

Zagreb, Park Ribnjak 1
tel: 01/4814 734
e-mail: cmr@cmr.hr

OBRAZLOŽENJE PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Prijedlog izmjena i dopuna financijskog plana za 2025. godinu izrađen je sukladno obavijesti o dodijeljenim limitima od strane Gradskog ureda za kulturu i civilno društvo.

Dodijeljeni limiti proračunskim korisnicima se odnose na proračunska sredstva, dok rashode i izdatke koje proračunski korisnici planiraju iz vlastitih sredstava te pomoći korisnici samostalno planiraju.

Planirani limit iz izvora proračuna za redovnu djelatnost (1.1.2) za 2025. godinu prema izmjenama iznosi 826.700,00 eura tj. povećan je za 98.400,00 eura u odnosu na usvojeni plan za 2025.

Aktivnost A022124A212401	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	728,300.00	98,400.00	826,700.00
---	--	-------------------	------------------	-------------------

Planirani limit iz izvora proračuna za programsku djelatnost (1.1.2) za 2025. god prema izmjenama iznosi 185.300,00 eura tj. povećan je za 15.300,00 eura u odnosu na usvojeni plan za 2025.

Aktivnost A022124A212402	PROGRAMSKA DJELATNOST JAVNIH USTANOVA	170,000.00	15,300.00	185,300.00
---	--	-------------------	------------------	-------------------

Planirani limit iz izvora proračuna za održavanje i opremanje ustanova u kulturi (1.1.2) za 2025. god prema izmjenama iznosi 36.000,00 eura tj. povećan je za 9.000,00 eura u odnosu na usvojeni plan za 2025.

Aktivnost A022124K212401	ODRŽAVANJE I OPREMANJE USTANOVA U KULTURI	27,000.00	9,000.00	36,000.00
---	--	------------------	-----------------	------------------

Planirani limit iz izvora proračuna za pilot projekt Spark(1.1.2) za 2025. godinu iznosi 16.600,00 eura.

Razred / skupina	Naziv	Plan 2025.	Povećanje/sm anjenje	Novi plan 2025.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	941,900.00	122,700.00	1,064,600.00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	863,900.00	74,200.00	938,100.00
1.1.2	OPĆI PRIHODI I PRIMICI -PK U SUSTAVU RIZNICE	863,900.00	74,200.00	938,100.00
3	VLASTITI PRIHODI	78,000.00	48,500.00	126,500.00
3.1.1	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	78,000.00	48,500.00	126,500.00
5	POMOĆI	0.00	0.00	0.00
5.2.1	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA- PK	0.00	0.00	0.00

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

PRIHODI I PRIMICI

Ukupno planirani prihodi poslovanja za 2025. godinu iznosili su 1.064,600,00 eura.

Planirani prihodi iz općeg izvora financiranja odnosno proračuna Grada Zagreba za financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih troškova te sredstava programskih ugovora čini 88% ukupnih prihoda.

Sljedeća skupina značajnih planiranih prihoda su vlastiti prihodi čiji udio iznosi 12% u ukupnim prihodima.

Na izvoru 52 planirani su prijenosi iz drugih proračuna te se odnose na prihode po ugovorima za projekt Spark- Radost s Ribnjaka.

RASHODI I IZDACI

Ukupno planirani rashodi poslovanja za 2025. godinu iznose 1.064,600,00EUR.

Sukladno iskazanim limitima za izradu plana rashoda izvor 11 Opći prihodi i primici odnosi se na sredstva za plaće, prijevoz, sistematske preglede i materijalna prava zaposlenika sukladno Proračunu Grada Zagreba. Izvori 31 Vlastiti prihodi se odnosi na dio materijalnih rashoda koje ustanova financira samostalno, nagrađivanje zaposlenika i dr.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Ukupni višak sredstava u 2025. godinu iznosi 60.536,13 EUR.

Višak sredstva utrošit će se za pokrivanje troškova redovite djelatnosti Centra te ostale troškove redovnog poslovanja.

Pilot projekt SPARK je planiran od strane Grada u iznosu od 16.700,00 eura te iz drugog proračuna u iznosu od 33.400,00 eura. Budući da su uplate za projekt zaprimljene koncem 2024. godine, projekt je djelomično realiziran u 2024. godini te se prenosi u 2025. godinu

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVRŠENJA

Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Proračunski korisnik: Centar mladih Ribnjak
Osnivači: GRAD ZAGREB
Razdjel: 24 - Grad Zagreb Gradski ured za kulturu
Glava: 2402 DJELATNOST KULTURE
RKP: 24859
Pošta i mjesto: 10000 ZAGREB
Adresa sjedišta: Park Ribnjak 1
Oznaka razine: 21
OIB: 45058007791

Djelatnost: Ustanova obavlja:

- organiziranje kazališnih, glazbenih, filmskih, estradnih i drugih kulturno-umjetničkih priredbi
- izvođenje programa (sa sadržajem iz područja djelatnosti kulture i obrazovanja) za sve dobne skupine
- organiziranje izvanškolskih aktivnosti za djecu i mlade (iz područja obrazovanja i djelatnosti kulture: književnosti, kazališne, glazbene, plesne i likovne djelatnosti);
- organiziranja zabavnih programa za djecu , mlade i odrasle;
- organiziranje poduke iz ritmike i plesa;
- organiziranje poduke stranih jezika
- knjižničko-čitalačku djelatnost
- javno prikazivanje audiovizualnih djela
- galerijsku djelatnost
- nakladničku djelatnost

Misija i glavni ciljevi

Centar mladih "Ribnjak" je gradska institucija kulture koja tjedno okuplja oko **500 djece i mladih**, a usmjerena je na:

- glazbeni, scenski, plesni i likovni izražaj s pedagoškom podrškom stručnjaka i umjetnika
- poticanje kreativnosti i osobnog razvoja mladih kroz raznovrsne radionice i programe.

Zakonske i druge podloge za provedbu programa

- ✧ Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19)
- ✧ Zakon o proračunu (NN, br. 87/08, 136/12, 15/15,144/21)
- ✧ Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/2023)
- ✧ Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23)

Opis aktivnosti projekata

Aktivnost A212401 Redovna djelatnost proračunskih korisnika

Izvor financiranja 1.1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI -PK U SUSTAVU RIZNICE

Konto: 3111 – Plaće za redovan rad

Planirano: 438.000,00 EUR

Rebalans: 473.800,00 EUR

Promjena: +8,17%

Obrazloženje: Povećanje sredstava planirano je radi usklađenja osnovice plaće te zapošljavanja dvaju novih djelatnika, sukladno Planu rada i razvoja ustanove. Ova ulaganja odražavaju strateško jačanje kapaciteta, osiguranje kadrovske stabilnosti te podršku učinkovitijem provođenju programskih i administrativnih aktivnosti.

Izvor financiranja 1.1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI -PK U SUSTAVU RIZNICE

Konto: 3121 – Ostali rashodi za zaposlene

Planirano: 30.000,00 EUR

Rebalans: 43.000,00 EUR

Promjena: +43,33%

Obrazloženje: Sredstva su planirana za isplatu dviju otpremnina, sukladno zakonskim obvezama i pravima zaposlenika pri prestanku radnog odnosa. Ova stavka uključuje sve pripadajuće troškove u skladu s važećim propisima i kolektivnim ugovorom.

Izvor financiranja 3.1.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI

Konto: 3121 – Ostali rashodi za zaposlene

Obrazloženje: Iznos je povećan za 1.500,00 eura radi pokrića ostalih rashoda za zaposlene, koji uključuju naknade i isplate koje nisu obuhvaćene osnovnom plaćom ili druge obveze prema zaposlenicima u skladu s važećim propisima i internim aktima.

Konto: 3214 – Ostale naknade troškova zaposlenima

Obrazloženje: Planiran je iznos od 500,00 eura za troškove loko vožnje, radi podmirenja putnih troškova zaposlenika unutar mjesta rada, a u svrhu obavljanja službenih zadataka, prisustvovanja sastancima i terenskim obilascima vezanim uz redovno poslovanje.

Izvor financiranja 1.1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI -PK U SUSTAVU RIZNICE

Konto: 3221 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Planirano: 2.600,00 EUR

Rebalans: 3.600,00 EUR

Promjena: +38,46%

Obrazloženje: Sredstva su osigurana za pretplatu na stručni računovodstveni časopis, radi pravovremenog praćenja i razumijevanja izmjena Zakona o proračunu te povezanih propisa. Ova pretplata omogućuje kontinuirano stručno usavršavanje, bolju informiranost i usklađenost rada s važećim zakonodavnim okvirom.

Izvor financiranja 3.1.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI

Konto: 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Obrazloženje: Iznos je povećan za 7.000,00 eura radi dodatnih ulaganja u redovno i izvanredno održavanje prostora Centra, s ciljem očuvanja funkcionalnosti, sigurnosti i kvalitete uvjeta za korisnike i zaposlenike. Povećanje obuhvaća troškove tehničkog servisa, popravaka, nabave materijala i drugih neophodnih intervencija za nesmetano odvijanje svakodnevnih aktivnosti.

Izvor financiranja 1.1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI -PK U SUSTAVU RIZNICE

Konto: 3234 – Komunalne usluge

Planirano: 5.500,00 EUR

Rebalans: 6.200,00 EUR

Promjena: +12,73%

Obrazloženje: Sredstva su planirana za troškove odvoza glomaznog i elektroničkog otpada, sukladno zakonskim obvezama i potrebama redovitog održavanja uredskog i tehničkog prostora. Aktivnost uključuje organizirani odvoz zastarjele opreme, neupotrebljivog namještaja i ostalog otpada koji zahtijeva specijalizirano zbrinjavanje.

Izvor financiranja 1.1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI -PK U SUSTAVU RIZNICE

Konto: 3238 – Računalne usluge

Planirano: 4.000,00 EUR

Rebalans: 5.000,00 EUR

Promjena: +25,00%

Obrazloženje: Sredstva su planirana za informatičke usluge vezane uz implementaciju i održavanje novog računovodstvenog programa. Usluga obuhvaća tehničku podršku, prilagodbu sustava specifičnim poslovnim potrebama, nadogradnje funkcionalnosti te edukaciju korisnika, sve s ciljem osiguravanja učinkovitog i usklađenog vođenja financijsko-računovodstvenih procesa.

Aktivnost A212402 Programska djelatnost javnih ustanova

Izvor financiranja 1.1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI -PK U SUSTAVU RIZNICE

Konto: 3211 – Službena putovanja

Planirano: 0,00 EUR

Rebalans: 1.800,00 EUR

Promjena: -(novo planirani iznos)

Obrazloženje: zbog velikog uspjeha koncertnog ciklusa " Iza ugla uho svijeta", u suradnji s "Izvorištima" odlučili smo organizirati naša prva dva koncerta inozemnih world music glazbenika, troškove honorara i smještaja financiramo kroz vlastita sredstva, a Grad Zagreb sufinancira putne troškove. Također nije bilo predviđeno da ćemo osvojiti međunarodnu nagradu SozialeMarie u Beču te je ekipa Alternativne nastave otputovala na dodjelu.

Izvor financiranja 1.1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI -PK U SUSTAVU RIZNICE

Konto: 3237 – Intelektualne i osobne usluge

Planirano: 110.000,00 EUR

Rebalans: 119.000,00 EUR

Promjena: 8,18%

Obrazloženje: Pilot projekt Mobilni timovi kulture i umjetnosti: edukacija uključenih umjetnika, dokumentacija, evaluacija i provedba 20 umjetničkih izvedbi kod osoba na dugotrajnoj kućnoj skrbi (projekt nije bio planiran u Planu rada i razvoja ustanove).

Izvor financiranja 3.1.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI

Konto: 3237 – Intelektualne i osobne usluge

Obrazloženje: Iznos za intelektualne usluge povećan je za 40.000,00 eura zbog intenziviranja programskih aktivnosti, osobito kroz proširenje broja radionica, edukacija i specijaliziranih programa. S obzirom na povećanu dinamiku provedbe i angažman vanjskih stručnjaka za pripremu i izvođenje sadržaja, nastala je potreba za dodatnim financijskim sredstvima kako bi se osigurala kvaliteta i kontinuitet usluga.

Konto: 3241 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa

Obrazloženje: Iznos je povećan za 2.000,00 eura zbog organizacije i logističkih potreba vezanih uz dolazak gosti iz inozemstva na koncert u Centar mladih Ribnjak. Povećanje pokriva troškove smještaja, prijevoza i ostalih pratećih usluga neophodnih za kvalitetnu realizaciju događaja i međunarodnu suradnju.

Izvor financiranja 1.1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI -PK U SUSTAVU RIZNICE

Konto: 3239 – Ostale usluge

Planirano: 4.500,00 EUR

Rebalans: 3.000,00 EUR

Promjena: -33,33%

Obrazloženje: Smanjenje sredstava izvršeno je radi usklađenja s dosad nastalim i trenutno iskazanim troškovima, kako bi se proračunske stavke prilagodile stvarnom izvršenju. Ova korekcija osigurava realniju projekciju proračuna, efikasnije upravljanje resursima i transparentnost financijskog poslovanja.

Izvor financiranja 3.1.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI

Konto: 3239 – Ostale usluge

Obrazloženje: Povećanje iznosa za ostale usluge za 4.000,00 eura iz vlastitih izvora rezultat je povećanih operativnih potreba, uključujući redovno naručivanje vode za potrebe ustanova i zaposlenika. Dodatna sredstva osiguravaju kontinuitet ovih usluga, podizanje standarda radnog okruženja te zadovoljavanje higijenskih i zdravstvenih normi.

Konto: 3292 – Premija osiguranja

Obrazloženje: Iznos vezan uz premiju osiguranja umanjen je za 10.000,00 eura. Ova korekcija reflektira realnije troškove osiguranja, s ciljem učinkovitijeg upravljanja financijskim resursima.

Konto: 3293 – Reprezentacija

Obrazloženje: Iznos za reprezentaciju povećan je za 2.000,00 eura zbog potrebe osiguravanja kvalitetnih uvjeta tijekom sastanaka, poslovnih događanja i ostalih aktivnosti koje doprinose jačanju poslovnih odnosa i promociji ustanove. Povećanje odražava proširene aktivnosti i veći broj sudionika, s ciljem održavanja profesionalnog standarda.

Aktivnost K212401 – Održavanje i opremanje ustanova u kulturi

Izvor financiranja 1.1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI -PK U SUSTAVU RIZNICE

Konto: 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Planirano: 0,00 EUR

Rebalans: 5.000,00 EUR

Obrazloženje: Zbog kontinuiranog prodora vlage, nužno je provoditi hitne sanacije koje uključuju redovito isušivanje sjeverozapadnih zidova zgrade, zaštitu i bojanje površina, sanaciju dijela podova, te pregrađivanje vježbaona uz ugradnju akustične izolacije. Ove aktivnosti su ključne za očuvanje tehničke ispravnosti objekta, sigurnost korisnika i dugoročnu funkcionalnost prostora.

Izvor financiranja 1.1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI -PK U SUSTAVU RIZNICE

Konto: 4262 – Ulaganja u računalne programe

Planirano: 0,00 EUR

Rebalans: 2.500,00 EUR

Obrazloženje: Zbog zapošljavanja Voditelja financijskih i računovodstvenih poslova, povećane su potrebe za dodatnim ulaganjima u licence i pristup specijaliziranim softverskim rješenjima. Ova ulaganja omogućuju optimalnu podršku novom kadru te osiguravaju učinkovito i usklađeno vođenje financijsko-računovodstvenih procesa.

Izvor financiranja 3.1.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI

Konto: 4262 – Ulaganja u računalne programe

Obrazloženje: Iznos je povećan za 1.500,00 eura radi ulaganja u računalne programe, što uključuje nabavu, licenciranje i održavanje potrebnih softverskih rješenja. Ova investicija je nužna za modernizaciju i unaprjeđenje informatičke infrastrukture, čime se osigurava efikasnije i sigurnije poslovanje ustanove.

Ravnateljica:
Pavlica Bajsić