

Centar za kulturu Grada Krka  
Trg Sv. Kvirina 1  
51500 Krk  
Šifra županije: 08  
Broj RKP: 30808  
MB: 1309528  
OIB: 68387206426  
Žiro-račun: HR4624020061100256135  
Razina: 21  
Razdjel: 000  
Šifra djelatnosti: 7490

## **BILJEŠKE ZA 2018. GODINU [01. 01. – 31. 12. 2018.]**

Centar za kulturu Grada Krka javna je ustanova u kulturi čiji je osnivač Grad Krk.

**Bilanca**  
**Obrazac PR-RAS: Prihodi poslovanja**  
**Obrazac PR-RAS: Rashodi poslovanja**  
**Obrazac PR-RAS: Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  
**Zaključak**  
**Obrazac RAS-FUNKCIJSKI**  
**Obrazac OBVEZE**

## Bilanca

	<u>01. 01. 2018.</u>	<u>31. 12. 2018.</u>
<b>AOP 001 IMOVINA</b>	<b>190.922,00</b>	<b>428.705,00</b>
	<u>01. 01. 2018.</u>	<u>31. 12. 2018.</u>
<b>AOP 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>139.514,00</b>	<b>380.357,00</b>
	<u>01. 01. 2018.</u>	<u>31. 12. 2018.</u>
<b>AOP 007 DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>118.969,00</b>	<b>354.611,00</b>

\* Do povećanja u vrijednosti imovine, osim ispravaka u vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine, došlo je uslijed priliva sredstava za nabavu dugotrajne imovine u okviru projekta Kulturno-turistička ruta Putovima Frankopana, koji se realizira posredstvom prioritetne osi 6 - Zaštita okoliša i održivost resursa Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014. - 2020., te ulaganja u tuđu imovinu (ugradnja dvoja vrata u Galeriji Decumanus iz vlastitih sredstava te nabava uredske opreme i namještaja, također, za potrebe Galerije Decumanus, i to devet postamenata i stol iz prihoda nadležnog proračuna), a sve sukladno ostvarenim prihodima prema Financijskom planu Centra za kulturu Grada Krka za izvještajno razdoblje od 01. 01. do 31. 12. 2018. godine (u daljnjem tekstu FP 2018.).

	<u>01. 01. 2018.</u>	<u>31. 12. 2018.</u>
<b>AOP 049 SITNI INVENTAR U UPOTREBI</b>	<b>24.853,00</b>	<b>30.833,00</b>

\* Nabava četiri tanka kapaciteta 1.000 litara za sidrenje nabavljene ALU-TRUSS konstrukcije iz sredstava nadležnog proračuna, a u skladu s FP 2018.

	<u>01. 01. 2018.</u>	<u>31. 12. 2018.</u>
<b>AOP 064 NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>51.408,00</b>	<b>48.348,00</b>

	<u>01. 01. 2018.</u>	<u>31. 12. 2018.</u>
<b>AOP 164 OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA</b>	<b>48.750,00</b>	<b>47.586,00</b>

	<u>01. 01. 2018.</u>	<u>31. 12. 2018.</u>
<b>AOP 232 VIŠAK PRIHODA</b>	<b>53.430,00</b>	<b>317.471,00</b>

	<u>01. 01. 2018.</u>	<u>31. 12. 2018.</u>
<b>AOP 236 MANJAK OD NEFIN. IMOVINE</b>	<b>50.772,00</b>	<b>316.709,00</b>

## Obrazac PR-RAS

<b>[6] Prihodi poslovanja</b>	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>
<b>AOP 001 KTO 6 – PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.248.900,00</b>	<b>1.733.193,82</b>
<b>AOP 045 KTO 63 – POMOĆI IZ INOZEMSTVA I SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA</b>	<b>110.000,00</b>	<b>408.200,00</b>
<b>AOP 063 636 – POMOĆI IZ PRORAČUNA KOJI NIJE NADLEŽAN</b>	110.000,00	408.200,00
<b>AOP 064 6361 – TEKUĆE POMOĆI IZ NENADLEŽNOG PRORAČUNA</b>	110.000,00	178.600,00
<b>AOP 065 6362 – KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA KOJI NIJE NADLEŽAN</b>	Ø	29.600,00
<b>AOP 066 638 – POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA</b>	Ø	200.000,00
<b>AOP 068 6382 – KAPITALNE POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA</b>	Ø	200.000,00

\* Razlika proizlazi iz većih prihoda koji su ostvareni temeljem sredstava iz projekta Kulturno-turistička ruta Putovima Frankopana, koji se realizira posredstvom prioritetne osi 6 - Zaštita okoliša i održivost resursa Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014. - 2020., te većih programskih aktivnosti Centra za kulturu Grada Krka u 2018. godini: povećani program Ljetnih priredbi u sklopu obilježavanja 900. godišnjice od prvog pisanog spomena na Knezove Krčke Frankopane na otoku Krku; dva međunarodna gostovanja s izložbama u SR Njemačkoj i Republici Crnoj Gori.

	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>
<b>AOP 108 KTO 65 – PRIHODI OD UP I ADM PRISTOJBI TE PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADAMA</b>	<b>138.970,00</b>	<b>117.370,00</b>
<b>AOP 105</b> 652 – PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	138.970,00	117.370,00
<b>AOP 116</b> 6526 – OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI (ULAZNICE)	138.970,00	117.370,00

\* Prihod je u skladu s FP 2018., a planirano je manje jer je tijekom ljeta izostao koncert popularne glazbe obzirom da je glazbeni program u sklopu Ljetnih priredbi bio isključivo posvećen ozbiljnoj glazbi, a koja se vezivala uz frankopansko razdoblje.

<b>AOP 123 KTO 66 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBA, PRUŽENIH USLUGA I DONACIJA</b>	<b>112.130,00</b>	<b>134.572,00</b>
<b>AOP 124</b> 661 – PRIHOD OD PRODAJE PROIZVODA I ROBA TE PRUŽENIH USLUGA	10.470,00	1.572,00
<b>AOP 125</b> 6614 – PRIHOD OD PRODAJE ROBA I PROIZVODA	10.470,00	1.572,00
<b>AOP 127</b> 663 – DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA VAN OPĆEG PRORAČUNA	101.660,00	133.000,00
<b>AOP 128</b> 6631 – TEKUĆE DONACIJE	101.660,00	133.000,00

\* Prihodi od donacija bili su veći obzirom na obilježavanje 900. godišnjice od prvog pisanog spomena na Frankopane Knezove Krčke na otoku Krku te dvije međunarodne kulturne suradnje, te manji za pružene usluge obzirom da u ovoj godini nije bila tražena usluga za realizaciju izložbenog programa u Galeriji Decumanus kao prethodne godine, ali sve u skladu s FP 2018.

	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>
<b>AOP 130 KTO 67 – PRIHODI OD NADLEŽNOG PRORAČUNA</b>	<b>887.800,00</b>	<b>1.073.051,00</b>
<b>AOP 131 671 – PRIHOD IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI KORISNIKA</b>	887.800,00	1.073.051,00
<b>AOP 132 6711 – PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA</b>	887.800,00	1.043.214,00
<b>AOP 133 6712 – PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	Ø	29.837,00

\* Prihodi od strane Osnivača veći su s obzirom na: program obilježavanja Dana Grada Krka – Krk25 s naglaskom na 25 godišnjicu od konstituiranja Grada Krka kao JLS; povećani program Ljetnih priredbi u sklopu obilježavanja 900. godišnjice od prvog pisanog spomena na Knezove Krčke Frankopane na otoku Krku; nabavu dugotrajne imovine (oprema i namještaj za potrebe Galerije Decumanus); te vlastito učešće u projektu Kulturno-turistička ruta Putovima Frankopana, koji se realizira posredstvom prioritetne osi 6 - Zaštita okoliša i održivost resursa Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014. - 2020.

.....

**Prihodi poslovanja su u skladu sa FP 2018. (za 72,57 kn veći u odnosu planirano).**

### **[3] Rashodi poslovanja**

	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>
<b>AOP 148 KTO 31 – RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>487.393,00</b>	<b>528.040,00</b>
<p>* Razlika proizlazi iz korekcije plaće u iznosu od 5%, obzirom da su se u jednom periodu recesije plaće smanjile za 5%, a u 2017. godini vraćene su u iznose prije umanjavanja. Također, razlika proizlazi i iz povećanja neoporezivog dijela za nagrade, te je u tom smislu isplaćen veći iznos kao i jubilarna nagrada u 2018., a koja nije bila predviđena u 2017. godini.</p>		
<b>AOP 160 KTO 32 – MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>754.902,00</b>	<b>935.212,00</b>
AOP 162 3211 – SLUŽBENA PUTOVANJA	22.051,00	44.159,00
AOP 164 3213 – STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	1.050,00	Ø
AOP 167 3221 – UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	14.678,00	24.863,00
AOP 171 3225 – SITNI INVENTAR	Ø	5.980,00
AOP 175 3231 – USLUGE TELEFONA POŠTE I PRIJEVOZA	20.420,00	48.588,00
AOP 178 3234 – KOMUNALNE USLUGE	2.476,00	3.360,00
AOP 179 3235 – ZAKUPNINE I NAJAMNINE	56.726,00	36.991,00
AOP 181 3237 – INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	189.852,00	212.113,00
AOP 182 3238 – RAČUNALNE USLUGE	Ø	591,00
AOP 183 3239 – OSTALE USLUGE	390.757,00	500.729,00
AOP 184 324 – NAKNADA OSOBAMA VAN RADNOG ODNOSA	12.035,00	17.364,00
AOP 187 3291 – PREMIJE OSIGURANJA	Ø	3.502,00
AOP 188 3293 – REPREZENTACIJA	44.755,00	35.375,00
AOP 190 3295 – PRISTOJBE I NAKNADE	99,00	900,00
AOP 192 3299 – OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	Ø	697,00

\* Službena putovanja kao i usluge prijevoza te naknade osobama van radnog odnosa i premije osiguranja najvećim dijelom su veće obzirom na međunarodnu kulturnu suradnju s izložbenim projektima u SR Njemačkoj i Republici Crnoj Gori, dok su manjim dijelom posljedica povećane aktivnosti, kako u sklopu projekta Putovima Frankopana tako i Ljetnih priredbi. Također, jedan dio se odnosi i na povećanje cijena na tržištu.

Troškova stručnog usavršavanja zaposlenika nije bilo obzirom da radionice koje su prethodno pohađali nisu koristile u radu.

Povećani troškovi na stavci uredskog materijala i materijala za čišćenje posljedica su veće programske aktivnosti na području kulturnih aktivnosti.

Trošak sitnog inventara odnosi se na nabavu četiri tanka kapaciteta 1.000 litara za sidrenje nabavljene ALU TRUSS konstrukcije.

Trošak komunalne usluge veći je isključivo i jedino zbog poskupljenja komunalnih usluga.

Trošak zakupnine i najamnine manji je obzirom na različite programe i različite prostore koji su 2018. godine bili korišteni.

Intelektualne i osobne usluge te ostale usluge koje obuhvaćaju troškove nastupa i tisak grafičkog materijala povećane su obzirom na povećane programske aktivnosti.

Računalne usluge iskazane su u 2018. jer smo u prošloj sitne poteškoće samostalno rješavali što u 2018. nije bilo moguće.

Trošak reprezentacije manji je u odnosu na 2017. obzirom da 2018. godine nismo bili domaćini nikome u okviru međunarodnih kulturnih suradnji.

Pristojbe i naknade znatno su veće obzirom na nastup stranih izvođača te javnobilježničke troškove za potrebe projekta Putovima Frankopana. Iz istog razloga pojavili su se i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.



	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>
<b>AOP 193</b> <b>KTO 34 – FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>3.947,00</b>	<b>5.900,00</b>
<b>AOP 208</b> 3431 – BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	3.947,00	5.900,00

\*        Do povećanja troškova došlo je većim dijelom zbog povećanja platnog prometa obzirom na povećane prihode i rashode te jednim manjim dijelom zbog povećanja bankarskih naknada koje su u deviznom poslovanju bezobrazno visoke.

	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>
<b>[4] <u>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</u></b>	<b>10.164,00</b>	<b>265.937,00</b>
<b>AOP 351</b> 4124 – OSTALA PRAVA	∅	6.500,00

\* U skladu s FP 2018. Centar za kulturu Grada Krka, zbog potrebe funkcionalnijeg korištenja Galerije Decumanus, iz vlastitih sredstava ugradio je dvoja vrata na ulazu u depozit i pomoćne prostorije.

**AOP 342 KTO 41 – RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**

<b>AOP 361</b> 4221 – UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	6.200,00	15.312,00
<b>AOP 362</b> 4222 – KOMUNIKACIJSKA OPREMA	3.964,00	∅
<b>AOP 367</b> 4227 – UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE	∅	244.125,00

\* Obzirom da je smanjeno učešće Grada Krka iz nadležnog proračuna, a koje je bilo predviđeno za pokriće troškova vlastitog udjela u financiranju projekta Putovima Frankopana, navedena sredstva po usvojenom Rebalansu utrošena su za dodatnu opremu u Galeriji Decumanus, a sve u svrhu što funkcionalnijeg korištenja Galerije, odnosno kvalitete postava izložbi različitog tipa, a odnosi se na nabavu devet postamenata i pokretnog stola.

U tijeku 2018. godine pristupilo se realizaciji projekta Putovima Frankopana te se u skladu s time pristupilo nabavi opreme za koju su provedeni postupci javne nabave te je po ugovorima ista isporučena. Radi se o ALU TRUSS konstrukciji i podnožju za pozornicu.

## Zaključak

### PRIHODI POSLOVANJA

AOP 045	KTO 63	408.220,00; nenadležni proračun
AOP 105	KTO 65	117.370,00; ulaznice
AOP 123	KTO 66	134.572,00; donacije + pružene usluge
AOP 230	KTO 67	1.073.051,00; nadležni proračun

---

**1.733.193,00**

### RASHODI POSLOVANJA

AOP 149	KTO 31	528.040,00; rashodi za zaposlene
AOP 160	KTO 32	935.212,00; materijalni rashodi
AOP 193	KTO 34	5.900,00; financijski rashodi
AOP 341	KTO 42	265.937,00; nabava nefinancijske imovine

---

**1.735.089,00**

Prihod poslovanja	<b>1.733.193,00</b>
Rashod poslovanja	<b>- 1.735.089,00</b>

---

**- 1.896,00**

### REZULTAT

AOP 632	1.896,00; manjak prihoda i primitaka
AOP 633	2.658,00; višak prihoda - preneseni

---

**AOP 635 762,00; višak prihoda u sljedećem razdoblju**

## Obrazac RAS-FUNKCIJSKI

	<u>01. 01. 2018.</u>	<u>31. 12. 2018.</u>
<b>AOP 105 082 – SLUŽBA KULTURE</b>	<b>1.256.406,00</b>	<b>1.735.090,00</b>

### RASHODI POSLOVANJA

<b>AOP 149</b>	KTO 31	528.040,00; rashodi za zaposlene
<b>AOP 160</b>	KTO 32	935.212,00; materijalni rashodi
<b>AOP 193</b>	KTO 34	5.900,00; finansijski rashodi
<b>AOP 341</b>	KTO 42	262.937,00; nabava nefinancijske imovine

---

**1.735.089,00**

Redovan rad (hladni pogon) (KTO 31, 31, 34)	620.251,00
Kulturna aktivnost (KTO 32)	855.401,00
Nabava nefinancijske imovine (KTO 42)	259.437,00

---

**1.735.089,00**

## Obrazac OBVEZE

<b>AOP 001</b>	<b>STANJE 01. SIJEČNJA 2018.</b>	<b>48.750,00</b>
<b>AOP 090</b>	<b>STANJE NEDOSPJELIH OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA</b>	<b>47.586,00</b>

\* Čine ih rashodi za plaće za 12. mjesec te ulazni računi za materijalne troškove u 12/2018 te bankarski trošak za 12/2018, a koji dopijevaju u siječnju.

Centar za kulturu Grada Krka nema danih zajmova i primljenih otplata.

U Krk, 17. 01. 2019.

.....  
**Maja Parentić**  
ravnateljica Centra za kulturu Grada Krka