

ZAPISNIK

sa 72. sjednice Upravnog vijeća javne ustanove Hrvatski kulturni dom na Sušaku
održane 01. prosinca 2025. godine

Prisutni članovi Upravnog vijeća: Martina Perhat
Lara Badurina
Jelena Tondini

Prisutni predstavnici HKD-a na Sušaku: Edvin Liverić-Bassani - ravnatelj, Tajana Žuža - voditeljica računovodstva, Martina Kocjan Turčić- voditeljica pravnih i općih poslova (u svojstvu zapisničarke).

Sjednicu je u 15:30 sati otvorila predsjednica Upravnog vijeća Martina Perhat koja je pozdravila sve prisutne i predložila usvajanje sljedećeg dnevnog reda:

Dnevni red:

1. Usvajanje zapisnika sa 71. sjednice Upravnog vijeća Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku
2. Usvajanje Prijedloga prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu
3. Donošenje Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda i nenamjenskih donacija
4. Razno

Članovi Upravnog vijeća jednoglasno usvajaju predloženi dnevni red.

Prelazi se na prvu točku dnevnog reda.

Ad.1. Usvajanje zapisnika sa 71. sjednice Upravnog vijeća Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku

Članovi Upravnog vijeća upoznati su sa zapisnikom sa 71. sjednice Upravnog vijeća Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku, održane 24. studenog 2025. godine.

Članovi Upravnog vijeća nemaju primjedbi na zapisnik te Upravno vijeće jednoglasno donosi sljedeći

ZAKLJUČAK

Usvaja se zapisnik sa 71. sjednice Upravnog vijeća Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku, održane dana 24. studenog 2025. godine.

Prelazi se na sljedeću točku dnevnog reda.

Ad.2. Usvajanje Prijedloga prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu

Voditeljica računovodstva detaljno obrazlaže Prijedlog prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu, te redom iznosi: ukupni prihodi HKD-a Prvim se izmjenama financijskog plana za 2025.

godinu planiraju u iznosu 955.330,00 eura, a što da čini povećanje od 56.870,00 eura u odnosu na izvorni plan. Nadalje, ukupni rashodi planiraju se Prvim izmjenama financijskog plana u iznosu 1.016.400,00 eura, a što čini povećanje od 74.370,00 eura u odnosu na izvorni plan. Voditeljica računovodstva tu pojašnjava kako se razlika između planiranih prihoda i rashoda pokriva planiranim prenesenim viškom od 61.070,00 eura iz prethodne godine raspoređenim Odlukom o raspodjeli rezultata iz 2024. godine gdje realno ostvareni višak po vlastitim izvorima financiranja iznosi 61.043,25 eura što čini 43.632,80 eura viška od partnerstva u EU projektu Moving Balkans i 17.410,45 eura viška po ostalim vlastitim izvorima financiranja.

Voditeljica računovodstva nastavno pojašnjava kako se predlaže ukupno povećanje prihoda u odnosu na izvorni plan od 56.870,00 eura. S tim u vezi, pojašnjava u odnosu na skupinu 63 te ističe kako se povećanje od 56,59% u odnosu na izvorni plan odnosi na dodatno planirana sredstva u okviru pomoći iz projekta Aerowaves od 6.000,00 eura, dodatne planirane pomoći od Ministarstva kulture od 12.400,00 eura te prihoda po osnovi pomoći iz Primorsko-goranske županije većih za 700,00 eura u odnosu na izvorni plan. Nastavno u odnosu na skupinu 66 ističe kako se prihodi ostvareni po osnovi najma prostora i ostvarenih donacija uvećavaju ovim prijedlogom za 18.330,00 eura u odnosu na izvorni plan 2025. Također, u odnosu na skupinu 67 ističe kako se proračunski prihodi iz nadležnog proračuna prijedlogom Prvih izmjena financijskog plana 2025. godine uvećavaju za 21.940,00 eura zbog povećanja realnog rashoda plaće ostvarenog u prvih deset mjeseci 2025.godine. Nadalje, u odnosu na proračunske prihode na izvoru 1100 pojašnjava kako se opći prihodi i primici planiraju veći za 21.940,00 eura, pri čemu da se povećanje odnosi na prihod za pokrivanje troškova plaća (Hrvatski kulturni dom na Sušaku ovo povećanje predlaže zbog isplate 3 jubilarne nagrade zaposlenika, isplate 2 naknade za smrt roditelja, isplate naknade za dugotrajno bolovanje te realnog rashoda plaće ostvarenog u prvih deset mjeseci 2025.godine). Nastavno Voditeljica računovodstva iznosi kako Hrvatski kulturni dom na Sušaku predlaže i planira slijedeće vanproračunske prihode za Rebalans II. 2024. prema izvorima financiranja: 3100 gdje se vlastiti prihodi ostvaruju po osnovi pružanja usluge privremenog i povremenog korištenja prostora HKD-a izvođačima i procjenjuje se porast prihoda do kraja godine za 27.530,00 eura u odnosu na tekući plan zbog povećane potražnje za korištenjem prostora u tekućoj godini; 4400-prihodi za posebne namjene gdje se planiraju manji za 7,95% u odnosu na tekući plan, odnosno manji za 2.500,00 eura od iznosa tekućeg plana, a isti se ostvaruju prodajom ulaznica za programe (kod organizacije ljetne izložbe planirani prihodi nisu ostvareni jer je ulaz bio besplatan); 5710-pomoći iz državnog proračuna gdje se planiraju prihodi za 42,54% veći u odnosu na tekući plan, a radi se o namjenskim sredstvima od Ministarstva kulture za organizaciju programa koje Ustanova provodi i gdje se predlaže i planira uvećanje prihoda zbog naknadno dobivenih sredstava od Ministarstva kulture za organizaciju programa Ruksak pun kulture te potpore za projekte Moving Balkans i Aerowaves za 4.400,00 eura te 8.000,00 eura od Ministarstva kulture za nabavu rasvjetnog pulta; 5720- pomoći iz proračuna JLP(R)S gdje se predlažu i planiraju prihodi za 700,00 eura veći u odnosu na tekući plan temeljem naknadno odobrenih dodatnih 700,00 eura od strane Primorsko Goranske Županije za program Galerije Kortil; 5750- pomoći od međunarodnih organizacija gdje se planira i predlaže prihod u 2025. godini u iznosu 6.000,00 eura koji je ostvaren od realizacije projekta Aerowaves plesna platforma u lipnju 2025. godine; 6200-donacije gdje se planiraju za 9.200,00 eura niže u odnosu na tekući plan sukladno prihodu ostvarenom od donacije Erste banke u 2025. godini, a obzirom da nije ostvaren planiran prihod od Erste banke za festival Porto Etno te su sukladno tome umanjene i pozicije rashoda.

U odnosu na rashode poslovanja, Voditeljica računovodstva iznosi kako se predlaže ukupno povećanje rashoda u odnosu na izvorni plan od 74.370,00 eura. Naime, u odnosu na skupinu 31 – rashodi za zaposlene, ovim prijedlogom uvećavaju se za 24.180,00 eura ili 105,05% od Plana te planirana sredstva sada iznose 502.920,00 eura. Pojašnjava se kako Hrvatski kulturni dom na Sušaku ovo povećanje predlaže zbog isplata nagrada za radne rezultate iz vanproračunskih sredstava, isplate 3 jubilarne nagrade zaposlenika, isplate 2 naknade za smrt roditelja,

isplate naknade za dugotrajno bolovanje te realnog rashoda plaće ostvarenog u prvih deset mjeseci 2025.godine. Nadalje u odnosu na skupinu 32 – planirani materijalni rashodi povećavaju se ovim prijedlogom za 10,40% u odnosu na izvorni plan, a predloženo povećanje materijalnih troškova čine prvenstveno pozicije intelektualnih i ostalih usluga vezanih uz ostvarivanje programa ustanove te povećanje prati i povećanje predloženih planiranih vlastitih prihoda. Nadalje u odnosu na skupinu 34 – planirani financijski rashodi predlažu se za 30,00 eura veći u odnosu na izvorni plan, a odnose se na kamate. Nastavno skupina 38 – ostali rashodi smanjuju se prema prijedlogu u odnosu na izvorni plan za 100% jer isti u ovoj godini nisu realizirani. Iduća skupina 42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine viši su za 8.000,00 eura u odnosu na izvorni plan radi odobrenih 8.000,00 eura od Ministarstva kulture za opremanje scene – nabavku rasvjetnog pulta. Nadalje, proračunski rashodi na izvoru 1100 – Opći prihodi i primici planiraju se veći za 21.940,00 eura a povećanje se odnosi na prihod za pokrivanje troškova plaća, pri čemu Hrvatski kulturni dom na Sušaku ovo povećanje predlaže zbog isplate 3 jubilarne nagrade zaposlenika, isplate 2 naknade za smrt roditelja, isplate naknade za dugotrajno bolovanje te realnog rashoda plaće ostvarenog u prvih deset mjeseci 2025.godine.

Nadalje Voditeljica računovodstva objašnjava kako Hrvatski kulturni dom na Sušaku predlaže i planira slijedeće vanproračunske rashode za Rebalans I. 2025. prema izvorima financiranja: 3100-Vlastiti prihodi - gdje su rashodi na ovom izvoru planirani veći za 27.530,00 eura u odnosu na izvorni plan, a prate ostvarenje prihoda po osnovi pružanja usluge privremenog i povremenog korištenja prostora HKD-a izvođačima (procjenjuje se porast rashoda do kraja godine za 27.530,00 eura u odnosu na tekući plan prvenstveno zbog povećanih troškova intelektualnih i ostalih usluga vezanih uz ostvarivanje programa ustanove); 4400-Prihodi za posebne namjene – planiraju se rashodi manji za 7,95% u odnosu na tekući plan, odnosno manji za 2.500,00 eura od iznosa tekućeg plana (prihodi po ovom izvoru se ostvaruju prodajom ulaznica za programe, a kod organizacije ljetne izložbe planirani prihodi nisu ostvareni jer je ulaz bio besplatan pa po istom izvoru nisu ostvareni ni planirani rashodi od 2.500,00 eura); 5710-Pomoći iz državnog proračuna planiraju se rashodi za 42,54% veći u odnosu na tekući plan ili u apsolutnoj vrijednosti 12.400,00 eura veći, a radi se o namjenskim sredstvima od Ministarstva kulture za organizaciju programa koje Ustanova provodi, a pri čemu se predlaže i planira uvećanje rashoda ovog izvora financiranja za organizaciju programa Ruksak pun kulture, Porto Etno, za provedbu aktivnosti za projekt Moving Balkans, Aerowaves, za nabavu rasvjetnog pulta, cjelogodišnji izložbeni program Galerije Kortil te izložbu Glowing Globe; 5720- Pomoći iz proračuna JLP(R)S predlažu se i planiraju rashodi za intelektualne usluge Galerije Kortil za 700,00 eura veći u odnosu na tekući plan jer su Galeriji Kortil odobrena sredstva 700,00 eura viša od Primorsko Goranske Županije u odnosu na tekući plan 2025.; 5750- Pomoći od međunarodnih organizacija planiraju se i predlažu rashodi u 2025. godini sukladno prihodu po istom izvoru financiranja u 2025. godini u iznosu 6.000,00 eura koji je ostvaren od realizacije projekta Aerowaves plesna platforma u lipnju 2025. godine (rashodi se odnose na intelektualne usluge za izvedbu predstave „Where the boys are“ u sklopu istog projekta); 6200- Donacije - rashodi se planiraju za 9.200,00 eura niži u odnosu na tekući plan sukladno prihodu od 1.000,00 eura ostvarenom od donacije trgovačkog društva Plodine u 2025. godini za festival Porto Etno i donaciju Galeriji Kortil od Veleposlanstva Republike Slovenije u RH u planiranom iznosu 400,00 eura (planirani rashodi se odnose na nabavku namirnica za kuhanje na festivalu Porto Etno u iznosu 1.000,00 eura i 400,00 eura za smještaj za izlagačicu izložbe Glowing Globe Niku Erjavec); 9310- Višak – Vlastiti prihodi – rashodi se planiraju u iznosu 10.270,00 eura kao preneseni višak sukladno odluci o raspodjeli rezultata 2024. godine; 9440 – Višak – Prihodi za posebne namjene – rashodi se planiraju u iznosu 7.150,00 eura kao preneseni višak sukladno odluci o raspodjeli rezultata 2024. godine; 9575 – Višak – Pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU - rashodi se planiraju u iznosu 43.640,00 eura kao preneseni višak sukladno odluci o raspodjeli rezultata 2024. godine po osnovi sredstava od partnerstva u EU projektu

Moving Balkans; 9620- Višak – Donacije – rashodi se planiraju u iznosu 10,00 eura kao preneseni višak sukladno odluci o raspodjeli rezultata 2024. godine; Prema funkcijskoj klasifikaciji 082 – Službe kulture za Hrvatski kulturni dom na Sušaku predlaže se povećanje ukupnih rashoda od 74.370,00 eura u odnosu na izvorni plan.

Konačno, u okviru programa redovna djelatnost ustanove, Voditeljica računovodstva iznosi kako se predlaže povećanje sredstava za 74.300,00 eura ili 8,27% više od Plana te planirana sredstva sada iznose 972.760,00 eura. Naime, Voditeljica računovodstva nastavno pojašnjava da u okviru aktivnosti stručno, administrativno i tehničko osoblje, predlaže se povećanje sredstava u iznosu od 24.180,00 eura ili 105,05% od Plana te planirana sredstva sada iznose 502.920,00 eura, a pri čemu da Hrvatski kulturni dom na Sušaku ovo povećanje predlaže zbog isplata nagrada za radne rezultate iz vanproračunskih sredstava, isplate 3 jubilarne nagrade zaposlenika, isplate 2 naknade za smrt roditelja, isplate naknade za dugotrajno bolovanje te realnog rashoda plaće ostvarenog u prvih deset mjeseci 2025.godine. Nadalje, u okviru aktivnosti redovna djelatnost Ustanove, predlaže se povećanje od 4.510,00 eura ili 2,49% koje se odnosi na višak prihoda po vlastitim izvorima prenesen iz 2024. godine temeljem Odluke o raspodjeli rezultata od 9.310,00 eura te umanjena za 4.800,00 eura iz vanproračunskog izvora i prebacivanja istog iznosa na Programsku aktivnost ustanove. Nadalje, u okviru aktivnosti: programske aktivnosti Ustanove, predlaže se ukupno povećanje sredstava u iznosu od 39.410,00 eura ili 123,61% od Plana te planirana sredstva sada iznose 206.330,00 eura, a pri čemu ukupno povećanje uključuje sljedeća povećanja i smanjenja. Ovdje Voditeljica računovodstva iznosi kako proračunska sredstva ove aktivnosti ostaju ista, a povećanje vanproračunskih sredstava iznosi 39.410,00 eura. Do povećanja dolazi kod izvora prihoda od najma prostora za 32.330,00 eura. Sukladno istom povećani su rashodi vezani uz intelektualne i ostale usluge. Iznos također uključuje i uvećanje od 4.400,00 eura zbog naknadno dobivenih sredstava od Ministarstva kulture za organizaciju programa Ruksak pun kulture te potpore za projekte Moving Balkans i Aerowaves te 6.000,00 eura od projekta Aerowaves-plesna platforma. Rashodi aktivnosti su uvećani i za 5.880,00 eura temeljem viškova prihoda prema Odluci o raspodjeli rezultata iz 2024. godine. Unutar iste aktivnosti predlažu se i smanjenja po izvorima prihoda ostvarenih po izvoru donacija 9.200,00 eura gdje neće biti ostvaren prihod od Erste banke te su sukladno tome umanjene i pozicije rashoda. Nadalje, u okviru aktivnosti programska aktivnost Galerije Kortil – predlaže se ukupno povećanje rashoda za intelektualne usluge od 700,00 eura temeljem naknadno odobrenih dodatnih 700,00 eura od strane Primorsko Goranske Županije za program Galerije Kortil. Nastavno u okviru aktivnosti ljetni program Ustanove smanjenje iznosi 2.500,00 eura, zbog prihoda koji nisu u tolikom iznosu ostvareni od ljetne izložbe pa sukladno tome nisu nastali rashodi po istom izvoru od prodaje ulaznica. Nadalje u okviru kapitalnog projekta nabavka opreme predlaže se povećanje za 8.000,00 eura radi odobrenih 8.000,00 eura od Ministarstva kulture za opremanje scene, nabavku rasvjetnog pulta. Nastavno u okviru programa Europski projekti predlaže se povećanje sredstava za 70,00 eura ili 0,16% od Plana te planirana sredstva sada iznose 43.640,00 eura. Konačno, u okviru Projekta Moving Balkans – regionalna platforma suvremenog plesa - EU predloženo je povećanje vanproračunskih rashoda po istom izvoru Projekta za 70,00 eura radi točnog iznosa od 43.632,80 eura prebačenog viška sredstava u 2025. godinu iz 2024. godine temeljem Odluke o raspodjeli rezultata za 2024. godinu., za Projekt Moving Balkans.

Predsjednica upravnog vijeća Martina Perhat ovdje postavlja pitanje, s obzirom da se sada radi rebalans, da li su se u međuvremenu do sada mogla trošiti sredstva?

Voditeljica računovodstva odgovara kako je ustanova ta sredstva imala, odnosno sredstva su prebačena iz prethodne godine, a pri čemu tu postoji cijelo vrijeme kontakt s odjelom proračuna osnivača i tim više što se sve radi preko jedinstvenog zajedničkog programa Riznica. S tim u vezi, Voditeljica računovodstva pojašnjava kako se sve radi preko Riznice u kojoj se sve

mora kliknuti i istovremeno iskomunicirati sa osnivačem, a pri čemu da se viškovi raspoređuju naknadno u prvom rebalansu.

Članica upravnog vijeća Lara Badurina ovdje nadodaje kako je kontrola onda ipak izvršena bez obzira na konkretan rebalans.

Upravno vijeće suglasno je sa iznijetim podacima od strane Voditeljice računovodstva te predsjednica Upravnog vijeća Martina Perhat zaključuje raspravu.

Upravno vijeće jednoglasno donosi sljedeću

ODLUKU

I. Usvaja se Prijedlog prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu.

II. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Prelazi se na sljedeću točku dnevnog reda.

Ad.3. Donošenje Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda i nenamjenskih donacija

Voditeljica pravnih i općih poslova pojašnjava kako se predlaže donošenje novog Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda i nenamjenskih donacija, obzirom na obvezu iz odredbe članka 10. Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda i nenamjenskih donacija proračunskih korisnika Grada Rijeke (KLASA: 024-02/23-01/71-37, URBROJ: 2170-1-02-00-23-1, od 26. lipnja 2023. godine), a temeljem koje odredbe su svi proračunski korisnici dužni svoje akte uskladiti s odredbama citiranog Pravilnika. Imajući u vidu navedeno, a radi usklađivanja vlastitih akata ustanove s aktima hijerarhijski višeg tijela, ovdje osnivača, temeljem odredbi članka 56. stavka 3. Zakona o proračunu, članka 10. Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda i nenamjenskih donacija proračunskih korisnika Grada Rijeke (KLASA: 024-02/23-01/71-37, URBROJ: 2170-1-02-00-23-1, od 26. lipnja 2023. godine) te članka 22. Statuta Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku, ravnatelj predlaže Upravnom vijeću Hrvatskog kulturnog doma na Sušaku donošenje konkretnog Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda i nenamjenskih donacija.

Nakon kratke rasprave predsjednica Upravnog vijeća istu zaključuje te prijedlog odluke stavlja na glasovanje.

Upravno vijeće jednoglasno donosi sljedeću

ODLUKU

I. Donosi se Pravilnik o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda i nenamjenskih donacija

II. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Prelazi se na sljedeću točku dnevnog reda.

Ad.4. Razno

Pod točkom razno nije bilo pitanja ni prijedloga.

Sjednica je završila 01. prosinca 2025. godine u 16:00 sati

Zapisničar


Martina Kocjan Turčić

Predsjednica Upravnog vijeća


Martina Perhat

KLASA: 007-25-05/27
URBROJ: 2170-57-25-01