CENTAR ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN
OIB 58525559545
Šetalište Pazinske gimnazije 1
52000 Pazin

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN ZA 2025. GODINU

SADRŽAJ

I. OPĆI DIO....3
1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA....3
1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA....4
1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI....4
1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA....5
1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI....6
II. POSEBNI DIO....7
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI....7
III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA....14
IV. POSEBNI IZVJEŠTAJ U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU....15

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23.) i članka 20. Statuta Centra za kulturu i obrazovanje Pazin („Službene novine Grada Pazina“ 4/24.) Upravno vijeće Centra za kulturu i obrazovanje Pazin na sjednici održanoj 14. studenog 2025. godine usvaja

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN ZA 2025. GODINU

1. OPĆI DIO

1.2. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I.-VI. 2024.	I.REBALANS 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I.-VI.2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	201.693,41	641.485,00	288.539,09	143,06	44,98
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIHODI UKUPNO	**201.693,41**	**641.485,00**	**288.539,09**	**143,06**	**44,98**
3 RASHODI POSLOVANJA	187.707,63	683.398,00	219.400,94	116,88	32,10
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	262,24	43.650,00	24.709,07	9421,23	56,61
RASHODI UKUPNO	**187.969,90**	**727.048,00**	**244.110,01**	**129,87**	**33,58**
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	**13.723,51**	**-85.563,00**	**44.429,08**	**323,74**	**0,00**

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE /IZVRŠENJE I.-VI. 2024.	I.REBALANS 2025.	OSTVARENJE /IZVRŠENJE I.-VI.2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	**13.723,51**	**-85.563,00**	**44.429,08**	**323,74**	**0,00**
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	**76.005,30**	**85.563,00**	**145.851,63**	**0,00**	**0,00**
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE/GODINU	**89.728,81**	**0,00**	**190.280,71**	**0,00**	**0,00**

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE /IZVRŠENJE I.-VI 2024.	I.REBALANS 2025.	OSTVARENJE /IZVRŠENJE I.-VI 2025.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
	UKUPNO PRIHODI	**201.693,41**	**641.485,00**	**288.539,09**	**143,06**	**44,98**
6	**Prihodi poslovanja**	**201.693,41**	**641.485,00**	**288.539,09**	**143,06**	**44,98**
63	**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**	**15.000,00**	**55.840,00**	**11.200,00**	**74,67**	**20,06**
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	15.000,00		11.200,00	74,67	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	15.000,00		11.200,00	74,67	
65	**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**	**10.641,14**	**7.410,00**	**8.654,52**	**81,33**	**116,80**
652	Prihodi po posebnim propisima	10.641,14		8.654,52	81,33	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	10.641,14		8.654,52	81,33	
66	**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija**	**93.143,68**	**319.685,00**	**138.464,11**	**148,66**	**43,31**
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	90.157,87		133.564,11	148,14	
6615	Prihodi od pruženih usluga	0,00		133.564,11	148,14	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	2.985,81		4.900,00	164,11	
6631	Tekuće donacije	2.985,81		4.900,00	164,11	
67	**Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza**	**82.908,59**	**258.550,00**	**130.220,46**	**157,07**	**50,37**
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	82.908,59		130.220,46	157,07	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	82.908,59		130.220,46	157,07	
	UKUPNO RASHODI	**187.969,90**	**727.048,00**	**244.110,01**	**129,87**	**33,58**
3	**Rashodi poslovanja**	**187.707,63**	**683.398,00**	**219.400,94**	**116,88**	**32,10**
31	**Rashodi za zaposlene**	**58.111,96**	**191.000,00**	**68.833,21**	**118,45**	**36,04**
311	Plaće (Bruto)	50.103,66		59.313,26	118,38	
3111	Plaće za redovan rad	49.274,86		58.027,76	117,76	
3113	Plaće za prekovremeni rad	828,80		1.285,50	155,10	
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00		1.200,00	0,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	8.008,30		1.200,00	0,00	
313	Doprinosi na plaće	8.008,30		8.319,95	103,89	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.008,30		8.319,95	103,89	
32	**Materijalni rashodi**	**129.270,70**	**491.148,00**	**148.644,92**	**114,99**	**30,26**
321	Naknade troškova zaposlenima	8.168,32		9.772,33	119,64	
3211	Službena putovanja	242,88		2.739,80	1128,05	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.561,44		4.714,59	71,85	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.364,00		2.317,94	169,94	
322	Rashodi za materijal i energiju	41.806,19		21.524,68	51,49	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.390,72		4.106,91	171,79	
3223	Energija	24.297,29		13.060,64	53,75	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	14.531,15		1.485,20	10,22	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE /IZVRŠENJE I.-VI 2024.	I.REBALANS 2025.	OSTVARENJE /IZVRŠENJE I.-VI 2025.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
3225	Sitni inventar i auto gume	587,03		2.223,75	378,81	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	14.531,15		648,18	0,00	
323	Rashodi za usluge	70.209,71		109.745,82	156,31	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.006,72		1.708,11	169,67	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.848.44		11.626,82	302,12	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.940,10		4.432,90	112,51	
3234	Komunalne usluge	3.623,81		3.147,78	86,86	
3235	Zakupnine i najamnine	8.245,54		9.165,74	111,16	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		230,30	0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge	43.952,19		73.344,22	166,87	
3238	Računalne usluge	2.290,73		1.921,40	83,88	
3239	Ostale usluge	3.302,18		4.168,55	126,24	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.681,26		2.191,88	130,37	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.681,26		2.191,88	130,37	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.405,22		5.410,21	73,06	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.770,36		816,54	46,12	
3292	Premije osiguranja	1.950,43		2.319,18	118,91	
3293	Reprezentacija	1.204,26		1.722,64	143,05	
3294	Članarine i norme	180,25		0,00	0,00	
3295	Pristojbe i naknade	2.195,14		524,25	23,88	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	104,78		27,60	26,34	
34	**Financijski rashodi**	**324,97**	**1.250,00**	**1.922,81**	**591,69**	**153,82**
343	Ostali financijski rashodi	324,97		1.922,81	591,69	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	324,97		1.922,81	591,69	
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**262,27**	**43.650,00**	**24.709,07**	**9421,23**	**56,61**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**262,27**	**43.650,00**	**24.709,07**	**9421,23**	**56,61**
422	Postrojenja i oprema	262,27		24.709,07	9421,23	
4221	Uredska oprema i namještaj	262,27		13.123,86	5003,95	
4222	Komunikacijska oprema	0,00		1.116,78	0,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		10.468,43	0,00	

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE /IZVRŠENJE I.-VI. 2024.	I.REBALANS 2025.	OSTVARENJE /IZVRŠENJE I.-VI. 2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRIHODI	**201.693,41**	**641.485,00**	**288.539,09**	**143,06**	**44,98**
1 Opći prihodi i primici	**82.908,59**	**258.550,00**	**130.220,46**	**157,07**	**50,37**
1.1. Opći prihodi i primici	82.908,59	258.550,00	130.220,46	157,07	50,37
3 Vlastiti prihodi	**100.799,01**	**320.345,00**	**142.218,63**	**141,09**	**44,40**
3.4. Vlastiti prihodi Centra za kulturu i obrazovanje Pazin	100.799,01	320.345,00	142.218,63	141,09	44,40
5 Pomoći	**15.000,00**	**55.840,00**	**11.200,00**	**74,67**	**20,06**
5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz Državnog proračuna - pror. korisnik	12.800,00	53.640,00	9.000,00	70,31	16,78

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE /IZVRŠENJE I.-VI. 2024.	I.REBALANS 2025.	OSTVARENJE /IZVRŠENJE I.-VI. 2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
5.I. Tekuće i kapitalne pomoći iz Žup. proračuna - proračunski korisnik	2.200,00	2.200,00	2.200,00	100,00	100,00
6 Donacije	**2.985,81**	**6.750,00**	**4.900,00**	**164,11**	**72,59**
6.5. Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	2.985,81	6.750,00	4.900,00	164,11	72,59
UKUPNO RASHODI	**187.969,90**	**727.048,00**	**244.110,01**	**129,87**	**33,58**
1 Opći prihodi i primici	**68.506,69**	**258.550,00**	**93.981,85**	**137,19**	**36,35**
1.1. Opći prihodi i primici	68.506,69	258.550,00	93.981,85	137,19	36,35
3 Vlastiti prihodi	**108.799,89**	**405.908,00**	**116.316,45**	**106,91**	**28,66**
3.4. Vlastiti prihodi Centra za kulturu i obrazovanje Pazin	108.799,89	320.345,00	100.118,40	92,02	31,25
3.9. Prenesena sredstva – vlastiti prihodi	0,00	85.563,00	16.198,05	0,00	18,93
5 Pomoći	**10.663,32**	**55.840,00**	**30.547,76**	**286,48**	**54,71**
5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz Državnog proračuna - pror. korisnik	9.634,12	53.640,00	28.099,25	291,66	52,38
5.I. Tekuće i kapitalne pomoći iz Žup. Proračuna - proračunski korisnik	1.029,20	2.200,00	2.448,51	237,90	111,30
6 Donacije	**0,00**	**6.750,00**	**3.263,95**	**0,00**	**48,35**
6.5. Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	6.750,00	3.263,95	0,00	48,35

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE I.-VI. 2024.	I.REBALANS 2025.	IZVRŠENJE I.-VI. 2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=5/2*100	6=5/3*100
UKUPNO RASHODI	**187.969,90**	**727.048,00**	**244.110,01**	**129,87**	**33,58**
08 Rekreacija, kultura i religija	187.969,90	727.048,00	244.110,01	129,87	33,58
082 Službe kulture	187.969,90	727.048,00	244.110,01	129,87	33,58

2. POSEBNI DIO

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		I. REBALANS 2025.	IZVRŠENJE I.-VI. 2025.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
00304 CENTAR ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN				
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		**727.048,00**	**244.110,01**	**33,58**
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		**258.550,00**	**93.981,85**	**36,35**
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		258.550,00	93.981,85	36,35
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		**405.908,00**	**116.316,45**	**28,66**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		405.908,00	116.316,45	28,66
Izvor 5. POMOĆI		**55.840,00**	**30.547,76**	**54,71**
Izvor 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ. PRORAČUNA - PR. KORISNIK		53.640,00	28.099,25	52,38
Izvor 5.I. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ ŽUP. PRORAČUNA - PR. KORISNIK		2.200,00	2.448,51	111,30
Izvor 6. DONACIJE		**6.750,00**	**3.263,95**	**48,35**
Izvor 6.5. DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA		6.750,00	3.263,95	48,35
Program 1001 OPĆI TROŠKOVI POSLOVANJA – CENTAR ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**514.113,00**	**152.931,51**	**29,75**
Aktivnost 100101 OPĆI TROŠKOVI POSLOVANJA		**405.500,00**	**133.821,37**	**33,00**
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		**232.550,00**	**80.509,59**	**34,62**
31	**Rashodi za zaposlene**	**166.450,00**	**68.133,21**	**40,93**
3111	Plaće za redovan rad		58.027,76	
3113	Plaće za prekovremeni rad		1.285,50	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		500,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		8.319,95	
32	**Materijalni rashodi**	**66.100,00**	**12.376,38**	**18,72**
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		4.714,59	
3223	Energija		4.189,29	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.472,50	
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**172.950,00**	**53.311,78**	**30,82**
31	**Rashodi za zaposlene**	**19.000,00**	**700,00**	**3,68**
3121	Ostali rashodi za zaposlene		700,00	
32	**Materijalni rashodi**	**152.700,00**	**50.688,97**	**33,20**
3211	Službena putovanja		2.739,80	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.317,94	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.574,88	
3223	Energija		8.871,35	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.485,20	
3225	Sitni inventar i auto gume		1.128,51	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		648,18	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.708,11	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		10.820,20	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		4.028,10	
3234	Komunalne usluge		3.147,78	
3235	Zakupnine i najamnine		1.138,08	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		230,30	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.422,47	
3238	Računalne usluge		1.921,40	
3239	Ostale usluge		2.847,56	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		174,09	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		816,54	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		I. REBALANS 2025.	IZVRŠENJE I.-VI. 2025.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
3292	Premije osiguranja		2.319,18	
3293	Reprezentacija		208,20	
3295	Pristojbe i naknade		113,50	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		27,60	
34	**Financijski rashodi**	**1.250,00**	**1.922,81**	**153,82**
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.922,81	
Aktivnost A100102 NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE		**19.550,00**	**13.380,52**	**68,44**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**8.050,00**	**2.912,09**	**36,18**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**8.050,00**	**2.912,09**	**36,18**
4221	Uredska oprema i namještaj		1.795,31	
4222	Komunikacijska oprema		1.116,78	
Izvor 3.9. PRENESENA SREDSTVA - VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**11.500,00**	**10.468,43**	**91,03**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**11.500,00**	**10.468,43**	**91,03**
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		10.468,43	
Kapitalni projekt K100105 REKONSTRUKCIJA JAVNIH ŽENSKIH TOALETA		**50.000,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor 3.9. PRENESENA SREDSTVA - VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**50.000,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Materijalni rashodi**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**
Tekući projekt T100106 ENERGETSKA OBNOVA ZGRADE SPOMEN DOMA		**39.063,00**	**5.729,62**	**14,67**
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		**15.000,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Materijalni rashodi**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor 3.9. PRENESENA SREDSTVA - VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**24.063,00**	**5.729,62**	**23,81**
32	**Materijalni rashodi**	**24.063,00**	**5.729,62**	**23,81**
3237	Intelektualne i osobne usluge		5.729,62	
Program 1002 OBRAZOVNA DJELATNOST		**25.300,00**	**15.950,74**	**63,05**
Aktivnost A100201 OBRAZOVNI PROGRAMI FORMALNI		**18.100,00**	**13.742,16**	**75,92**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**18.100,00**	**13.742,16**	**75,92**
32	**Materijalni rashodi**	**17.100,00**	**13.742,16**	**80,36**
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		66,10	
3237	Intelektualne i osobne usluge		13.252,82	
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**
Aktivnost A100202 OBRAZOVNI PROGRAMI NEFORMALNI		**7.200,00**	**2.208,58**	**30,67**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**7.200,00**	**2.208,58**	**30,67**
32	**Materijalni rashodi**	**6.100,00**	**1.877,18**	**30,77**
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		47,18	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.830,00	
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**1.100,00**	**331,40**	**30,13**
4221	Uredska oprema i namještaj		331,40	
Program 1003 KULTURNA DJELATNOST		**86.435,00**	**41.738,12**	**48,29**
Aktivnost A100301 KAZALIŠNI PROGRAMI - REDOVNI		**23.440,00**	**2.046,91**	**8,73**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**18.440,00**	**146,91**	**0,80**
32	**Materijalni rashodi**	**18.440,00**	**146,91**	**0,80**
3233	Usluge promidžbe i informiranja		44,80	
3293	Reprezentacija		102,11	
Izvor 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ. PRORAČUNA – PR. KORISNIK		**5.000,00**	**1.900,00**	**38,00**
32	**Materijalni rashodi**	**5.000,00**	**1.900,00**	38,00
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.900,00	
Aktivnost A100305 GLAZBENI PROGRAMI - REDOVNI		**15.525,00**	**13.074,90**	**84,22**
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		**5.000,00**	**11.960,64**	**239,21**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		I. REBALANS 2025.	IZVRŠENJE I.-VI. 2025.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
32	**Materijalni rashodi**	**5.000,00**	**11.960,64**	**239,21**
3237	Intelektualne i osobne usluge		11.960,64	
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**10.525,00**	**1.114,26**	**10,59**
32	**Materijalni rashodi**	**10.525,00**	**1.114,26**	**10,59**
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		524,56	
3293	Reprezentacija		533,00	
3295	Pristojbe i naknade		56,70	
Aktivnost A100310 KALIBAR BESTIVAL		**11.800,00**	**10.605,05**	**89,87**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**6.300,00**	**5.145,60**	**81,68**
32	**Materijalni rashodi**	**6.300,00**	**5.145,60**	**81,68**
3233	Usluge promidžbe i informiranja		100,00	
3235	Zakupnine i najamnine		510,50	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.058,80	
3239	Ostale usluge		40,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		1.330,86	
3293	Reprezentacija		105,44	
Izvor 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ. PRORAČUNA – PR. KORISNIK		**5.000,00**	**4.999,45**	**99,99**
32	**Materijalni rashodi**	**5.000,00**	**4.999,45**	**99,99**
3237	Intelektualne i osobne usluge		4.999,45	
Izvor 6.5. DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA		**500,00**	**460,00**	**92,00**
32	**Materijalni rashodi**	**500,00**	**460,00**	**92,00**
3235	Zakupnine i najamnine		160,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		250,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		50,00	
Aktivnost A100311 KAZALIŠNI PROGRAMI - DJEČJI		**7.000,00**	**1.696,35**	**24,23**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**7.000,00**	**1.696,35**	**24,23**
32	**Materijalni rashodi**	**7.000,00**	**1.696,35**	**24,23**
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.400,00	
3293	Reprezentacija		296,35	
Aktivnost A100312 KAZALIŠNA DRUŽINA RASTREPUHI		**4.350,00**	**1.080,00**	**24,83**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**4.350,00**	**1.080,00**	**24,83**
32	**Materijalni rashodi**	**4.350,00**	**1.080,00**	**24,83**
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.080,00	
Aktivnost A100313 DRAMSKI STUDIO RASTREPUH		**4.000,00**	**1.125,63**	**28,14**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**4.000,00**	**1.125,63**	**28,14**
32	**Materijalni rashodi**	**4.000,00**	**1.125,63**	**28,14**
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.125,63	
Aktivnost A100315 CIKLUS ETNO GLAZBE		**10.760,00**	**3.296,83**	**30,64**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**8.560,00**	**848,32**	**9,91**
32	**Materijalni rashodi**	**8.560,00**	**848,32**	**9,91**
3235	Zakupnine i najamnine		692,50	
3239	Ostale usluge		24,00	
3295	Pristojbe i naknade		131,82	
Izvor 5.I. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ ŽUP. PRORAČUNA – PR. KORISNIK		**2.200,00**	**2.448,51**	**111,30**
32	**Materijalni rashodi**	**2.200,00**	**2.448,51**	**111,30**
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.448,51	
Aktivnost A100317 ZIMSKE PUSTOLOVINE		**9.560,00**	**8.812,45**	**92,18**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**9.060,00**	**8.812,45**	**97,27**
32	**Materijalni rashodi**	**9.060,00**	**8.812,45**	**97,27**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		I. REBALANS 2025.	IZVRŠENJE I.-VI. 2025.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
3233	Usluge promidžbe i informiranja		260,00	
3235	Zakupnine i najamnine		497,44	
3237	Intelektualne i osobne usluge		6.631,35	
3239	Ostale usluge		1.256,99	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		112,37	
3293	Reprezentacija		54,30	
Izvor 6.5. DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA		**500,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Materijalni rashodi**	**500,00**	**0,00**	**0,00**
Program 1005 KINO DJELATNOST		**40.560,00**	**18.778,22**	**46,30**
Aktivnost A100501 REDOVNA KINO DJELATNOST		**28.000,00**	**15.552,11**	**55,54**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**15.650,00**	**6.723,16**	**42,96**
32	**Materijalni rashodi**	**10.650,00**	**3.726,01**	**34,99**
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		806,62	
3235	Zakupnine i najamnine		2.582,16	
3237	Intelektualne i osobne usluge		115,00	
3295	Pristojbe i naknade		222,23	
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**5.000,00**	**2.997,15**	**59,94**
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	2.997,15	0,00
Izvor 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ. PRORAČUNA – PR. KORISNIK		**10.000,00**	**8.000,00**	**80,00**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**
4221	Uredska oprema i namještaj		8.000,00	
Izvor 6.5. DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA		**2.350,00**	**828,95**	**35,27**
32	**Materijalni rashodi**	**2.350,00**	**828,95**	**35,27**
3235	Zakupnine i najamnine		828,95	
Aktivnost A100502 LJETNO KINO		**2.050,00**	**675,00**	**32,93**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**450,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Materijalni rashodi**	**450,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor 6.5. DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA		**1.600,00**	**675,00**	**42,19**
32	**Materijalni rashodi**	**1.600,00**	**675,00**	**42,19**
3235	Zakupnine i najamnine		675,00	
Aktivnost A100503 KINO PAZIN U GOSTIMA		**5.350,00**	**666,00**	**12,45**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**5.350,00**	**666,00**	**12,45**
32	**Materijalni rashodi**	**5.350,00**	**666,00**	**12,45**
3235	Zakupnine i najamnine		666,00	
Aktivnost A100506 NOVI VALOVI U KINU PAZIN		**2.950,00**	**1.300,00**	**44,07**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**1.650,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Materijalni rashodi**	**1.650,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor 6.5. DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA		**1.300,00**	**1.300,00**	**100,00**
32	**Materijalni rashodi**	**1.300,00**	**1.300,00**	**100,00**
3235	Zakupnine i najamnine		1.300,00	
Aktivnost A100508 FUŠ (FILM U ŠKOLI) I U NAŠEM KINU		**2.210,00**	**585,11**	**26,48**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**2.210,00**	**585,11**	**26,48**
32	**Materijalni rashodi**	**2.210,00**	**585,11**	**26,48**
3235	Zakupnine i najamnine		115,11	
3237	Intelektualne i osobne usluge		470,00	
Program 1006 OSTALI PROGRAMI CKO		**60.640,00**	**14.711,42**	**24,26**
Aktivnost A100506 DJEČJE ODMARALIŠTE ŠPADIĆI – ORGANIZACIJA LJETOVANJA		**20.000,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		**20.000,00**	**0,00**	**0,00**
31	**Rashodi za zaposlene**	**5.550,00**	0,00	**0,00**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		I. REBALANS 2025.	IZVRŠENJE I.-VI. 2025.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
32	Materijalni rashodi	14.450,00	0,00	0,00
Aktivnost A100507 LJETO U PARKU		7.000,00	1.511,62	21,59
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		6.000,00	1.511,62	25,19
32	Materijalni rashodi	6.000,00	1.511,62	25,19
3225	Sitni inventar i autogume		317,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.193,85	
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI CENTRA ZA KULTURU I OBRAZOVANJE PAZIN		500,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	500,00	0,00	0,00
Izvor 6.5. DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA		500,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	500,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100601 DJEČJA AKADEMIJA - CKO		9.640,00	13.199,80	136,93
Izvor 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ. PRORAČUNA – PR. KORISNIK		9.640,00	13.199,80	136,93
32	Materijalni rashodi	9.640,00	13.199,80	136,93
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.418,75	
3225	Sitni inventar i autogume		777,47	
3237	Intelektualne i osobne usluge		10.003,58	
Tekući projekt T100602 ERASMUS+ PUNOM PAROM – STEAM PROJEKT		24.000,00	0,00	0,00
Izvor 5.H. TEKUĆE I KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ. PRORAČUNA – PR. KORISNIK		24.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	17.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.000,00	0,00	0,00

3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

3.1. PRIHODI POSLOVANJA (RAZRED 6)

Prihodi poslovanja u izvještajnom razdoblju iznosili su 288.539,09 eura i za 43,06% su veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna - indeks 20,06 planiranog, indeks 74,67 ostvarenog u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Prihodi Skupine 63 (odjeljak 6361) su tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, a odnose se na sredstva koja su Centru uplaćena iz državnog i županijskog proračuna u iznosu od 11.200,00 eura i manji su za 25,33% u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada - indeks 116,80 planiranog, indeks 81,33 ostvarenog u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Odnose se na prihode od ulaznica za kazališne programe, te na naplatu štete iz sudskog spora. Ovi prihodi su za 18,67% manji u odnosu na isto razdoblje protekle godine zbog manje realiziranih kazališnih programa.

66 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluge i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima – indeks 43,31 planiranog, indeks 148,14 ostvarenog u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Prihodi Skupine 66 su prihodi od prodaje kino ulaznica, prihodi od obrazovnih programa, prihodi od zakupnine poslovnih prostora i prihodi od donacija. U izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 138.564,11 eura što je 48,32% više nego u istom razdoblju protekle godine, najviše zbog većeg broja realiziranih programa obrazovanja od kojih su mnogi ostvareni i financirani u suradnji s Hrvatskim

zavodom za zapošljavanje. Prihodi od pruženih usluga (odjeljak 6615) ostvareni su u iznosu od 133.564,11 eura, odnosno 48,14% više nego u prvom polugodištu 2024. godine.
Prihodi od donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (odjeljak 6631) odnose se na donacije Hrvatskog audiovizualnog centra i Turističke zajednice središnje Istre u iznosu od 4.900,00 eura, što je 64,11% više u odnosu na isto razdoblje proteke godine.

67 – Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza – indeks 50,37 planiranog, indeks 157,07 ostvarenog u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Prihodi Skupine 67 su prihodi iz proračuna Grada Pazina za financiranje redovite djelatnosti Centra. Znatno su veći (57,07%) u odnosu na isto razdoblje protekle godine, zbog više uplaćenih sredstava za povećane plaće zaposlenika Centra, za pokrivanje rashoda ostalih intelektualnih usluga za glazbeni program Centra i za rashode autorskih honorara za Aktivnost - Ljeto u Parku.

3.2. RASHODI POSLOVANJA (RAZRED 3)

Rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju iznosili su 219.400,94 eura i za 16,88% veći su u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

31 - Rashodi za zaposlene – indeks 36,04 planiranog, indeks 118,45 ostvarenog u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Rashodi za zaposlene veći su za 18,45% u odnosu na isto razdoblje protekle godine jer je od 1. siječnja 2025. godine došlo do povećanja osnovice plaće zaposlenika (7).

32 - Materijalni rashodi – indeks 30,26 planiranog, indeks 114,99 ostvarenog u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Najznačajniji materijalni rashodi koji su izvršeni 14,99% više nego u istom izvještajnom razdoblju 2025. godine bili su rashodi za usluge – podskupina 323 (tekuće održavanje zgrade, komunalne usluge, marketinške usluge, računalne usluge, najam scenske opreme, intelektualne usluge – honorari izvođača, predavača i vanjskih suradnika) u iznosu od 109.745,82 eura i veći su za 56,32% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Najveći dio rashoda za usluge odnosio se na intelektualne usluge (73.344,22 eura), rashode za materijal i energiju (21.524,68 eura) i naknade troškova zaposlenima (9.772,33 eura).

34 - Financijski rashodi - indeks 153,82 planiranog, indeks 591,69 ostvarenog u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Ovi rashodi znatno su veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine (index 591.69) zbog uvođenja naplate preko POS uređaja na blagajni pa su veće naknade za naplatu i korištenje uređaja. Isto tako, sklopljen je ugovor sa agencijom za prodaju karata on line u njihovoj ponudi pa su dodatno izvršeni rashodi za usluge agencije.

3.3. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (RAZRED 4)

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, 56,61 plana, indeks 9421,33 ostvarenog u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su mnogostruko više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog značajnijih rashoda za nabavu novog plamenika u kotlovnici zgrade Spomen doma i novog servera za kino projektor (ukupno 24.709,07 eura).

3.4. FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA

U izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 288.539,09 eura (43,06% veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine), a ukupni rashodi izvršeni su u iznosu od 244.110,01 eur

(29,87% veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine), tako da je u prvom polugodištu 2025. godine ostvaren višak prihoda u iznosu od 44.429,08 eura, kojim će se u drugoj polovici godine pokrivati troškovi redovnog poslovanja Centra.

Centar je u 2025. godinu prenesao višak prihoda u iznosu od 145.851,63 eura. Prvim rebalansom Financijskog plana za 2025. godinu planirano je da će se od ukupnog prenesenog viška prihoda, u 2025. godini rasporediti 85.563,00 eura za projekt rekonstrukcije javnih ženskih toaleta i izradu projektne dokumentacije energetske obnove zgrade Spomen doma koji će biti realizirani u drugoj polovici godine, dok se 60.289,00 eura prenosi u sljedeće razdoblje.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU

4.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U izvještajnom razdoblju Centar se nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, niti ima obveze po zaduživanju iz prethodnih razdoblja.

KLASA: 400-04/25-01/02
URBROJ: 2163-43-2/1-25-3

Pazin, 14. studenog 2025.

Centar za kulturu i obrazovanje Pazin
GRAD
PAZIN
PAZIN

Dunja Pejić
predsjednica Upravnog vijeća