

Grad Osijek
UO za društvene djelatnosti

Proračunski korisnik
Dječje kazalište
Branka Mihaljevića u Osijeku
Trg bana Josipa Jelačića 19, Osijek

Razina:21
RKP:36581
MB:03021700
OIB:48579298783
Šifra djelatnosti prema NKD;92310

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine

Dječje kazalište Branka Mihaljevića u Osijeku je korisnik proračuna jedinice lokalne samouprave odnosno Grada Osijeka.

Računovodstvo vodimo u skladu s Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu NN 124/14; 115/15; 87/16, 3/18, 126/19, 108/20 i 158/23.

Financiramo se iz dva izvora; Grad Osijek (lokalna samouprava) i vlastiti prihodi.

Osnovna djelatnost je izvođačka umjetnost, a odgovorna osoba je Ivica Lučić, ravnatelj. Dječje kazalište nije u sustavu PDV-a, ali podliježemo oporezivanju usluga iz inozemstva. Odgovorna osoba za sastavljanje financijskih izvještaja je Zoran Vuković, voditelj računovodstva.

U prvom polovici 2024. godine imali smo 7 izvora financiranja;

- Izvor - Pomoći; realizirano 17.446,52€, ostvareno 14.400,00€ što čini manjak prihoda os 3.046,52€ (Ministarstvo kulture treba još doznačiti 3.600,00€ po završetku programa)
- Izvor – Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete; ostvareno 143,61€ prihoda, realizirano 0,00€ što čini višak prihoda od 143,61€
- Izvor – Opći prihodi i primici; ostvareno 385.434,06€ prihoda i realizirano 384.637,89€ rashoda što čini 796,17€ viška prihoda
- Izvor – Prihodi po posebnim propisima; ostvareno 96.798,65€ prihoda i realizirano 58.001,34€ rashoda, ostvareno 38.797,31€ viška prihoda
- Izvor – Vlastiti prihodi; ostvareno 5.100,00€ prihoda i realizirano 1.805,80€ rashoda, ostvareno 3.294,20€ viška prihoda
- Izvor – Tekuće donacije; ostvareno 500,00€ rashoda
- Izvor – Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava; ostvareno 1.625,00€ rashoda

PR-Ras;

6361 – indeks 60,3 - potpisani ugovori za programske troškove s Ministarstvom na iznos od 18.000,00€

6526 – indeks 113,00 – veći prihodi od članarina i ulaznica

6615 – indeks 144,7 – veći prihodi od najma dvorane

6712 – indeks 59,3 – manji prihodi iz proračuna na nabavku nefinancijske imovine

683 – indeks 2.382,5 – povrat jamčevine za istekli operativni leasing

312 – indeks 316,5 – veći ostali rashodi za zaposlene temeljem novog kolektivnog ugovora

3231 – indeks 225,2 – veće potrebe za usluge prijevoza scenografije

3235 – indeks 279,1 – nabavka novog kombi vozila na operativni leasing
 3293 – indeks 8,0 – znatno manje utrošeno na reprezentaciju
 422 – indeks 12,5 – znatno manje utrošeno na nabavku nefinancijske imovine

Obveze;

Kao što je vidljivo iz izvješća sve obveze se redovito plaćaju i u roku dospjeća

STRUKTURA PRIHODA I RASHODA POSLOVANJA je sljedeća:

PRIHODI	IZNOS
1. Pomoći proračunski korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, konto 636	14.400,00
UKUPNO; Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, konto 63	14.400,00
1. Prihodi po posebnim propisima, konto 652	93.224,94
UKUPNO; Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima, konto 65	93.224,94
1. Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga, konto 661	5.000,00
UKUPNO; Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija, konto 66	5.100,00
1. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti, konto 671	385.434,06
UKUPNO; Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO temeljem ugovornih obveza, konto 67	385.434,06
1. Ostali prihodi, konto 683	3.573,71
UKUPNO; Kazne, upravne mjere i ostali prihodi, konto 68	3.573,71
UKUPNO KLASA 6	501.732,71
1. Prihodi od prodaje građevinskih objekata, konto 721	143,61
UKUPNO; Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine, konto 72	143,61
UKUPNO KLASA 7	143,61
UKUPNO PRIHODI POSLOVANJA	501.876,32

RASHODI	IZNOS
1. Plaće, konto 311	268.301,22
2. Ostali rashodi za zaposlene, konto 312	36.331,92
3. Doprinosi na plaće, konto 313	44.269,65
UKUPNO; Rashodi za zaposlene, konto 31	348.902,79
1. Naknade troškova zaposlenima, konto 321	8.287,00
2. Rashodi za materijal i energiju, konto 322	16.784,45
3. Rashodi za usluge, konto 323	72.769,28
4. Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 324	754,06
5. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja, konto 329	11.750,59
UKUPNO; Materijalni rashodi, konto 32	110.345,38
1. Tekuće donacije	500,00
UKUPNO; Ostali rashodi, konto 38	500,00
UKUPNO KLASA 3	459.748,17
1. Postrojenja i oprema, konto 422	4.268,38
UKUPNO; Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, konto 42	4.268,38
UKUPNO KLASA 4	4.268,38
UKUPNO RASHODI POSLOVANJA	464.016,55

UKUPNO RASHODI I PRIHODI POSLOVANJA

KLASA 3;	459.748,17
KLASA 4;	4.268,38
UKUPNI RASHODI:	464.016,55
KLASA 6;	501.732,71
KLASA 7;	143,61
UKUPNI PRIHODI:	501.876,32
VIŠAK PRIHODA	37.859,77
PRENESENI MANJAK IZ RANIJIH RAZDOBLJA	3.123,67
VIŠAK SREDSTAVA U 2023.	34.736,10

Višak sredstava od 34.736,10€ prenosi u iduće izvještajno razdoblje.

U Osijeku, 09. srpnja 2024. godine

Osoba odgovorna za sastavljanje
financijskih izvještaja;
Voditelj računovodstva;
Zoran Vuković, dipl.oec.





Odgovorna osoba;
Ravnatelj;
Ivica Lučić, dipl.iur.

