



CENTAR ZA KULTURU I FILM AUGUSTA CESARCA
ILICA 227, 10 000 ZAGREB, OIB: 89479352022
www.centarcesarec.hr
KLASA: 400-04/26-01/01
URBROJ: 251-742-26-04-4

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 01.1.2025. DO 31.12.2025.

I. UVODNI DIO

Centar obavlja djelatnosti u kulturi te organiziranja aktivnosti i manifestacija u realizaciji javnih potreba u kulturi od interesa za svog osnivača i to:

- pripremu i organizaciju, prikazivanje i predstavljanje kulturno-umjetničkog stvaralaštva, a posebno:
- organiziranje kazališnih, glazbenih, estradnih i drugih kulturno-umjetničkih programa;
- organizaciju, edukativnih aktivnosti i radionica, tribina, predavanja, konferencija, stručnih skupova, kulturno-umjetničke poduke, a posebno:
- organiziranje aktivnosti putem kreativnih radionica, sekcija i drugih oblika djelovanja iz djelatnosti kulture (kazališne, plesne, glazbene, književne, likovne, audiovizualnih, folklora i drugih djelatnosti kulture);
- organiziranje tečajeva iz područja ekologije i stranih jezika;
- aktivnosti i manifestacije usmjerene na povećanje dostupnosti, pristupa i sudjelovanja u kulturi, raznolikosti kulturnog sadržaja te suradnje s organizacijama civilnoga društva;

Centar obavlja i druge djelatnosti koje služe obavljanju djelatnosti upisane u sudski registar, a koje se, u manjem opsegu i, uobičajeno, obavljaju uz upisanu djelatnost uključujući organiziranje izložbi (prezentacija pokretnih kulturnih dobara) te javno prikazivanje audiovizualnih djela.

II. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.

1.) PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu 1.111.300,00 eura, a u razdoblju 01-12.2025. ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.004.418,95 eura (90,38%), a odnose se na:

- prihode iz nadležnog proračuna
- prihode od pruženih usluga
- prihode za posebne namjene
- pomoći iz drugih proračuna
- Donacije

Izvor 1.1.2

Najveći dio prihoda u iznosu od 747.286,77 eura čine prihodi od nadležnog proračuna Grada Zagreba, a odnose se na financiranje rashoda poslovanja iz redovne i programske djelatnosti te održavanje i opremanje ustanove.

U 2025. god. Grad Zagreb je doznačio dio sredstava za rashode koje je ustanova ostvarila u 2024. god., a dio sredstava za rashode u 2025. god. (za plaće 12/25., materijalne i programske rashode 12/25.) doznačeni su u siječnju 2026. god. te ne čine prihod u financijskom izvještaju za 2025. godinu.

Izvor 3.1.1

Vlastiti prihodi, tj. prihodi od pruženih usluga ostvareni su u iznosu 21.085,05 eura, odnosno 104,90 % planiranog iznosa, a odnose se najvećim djelom na suorganizacije programa u prostoru. U protekloj godini Centar je ostvario veliki dio partnerskih suradnji kroz suorganizaciju programa u prostoru bez naplate. Ostvareni prihodi se koriste za pokriće rashoda vlastite redovne i programske djelatnosti te nabavu nefinancijske imovine.

Izvor 4.3.1

Ostali nespomenuti prihodi tj. prihodi od prodanih ulaznica i redovne djelatnosti ostvareni su u iznosu od 206.254,13 eura što je 109,71 % planiranog iznosa, a rezultat su dobre posjećenosti i proširenja obima programa. Koriste se većim dijelom za pokriće rashoda redovne i programske djelatnosti.

Izvor 5.2.1

Tekuće pomoći iz proračuna koji nam nije nadležan čine pomoći od Hrvatskog audiovizualnog centra, a u 2025. je ostvaren prihod u iznosu 15.320,00 eura.

Izvor 6.1.1

Donaciju čini potpora filmskom programu od međunarodne organizacije Europa Cinemas, a u 2025.god. ostvaren je prihod u iznosu od 14.473,00 eura.

2.) RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 1.111.300,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 981.065,39 eura što je 88,28 % u odnosu na financijski plan.

Izvor 1.1.2 aktivnost A212401 redovna djelatnost – prema financijskom planu u 2025. godini planirani su rashodi u iznosu 685.900,00 eura, a godišnje izvršenje iznosi 650.062,18 eura što je 94,78% plana.

Na poziciji rashodi za zaposlene do odstupanja je došlo jer se zapošljavanje realiziralo kasnije tijekom godine od planiranog.

Izvor 1.1.2 aktivnost A212402 programska djelatnost - prema financijskom planu u 2025. godini planirani su rashodi u iznosu 130.000,00 eura, a godišnje izvršenje iznosi 119.220,58 eura što je 91,71% plana.

Najveći programski izazovi u provedbi programa odnosili su se na djelomična odstupanja u realizaciji rezidencijalnog programa koji unatoč višekratnim javnim pozivima, nije ostvario očekivani interes prijavitelja. Također, jedna planirana aktivnost u okviru filmske djelatnosti realizirana je u izmijenjenom obliku, ali ne u obliku međunarodne suradnje kroz rezidenciju stranih umjetnika u Zagrebu

Izvor 1.1.2 aktivnost K212401 održavanje i opremanje ustanova u kulturi - prema financijskom planu u 2025. godini planirani su rashodi u iznosu 52.000,00 eura, a godišnje izvršenje iznosi 6787,50 eura što je 13,05% plana.

Do značajnijeg odstupanja od plana (manje ostvareno od planiranog) bilježimo na uslugama za tekuće i investicijsko održavanje (kapitalne investicije) zbog procedura ishoda suglasnosti na koje nismo mogli utjecati, a odnosi se na proceduru javne nabave za radove prema Projektu sanacije pomoćne građevine u Ilici 208. Zbog navedenog radove nije bilo moguće izvršiti u 2025. god.

Izvor 3.1.1 aktivnost A212401 redovna djelatnost – prema financijskom planu u 2025. god. planirani su rashodi u iznosu 12.500,00, a godišnje izvršenje iznosi 13.019,54 eura što je 104,16% plana. Manje odstupanje (veće od planiranog) bilježi se na materijalu za tekuće i investicijsko održavanje radi nepredvidivosti potreba obzirom da Centar upravlja s nekoliko lokacija.

Izvor 3.1.1 aktivnost A212402 programska djelatnost – prema financijskom planu u 2025. god. planirani su rashodi u iznosu 6.000,00 eura, a nije bilo izvršenja jer nije bilo potreba.

Izvor 3.1.1 aktivnost K212401 održavanje i opremanje ustanova u kulturi - prema financijskom planu u 2025. god. planirani su rashodi u iznosu 9.000,00 eura, a godišnje izvršenje iznosi 5.359,51 eura što je 59,55%, plana, a do odstupanja je došlo jer se nabava uredskog namještaja prolongirala za narednu godinu.

Izvor 4.3.1 aktivnost A212401 redovna djelatnost - prema financijskom planu u 2025. god. planirani su rashodi u iznosu 41.900,00, a godišnje izvršenje iznosi 29.006,37 eura što je 69,23%. Nije bilo potrebe za službenim putovanjima i nekim ostalim uslugama.

Izvor 4.3.1 aktivnost A212402 programska djelatnost - prema financijskom planu u 2025. god. planirani su rashodi u iznosu 142.400 eura, a godišnje izvršenje iznosi 124.706,63 eura što je 87,57%, a manje ostvarenje je u skladu s održanim programima i aktivnostima.

Izvor 4.3.1 aktivnost K212401 održavanje i opremanje ustanova u kulturi - prema financijskom planu u 2025. god. planirani su rashodi u iznosu 3.700,00 eura, a godišnje izvršenje iznosi 3.110,08 eura što je 84,06 %, plana, a do manjih odstupanja je došlo u okviru realnih potreba.

Izvor 5.2.1 aktivnost A212402 pomoći iz drugih proračuna - prema financijskom planu u 2025. god. planirani su rashodi u iznosu 16.400,00 eura, a godišnje izvršenje iznosi 15.320,00 eura što je 93,41 %, realizacija je bila u skladu s prihodima ostvarenim u 2025. god. iz ovog izvora. Dio sredstava je doznačen u 2026. godini.

Izvor 6.1.1. aktivnost A212402 donacije - prema financijskom planu u 2025. god. planirani su rashodi u iznosu 11.500,00 eura, a godišnje izvršenje iznosi 14.473,00 eura što je 125,85 %, realizacija je bila u skladu s prihodima ostvarenim u 2025. god. iz ovog izvora.

Rashodi su raspoređeni prema proračunskim klasifikacijama u financijskom planu, a prema ekonomskoj klasifikaciji to su:

- rashodi za zaposlene (ostvareni 95,10%)
- materijalni rashodi (ostvareni 82,07%)
- financijski rashodi (ostvareni 82,63 %)
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine (ostvareni 76,54%)

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI: Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji evidentirani su u okviru Funkcije 082 Službe kulture.

RAČUN FINANCIRANJA: U 2025. godini nije bilo primitaka niti izdataka.

Ukupni prihodi i primici u razdoblju 01-12.2025. ostvareni su u iznosu od 1.004.418,95 eura, a rashodi i izdaci u iznosu eura 981.065,39 te je u ovom izvještajnom razdoblju ostvaren višak od 23.353,56 eura.

Višak koji Centar prenosi u slijedeće razdoblje iznosi 136.149,36 eura.

Podaci o stanju novčanih sredstava na računima na početku i kraju izvještajnog razdoblja:
01.01.2025. = 166.636,20 eur / 31.12.2025. = 208.774,77 eura

III. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GOD.

Sastavni dio posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana je i tablica o pokazateljima uspješnosti

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ostvarena vrijednost I. – XII. 2025
Stabilna potpora programskim aktivnostima ustanova	Potporom programima osigurat će se stabilnost, razvoj i podrška kako bi se realizacijom raznovrsnih programskih aktivnosti doprinijelo kulturnoj ponudi koja odgovara suvremenim potrebama zajednice	Broj Programa (programskih cjelina)	36	Ustanova u kulturi	38	40

OBJAŠNJENJE TABLICE:

U tablici je nadopisan pojam **programskih cjelina** s obzirom na to da prethodno nije definiran pojam program.

Centar za kulturu i film Augusta Cesarca unutar filmske djelatnosti godišnje održi preko 800 projekcija filmova. U tablici nije pobrojana svaka projekcija kao zaseban program već su navedene **programske cjeline** unutar kojih projiciramo pojedini film (aktivnost). Centar unutar glazbene djelatnosti održi više koncerata godišnje, ali je u tablici naveden broj programskih cjelina. Ista logika promijenjena je na programe iz djelatnosti centara za kulturu.

POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapital

Ustanova se nije zaduživala.

2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Ustanova nije koristila sredstva fondova Europske unije.

3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Ustanova nije imala danih zajmova ni potraživanja po danim zajmovima.

4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Tablica nenaplaćenih potraživanja i dospjelih obveza na dan 31.12.2025. te obveza po osnovi sudskih sporova.

5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Ustanova nije davala jamstva ni imala plaćanja po protestiranim jamstvima.

U Zagrebu, 27. 2. 2026.

Voditeljica financijskih i računovodstvenih poslova
Snježana Samardžić



Ravnateljica:
Maja Jurić Ivoš



