

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

	Izvršenje 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIHODI UKUPNO	0	415,000	415,000	415,000
6 PRIHODI POSLOVANJA	0	415,000	415,000	415,000
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	0	415,000	415,000	415,000
3 RASHODI POSLOVANJA	0	386,200	409,900	412,200
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	28,800	5,100	2,800
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0

**FINANCIJSKI PLAN PRORACUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUCNE
(REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO	- €	415,000.00 €	415,000.00 €	415,000.00 €
1 Opći prihodi i primici	- €	376,000.00 €	376,000.00 €	376,000.00 €
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	- €	376,000.00 €	376,000.00 €	376,000.00 €
3 Vlastiti prihodi	- €	39,000.00 €	39,000.00 €	39,000.00 €
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	- €	39,000.00 €	39,000.00 €	39,000.00 €

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
RASHODI UKUPNO	- €	415,000.00 €	415,000.00 €	415,000.00 €
1 Opći rashodi i primici	- €	376,000.00 €	376,000.00 €	376,000.00 €
<i>11 Opći rashodi i primici</i>	- €	376,000.00 €	376,000.00 €	376,000.00 €
3 Vlastiti rashodi	- €	39,000.00 €	39,000.00 €	39,000.00 €
<i>31 Vlastiti rashodi</i>	- €	39,000.00 €	39,000.00 €	39,000.00 €

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPNI RASHODI	0	415,000	415,000	415,000
08, REKREACIJA, KULTURA I RELIGIJA	0	415,000	415,000	415,000
082, Službe kulture	0	415,000	415,000	415,000

FINANCIJSKI PLAN PRORACUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE)
SAMOUPRAVE
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PROGRAM 1016	JAVNE POTREBE U KULTURI I RELIGI	- €	415.000,00 €	415.000,00 €	415.000,00 €
Aktivnost A101610	CENTAR URBANE KULTURE REGENERATOR	- €	415.000,00 €	415.000,00 €	415.000,00 €
Izvor financiranja 11	Opći rashodi / primici	- €	376.000,00 €	376.000,00 €	376.000,00 €
3	Rashodi poslovanja	- €	347.200,00 €	370.900,00 €	373.200,00 €
31	Rashodi za zaposlene	- €	159.000,00 €	115.000,00 €	115.000,00 €
311	Plaće (bruto)	- €	68.000,00 €	96.600,00 €	96.600,00 €
31111	Plaće za zaposlene	- €	68.000,00 €	96.600,00 €	96.600,00 €
312	Opći rashodi za zaposlene	- €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
31212	Nagrade	- €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
31216	Razgore za godišnji odmor	- €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
313	Doprinosi na plaće	- €	14.600,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	- €	14.600,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
32	Materijalni rashodi	- €	242.000,00 €	245.700,00 €	255.000,00 €
321	Nalazno troškovna zaposlenima	- €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
3211	Službena putovanja	- €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
32111	Orevnica za službeni put u zemlji	- €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
32112	Orevnica za službeni put u inozemstvu	- €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
32113	Nalazno za smještaj na službenom putu u zemlji	- €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
32114	Nalazno za smještaj na službenom putu u inozemstvu	- €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
32115	Nalazno za prijevoz na službenom putu u zemlji	- €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
32116	Nalazno za prijevoz na službenom putu u inozemstvu	- €	900,00 €	900,00 €	900,00 €
32119	Opći rashodi za službena putovanja	- €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
322	Rashodi za materijal i energiju	- €	34.000,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
32211	Uredski materijal	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
32214	Materijal namjene za čišćenje i održavanje	- €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
32216	Materijal za higijenske potrebe i negu	- €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
32219	Opći materijal za potrebe redovnog poslovanja	- €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €
3223	Energija	- €	23.000,00 €	27.000,00 €	27.000,00 €
32231	Električne energije	- €	9.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €
32233	Plin	- €	14.000,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	- €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje prostiranja i opreme	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
3225	Šifra inventar i uslugama	- €	3.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
32251	Šifra inventar	- €	3.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
323	Rashodi za usluge	- €	186.500,00 €	186.500,00 €	186.500,00 €
3231	Usluge telefona, faksa i prijenosa	- €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
32311	Usluge telefona, telefaksa	- €	1.400,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
32312	Usluge interneta	- €	900,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
32313	Podjarna	- €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	- €	15.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	- €	11.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	- €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
3233	Usluge promidžbe i informiranja	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
32331	Elektronički mediji	- €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
32332	Tisak	- €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
3234	Komunalne usluge	- €	12.500,00 €	15.200,00 €	15.200,00 €
32341	Oprema vodovod	- €	8.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
32342	Snabdjevanje i odvoz smeća	- €	2.000,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €
32349	Ostale komunalne usluge	- €	2.500,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
3235	Zakupnine i najamnine za opremu	- €	2.600,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
32353	Zakupnine i najamnine za opremu	- €	2.600,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	- €	100,00 €	- €	100,00 €
32361	Orevnici preventivnog zdravstvenog pregleda zaposlenika	- €	100,00 €	- €	100,00 €
3237	Prevedbeno i osobne usluge	- €	60.000,00 €	68.800,00 €	71.000,00 €
32371	Autorski honorari	- €	40.000,00 €	52.200,00 €	53.000,00 €
32372	Ugovori o djelu	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
32377	Usluge agencija, studentskog servisa	- €	2.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
32379	Ostale intelektualne usluge	- €	10.000,00 €	8.600,00 €	10.000,00 €
3238	računalne usluge	- €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
32389	Ostale računarske usluge	- €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
3239	Ostale usluge	- €	83.700,00 €	91.600,00 €	91.600,00 €
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uređivanja slikovno	- €	27.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
32392	Film i uzrada fotografija	- €	13.000,00 €	14.400,00 €	14.400,00 €
32395	Usluge čišćenja, pranja i slikovno	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
32396	Usluge čuvanja imovine i sigurno	- €	27.500,00 €	29.800,00 €	29.800,00 €
32399	Ostale nespomenute usluge	- €	20.200,00 €	23.400,00 €	23.400,00 €
329	Opći nespomenuti rashodi poslovanja	- €	17.600,00 €	16.300,00 €	16.300,00 €
3292	Premije osiguranja	- €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
32923	Premije osiguranja zaposlenih	- €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
3293	Reklamiranja	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
32931	Reklamiranja	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
3295	Pristojbe i naknade	- €	10.300,00 €	12.300,00 €	12.300,00 €
32953	Investicijske pristojbe	- €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
32959	Ostale pristojbe i naknade (ZAMP)	- €	10.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
3299	Opći nespomenuti rashodi poslovanja	- €	3.900,00 €	800,00 €	800,00 €
32991	Rashodi poslovanja	- €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
32999	Opći nespomenuti rashodi poslovanja	- €	3.200,00 €	500,00 €	500,00 €
34	Financijski rashodi	- €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
343	Ostali financijski rashodi	- €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	- €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
34311	Usluge banaka	- €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	- €	28.800,00 €	5.100,00 €	2.800,00 €
41	Rashodi za nabavu proizvedene nepotpune imovine	- €	1.000,00 €	- €	- €
42	Rashodi za nabavu proizvedene nepotpune imovine	- €	27.800,00 €	5.100,00 €	2.800,00 €
Izvor financiranja 31	Vlastiti rashodi	- €	39.000,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €
3	Rashodi poslovanja	- €	39.000,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €
32	Materijalni rashodi	- €	38.000,00 €	38.000,00 €	38.000,00 €
323	Rashodi za usluge	- €	38.000,00 €	38.000,00 €	38.000,00 €
3237	telekomunalne i osobne usluge	- €	39.000,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €
32371	Autorski honorari	- €	39.000,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €



Centar urbane kulture Regenerator

Ulica mladih 2, 49210 Zabok

OIB: 05309624730

E-mail: info@re-generator.hr

<https://re-generator.hr/>

Mobitel: +385 98 733 356

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

1. UVOD – SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

1.1. OPĆI PODACI O USTANOVU

Naziv i sjedište: Centar urbane kulture Regenerator

Adresa: Ulica mladih 2, 49210 Zabok

Osobni identifikacijski broj (OIB): 05309624730

Matični broj poslovnog subjekta: 05803993

RKP broj: 54124

Osnivač: Grad Zabok

Razina: 21 - Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave

Djelatnost: 9004 - Rad umjetničkih objekata

Datum upisa u registar: 19.01.2024.

Ravnatelj ustanove: Tin Šemovčan

Ukupni broj djelatnika do izrade Obrazloženja: 3

Kontakt: +385 98 733 356, info@re-generator.hr

1.1. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA) I ZAKONSKA PODLOGA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROJEKTI

Centar urbane kulture Regenerator kulturna ustanova osnovana 2024. godine odlukom Gradskoga vijeća Grada Zaboka.

Program kulture obuhvaća sljedeće aktivnosti:

- redovna djelatnost ustanova u kulturi
- glazbeno-scenski program i kulturne manifestacije
- koncertna i galerijsko-izložbena, manifestacijska djelatnost
- održavanje koncertnih prostora

Aktivnost: A101510, CENTAR URBANE KULTURE REGENERATOR

Osnovna djelatnost CUK-a odnosi se na trajno obavljanje djelatnosti u kulturi te organiziranje aktivnosti i manifestacija u realizaciji javnih potreba u kulturi od interesa za Osnivača, a ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi (NN 83/22).

Plan prihoda i rashoda, primitaka i izdataka izrađen je prema uputama za izradu proračuna za period 2024.-2026. godine za proračunske korisnike, na temelju pribavljenih ponuda i istraživanja tržišta s obzirom da nema izvršenja prethodne godine kao temelj za planiranje. Pored navedenoga, kod planiranja su uzeti u obzir i ostali parametri, ponajviše vezani uz gospodarske i društvene okolnosti na lokalnoj i globalnoj razini.

2.2. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROVOĐENJA PROGRAMA

Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti provođenja programa biti će broj organiziranih aktivnosti, broj posjetitelja po manifestaciji i postotak iznajmljenosti prostora.

2.3. ISHODIŠTE I POKAZATELJI IZRAČUNA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Centar u razdoblju 2024. – 2026. godini planira prihode od sljedećih izvora financiranja:

Tekuće pomoći od Grada Zaboka

- podmirenja rashoda za bruto plaće, doprinosa na plaće, jubilarne nagrade i pomoći, regresa, božićnica, dar djeci; moguća odstupanja zbog promjene broja zaposlenih
- podmirenje materijalnih i financijskih rashoda CUK-a (naknada za službena putovanja, uredski materijal, energija, komunalne usluge, materijal i usluge za tekuće investicijsko održavanje zgrade i opreme, računalne usluge, financijske usluge...)

Prihodi od pruženih usluga i najma prostora – vlastiti prihodi

- prihodi se odnose na pružanje usluga najma prostora i opreme

3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

	Izvršenje 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
082, Službe kulture	0	415.000	415.000	415.000
PRIHODI UKUPNO	0	415.000	415.000	415.000
6 PRIHODI POSLOVANJA	0	415.000	415.000	415.000
11 Opći prihodi i primici	0	376.000	376.000	376.000
31 Vlastiti prihodi	0	39.000	39.000	39.000
RASHODI UKUPNO	0	415.000	415.000	415.000
3 RASHODI POSLOVANJA	0	386.200	409.900	412.200

11 Opći prihodi i primici	0	347.200	370.900	373.200
31 Vlastiti prihodi	0	39.000	39.000	39.000
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	28.800	5.100	2.800
11 Opći prihodi i primici	0	28.800	5.100	2.800
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0	0

3.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA I PRIMITAKA

Funkcijskom klasifikacijom Centar planira prihode i rashode unutar 082 – službi kultura.

Ukupni prihodi planirani u 2024. godini iznose 415.000,00 eura. Isti iznos planiran je kao prihod CUK-a i u 2025. i u 2026. godini. Prihodi su planirani iz dva izvora. Za sve tri godine planirano je 376.000,00 eura općih prihoda i primitaka, tj. u iznosu s kojim osnivač pomaže CUK-u. Također, za sve tri godine planiran je isti iznos iz izvora vlastitih prihoda, u iznosu od 39.000,00 eura. Vlastiti prihodi su planirani temeljem Plana rada CUK-a za 2024. godinu, uzimajući u obzir propisani prag od 40.000,00 € za ulazak u sustav PDV-a. Planirani prihodi iz izvora vlastitih prihoda se mogu razlikovati od realiziranih.

Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji (31, Vlastiti prihodi):

- 64223 Prihodi od iznajmljivanja postrojenja i opreme (9.000,00 eura/godišnje) – planirano temeljem cijena najma rasvjetne, audio i video opreme iz Cjenika, Plana rada i očekivane potražnje za uslugom
- 64225 Prihodi od zakupa poslovnih objekata (28.000,00 eura/godišnje) – planirano temeljem cijena najma dvorane, sviraone i konferencijske dvorane iz Cjenika, Plana rada i očekivane potražnje za uslugom
- 64229 Ostali prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine (1.000,00 eura/godišnje) – planirano temeljem očekivane potražnje za uslugom najma Silosa i Inkubatora
- 68311 Ostali prihodi (1.000,00 eura/godišnje) – planirano temeljem očekivanje potražnje za ostalim aktivnostima prema Planu rada

Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji (11, Opći prihodi i primici):

- 67111 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovan (2024. – 347.200,00, 2025. – 370.900,00, 2026. – 373.200,00) – planirano temeljem Proračuna grada Zaboka za razdoblje 2024. – 2026. umanjeno za prihode za planiranu nabavu nefinancijske imovine za pojedinu godinu
- 67121 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (2024. - 28.800,00, 2025. – 5.100,00, 2026. – 2.800,00) – planirano u iznosu ukupnih planiranih rashoda za nabavu nefinancijske imovine za pojedinu godinu

Ukupni rashodi planirani za razdoblje 2024. – 2026. iznose 415.000,00 eura godišnje. Iz izvora vlastitih izvora je planirano 39.000,00 eura godišnje, i to za rashod autorskih ugovora. Planirani rashodi iz izvora vlastitih prihoda ovisiti će o realizaciji vlastitih prihoda. Iz izvora općih prihoda i primici financiraju se rashodi poslovanja (rashodi za zaposlenike, materijalni i financijski rashodi, rashodi za usluge) u 2024. godini u iznosu 347.200,00, u 2025. 370.900,00 eura i u 2026. 373.200,00 eura. Iz istog izvora planirani su i rashodi

za nabavu nefinancijske imovine, tj. u 2024. godini 28.800,00, u 2025. 5.100,00 i u 2026. 2.800,00 eura. Protekom godina smanjuju se rashodi za nabavu nefinancijske imovine, a povećavaju rashodi poslovanja. Nabavljenim osnovnim sredstvima se planira povećanje obujma posla, a posljedično i rashoda poslovanja.

Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji (31, Vlastiti prihodi):

- 32371 Autorski honorari (39.000,00/godišnje) – planirano se temelji ne Planu rada i okvirnim obračunima organizacije manifestacija.

Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji (11, Opći prihodi i primici):

- 31111 Plaće za zaposlene (2024. - 88.000,00, 2025.-2026. – 96.000,00/godišnje) – za 2024. planirano za 4 zaposlenika (Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji poslova) za 10 mjeseci. Za 2025. i 2026. godinu planirano je 115.000 eura godišnje prema istim podacima, no za period cijele godine.
- 31212 Nagrade (1.200,00/godišnje) – planirano za 4 zaposlenika (Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji poslova) (božićnica)
- 31216 Regres za godišnji odmor (1. 200,00/godišnje) – planirano za 4 zaposlenika temeljem podataka o materijalnim pravima (Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji poslova) (regres)
- 31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (2024. – 14.600,00, 2025.-2026. – 16.000,00/godišnje) – za 2024. planirano za 4 zaposlenika (Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji poslova, propisani doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje) za 10 mjeseci. Za 2025. i 2026. godinu planirano je 16.000 eura godišnje prema istim podacima, no za period cijele godine.
- 32111 Dnevnice za službeni put u zemlji (200,00/godišnje) – planirano sudjelovanje dviju osoba na konferenciji u Šibeniku
- 32112 Dnevnice za službeni put u inozemstvu (700,00/godišnje) – planirano sudjelovanje dviju osoba na konferencijama u Skopju, Ljubljani i Beogradu
- 32113 Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji (600,00/godišnje) – planirano sudjelovanje dviju osoba na konferenciji u Šibeniku
- 32114 Naknade za smještaj na službenom putu u inozemstvu (1.400,00/godišnje) – planirano sudjelovanje dviju osoba na konferencijama u Skopju, Ljubljani i Beogradu
- 32115 Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji (300,00/godišnje) – planirano sudjelovanje dviju osoba na konferenciji u Šibeniku
- 32116 Naknade za prijevoz na službenom putu u inozemstvu (900,00/godišnje) – planirano sudjelovanje dviju osoba na konferencijama u Skopju, Ljubljani i Beogradu
- 32119 Ostali rashodi za službena putovanja (400,00/godišnje) – planirani ostali troškovi dviju osoba na konferencijama
- 32211 Uredski materijal (1.000,00/godišnje) – Planirano temeljem okvirne procjene potrebe za uredskim materijalom i istraživanjem tržišta
- 32214 Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje (1.300,00/godišnje) – Planirano temeljem okvirne procjene potrebe za materijalom za čišćenje i istraživanjem tržišta

- 32216 Materijal za higijenske potrebe i njegu (1.100,00/godišnje) – Planirano temeljem okvirne procjene potrebe za materijalom za higijenske potrebe i istraživanjem tržišta
- 32219 Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja (1.600,00/godišnje) – Planirano temeljem okvirne procjene potrebe za raznim potrošnim materijalom (npr. opne za bubnjeve, tekućina za dim mašinu, lampe za pojačala) i istraživanjem tržišta
- 32231 Električna energija (2024. - 9.000,00, 2025.-2026. – 11.000,00/godišnje) – za 2024. okvirno planirano 9.000,00 za 10 mjeseci. Za 2025. i 2026. godinu planirano je 11.000 eura godišnje na isti način, no za period cijele godine. S obzirom da nema potrošnje prethodnog razdoblja na kojem bi temeljili ovaj plan, postoji mogućnost odstupanja realizacije od planiranog.
- 32233 Plin (2024. - 14.000,00, 2025.-2026. – 16.000,00/godišnje) – za 2024. okvirno planirano 14.000,00 za 11 mjeseci. Za 2025. i 2026. godinu planirano je 16.000 eura godišnje na isti način, no za period cijele godine. S obzirom da nema potrošnje prethodnog razdoblja na kojem bi temeljili ovaj plan, postoji mogućnost odstupanja realizacije od planiranog.
- 32241 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata (2.000,00/godišnje) – okvirno planirano za potrebe izvanrednog održavanja
- 32242 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme (1.000,00/godišnje) – okvirno planirano za potrebe izvanrednog održavanja
- 32251 Sitni inventar (2024. – 3.000,00, 2025.-2026. – 2.000,00/godišnje) – 2024. kao početna godina rada zahtjeva nabavku osnovnog sitnog inventara potrebnog za normalno funkcioniranje rada CUK-a, stoga je u narednim godinama planiran manji iznos
- 32311 Usluge telefona, telefaksa (2024. – 1.400,00, 2025.-2026. – 1.500,00/godišnje) – okvirna procjena troškova telefona, no za 2024. godinu u nižem iznosu radi kraćeg perioda korištenja usluge telefona
- 32312 Usluge interneta (2024. - 900,00, 2025.-2026. – 1.000,00/godišnje) – planirano temeljem traženih ponuda i istraživanja tržišta no za 2024. godinu u nižem iznosu radi kraćeg perioda korištenja usluge interneta
- 32313 Poštarina (pisma, tiskanice i sl.) (50,00/godišnje) – okvirna procjena potrebe za poštarskim uslugama
- 32321 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata (2024. - 11.000,00, 2025.-2026. – 7.000,00/godišnje) – okvirno planirano temeljem traženih ponuda i istraživanja tržišta. Za 2024. godinu planiran je viši iznos jer je u planu npr. kupovina i stavljanje u pogon WLAN mreže što zahtjeva radove na građevinskom objektu
- 32322 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme (4.000,00/godišnje) – planirano temeljem traženih ponuda i istraživanja tržišta za npr. održavanje dizala i ostale opreme
- 32331 Elektronski mediji (1.500,00/godišnje) – planirano temeljem traženih ponuda i istraživanja tržišta (npr. glazbeni streaming servis i izrada održavanje web stranice)
- 32332 Tisak (3.500,00/godišnje) – planirano temeljem traženih ponuda i istraživanja tržišta (npr. tisak promo materijala)
- 32341 Opskrba vodom (2024. - 8.000,00, 2025.-2026. – 10.000,00/godišnje) – za 2024. okvirno planirano 8.000,00 za 10 mjeseci. Za 2025. i 2026. godinu planirano je 10.000 eura godišnje na isti način, no za period cijele godine. S obzirom da nema potrošnje prethodnog razdoblja na kojem bi temeljili ovaj plan, postoji mogućnost odstupanja realizacije od planiranog.

- 32342 Iznošenje i odvoz smeća (2.000,00/godišnje) – okvirno planirano. S obzirom da nema potrošnje prethodnog razdoblja na kojem bi temeljili ovaj plan, postoji mogućnost odstupanja realizacije od planiranog.
- 32349 Ostale komunalne usluge (2024. - 2.500,00, 2025.-2026. – 3.000,00/godišnje) – za 2024. okvirno planirano 2.500,00 za 10 mjeseci. Za 2025. i 2026. godinu planirano je 3.000 eura godišnje na isti način, no za period cijele godine. S obzirom da nema potrošnje prethodnog razdoblja na kojem bi temeljili ovaj plan, postoji mogućnost odstupanja realizacije od planiranog.
- 32353 Zakupnine i najamnine za opremu (2024. - 2.650,00, 2025.2026. – 3.500,00/godišnje) – planirano temeljem istraživanja tržišta i okvirnog najam opreme za događanja na vanjskoj bini po danu. Za 2024. okvirno planirano 2.650,00 za 9 mjeseci. Za 2025. i 2026. godinu planirano je 3.000 eura godišnje na isti način, no za period cijele godine.
- 32361 Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika (2024. i 2026. po 100,00) – planirano za izradu sanitarne iskaznice čistaćici
- 32371 Autorski honorari (2024. - 48.000,00, 2025. – 52.200,00, 2026. – 53.050,00) – planirano se temelji ne Planu rada i okvirnim obračunima organizacije redovnih manifestacija u 2024. godini. Za naredne godine, očekivanja su da će biti potreba za višim rashodima pa su tako i planirani.
- 32372 Ugovori o djelu (5.000,00/godišnje) – okvirno planirano temeljem očekivane potrebe za radom stručnih vanjskih suradnika
- 32377 Usluge agencija, studentskog servisa (prijepisi, prijevodi i dr. (2024. - 2.000,00, 2025.-2026. – 3.000,00/godišnje) – okvirno planirano temeljem očekivane potrebe za radom studenata u 2024. godini. Za naredne godine, očekivanja su da će biti potreba za višim rashodima pa su tako i planirani.
- 32379 Ostale intelektualne usluge (2024. i 2026. 10.000,00/godišnje, 2025. – 8.650,00) – planirano temeljem ponuda i istraživanja usluga (pr. knjigovodstvene usluge, usluge zaštite na radu). Razlika 2025. godine u odnosu na ostale godine je iz razloga što određena ispitivanja je potrebno obavljati svake druge godine.
- 32389 Ostale računalne usluge (250,00/godišnje) – planirano za program blagajne i putnih naloga te temeljem istraživanja tržišta
- 32391 Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i sl. (2024. - 22.000,00, 2025.-2026. – 24.000,00/godišnje) – planirano temeljem istraživanja cijena na tržištu te Planom rada (pr. izrada vizual). U 2024. godini s obzirom na kraći period provedbe Plana rada je planirano manje u odnosu na ostale godine.
- 32392 Film i izrada fotografija (2024. - 13.000,00, 2025.-2026. – 14.400,00/godišnje) – planirano temeljem istraživanja cijena na tržištu te Planom rada (pr. usluge fotografa). U 2024. godini s obzirom na kraći period provedbe Plana rada je planirano manje u odnosu na ostale godine
- 32395 Usluge čišćenja, pranja i sl. (1.000,00/godišnje) – okvirno planirano temeljem očekivane potrebe za uslugom čišćenja
- 32396 Usluge čuvanja imovine i osoba (2024. – 27.500,00, 2025.-2026. – 28.800,00/godišnje) – planirano temeljem istraživanja cijena na tržištu te Planom rada (pr. zaštitarske usluge). U 2024. godini s obzirom na kraći period provedbe Plana rada je planirano manje u odnosu na ostale godine
- 32399 Ostale nespomenute usluge (2024. – 20.200,00, 2025.-2026. – 23.400,00/godišnje) – planirano temeljem istraživanja cijena na tržištu te Planom rada (pr. usluge raznog osoblja koji bi

sudjelovali u organizaciji aktivnosti iz Plana rada). U 2024. godini s obzirom na kraći period provedbe Plana rada je planirano manje u odnosu na ostale godine

- 32923 Premije osiguranja zaposlenih (1.200,00/godišnje) – planirano ugovoriti policu u iznosu do 300,00 po zaposlenom
- 32931 Reprezentacija (2.000,00/godišnje) – okvirno planirano. S obzirom da nema potrošnje prethodnog razdoblja na kojem bi temeljili ovaj plan, postoji mogućnost odstupanja realizacije od planiranog.
- 32953 Javnobilježničke pristojbe (300,00/godišnje) – planirano temeljem okvirne procjene potrebe za javnobilježničkim uslugama
- 32959 Ostale pristojbe i naknade (2024. – 10.000,00, 2025.-2026. – 12.000,00/godišnje) – planirano za ZAMP. U 2024. godini s obzirom na kraći period provedbe Plana rada je planirano manje u odnosu na ostale godine, u odnosu 10:12
- 32991 Rashodi protokola (vijenci, cvijeće, svijeće i slično) (300,00/godišnje) – planirano temeljem okvirne procjene potrebe za protokolima
- 32999 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (2024. – 3.200,00, 2025.-2026. – 500,00/godišnje) – planirano za izvanredne i iznenadne rashode poslovanja. U 2024. godini s obzirom na početak rada očekuje se više izvanrednih i neplaniranih situacija u odnosu na ostale godine
- 34311 Usluge banaka (150,00/godišnje) – planirano temeljem okvirne procjene potrebe za bankarskim uslugama
- 41231 Licence (2024. – 1.000,00) – planirano za nabavku licenci za programe na računalima u 2024. godini
- 42211 Računala i računalna oprema (2024. - 7.600,00) – planirana nabavka tri laptopa, tableta i servera temeljem istraživanja cijena na tržištu i ponuda
- 42222 Telefoni i ostali komunikacijski uređaji (2024. i 2026. - 2.600,00, 2025. – 1.600,00) – 2024. i 2026. godina planirana nabavka dva mobitela godišnje, a u 2025. jedan. Planirano temeljem istraživanja cijena na tržištu i ponuda
- 42232 Oprema za održavanje prostorija (2024. – 6.000,00) – planirana nabavka ribača poda i profesionalnog usisivača temeljem istraživanja cijena na tržištu i ponuda
- 42234 Oprema za civilnu zaštitu (2024. - 11.600,00) – planirano za postavljanje sustava video nadzora temeljem istraživanja cijena na tržištu i ponuda
- 42252 Mjerni i kontrolni uređaji (2025. – 3.500,00, 2026. – 200,00) – u 2025. godini u planu je nabavka brojača posjetitelja s kamerom i software te održavanje, a u 2026. godini nabavka dodatne kamere ako se za to ukaže potreba. Iznos je planiran temeljem istraživanja cijena na tržištu i ponuda

3.2. OBRAZLOŽENJE PRENESENOG MANJKA ODNOSNO VIŠKA FINACIJSKOG PLANA

S obzirom da CUK posluje od siječnja 2024. godine, nema viškova/manjkova iz prethodnih razdoblja.

Također, nije planiran ni višak, tj. manjak za 2025. i 2026. godinu.