**REPUBLIKA HRVATSKA**
**CENTAR KULTURE KOSTRENA**
Klasa:
Ur.broj:
**Mjesto i datum:** 15. prosinac 2020.

Temeljem čl. 12. Statuta Centra kulture Kostrena donosim:

## ODLUKU O 2. IZMJENI I DOPUNI FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU

### Članak 1.

2. Izmjene i dopune financijskog plana za 2020.g. iskazuju se u Općem i Posebnom dijelu.

### Članak 2.

Opći dio Plana za razdoblje od 2020. godine sastoji se od Računa prihoda i rashoda, Računa zaduživanja/financiranja i Raspoloživih sredstava iz prethodnih godina, čije su ukupne vrijednosti iskazane kroz izmjene kako slijedi:

**I.OPĆI DIO**

| | **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **Plan za 2020** | **Izmjene 2020** | **Povećanje / smanjenje** | **INDEX** |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **1** | **2** | **3** | **2/1** |
| | **Prihodi:** | **543.500** | **478.100** | **-65.400** | **88** |
| 6 | Prihodi poslovanja | 543.500 | 478.100 | -65.400 | 88 |
| | **Rashodi:** | **543.500** | **478.100** | **-65.400** | **88** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 528.500 | 454.100 | -74.400 | 86 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 15.000 | 24.000 | 9.000 | 160 |
| | RAZLIKA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **B. RAČUN FINANCIRANJA** | | | | |
| | NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE | | | | |
| | **C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)** | | | | |
| | **VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **0** | **0** | **0** | |
| | **PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI** | **543.500** | **478.100** | **-65.400** | |
| | **RASHODI I IZDACI** | **543.500** | **478.100** | **-65.400** | |

### Članak 3.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci plana/ za razdoblje od 2020. godine prema ekonomskoj klasifikaciji izmjenjuju se kako slijedi:

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

| PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI | | Plan za 2020 | Izmjene 2020 | Povećanje / smanjenje | INDEX |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 2/1 |
| 6 | Prihodi poslovanja | 543.500 | 478.100 | -65.400 | 88 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 37.000 | 74.500 | 37.500 | 201 |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 37.000 | 14.500 | -22.500 | 39 |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 0 | 60.000 | 60.000 | 0 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 506.500 | 403.600 | -102.900 | 80 |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 506.500 | 403.600 | -102.900 | 80 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 528.500 | 454.100 | -74.400 | 86 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 173.500 | 164.800 | -8.700 | 95 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 142.000 | 135.000 | -7.000 | 95 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 7.500 | 7.500 | 0 | 100 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 24.000 | 22.300 | -1.700 | 93 |
| 32 | Materijalni rashodi | 355.000 | 289.300 | -65.700 | 81 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 16.500 | 5.800 | -10.700 | 35 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 2.000 | 2.000 | 0 | 100 |
| 323 | Rashodi za usluge | 319.500 | 274.000 | -45.500 | 86 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 3.000 | 0 | -3.000 | 0 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 14.000 | 7.500 | -6.500 | 54 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 15.000 | 24.000 | 9.000 | 160 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 15.000 | 24.000 | 9.000 | 160 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 15.000 | 24.000 | 9.000 | 160 |

**Članak 4.**

Prihodi i primici te rashodi i izdaci plana za razdoblje od 2020. godine prema izvorima financiranja izmjenjuju se kako slijedi:

| PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA | | Plan za 2020 | Izmjene 2020 | Povećanje / smanjenje | INDEX |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 2/1 |
| **PRIHODI** | | **543.500** | **478.100** | **-65.400** | **88** |
| **1** | **Opći prihodi i primici** | **506.500** | **403.600** | **-102.900** | **80** |
| 10 | Porez i prirez na dohodak | 506.500 | 403.600 | -102.900 | 80 |
| **2** | **Vlastiti prihodi** | **37.000** | **14.500** | **-22.500** | **39** |
| 22 | Vlastiti prihodi od prodaje usluga | 37.000 | 14.500 | -22.500 | 39 |
| **5** | **Donacije** | **0** | **60.000** | **60.000** | **0** |
| 52 | Donacije | 0 | 60.000 | 60.000 | 0 |
| **RASHODI** | | **543.500** | **478.100** | **-65.400** | **88** |
| **1** | **Opći prihodi i primici** | **506.500** | **403.600** | **-102.900** | **80** |
| 10 | Porez i prirez na dohodak | 506.500 | 403.600 | -102.900 | 80 |
| **2** | **Vlastiti prihodi** | **37.000** | **14.500** | **-22.500** | **39** |
| 22 | Vlastiti prihodi od prodaje usluga | 37.000 | 14.500 | -22.500 | 39 |
| **5** | **Donacije** | **0** | **60.000** | **60.000** | **0** |
| 52 | Donacije | 0 | 60.000 | 60.000 | 0 |

**Članak 5.**

Rashodi i izdaci u Planu za razdoblje od 2020. godine prema funkcijskoj klasifikaciji izmjenjuju se kako slijedi:

| RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI | | Plan za 2020 | Izmjene 2020 | Povećanje / smanjenje | INDEX |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 2/1 |
| **Ukupno:** | | **543.500** | **478.100** | **-65.400** | **88** |
| **08** | **Rekreacija, kultura i religija** | **543.500** | **478.100** | **-65.400** | **88** |
| **082** | **Službe kulture** | **543.500** | **478.100** | **-65.400** | **88** |

**Članak 6.**

Raspoloživi višak za rasporediti u razdoblju od 2020. godine prema ekonomskoj klasifikaciji i izvoru financiranja nije iskazan iz razloga što isti nije ostvaren s obzirom da je Centar kulture započeo s poslovanjem u ožujku 2020.

**C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)**

**VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

| VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA | Plan za 2020 | Izmjene 2020 | Povećanje / smanjenje | INDEX |
|---|---|---|---|---|
| | 1 | 2 | 3 | 2/1 |

**Članak 7.**

U Posebnom dijelu Rashodi i izdaci u Planu za razdoblje od 2020. godine prema organizacijskoj klasifikaciji izmjenjuju se kako slijedi:

## II POSEBNI DIO

| RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI | | Plan za 2020 | Izmjene 2020 | Povećanje / smanjenje | INDEX |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 2/1 |
| Ukupno: | | 543.500 | 478.100 | -65.400 | 88 |
| Razdjel: 003 | UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE POSLOVE I LOKALNU SAMOUPRAVU | 543.500 | 478.100 | -65.400 | 88 |
| Glava: 00304 | CENTAR KULTURE KOSTRENA | 543.500 | 478.100 | -65.400 | 88 |

### Članak 8.

Rashodi i izdaci u Planu za razdoblje od 2020. godine prema programskoj klasifikaciji u Posebnom dijelu izmjenjuju se po programima i aktivnostima kako slijedi:

| RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI | | | Plan za 2020 | Izmjene 2020 | Povećanje / smanjenje | INDEX |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 2/1 |
| Ukupno: | | | 543.500 | 478.100 | -65.400 | 88 |
| Razdjel; | 003 | UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE POSLOVE I LOKALNU SAMOUPRAVU | 543.500 | 478.100 | -65.400 | 88 |
| Glava: | 00304 | CENTAR KULTURE KOSTRENA | 543.500 | 478.100 | -65.400 | 88 |
| Izvor: | 1 | Opći prihodi i primici | 506.500 | 403.600 | -102.900 | 80 |
| Izvor: | 10 | Porez i prirez na dohodak | 506.500 | 403.600 | -102.900 | 80 |
| Izvor: | 2 | Vlastiti prihodi | 37.000 | 14.500 | -22.500 | 39 |
| Izvor: | 22 | Vlastiti prihodi od prodaje usluga | 37.000 | 14.500 | -22.500 | 39 |
| Izvor: | 5 | Donacije | 0 | 60.000 | 60.000 | 0 |
| Izvor: | 52 | Donacije | 0 | 60.000 | 60.000 | 0 |
| PROGRAM: 2201 | | REDOVAN RAD CENTRA KULTURE KOSTRENA | 227.000 | 210.600 | -16.400 | 93 |
| Aktivnost A220101 | | REDOVAN RAD | 227.000 | 210.600 | -16.400 | 93 |
| Izvor: | 1 | Opći prihodi i primici | 227.000 | 210.600 | -16.400 | 93 |
| Izvor: | 10 | Porez i prirez na dohodak | 227.000 | 210.600 | -16.400 | 93 |
| Funk: | 082 | Službe kulture | 227.000 | 210.600 | -16.400 | 93 |
| | 31 | Rashodi za zaposlene | 173.500 | 164.800 | -8.700 | 95 |
| | 311 | Plaće (Bruto) | 142.000 | 135.000 | -7.000 | 95 |
| | 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 7.500 | 7.500 | 0 | 100 |
| | 313 | Doprinosi na plaće | 24.000 | 22.300 | -1.700 | 93 |
| | 32 | Materijalni rashodi | 38.500 | 21.800 | -16.700 | 57 |
| | 321 | Naknade troškova zaposlenima | 16.000 | 5.800 | -10.200 | 36 |
| | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 2.000 | 2.000 | 0 | 100 |
| | 323 | Rashodi za usluge | 17.500 | 11.000 | -6.500 | 63 |
| | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.000 | 3.000 | 0 | 100 |
| | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 15.000 | 24.000 | 9.000 | 160 |
| | 422 | Postrojenja i oprema | 15.000 | 24.000 | 9.000 | 160 |
| PROGRAM: 2202 | | PROGRAMI KULTURNIH DOGAĐANJA | 316.500 | 267.500 | -49.000 | 85 |
| Aktivnost A220201 | | JESEN U KOSTRENI | 121.500 | 95.500 | -26.000 | 79 |
| Izvor: | 1 | Opći prihodi i primici | 91.500 | 61.000 | -30.500 | 67 |
| Izvor: | 10 | Porez i prirez na dohodak | 91.500 | 61.000 | -30.500 | 67 |
| Izvor: | 2 | Vlastiti prihodi | 30.000 | 14.500 | -15.500 | 48 |
| Izvor: | 22 | Vlastiti prihodi od prodaje usluga | 30.000 | 14.500 | -15.500 | 48 |
| Izvor: | 5 | Donacije | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| Izvor: | 52 | Donacije | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| Funk: | 082 | Službe kulture | 121.500 | 95.500 | -26.000 | 79 |
| | 32 | Materijalni rashodi | 121.500 | 95.500 | -26.000 | 79 |

| RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI | | | Plan za 2020 | Izmjene 2020 | Povećanje / smanjenje | INDEX |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 2/1 |
| 321 | | Naknade troškova zaposlenima | 500 | 0 | -500 | 0 |
| 323 | | Rashodi za usluge | 118.000 | 95.000 | -23.000 | 81 |
| 324 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 2.000 | 0 | -2.000 | 0 |
| 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.000 | 500 | -500 | 50 |
| Aktivnost A220203 | | LJETO U KOSTRENI | 23.500 | 24.500 | 1.000 | 104 |
| Izvor: 1 | | Opći prihodi i primici | 23.500 | 2.500 | -21.000 | 11 |
| Izvor: 10 | | Porez i prirez na dohodak | 23.500 | 2.500 | -21.000 | 11 |
| Izvor: 5 | | Donacije | 0 | 22.000 | 22.000 | 0 |
| Izvor: 52 | | Donacije | 0 | 22.000 | 22.000 | 0 |
| Funk: | 082 | Službe kulture | 23.500 | 24.500 | 1.000 | 104 |
| 32 | | Materijalni rashodi | 23.500 | 24.500 | 1.000 | 104 |
| 323 | | Rashodi za usluge | 22.000 | 24.000 | 2.000 | 109 |
| 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.500 | 500 | -1.000 | 33 |
| Aktivnost A220204 | | "OD SV. BARBARE DO SV. LUCIJE"- MIKULNA | 66.500 | 66.500 | 0 | 100 |
| Izvor: 1 | | Opći prihodi i primici | 66.500 | 66.500 | 0 | 100 |
| Izvor: 10 | | Porez i prirez na dohodak | 66.500 | 66.500 | 0 | 100 |
| Funk: | 082 | Službe kulture | 66.500 | 66.500 | 0 | 100 |
| 32 | | Materijalni rashodi | 66.500 | 66.500 | 0 | 100 |
| 323 | | Rashodi za usluge | 61.000 | 65.000 | 4.000 | 107 |
| 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 5.500 | 1.500 | -4.000 | 27 |
| Aktivnost A220205 | | KONCERTNA DOGAĐANJA | 56.000 | 33.000 | -23.000 | 59 |
| Izvor: 1 | | Opći prihodi i primici | 49.000 | 15.000 | -34.000 | 31 |
| Izvor: 10 | | Porez i prirez na dohodak | 49.000 | 15.000 | -34.000 | 31 |
| Izvor: 2 | | Vlastiti prihodi | 7.000 | 0 | -7.000 | 0 |
| Izvor: 22 | | Vlastiti prihodi od prodaje usluga | 7.000 | 0 | -7.000 | 0 |
| Izvor: 5 | | Donacije | 0 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| Izvor: 52 | | Donacije | 0 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| Funk: | 082 | Službe kulture | 56.000 | 33.000 | -23.000 | 59 |
| 32 | | Materijalni rashodi | 56.000 | 33.000 | -23.000 | 59 |
| 323 | | Rashodi za usluge | 55.000 | 33.000 | -22.000 | 60 |
| 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.000 | 0 | -1.000 | 0 |
| Aktivnost A220207 | | KINO U KOSTRENI | 25.000 | 24.000 | -1.000 | 96 |
| Izvor: 1 | | Opći prihodi i primici | 25.000 | 24.000 | -1.000 | 96 |
| Izvor: 10 | | Porez i prirez na dohodak | 25.000 | 24.000 | -1.000 | 96 |
| Funk: | 082 | Službe kulture | 25.000 | 24.000 | -1.000 | 96 |
| 32 | | Materijalni rashodi | 25.000 | 24.000 | -1.000 | 96 |
| 323 | | Rashodi za usluge | 23.000 | 23.000 | 0 | 100 |
| 324 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 1.000 | 0 | -1.000 | 0 |

| RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI | | | Plan za 2020 | Izmjene 2020 | Povećanje / smanjenje | INDEX |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 2/1 |
| | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.000 | 1.000 | 0 | 100 |
| Aktivnost A220208 | | AKTIVNOSTI U ZAJEDNICI | 24.000 | 24.000 | 0 | 100 |
| Izvor: | 1 | Opći prihodi i primici | 24.000 | 24.000 | 0 | 100 |
| Izvor: | 10 | Porez i prirez na dohodak | 24.000 | 24.000 | 0 | 100 |
| Funk: | 082 | Službe kulture | 24.000 | 24.000 | 0 | 100 |
| | 32 | Materijalni rashodi | 24.000 | 24.000 | 0 | 100 |
| | 323 | Rashodi za usluge | 23.000 | 23.000 | 0 | 100 |
| | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.000 | 1.000 | 0 | 100 |

## Članak 9.

Usvaja se 2. izmjena i dopuna financijskog plana Centra kulture Kostrena, te će se ista objaviti na web stranici Centra.

**OBRAZLOŽENJE:**

Prijedlog 2. izmjena i dopuna financijskog plana Centra za kulturu Kostrena za 2020. godinu donesen je 27. studenog 2020. godine, te je isti proslijeđen u Upravni odjel za financije i gospodarstvo Općine Kostrena na suglasnost i daljnju provedbu.
S obzirom da na dostavljeni prijedlog nije bilo primjedbi, isti je Prijedlog postao sastavni dio Odluke o 2. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Kostrena, usvojene 15. prosinca 2020. godine od strane Vijeća Općine Kostrena, a koja stupa na snagu osmog dana od dana objave u "Službenim novinama Općine Kostrena".
Sukladno navedenom, ova se Odluka donosi s današnjim datumom, te će ista stupiti na snagu stupanjem na snagu Odluke o 2. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Kostrena za 2020. godine.

Kostrena, 15. prosinca 2020. godine

**RAVNATELJICA**

Borka Reljac