R E P U B L I K A H R V A T S K A
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
Gradonačelnik
KLASA: 023-01/19-04/141-55
URBROJ: 2170/01-15-00-19-28
Rijeka, 15. 11. 2019.

Gradonačelnik je 15. studenog 2019. godine donio sljedeći

z a k l j u č a k

1. Prihvaća se Izvješće o radu Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku za 2018. godinu.
2. Izvješće iz točke 1. ovog zaključka prosljeđuje se Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje.

GRADONAČELNIK

REPUBLIKA HRVATSKA - GRAD RIJEKA 1 - PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA - RIJEKA GRADONAČELNIK

mr.s. Vojko OBERSNEL

Dostaviti:
1. Gradskom vijeću, n/r predsjednika
2. Odjel gradske uprave za kulturu, n/r Ivana Šarara
3. Ured Grada, n/r Mirne Pavlović-Vodinelić i Federike Nikolić

R E P U B L I K A H R V A T S K A
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
Gradonačelnik
Rijeka, 15. 11. 2019.

Gradsko vijeće Grada Rijeke
n/r predsjednika Andreja Poropata

Na temelju članka 58. Statuta Grada Rijeke ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 24/09, 11/10 i 5/13 i "Službene novine Grada Rijeke" broj 7/14, 12/17, 9/18 i 11/18-pročišćeni tekst) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje **Izvješće o radu Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku za 2018. godinu.**

Na temelju članka 66. stavka 3. Poslovnika Gradskog vijeća Grada Rijeke („Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 29/09, 14/13, 22/13-ispr. i „Službene novine Grada Rijeke" broj 10/17, 14/18 i 2/19-pročišćeni tekst) za izvjestitelje na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke određujem mr.sc. Vojka Obersnela, Ivana Šarara, pročelnika Odjela gradske uprave za kulturu te Edvina Liverića Bassanija, ravnatelja Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku.

GRADONAČELNIK
mr.sc. Vojko OBERSNEL

REPUBLIKA HRVATSKA - GRAD RIJEKA 1 - RIJEKA GRADONAČELNIK - PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

HRVATSKI KULTURNI DOM NA SUŠAKU
Strossmayerova 1, Rijeka

Razina:	21	Matični broj:	04947509
Broj RKP-a:	50258	OIB:	39795989486
Šifra djelatnosti:	9001		
Šifra općine:	373	IBAN:	HR3324020061837300005

BILJEŠKE

UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2018. GODINE

U skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Nar. nov., 3/15.,93/15.,135/15.2/17,28/17 i 112/18.) i Okružnice o sastavljanju, konsolidaciji i predaji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2018. godine, Ministarstva financija (KLASA:400-02/18-01/44, URBROJ: 513-05-03-19-4 od 15. siječnja 2019.) sastavljen je Financijski izvještaj za razdoblje siječanj - prosinac 2018. koji se sastoji od Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, Bilance, Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, Izvještaja o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza, Izvještaja o obvezama i ovih Bilješki.

Hrvatski kulturni dom na Sušaku je javna ustanova u kulturi,osnovana 22. ožujka 2018.godine te je registrirana za obavljanje poslova koordinacije, pripreme i izvedbe kulturnih programa iz područja izvođačkih i vizualnih umjetnosti,umjetničkog stvaralaštva te s njima povezanih djelatnosti.
Osnivač Ustanove je grad Rijeka, te je Ustanova korisnik gradskog proračuna. Ustanova vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu,a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Bilješke uz obrazac BILANCA

Tablica 1. Popis sudskih sporova u tijeku

Redni broj	Tuženik	Tužitelj	Opis prirode spora	Iznos glavnice	Procjena učinka	financijskog	Procijenjeno vrijeme odljeva / priljeva sredstava	Početak sudskog spora	Napomena
					obveza	imovina			
1									
2									
3									
4									
5									

Tablica 2. Popis ugovornih odnosa

Redni broj	Datum izdavanja / primanja	Instrument osiguranja	Iznos dani / primljeni	Primatelj / Davatelj	Namjena	Dokument	Rok važenja	Napomena
1								
2								
3								
4								
5								

Hrvatski kulturni dom na Sušaku nema podatke o sudskim sporovima i ugovornim odnosima te ih ne iskazuje kao obvezne bilješke uz Bilancu.
Hrvatski kulturni dom na Sušaku nema podataka za zajmove, kredite, financijske najmove i kamate u 2018.godini.

S obzirom na datum osnivanja Ustanova ne raspolaže podacima za 2017. godinu.
1. AOP 001 IMOVINA –Vrijednost imovine u 2018. godini, tj. početno stanje iznosi 26.702,17 kuna.
1.1. AOP 002 Nefinancijska imovina - Vrijednost nefinancijske imovine Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku je 13.089,67 kuna. Vrijednost imovine čini nabava dugotrajne imovine sredstvima proračuna osnivača iz kojih je nabavljena računalna oprema za potrebe rada stručnih i općih službi.
AOP 021 Uređaji, strojevi i oprema za posebne namjene - obuhvaćaju nabavu računalne opreme (dva stolna računala, jedan stolni kalkulator i jedno prijenosno računalo) te iznosi 13.514,80 kuna.
1.2. AOP 063 Financijska imovina - Vrijednost financijske imovine u 2018. Novac u banci i blagajni, na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 13.612,50 kn.
AOP 064 Novac u banci i blagajni - ne sadrži podatke zbog ulaska Ustanove u Riznicu Grada Rijeke, koja nalaže da novoosnovana Ustanova nema vlastitog žiro računa već ostvarene prihode za privremeno i povremeno korištenje poslovnih prostora Ustanove uplaćuje na račun Grada – Potraživanja za prihode od proračuna.
AOP 140 - Potraživanja za prihode poslovanja od proračuna - iznosi 13.612,50 kn te predstavljaju razliku ostvarenih vlastitih prihoda. Ukupno ostvareni vlastiti prihodi iznose 21.000,00 kuna. Ukupno ostvareni rashodi iznose 7,387.50 kuna. Ostatak prihoda će se koristiti tijekom 2019. Godine.
2. AOP 162 OBVEZE I VLASTITI IZVORI - Vrijednost obveza i vlastitih izvora u 2018. godini iznose 26,702.17 kuna. Sastoji se od nabavljene nefinancijske imovine umanjene za obračun amortizacije za 2018. godinu u visini od 13.089,67 kuna i iznosa financijske imovine koji iznosi 13.612,50 kuna ostvaren iz vlastitih prihoda poslovanja.
AOP 163 Obveze za rashode poslovanja u 2018. godini iznose 252.429,91 kunu.
AOP 165 Obveze za zaposlene - su povećane, jer su na postojećih pet zaposlenih osoba u listopadu 2018. godine zaposlene 2 nove osobe (voditeljica volonterskog programa i voditeljica računovodstva)
AOP 166 - obveze za materijalne rashode iznose 184.522,38 kn.

2.2. AOP 223 Vlastiti izvori iznose 225.727,74 kuna.
AOP 236 – ostvaren je manjak prihoda poslovanja te predstavlja metodološki manjak koji je nastao zbog metodologije prihoda i rashoda poslovanja. Metodološki manjak obuhvaća materijalne troškove poslovanja i troškove zaposlenika za 12/2018 koji na naplatu dolaze u siječnju 2019. godine
Ovo je metodološki manjak koji proizlazi iz primjene modificiranog načela nastanka događaja. Proračunski korisnik je evidentirao sve rashode u 2018. godini, ali nisu prikazani svi prihodi, jer će se plaća zaposlenika isplatiti u siječnju 2019. godine dok će se troškovi poslovanja podmiriti u narednom razdoblju.

Bilješke uz obrazac PR-RAS (Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima)

Obrazac ne sadrži podatke za 2017. godinu.
1. AOP 001 - PRIHODI POSLOVANJA Ukupno ostvareni prihodi poslovanja (AOP 001) za razdobljeposlovanja novoosnovane ustanove iznosi 378.697,65 kuna.
AOP 126 – Prihodi od pruženih usluga iznose 21.000,00 kn odnose se na ugovore korisnika prostore te su svi po izlaznim fakturama i naplaćeni.
AOP 132 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja iznose 344.182,85 kuna.
AOP 133 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznose 13.514,80 kuna.
2. AOP 148- RASHODI POSLOVANJA - Ukupno ostvareni rashodi poslovanja iznose 604.000,26 kuna.
AOP 149 – Materijalni rashodi zaposlenika obuhvaćaju šest obračuna plaća zaposlenika od srpnja do prosinca 2019. godine, isplatu dara djeci zaposlenika do 15 godina starosti, isplatu dara u naravi.
AOP 160 - Materijalni rashodi poslovanja iznose 301.676,39 kuna.
AOP 161- Naknade troškova zaposlenima iznose 11.630,00 kuna od toga 11.130,00 kuna je naknada za prijevoz zaposlenika dok je iznos od 500,00 kuna utrošen na stručno usavršavanje zaposlenika.
AOP 166 - Rashodi za materijal i energiju iznose 73.364,73 kune. Tu je uključena nabava uredskog materijala, pretplata na elektroničko izdanje časopisa za potrebe računovodstva, nabava materijala za higijenske potrebe. Uključena je i potrošnja električne energije u iznosu od 55.341,41 kuna koja je prikazana na AOP-u 169, nabava materijala za a tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 11.962,50 koja je prikazana na AOP- u 170, te nabava službene i radne odjeće u iznosu od 2.997,50 kuna koja je prikazana na AOP- u 173.
AOP 174 - Rashodi za usluge iznose 216.681,66 kuna. Od toga je ukupni trošak telefona 2.827,42 kn koje je prikazano na AOP –u 175.
AOP 176 – usluge tekućeg i investicijskog održavanja iznose 36.956,11 kuna te se odnose na servise opreme i zamjenu dotrajalog tepisona u dvije garderobe.
AOP 178 – komunalne usluge iznose 8.450,63 kune te uključuju opskrbu vodom i odnošenje i odvoz smeća.
AOP 181 – Intelektualne i osobne usluge iznose 71.500,00 kuna. Uključuju trošak postave izložbe u Galeriji Kortil i dio naknade za provođenje natječaja za izradu vizualnog identiteta Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku.
AOP 183 – Ostale usluge iznosi 96.947,50 kn. Navedeni iznos između ostalog uključuje troškove izrade digitalnih certifikata Financijske agencije, te troškove izrade Pravilnika zaštite na radu, izrade Plana procjene ugroženosti, te usluge održavanja čistoće prostora kao i usluge tjelesne i tehničke zaštite.
3. AOP 341- RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE iznose 13.514,80 kuna te se odnose na nabavu dva stolna računala, nabavu stolnog kalkulatora te nabavu jednog prijenosnog računala.
4. AOP 629 –UKUPNI PRIHODI I PRIMICI iznose 378.697,65 kuna te uključuju prihode osnivača kao i vlastite prihode poslovanja.

AOP 630 – UKUPNI RASHODI I IZDACI iznose 617.515,06 kuna te se odnose na ukupne rashode poslovanja i nabavu nefinancijske imovine.
AOP 636 – MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU iznosi 238.817,41 kuna te predstavlja metodološkI manjak, koji obuhvaća troškove poslovanja koji će biti plaćeni u narednom razdoblju. Manjak je nastao zbog primjene gotovinskog načela iskazivanja prihoda. Navedeni prihodi su priznati u siječnju 2019. godine. AOP 643 – broj zaposlenih se na kraju obračunskog razdoblja povećao za 2 osobe zbog zapošljavanja 2 osobe (voditeljice volonterskog programa i voditeljice računovodstva) te je ukupan broj zaposlenih na kraju obračunskog razdoblja 7 zaposlenika.
AOP 645 – prosječan broj zaposlenika kod korisnika na osnovi odrađenih sati rada iznosi 6 zaposlenika.

Bilješke uz obrazac PR-RAS funkcijski
Obrazac ne sadrži podatke za 2017. Godinu.
Stavka 082, Služba kulture, AOP 105 u iznosu od 617.515,06 kune sastoji se od: - konta 3 Rashodi poslovanja u iznosu od: 604.000,26 kn - konta 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine od: 13.514,80 kuna.

Bilješke uz obrazac P-VRIO
Po ovom obrascu Hrvatski kulturni dom na Sušaku nema iskazanih podataka.

Bilješke uz obrazac OBVEZE
Obrazac ne sadrži podatke za 2017. godinu.
AOP 001 – Stanje obveza na početku razdoblja, nema iskazanih podataka s obzirom na činjenicu da je Hrvatski kulturni dom na Sušaku novoosnovana Ustanova koja je počela s radom u ožujku 2018. Godinu.
AOP 002 – Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 617.515,06 kuna. Navedeni AOP obuhvaća obveze za rashode poslovanja na AOP – u 004 u visini od 604.000,26 kuna i obveze za nabavu nefinancijske imovine iskazane na AOP- u 029 u visini od 13.514,80 kuna.
AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 252.429,91 kunu.
AOP 037 – Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnih razdoblja iznosi 105.876,55 kuna koje se odnose na obveze za zaposlene (AOP 044), za materijalne rashode (AOP 049)
AOP 090 – Stanje nedospjelih obveza iznosi 146.553,36 kuna te obuhvaća plaću za prosinac 2018. godine te nedospjele obveze za materijalne rashode.

U Rijeci, 30.01.2018.

Voditeljica računovodstva:
Edita Pogorilić

Ravnatelj:
Edvin Liverić – Bassani

Hrvatski kulturni dom na Sušaku
Strossmayerova 1 • Rijeka

HRVATSKI KULTURNI DOM NA SUŠAKU
Strossmayerova 1, Rijeka

Razina:	21	Matični broj:	04947509
Broj RKP-a:	50258	OIB:	39795989486
Šifra djelatnosti:	9001		
Šifra općine:	373	IBAN:	HR3324020061837300005

DODATAK BILJEŠKI

UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE
OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2018. GODINE

Ukupni prihodi poslovanja iznose	378.697,65 kn
Sastoje se od prihoda nadležnog proračuna -	344.182,85 kn
Sastoje se od prihoda nadležnog proračuna za nabavu nefin.im. -	13.514,80 kn
UKUPNO PRORAČUN	357.697,65 kn
Prihodi od pruženih usluga	21.000,00 kn
UKUPNO VLASTITI PRIHODI	21.000,00 kn
Vlastiti rashodi	7.837,50 kn
Raspoloživi vlastiti prihodi za 2019.godinu	13.612,50 kn

Ukupno rashodi poslovanja iznose	617.515,06 kn
Materijalni rashodi poslovanja	604.000,26 kn
Rashodi za nabavu nefin.im.	13.514,80 kn
Manjak prihoda poslovanja	238.817,41 kn
METODOLOŠKI MANJAK POSLOVANJA	238.817,41 kn
Manjak prihoda poslovanja	238.817,41 kn
Raspoloživi vlastiti prihodi za 2019.godinu	13.612,50 kn
Obveze za rashode poslovanja	252.429,91 kn
Obveze za plaće 12/2018	67.350,53 kn
Obveze za rashode poslovanja	185.079,38 kn

U Rijeci,30.01.2019.

Voditeljica računovodstva: Edita Pogorilić

Hrvatski kulturni dom na Sušaku
Strossmayerova 1 • Rijeka

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ za 01. siječanj - 31.prosinac 2018. godine

Naziv ustanove: Hrvatski kulturni dom na Sušaku

	Vrsta rashoda	Iznos prihoda	Izvor prihoda								
1.	Plaće radnika	Ukupan iznos prihoda	Grad Rijeka	Ministarstvo kulture	PGŽ	EU fondovi	Vlastita sredstva - prodaja ulaznica	Vlastita sredstva - iznajmljivanje prostora	Vlastita sredstva - prodaja izdanja	Vlastita sredstva - razne usluge	Vlastita sredstva - ostalo (sponzori, donatori, itd.)
311	Novčani iznos	272.568,84 kn	272.568,84 kn								
	Broj radnika	6									

2.	Redovna djelatnost	Ukupan iznos prihoda	Grad Rijeka	Ministarstvo kulture	PGŽ	EU fondovi	Vlastita sredstva - prodaja ulaznica	Vlastita sredstva - iznajmljivanje prostora	Vlastita sredstva - prodaja izdanja	Vlastita sredstva - razne usluge	Vlastita sredstva - ostalo (sponzori, donatori, itd.)
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	*10.302,00 kn*	*10.302,00 kn*								
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	*500,00 kn*	*500,00 kn*								
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	*3.063,32 kn*	*3.063,32 kn*								
3223	Energija	*55.341,41 kn*	*55.341,41 kn*								
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	*11.962,50 kn*	*11.962,50 kn*								
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	*2.997,50 kn*	*2.997,50 kn*								
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	*2.827,42 kn*	*2.827,42 kn*								
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	*36.956,11 kn*	*36.956,11 kn*								
3234	Komunalne usluge	*8.450,63 kn*	*8.450,63 kn*								
3237	Intelektualne i osobne usluge	*1.500,00 kn*	*1.500,00 kn*								
3239	Ostalo - navedite	*96.947,50 kn*	*89.560,00 kn*					*7.387,50 kn*			
	Ukupno	230.848,39 kn	223.460,89 kn					*7.387,50 kn*			

3.	Programska djelatnost (izložbe, edukacija, nakladništvo, digitalizacija - navedite svaki pojedini program)	Iznos prihoda	Grad Rijeka	Ministarstvo kulture	PGŽ	EU fondovi	Vlastita sredstva - prodaja ulaznica	Vlastita sredstva - iznajmljivanje prostora	Vlastita sredstva - prodaja izdanja	Vlastita sredstva - razne usluge	Vlastita sredstva - ostalo (sponzori, donatori, itd.)
3237	Intelektualne i osobne usluge	70.000,00 kn	70.000,00 kn								

	Ukupno	70.000,00 kn	70.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn

6.	Nabava opreme - navedite	Ukupan iznos prihoda	Grad Rijeka	Ministarstvo kulture	PGŽ	EU fondovi	Vlastita sredstva - prodaja ulaznica	Vlastita sredstva - iznajmljivanje prostora	Vlastita sredstva - prodaja izdanja	Vlastita sredstva - razne usluge	Vlastita sredstva - ostalo (sponzori, donatori, itd.)
4227	stolni kalkulator	737,50 kn	737,50 kn								
4227	računalo HP,dualcore,1000gb,23.8¨,win.10	4.679,10 kn	4.679,10 kn								
4227	računalo HP,dualcore,1000gb,23.8¨,win.11	4.679,10 kn	4.679,10 kn								
4227	laptop HP	3.419,10 kn	3.419,10 kn								
	Ukupno	13.514,80 kn	13.514,80 kn								

7.	Europska prijestolnica kulture 2020	Iznos prihoda	Grad Rijeka	Ministarstvo kulture	PGŽ	EU fondovi	Vlastita sredstva - prodaja ulaznica	Vlastita sredstva - iznajmljivanje prostora	Vlastita sredstva - prodaja izdanja	Vlastita sredstva - razne usluge	Vlastita sredstva - ostalo (sponzori, donatori, itd.)
311	Plaće radnika										
	Novčani iznos	29.755,03 kn	29.755,03 kn								
	Broj radnika	1									
3212	*Naknada za prijevoz za rad na terenu i odvojeni živ*	828,00 kn	828,00 kn								
		0,00 kn									
		0,00 kn									
		0,00 kn									
		0,00 kn									
	Ukupno	30.583,03 kn	30.583,03 kn								

A)	**UKUPNO**	**617.515,06 kn**	**610.127,56 kn**								
	UKUPNO PRIHODI 2018. godina - USTANOVA	**378.697,65 kn**	**357.697,65 kn**					**21.000,00 kn**			
	UKUPNO RASHODI 2018. godina - USTANOVA	617.515,06 kn	**610.127,56 kn**					**7.387,50 kn**			
	UKUPNO PRIHODI - RASHODI 2018. godina - USTANOVA	**-238.817,41 kn**	**-252.429,91 kn**					**13.612,50 kn**			

Hrvatski kulturni dom na Sušaku
Strossmayerova 1 • Rijeka