



**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2025.**

Karlovac, 21. srpanj 2025.

UVOD

Kino Edison, multimedijски centar za kulturno-turističke sadržaje
Šetalište dr. Franje Tuđmana 13, Karlovac

Razina:21

RKP broj: 53863

OIB: 32690698734

Šifra djelatnosti: 59.14

Razdjel:0

Kino Edison, multimedijски centar za kulturno-turističke sadržaje ustanova ju u kulturi osnovana krajem 2022. godine. Odluku o osnivanju donjelo je Gradsko vijeće na 16. sjednici održanoj 27. listopada 2022. godine.

Ustanova je samostalna u obavljanju svoje djelatnosti, sukladno Zakonu, Odluci o osnivanju, Statutu, te drugim općim aktima Ustanove.

Glavna djelatnost Ustanove je audiovizualna djelatnost, te provođenje, afirmiranje i poticanje kulturno - umjetničkog stvaralaštva i drugih aktivnosti od interesa za Grad Karlovac u svrhu kulturnog, turističkog i gospodarskog razvoja Grada Karlovca.

Kino Edison obnovljeno je i opremljeno provedbom projekata „ITU – Obnova brownfield lokacije nekadašnjeg kina Edison“, KK.06.2.2.18.0001 i „ITU – Revitalizacija nekadašnjeg kina Edison u funkciji pokretanja integriranih turističkih programa u gradu Karlovcu“, KK.061.1.17.0001. Oba projekta sufinancirana su iz Europskog fonda za regionalni razvoj.

Dana 9. rujna 2023. godine ponovo je otvoreno obnovljeno i revitalizirano Kino Edison kao multimedijски centar koji spaja kulturnu baštinu, audiovizualnu i scensku umjetnost te modernu tehnologiju.

Kinom upravlja ravnatelj zajedno s Upravnim vijećem koje se sastoji od 3 člana.

Na dan 30.06.2025.g. Ustanova je imala 11 zaposlenika i to 4 muškarca i 7 žena.



OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.06.2025.

Sukladno čl. 86 Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu dostaviti prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje na usvajanje do 31. srpnja tekuće proračunske godine.

Člancima 81. do 84. Zakona, propisan je sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskih korisnika. Ministar financija pravilnikom iz članka 76. stavka 3. ovoga Zakona propisuje izgled i sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana.

Slijedom navedenog, Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika sadrži:

I. Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

- Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja
 - prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, te razliku ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka
 - podatke o prijenosu sredstava iz prethodne godine i prijenosu sredstava u sljedeću godinu, odnosno podatke o prenešom višku ili manjku iz prethodne u sljedeću godinu.
- Račun prihoda i rashoda
 - izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
 - izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
 - izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
- Račun financiranja -iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja:
 - prema ekonomskoj klasifikaciji
 - prema izvorima financiranja

II. Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

-sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Prihodi i primici, rashodi i izdaci u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

III. Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana i posebne izvještaje.

-obrazloženje prema čl. 42 Pravilnika u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika, odnosno obrazloženje posebnog dijela ne podnosi se u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana sukladno čl. 42 navedenog Pravilnika.

Posebni izvještaj iz članka 76. Zakona u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika je izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Posebni izvještaji uz godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana su:

- Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova
- Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima (ako je proračunski i izvanproračunski korisnik dao jamstvo).

Ustanova Kino Edison nema navedene posebne izvještaje jer nije koristila sredstva fondova europske unije, nije se zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nema dane zajmove i potraživanja po danim zajmovima, niti sudske sporove.

I. OPĆI DIO

• Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja prikazuje ukupne prihode i rashode, te ostvareni višak prihoda na razini razreda ekonomske klasifikacije.

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
1	2	3	4	5	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	309.539,77	802.400,00	289.191,04	93,43%	36,04%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	309.539,77	802.400,00	289.191,04	93,43%	36,04%
3 Rashodi poslovanja	228.790,00	884.156,00	359.850,75	157,28%	40,70%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.421,04	50.000,00	2.141,64	88,46%	4,28%
UKUPNI RASHODI	231.211,04	934.156,00	361.992,39	156,56%	38,75%
VIŠAK / MANJAK	78.328,73	-131.756,00	-72.801,35	-92,94%	55,25%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	131.756,00	131.756,00		100,0%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA					
REZULTAT GODINE	78.328,73	0,00	58.954,65	75,27%	

U prvom polugodištu 2025.g. Ustanova je ostvarila ukupno 289.191,04 eur-a prihoda (vlastiti prihodi i prihodi proračuna) što je 36,04% planiranih za 2025. godinu (bez prenesenih viškova prihoda iz 2024. godine), odnosno 6,57% manje u odnosu na isti period prošle godine.

Raspoloživi višak prihoda i primitaka prenesen iz prethodne godine iznosi 131.756,00 eur-a te su ta sredstva raspoređena za korištenje u 2025. godini. Preneseni višak će se koristiti za financiranje rashoda poslovanja u iznosu 99.756,00 eura i nabavu nefinancijske dugotrajne imovine u iznosu 32.000,00 eur-a.

Ukupni prihod Kina Edison u prvom polugodištu 2025. godine uključujući i preneseni višak iz 2024. godine iznosi 420.947,04 eur-a.

Rashodi poslovanja zajedno s rashodima za nabavu nefinancijske imovine iznose ukupno 361.992,39 eur-a i čine 38,75%.

Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji

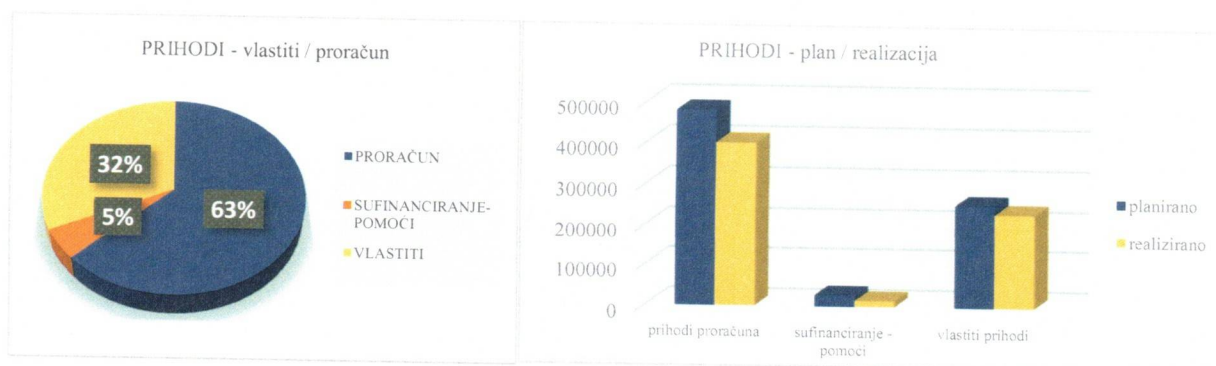
Prihodi

Ostvareni prihodi u periodu od 01.01. – 30.06. 2025. godini na razini odjeljka prikazani su niže u tablici:

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	309.539,77	802.400,00	289.191,04	93,43%	36,04%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	23.480,00	28.100,00	14.720,00	62,69%	52,38%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	23.480,00		14.720,00	62,69%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	23.480,00		14.720,00	62,69%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	96.971,28	175.000,00	75.785,86	78,15%	43,31%
652 Prihodi po posebnim propisima	96.971,28		75.785,86	78,15%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	96.971,28		75.785,86	78,15%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	6.587,60	22.000,00	16.668,21	253,02%	75,76%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	6.587,60		16.668,21	253,02%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	6.587,60		16.668,21	253,02%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	182.500,89	577.300,00	182.016,97	99,73%	31,53%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	182.500,89	577.300,00	182.016,97	99,73%	31,53%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	182.500,89	572.300,00	182.016,97	99,73%	31,80%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	182.500,89	5.000,00	0,00	0,00%	0,00%

Prihodi ostvareni u prvoj polovici 2025.g., bez prenesenih viškova iz 2024. godine, od vlastite djelatnosti, odnosno od prodaje kino ulaznica i manjim dijelom od najma prostora te prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – za sufinanciranje projekata iznose 107.174,07 eur-a, što je 47,61% planiranih za 2025. godinu, odnosno 15,64% manje u odnosu na ostvarene prihode u istom periodu 2024. godine kada su iznosili 127.038,88 eur-a. Prihodi nadležnog proračuna ostvareni u prvom polugodištu 2025. godine iznose 182.016,97 eur-a i u razini su prihoda iz prvog polugodišta 2024.g. kada su iznosili 182.500,89 eur-a.

U ukupnoj strukturi prihoda, prihodi nadležnog proračuna (67) čine 62,94% ukupnih prihoda, vlastiti prihodi (65,66) 31,97%, a prihodi od sufinanciranja-pomoći iz proračuna koji nije nadležan (63) čine 5,09%.



Ukupni prihodi poslovanja u iznosu od 289.191,04 eur-a i odnose se na:

- 182.016,97 eur-a prihode iz nadležnog proračuna za financiranje djelatnosti – rashoda za zaposlene, materijalnih i programskih rashoda, što je 31,53% planiranih,
- 107.174,07 eur-a prihode ostvarene od prodaje ulaznica, najma prostora i prihoda dobivenih od Karlovačke županije, HAVC-a i DHFA za financiranje programskih aktivnosti i materijalnih rashoda što je 47,61 % planiranih.

Višak prihoda iz prethodne godine iznosi 131.756,00 eur-a i iskazan je u izvještajima Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i Račun financiranja prema izvorima.

UKUPNO OSTVARENI PRIHODI U 2025.G.	289.191,04 eur-a
PRIJENOS VIŠKOVA IZ 2024.G.	<u>131.756,00 eur-a</u>
UKUPNO	420.947,04 eur-a

Struktura prihoda je sljedeća:

63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Radi se o prihodima iz Županijskog proračuna, HAVC-a i DHFA za financiranje programskih aktivnosti u ukupnom iznosu 14.720,00 eur-a što je 52,38% planiranih. Sredstva su namijenjena za financiranje Festivala kaskaderstva, Dana hrvatskog filma i Ciklusa filmova.

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

Radi se o prihodima ostvarenim iz glavne djelatnosti Ustanove, odnosno kinoprojekcija te je od prodaje karata Ustanova oprihodovala u prvoj polovici godine ukupno 75.785,86 eur-a što je 43,31 % planiranog.

66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

Ustanova ima tri dvorane, dvije za kinoprojekcije i jedan multifunkcionalan prostor, koji iznajmljuje te prostor u lobiju koji je u dugotrajnom najmu za obavljanje ugostiteljske djelatnosti, te je ostvarila ukupno 16.668,21 eur-a prihoda od najma prostora, a planirano je bilo 22.000,00 eur-a što 75,76% plana.

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

Do 30.06.2025. g. iz proračuna je plaćeno ukupno 182.016,97 eur-a odnosno 31,53 % plana. Sredstvima proračuna financirani su troškovi plaća zaposlenika, dio materijalnih i programskih troškova.

Usporedba planiranih i realiziranih prihoda dana je u sljedećem grafikonu:



Rashodi

U periodu od 01.01.-30.06.2025. ukupno ostvareni rashodi iznose 359.850,75 eur-a i čine 40,70% plana.

Rashodi obuhvaćaju dvije osnovne kategorije:

1. Rashodi poslovanja – razred 3
2. Rashodi za nabavku nefinancijske imovine – razred 4

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
1	2	3	4	5	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
3 Rashodi poslovanja	228.790,00	884.156,00	359.850,75	157,28%	40,70%
31 Rashodi za zaposlene	105.075,23	399.100,00	194.407,38	185,02%	48,71%
311 Plaće (Bruto)	81.101,50		148.709,06	183,36%	
3111 Plaće za redovan rad	79.952,38		147.304,58	184,24%	
3112 Plaće u naravi	1.149,12		1.404,48	122,22%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	10.781,51		21.392,98	198,42%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	10.781,51		21.392,98	198,42%	
313 Doprinosi na plaće	13.192,22		24.305,34	184,24%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	13.192,22		24.305,34	184,24%	
32 Materijalni rashodi	123.714,77	485.056,00	165.443,37	133,73%	34,11%
321 Naknade troškova zaposlenima	8.409,42		7.108,78	84,53%	
3211 Službena putovanja	3.123,11		1.542,68	49,40%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.212,80		3.817,60	118,82%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.517,00		900,00	59,33%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	556,51		848,50	152,47%	
322 Rashodi za materijal i energiju	14.033,91		26.107,54	186,03%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.055,25		4.160,14	136,16%	
3223 Energija	9.706,37		13.699,32	141,14%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	774,40		5.929,00	765,63%	
3225 Sitni inventar i autogume	463,40		1.465,47	316,24%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	34,49		853,61	2474,95%	
323 Rashodi za usluge	93.734,10		119.674,38	127,67%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.582,03		1.526,98	96,52%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.899,00		2.618,50	137,89%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	8.262,03		9.021,61	109,19%	
3234 Komunalne usluge	1.517,79		2.204,99	145,28%	
3235 Zakupnine i najamnine	1.260,00		291,00	23,10%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	25.833,13		25.820,59	99,95%	
3238 Računalne usluge	6,72		58,81	875,15%	
3239 Ostale usluge	53.373,40		78.131,90	146,39%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.537,34		12.552,67	166,54%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.138,85		514,69	45,19%	
3292 Premije osiguranja	3.193,06		7.954,81	249,13%	
3293 Reprezentacija	1.006,95		3.763,96	373,80%	
3294 Članarine i norme	200,00		200,00	100,00%	
3295 Pristojbe i naknade	9,29		32,41	348,87%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.989,19		86,80	4,36%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.421,04	50.000,00	2.141,64	88,46%	4,28%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.421,04	50.000,00	2.141,64	88,46%	4,28%
422 Postrojenja i oprema	2.421,04		2.141,64	88,46%	
4221 Uredska oprema i namještaj	2.026,77			0,00%	
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			2.141,64	0,00%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	394,27			0,00%	

31 - Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće zaposlenih (bruto i doprinosi) i ostale naknade prema Kolektivnom ugovoru kojim su regulirana prava zaposlenika pa tu ulaze troškovi regresa, božićnice, uskrsnice, dar djeci, prehrane i nagrade. Rashodi za zaposlene iznose 194.407,38 eur-a i čine 48,71% planiranih, a veći su za 85,02% u odnosu na iste rashode u prvoj polovici 2024. godine. Razlog takvog rasta je porast osnovice za obračun plaća i koeficijenata prema Kolektivnom ugovoru te porast broja zaposlenih.

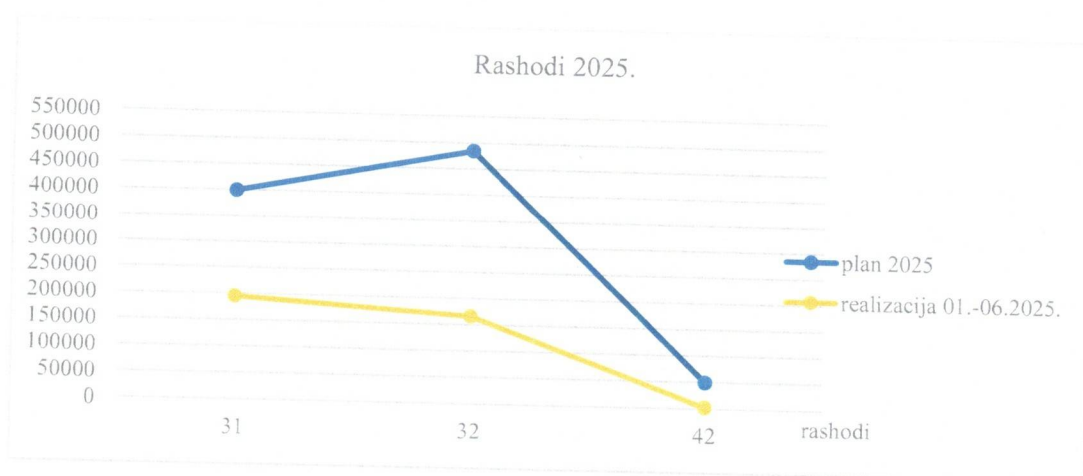
32 – Materijalni rashodi

Materijalni rashodi su 165.443,37eur-a što je 34,11 % planiranog. Radi se o rashodima za električnu energiju i ostale režijske troškove, sredstva za čišćenje, uredski materijal, sitan inventar, održavanje, usluge čišćenja, usluge promidžbe, tiska, osiguranja, naknade upravnom vijeći, nabavu filmova, autorskih honorara, studentskog servisa, usluga odvjetnika i sl. Materijalni rashodi su veći za 33,73% u odnosu na iste rashode prošle godine. Do porasta, gledajući u apsolutnom iznosu, je došlo zbog rasta troškova električne energije, troškova održavanja zbog zamjena brava i ključeva na svim vratima zgrade i ugradnje hidrauličnih zatvarača na vratima, troškova osiguranja te ostalih usluga zbog rasta troškova za programsku djelatnost.

42 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Nabavljena je oprema u iznosu 2.141,64 eur- a što je svega 4,28% planiranih. Nabavljen je defibrilator.

U postupku je proces javne nabave za nabavu planirane multimedijske opreme koji će se okončati u drugoj polovici godine kada će biti i nabavljena planirana oprema.



- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji su rashodi u službi kulture.**

Račun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	231.211,04	934.156,00	361.992,39	156,60%	38,75%
Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija	231.211,04	934.156,00	361.992,39	156,60%	38,75%
Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture	231.211,04	934.156,00	361.992,39	156,60%	38,75%

Ustanova Kino Edison je ustanova u kulturi i pripada Programu oznake 6004 -promicanje kulture.

- **Prihodi i rashodi prema izvorima prikazani su u sljedećoj tablici:**

Račun / opis	Izvršenje 2024. 1	Izvorni plan 2025. 2	Izvršenje 2025. 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
SVEUKUPNI PRIHODI	309.539,77	802.400,00	289.191,04	84,36%	47,61%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI - PK	24.618,91	19.000,00	16.668,21	67,70%	87,73%
Izvor 3.1. Ostali vlastiti prihodi - PK	24.618,91	19.000,00	16.668,21	67,70%	87,73%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	78.939,97	175.000,00	75.785,86	96,00%	43,31%
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene - prihodi PK	78.939,97	175.000,00	75.785,86	96,00%	43,31%
Izvor 5. POMOĆI	23.480,00	28.100,00	14.720,00	62,69%	52,38%
Izvor 5.A. Pomoći iz županijskog proračuna - PK	23.480,00	28.100,00	14.720,00	62,69%	52,38%
Izvor 5.B. Pomoći iz državnog proračuna - PK	4.080,00	5.100,00	8.400,00	205,88%	164,71%
Izvor 6. DONACIJE	19.400,00	23.000,00	6.320,00	32,58%	27,48%
Izvor 6.5. Donacije - prihodi PK		3.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	182.500,89	577.300,00	182.016,97	99,73%	31,529%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici proračuna	182.500,89	577.300,00	182.016,97	99,73%	31,529%
SVEUKUPNI RASHODI	231.211,04	934.156,00	361.992,39	156,56%	38,75%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	179.007,44	577.300,00	214.782,80	119,99%	37,20%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici proračuna	179.007,44	577.300,00	214.782,80	119,99%	37,20%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI - PK	2.809,57	34.873,00	16.737,63	595,74%	48,00%
Izvor 3.1. Ostali vlastiti prihodi - PK	2.809,57	19.000,00	864,63	30,77%	4,55%
Izvor 3.9. V.P. iz prethodne godine - vlastiti prihodi PK	15.873,00	15.873,00	15.873,00	100,00%	100,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	43.801,91	290.489,00	121.998,56	278,52%	42,00%
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene - prihodi PK	43.801,91	175.000,00	40.403,22	92,24%	23,09%
Izvor 4.J. V.P. iz prethodne godine-prihodi za posebne namjene -PK		115.489,00		0,00%	70,65%
Izvor 5. POMOĆI	2.619,69	28.494,00	8.473,40	323,45%	29,74%
Izvor 5.A. Pomoći iz županijskog proračuna - PK	2.619,69	5.100,00	8.473,40	323,45%	166,15%
Izvor 5.B. Pomoći iz državnog proračuna - PK		23.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.J. V.P. iz prethodne godine-pomoći iz župan.proračuna PK		394,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. DONACIJE	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
Izvor 6.5. Donacije - prihodi PK		3.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 9. VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	2.972,43	1.163,00	1.163,00	100,00%	100,00%
Izvor 9.I. V.P. iz prethodne godine - vlastiti prih. - PK	1.163,00			0,00%	0,00%
Izvor 9.U. V.P. iz prethodne godine - prihodi za posebne namjene - PK	1.809,43			0,00%	0,00%

U izvještaju o Prihodima i rashodima prema izvorima koji je prilog ovom obrazloženju nisu iskazani prihodi od viškova prenesenih iz 2024.godine.

Prema strukturi ostvarenih prihoda u prvom polugodištu 2025. godine, najveći udio imaju prihodi s izvora 1.1.- Opći prihodi i primici iz nadležnog proračuna, a onda viškovi iz prethodne godine koji su u iznosu 131.756,00 eur-a te vlastiti prihodi.

Prema strukturi ostvarenih rashoda u prvom polugodištu 2025. godine, najveći udio imaju rashodi iz izvora 1.1. – Opći prihodi i primici proračuna kojim su se najvećim dijelom financirali rashodi za zaposlene, a manjim dijelom materijalni i programski rashodi. Ostali materijalni i programski rashodi financirani su većim dijelom iz prenesenih viškova iz 2024. godine, a manjim dijelom iz ostvarenih vlastitih prihoda u 2025.godini.

POSEBNI DIO

Prema čl. 42 Pravilnika u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika obrazloženje posebnog dijela ne podnosi se u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana te je stavljen samo tablični prikaz.

Organizacijska klasifikacija Izvori Projekt/Akt	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025 1	Izvršenje 2025 2	Indeks 2/1
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		934.156,00	361.992,39	38,75%
RAZDJEL 007 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO, RAZVOJ GRADA I EU		934.156,00	361.992,39	38,75%
PONDOVE		934.156,00	361.992,39	38,75%
GLAVA 00703 KINO EDISON, MULTIMEDIJSKI CENTAR ZA KULTURNO		934.156,00	361.992,39	38,75%
TURISTIČKE SADRŽAJE		934.156,00	361.992,39	38,75%
PROR. KORISNIK 01 KINO EDISON, MULTIMEDIJSKI CENTAR ZA KULTURNO-		934.156,00	361.992,39	38,75%
TURISTIČKE SADRŽAJE		934.156,00	361.992,39	38,75%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		934.156,00	361.992,39	38,75%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici proračuna		577.300,00	214.782,80	37,20%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PK		577.300,00	214.782,80	37,20%
Izvor 3.9. V.P. iz prethodne godine - vlastiti prihodi PK		34.873,00	16.737,63	48,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		15.873,00	864,63	4,55%
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene - prihodi PK		290.489,00	121.998,56	42,00%
Izvor 4.7. V.P. iz prethodne godine-prihodi za posebne namjene -PK		175.000,00	40.403,22	23,09%
Izvor 5. POMOĆI		115.489,00	81.595,34	70,66%
Izvor 5.A. Pomoći iz županijskog proračuna - PK		28.494,00	8.473,40	29,74%
Izvor 5.B. Pomoći iz državnog proračuna - PK		5.100,00	0,00	0,00%
Izvor 5. V.P. iz prethodne godine-pomoći iz župan.proračuna PK		23.000,00	0,00	0,00%
Izvor 6. DONACIJE		394,00	0,00	0,00%
Izvor 6.5. Donacije - prihodi PK		3.000,00	0,00	0,00%
6004 Program: PROMICANJE KULTURE		934.156,00	361.992,39	38,75%
A600402 Aktivnost: Materijalni i financijski rashodi poslovanja		934.156,00	361.992,39	38,75%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		214.200,00	71.425,22	33,35%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici proračuna		110.200,00	18.657,01	16,93%
32 Materijalni rashodi		110.200,00	18.657,01	16,93%
3211 Službena putovanja		630,28	3.817,60	604,22
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		3.817,60	480,00	7,86
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		480,00	848,50	176,77
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		848,50	442,03	52,09
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		442,03	3.275,00	740,91
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		3.275,00	105,40	3,22
3234 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		105,40	356,98	338,21
3235 Komunalne usluge		356,98	147,00	41,20
3237 Zakupnine i najamnine		147,00	3.246,72	2208,65
3239 Intelektualne i osobne usluge		3.246,72	1,33	0,04
3291 Ostale usluge		1,33	1.256,46	944,63
3292 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.256,46	514,69	409,14
3293 Premije osiguranja		514,69	3.467,71	6718,85
3299 Reprezentacija		3.467,71	16,52	0,48
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		104.000,00	52.768,21	50,74%
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene - prihodi PK		104.000,00	14.661,87	14,09%
32 Materijalni rashodi		64.000,00	14.661,87	22,91%
3211 Službena putovanja		89,73	912,40	1016,25
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		420,00	89,73	21,36
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		89,73	2.200,00	2451,69
3223 Energija		2.200,00	99,99	0,45
3225 Sitni inventar i autogume		99,99	472,92	4729,20
3232 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		472,92	1.928,50	4078,66
3233 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.928,50	100,00	0,05
3234 Usluge promidžbe i informiranja		100,00	658,62	6586,20
3237 Komunalne usluge		658,62	1.826,12	2774,10
3239 Intelektualne i osobne usluge		1.826,12	1,33	0,07
3291 Ostale usluge		1,33	153,90	115,71
3292 Premije osiguranja		153,90	4.487,10	2915,59
3293 Reprezentacija		4.487,10	1.042,05	232,24
3294 Članarine i norme		1.042,05	200,00	19,19
3299 Pristojbe i naknade		200,00	32,41	16,20
Izvor 4.7. V.P. iz prethodne godine-prihodi za posebne namjene -PK		40.000,00	38.106,34	95,27%
32 Materijalni rashodi		40.000,00	38.106,34	95,27%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.627,59	3.627,59	100,00
3223 Energija		11.499,32	2.654,00	23,08
3225 Sitni inventar i autogume		2.654,00	1.365,48	51,05
3227 Službena, radna i zastupna odjeća i obuća		1.365,48	853,61	62,52
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		853,61	567,66	66,51
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		567,66	690,00	121,55
3233 Usluge promidžbe i informiranja		690,00	400,00	58,12
3234 Komunalne usluge		400,00	1.189,39	2973,47
3237 Intelektualne i osobne usluge		1.189,39	10.099,06	8490,89
3239 Računalne usluge		10.099,06	56,15	0,56
A600403 Aktivnost: Rashodi za zaposlene		399.100,00	194.407,38	48,71%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		392.100,00	184.364,40	47,02%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici proračuna		392.100,00	184.364,40	47,02%
31 Rashodi za zaposlene		392.100,00	184.364,40	47,02%
3111 Plaće za redovan rad		147.304,58	11.404,48	7,74
3112 Plaće u naravi		11.404,48	11.350,00	99,54
3121 Ostali rashodi za zaposlene		24.305,34	10.042,98	41,32
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		10.042,98	10.042,98	100,00
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		7.000,00	10.042,98	143,47%
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene - prihodi PK		7.000,00	10.042,98	143,47%
31 Rashodi za zaposlene		7.000,00	10.042,98	143,47%
3121 Ostali rashodi za zaposlene		10.042,98	10.042,98	100,00
A600404 Aktivnost: Programska djelatnost		315.856,00	96.159,79	30,44%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		70.000,00	11.761,39	16,80%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici proračuna		70.000,00	11.761,39	16,80%
32 Materijalni rashodi		70.000,00	11.761,39	16,80%
3233 Usluge promidžbe i informiranja		650,00	8.406,00	1291,69
3239 Reprezentacija		8.406,00	2.705,39	32,07
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI - PK		34.873,00	16.737,63	48,00%
Izvor 3.1. Ostali vlastiti prihodi - PK		19.000,00	864,63	4,55%
32 Materijalni rashodi		19.000,00	864,63	4,55%
3233 Usluge promidžbe i informiranja		150,00	714,63	4764,20
Izvor 3.9. V.P. iz prethodne godine - vlastiti prihodi PK		15.873,00	15.873,00	100,00%
32 Materijalni rashodi		15.873,00	15.873,00	100,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja		528,00	1.106,87	209,63
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		179.489,00	59.187,37	32,98%
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene - prihodi PK		104.000,00	15.698,37	15,09%
32 Materijalni rashodi		91.000,00	13.556,73	14,90%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		125,00	911,47	729,21
3239 Usluge promidžbe i informiranja		911,47	12.520,26	1374,68
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		13.000,00	2.141,64	16,47%
4224 Medicinska i laboratorijska oprema		2.141,64	2.141,64	100,00
Izvor 4.7. V.P. iz prethodne godine-prihodi za posebne namjene -PK		75.489,00	43.489,00	57,61%
32 Materijalni rashodi		43.489,00	43.489,00	100,00%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		256,00	2.791,54	1089,90
3235 Usluge promidžbe i informiranja		2.791,54	60,00	2,15
3237 Zakupnine i najamnine		60,00	5.353,79	8922,98
3239 Intelektualne i osobne usluge		5.353,79	34.997,67	6536,84
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		32.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.A. Pomoći iz županijskog proračuna - PK		28.494,00	8.473,40	29,74%
32 Materijalni rashodi		5.100,00	8.473,40	166,15%
3233 Usluge promidžbe i informiranja		5.100,00	3.490,60	68,44
3235 Zakupnine i najamnine		0,00	54,00	0,00
3237 Intelektualne i osobne usluge		0,00	3.473,40	0,00
3239 Ostale usluge		0,00	1.455,40	0,00
Izvor 5.B. Pomoći iz državnog proračuna - PK		23.000,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi		23.000,00	0,00	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja		0,00	0,00	0,00
3235 Zakupnine i najamnine		0,00	0,00	0,00
3237 Intelektualne i osobne usluge		0,00	0,00	0,00
3239 Ostale usluge		0,00	0,00	0,00
Izvor 6. DONACIJE		394,00	0,00	0,00%
Izvor 6.5. Donacije - prihodi PK		3.000,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi		3.000,00	0,00	0,00%
K600402 Kapitalni projekt: Nabava ne financijske imovine		8.000,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		8.000,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici proračuna		8.000,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		8.000,00	0,00	0,00%

Prilog ovom izvještaju kao njegov sastavni dio su sljedeći izvještaji:

1. Opći dio:

- Izvještaj o izvršenju financijskog plana
- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
- Račun financiranja prema izvorima financiranja

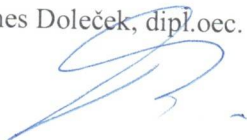
2. Posebni dio

- Izvršenje prema programskoj klasifikaciji.

Izvještaj izradila:

Stručni suradnik za financije i administrativne poslove:

Ines Doleček, dipl.oec.



Ravnatelj:

Ivan Gojmerac, mag.oec.

