487,48	24.351,00	24.006,54	67,65	98,59
	42	Rashodi za nabavu proizvedene nef.imovine	35.487,48	24.351,00	24.006,54	67,65	98,59
	422	Postrojenja i oprema	35.487,48		24.006,54	67,65	
	4221	Uredska oprema i namještaj	8.235,00		2.673,75	32,47	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema	27.252,48		21.332,79	78,28	
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00		0,00		
	451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		0,00		

4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		0,00		

	UKUPNI REZULTAT POSLOVANJA VIŠAK/MANJAK ZA PRIJENOS U SLJEDEĆU GODINU	(53.062,20)	0,00	23.301,50		
	MANJAK IZ IZVORA 1.1.1.-GRAD	(45.013,47)	0,00	(17.575,86)		
	VIŠAK IZ IZVORA 3.1.1.-VLASTITA SREDSTVA	(8.048,73)	0,00	28.822,74		
	VIŠAK IZ IZVORA 4.3.1.-NAMJENSKI PRIHODI	-	0,00	8.998,82		
	VIŠAK IZ IZVORA 5.5.1.-HZZ	-	0,00	3.055,80		

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/Izvršenje 2023.	Izvorni plan/Rebalans 2024	Ostvarenje/Izvršenje 2024.	Indeks 24/23	Indeks 24/Plan
PRIHODI UKUPNO	371.502,35	728.342,00	718.005,44	193,3	98,6
1 Opći prihodi i primici	310.392,34	645.538,00	620.768,63	200,0	96,2
111 Opći prihodi i primici	310.392,34	645.538,00	575.755,16	185,5	89,2
1.1.1. Opći prihodi i primici-pokriće metodološkog manjka			45.013,47		
3 Vlastiti prihodi	48.020,05	44.770,00	46.553,13	96,9	104,0
311 Vlastiti prihodi - tekuća godina	38.104,92	44.770,00	38.504,40	101,0	86,0
311 Vlastiti prihodi - korišteni višak iz prethodne godine	9.915,13			0,0	
311 Vlastiti prihodi korišteni za pokriće manjka iz 2023.			8.048,73		
4 Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	8.998,82	0,0	0,0
431 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	8.998,82	0,0	0,0
5 Pomoći	13.089,96	38.034,00	41.684,86	318,4	109,6
521 Pomoći iz Eu fondova	0,00	0,00	0,00		0,0
531 Pomoći iz državnog proračuna	11.649,62	19.000,00	19.000,00	163,1	100,0
541 Pomoći iz županijskog proračuna	1.000,00			0,0	
551 Pomoći iz drugih proračuna - HZZ		19.034,00	22.684,86		
92 Višak vlastitih korišten za pokriće manjka iz izvora Pomoći	440,34				
RASHODI UKUPNO	407.297,87	718.317,00	641.641,74	157,5	89,3
1 Opći prihodi i primici	346.187,86	645.538,00	593.331,02	171,4	91,9
111 Opći prihodi i primici	346.187,86	645.538,00	593.331,02	171,4	91,9
3 Vlastiti prihodi	48.020,05	34.745,00	9.681,66	20,2	27,9
311 Vlastiti prihodi - tekuća godina	38.104,92	34.745,00	9.681,66	0,0	0,0
311 Vlastiti prihodi - korišten višak iz prethodne godine	9.915,13			0,0	
5 Pomoći	13.089,96	38.034,00	38.629,06	295,1	101,6
521 Pomoći iz Eu fondova	0,00	0,00	0,00		0,0
531 Pomoći iz državnog proračuna	12.089,96	19.000,00	19.000,00	157,2	100,0
541 Pomoći iz županijskog proračuna	1.000,00				
551 Pomoći iz drugih proračuna - HZZ		19.034,00	19.629,06	0,0	103,1

C) IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/Izvršenje 2023.	Izvorni plan/Rebalans 2024	Ostvarenje/Izvršenje 2024.	Indeks 24/223	Indeks 24/Plan
UKUPNI RASHODI	407.297,87	718.317,00	641.641,74	157,54	89,33
08 Rekreacija, kultura i religija	407.297,87	718.317,00	641.641,74	157,54	89,33
<i>082 Službe kulture</i>	407.297,87	718.317,00	641.641,74	157,54	89,33

II. POSEBNI DIO

A) RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Šifra	Naziv	Izvorni plan/Rebalans 2024.	Ostvarenje/Izvršenje 2024.	Indeks ostvareno/Rebalans
PROGRAM 3503	FILMSKA I MULTIMEDIJALNA DJELATNOST	718.317,00	641.641,74	89,33
Aktivnost A35031	DJELATNOST MKC	671.417,00	596.941,64	88,91
<i>Izvor financiranja 1.1.1.</i>	<i>Prihodi od Grada</i>	538.638,00	487.808,18	90,56
3	Rashodi poslovanja	514.838,00	464.351,68	90,19
31	Rashodi za zaposlene	177.660,00	172.983,23	97,37
311	Plaće (bruto)		128.407,80	
3111	Plaće za redovan rad		128.407,80	
312	Ostali rashodi za zaposlene		23.118,31	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		23.118,31	
313	Doprinosi na plaće		21.457,12	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		21.457,12	
32	Materijalni rashodi	337.178,00	291.368,45	86,41
321	Naknade troškova zaposlenima		5.305,63	
3211	Službena putovanja		1.848,03	
3212	Naknade za prijevoz		2.700,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		360,00	
3214	ostale naknade zaposlenima		397,60	
322	RH za materijal i energiju		35.057,06	
3221	Uredski materijal		8.749,28	
3223	Energija		13.504,40	
3224	Materijal za tekuće i investicijsko održavanje		4.604,78	
3225	Sitni inventar		7.268,66	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		929,94	
323	Rashodi za usluge		231.952,41	

3231	Telefon, pošta, prijevoz		4.602,26	
3232	Tekuće i investicijsko održavanje		12.529,13	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		11.648,61	
3234	Komunalne usluge		15.962,78	
3235	Zakupnine i najamnine		1.600,00	
3236	Zdravstveni pregledi zaposlenika		488,24	
3237	Intelektualne i osobne usluge		149.213,71	
3239	Ostale usluge		35.907,68	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		13.942,66	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		13.942,66	
329			5.110,69	
3292			152,90	
3293			4.957,79	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	23.800,00	23.456,50	98,56
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	23.800,00	23.456,50	98,56
422	Postrojenja i oprema			
4221	Uredska oprema i namještaj		2.673,75	
4227	Oprema		20.782,75	
Izvor financiranja 3.1.1.	Vlastiti prihod	34.745,00	9.681,66	27,86
3	Rashodi poslovanja	34.194,00	9.131,62	26,71
31	Rashodi za zaposlene	2.464,00	1.063,63	43,17
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene		1.063,63	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		1.063,63	
313	Doprinosi na plaće			
32	Materijalni rashodi	30.930,00	7.181,79	23,22
321	Naknade troškova zaposlenima		57,90	
3211	Službena putovanja		57,90	
322	RH za materijal i energiju		2.342,20	
3221	Uredski materijal		163,03	
3223	Energija		208,82	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		111,19	
3225	Sitni inventar		1.859,16	

3227	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća			
323	Rashodi za usluge		4.735,69	
3231	Telefon, pošta, prijevoz		18,52	
3232	Usluge tekućeg investicijskog održavanje		14,90	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.674,10	
3234	Komunalne usluge		0,00	
3235	Zakupnine i najamnine		1.250,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.545,92	
3239	Ostale usluge		232,25	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		46,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3292	Premije osiguranja		46,00	
3295	Upravne i administrativne pristojbe		0,00	
34	Financijski rashodi	800,00	886,20	110,78
343	Usluge banaka i platnog prometa		886,20	
3431	Usluge banaka		867,02	
3433	Zatezne kamate		19,18	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	551,00	550,04	99,83
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	551,00	550,04	99,83
422	Postrojenja i oprema		550,04	
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
4227	Oprema		550,04	
<i>Izvor financiranja 5.3.1.</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	19.000,00	19.000,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	19.000,00	19.000,00	100,00
32	Materijalni rashodi	19.000,00	19.000,00	100,00
3221	Uredski materijal		625,10	
3231	usluge za komunikaciju i prijevoz		145,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		18.229,90	
<i>Izvor financiranja 5.5.1.</i>	<i>Pomoći iz drugih proračuna</i>	19.034,00	19.629,06	103,13
3	Ukupni rashodi	19.034,00	19.629,06	103,13
31	Rashodi za zaposlene	18.594,00	19.189,06	103,20

3111	plaće za zaposlene		16.471,30	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2.717,76	
32	Materijalni rashodi	440,00	440,00	100,00
3212	Naknade za prijevoz		440,00	
Projekt T350304	PLANET DOM	60.000,00	60.822,74	101,37
<i>Izvor financiranja 1.1.1.</i>	<i>Prihodi od Grada</i>	<i>60.000,00</i>	<i>60.822,74</i>	<i>101,37</i>
3	Rashodi poslovanja	60.000,00	60.822,74	101,37
32	Materijalni rashodi	60.000,00	60.822,74	101,37
323	Rashodi za usluge		59.357,29	
3235	Zakupnine i najamnine		11.196,25	
3237	Intelektualne i osobne usluge		41.070,41	
3239	Ostale usluge		7.090,63	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		1.080,95	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		1.080,95	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		384,50	
3293	Reprezentacija		384,50	
PROGRAM 3505	STRUČNA TIJELA I VIJEĆA	8.100,00	7.073,06	87,32
Aktivnost A350501	UPRAVNA I KAZALIŠNA VIJEĆA	8.100,00	7.073,06	87,32
<i>Izvor financiranja 1.1.1.</i>	<i>Prihodi od Grada</i>	<i>8.100,00</i>	<i>7.073,06</i>	<i>87,32</i>
3	Rashodi poslovanja	8.100,00	7.073,06	87,32
32	Materijalni rashodi	8.100,00	7.073,06	87,32
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela		7.073,06	
Glavni program S06	KAPITALNA ULAGANJA U USTANOVAMA U KULTURI	38.800,00	37.627,04	96,98
PROGRAM 3600	IZGRADNJA I ADAPTACIJA OBJEKATA U KULTURI	38.800,00	37.627,04	96,98
Kapitalni projekt K360003	UREĐENJE DOMA MLADIH	38.800,00	37.627,04	96,98
<i>Izvor financiranja 1.1.1.</i>	<i>Prihodi od Grada</i>	<i>38.800,00</i>	<i>37.627,04</i>	<i>96,98</i>
3	Rashodi poslovanja	38.800,00	37.627,04	96,98
32	Materijalni rashodi	38.800,00	37.627,04	96,98
3237	Intelektualne i osobne usluge		37.627,04	

Kadin



Split

[Handwritten signature]