|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 32711 |
| **Naziv obveznika** | GRADSKO KAZALIŠTE POŽEGA |
| **Razina** | 21 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA RAZDOBLJE**

**I - VI 2025.**

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 214.822,66 | 240.090,67 | 111,8 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 173.855,94 | 221.268,49 | 127,3 |
|  | **VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)** | **X001** | **40.966,72** | **18.822,18** | **45,9** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 0,00 | 0,00 | - |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 0,00 | 0,00 | - |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 7-4, 4-7)** | **X002, Y002** | **0,00** | **0,00** | **-** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 0,00 | 0,00 | - |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)** | **X003, Y003** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)** | **X005** | **40.966,72** | **18.822,18** | **45,9** |

Ukupni prihodi iznose 240.090,67 eura, a ukupni rashodi iznose 221.268,49 eura, iz čega proizlazi tekući višak prihoda u iznosu 18.822,18 eura što sa prenesenim manjkom iz prethodne godine u iznosu 327,97 eura čini ukupni rezultat u iznosu 18.494,21 eura.

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (šifre 6361+6362) | 636 | 24.800,00 | 28.800,00 | 116,1 |

Prihodi su povećani u odnosu na prethodno razdoblje jer su odobrena veća sredstva u skladu s Ugovorima od nadležnog ministarstva za financiranje javnih potreba u kulturi za programsku djelatnost.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (šifre 6614+6615) | 661 | 11.437,22 | 17.144,36 | 149,9 |

Prihodi su povećani u odnosu na prethodno razdoblje, odnose se na usluge najma prostora vanjskim korisnicima.

Bilješka 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6631 | Tekuće donacije | 6631 | 1.870,00 | 100,00 | 5,3 |

Prihodi su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje iz razloga što je manje uplaćenih donacija od pravnih osoba za kazališnu djelatnost.

Bilješka 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (šifre 6711 do 6714) | 671 | 136.460,94 | 153.343,71 | 112,4 |

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – ovaj prihod prati rashode koji su isplaćeni iz izvora 1.0. Opći prihodi i primici odnosno izvor Grada. Namijenjen je za rashode za zaposlene i materijalne rashode. Tijekom tekućeg razdoblja povećala se osnovica za plaću te su rashodi za zaposlene značajno uvećali prihod proračuna.

Bilješka 6.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 31 | Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313) | 31 | 97.127,95 | 119.873,22 | 123,4 |

Rashodi su povećani u odnosu na prethodno razdoblje zbog povećanja osnovice za plaće u skladu s Kolektivnim ugovorom.

Bilješka 7.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 312 | 12.551,07 | 6.197,60 | 49,4 |

Rashodi su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje jer nije bilo isplate otpremnine za odlazak u mirovinu.

Bilješka 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima (šifre 3211 do 3214) | 321 | 4.548,31 | 6.987,35 | 153,6 |

Rashodi su povećani zbog veće aktivnosti ustanove. Odnose se na službena putovanja, odnosno za putovanja glumaca i tehničkog osoblja na gostujuće predstave u drugim gradovima i kazalištima.

Bilješka 9.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 3237 | 53.986,22 | 67.198,83 | 124,5 |

Rashodi su povećani zbog veće aktivnosti ustanove. Odnose se na autorske ugovore i usluge raznih umjetnika i glumaca koji su sudjelovali u realizaciji programa.

Bilješka 10.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3238 | Računalne usluge | 3238 | 300,45 | 609,32 | 202,8 |

Rashodi su povećani zbog održavanje mrežnih stranica ustanove.

Bilješka 11.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3239 | Ostale usluge | 3239 | 728,40 | 1.490,76 | 204,7 |

Rashodi su povećani, odnose se na grafičke i tiskarske usluge promidžbenih i ostalih materijala za programe kazališnih predstava i događanja.

Bilješka 12.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 324 | 1.583,80 | 5.049,26 | 318,8 |

Rashodi su povećani, odnose se na troškove putovanja i smještaja glumaca iz drugih kazališta koji su angažirani u gostujućim predstavama.

Bilješka 13.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3293 | Reprezentacija | 3293 | 454,90 | 2.291,99 | 503,8 |

Rashodi su znatno povećani jer se ove godine obilježavala 30. obljetnica od osnivanja kazališta i tim povodom uz program za Dan Grada izvedena je i premijera predstave na kojoj su prisustvovali brojni ugledni gosti.

Bilješka 14.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3299 | 175,04 | 1.747,96 | 998,6 |

Rashodi su povećani i odnose se na troškove objave oglasa za natječaj za ravnatelja ustanove.

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 15.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27) | V007 | 3.261,27 | - |

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 4.061,27 eura. Sastoje se od dospjelih obveza u iznosu 3.261,27 eura (računi dospjeli nakon isteka datuma za izvještajno razdoblje i tehničkih poteškoća u programu riznice) i nedospjelih obveza u iznosu 800,00 eura koje se odnose na neplaćene račune za rashode poslovanja.