

RKP broj	36581
Naziv obveznika	DJEČJE KAZALIŠTE BRANKA MIHALJEVIĆA U OSIJEKU
Razina	21

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - XII 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	1.235.764,96	1.444.043,68	116,9
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	1.040.294,47	1.184.170,70	113,8
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)	X001	195.470,49	259.872,98	132,9
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74)	7	143,61	0,00	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	205.836,74	256.457,99	124,6
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	205.693,13	256.457,99	124,7
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	0,00	3.414,99	-

Na kraju 2025. ostavren manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 256.457,99 i višak prihoda poslovanja od 259.872,98. Zakonskom korekcijom rezultata manjak od nefinancijske imovine pokriven je viškom poslovanja, te stoga je ostavren višak prihoda poslovanja od 3.414,99.

Metodološki višak je nastao iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici u iznosu od 2.732,51 dok je višak od 682,48 nastao iz izvora 4.8. Prihodi za posebne namjene.

Preneseni manjak iz ranijih razdoblja iznosi 11.340,17 dio će se pokriti od viška ove godine i manjak sredstava od 7.925,18 se prenosi u iduće izvještajno razdoblje.

Metodološki manjak sredstava iz izvora 1.1. na kraju 2025. godine iznosi 18.179,45 dok višak iz izvora 4.8. iznosi 10.254,27.

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	78.000,00	125.000,00	160,3

Doznačeno i odobreno više sredstava od Ministarstva kulture na temelju ugovora o financiranju programskih troškova i kapitalnih pomoći.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (šifre 6381+6382)	638	0,00	73.812,98	-

Doznačena sredstva temeljem prijenosa EU sredstava ta energetska obnovu kazališta.

Bilješka 4.

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	7.027,23	12.500,00	177,9

Ostvareno više prihoda od pruženih usluga temeljem najma dvorane.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifre 3291 do 3299)	329	16.978,63	26.106,67	153,8

Utrošeno više ostalih rashoda poslovanja zbog održavanja festivala SLUK koji je svake neparne godine.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
422	Postrojenja i oprema (šifre 4221 do 4228)	422	74.484,98	155.571,35	208,9

Ugrađeni novi cugovi na pozornici kazališta financirani od Ministarstva kulture i Grada Osijeka, te nabavka ostale uredske opreme.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	451	131.351,76	100.886,64	76,8

Nastavak energetske obnove zgrade kazališta.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 8.

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	763,67	-

Računi kasno poslani prema nama s kratkom valutom plaćanja te stoga nisu plaćeni u valuti, prilikom zaprimanja su proknjiženi i poslani na plaćanje.

Bilješka 9.

EU izvještaj

Projekt energetske obnove zgrade Dječjeg kazališta Branka Mihaljevića u Osijeku obuhvaća sljedeće aktivnosti: upravljanje projektom, promidžba i vidljivost projekta te aktivnost energetske obnove zgrade - toplinska izolacija vanjskih zidova, toplinska izolacija krova, zamjena stolarije na vanjskim otvorima, modernizacija sustava grijanja, ugradnja termoregulacije sustava grijanja, hidrauličko uravnoteživanje sustava grijanja, rekonstrukcija unutarnje rasvjete, ugradnja sustava daljinskog očitavanja potrošnje energije i vode, ugradnja

sustava nadzora kvalitete, zraka u prostorijama (temperatura, vlaga, CO₂), ugradnja fotonaponske elektrane za vlastitu potrošnju energije priključne snage 50 kW.

Glavni cilj projekta je doprinos održivom korištenju energije, a time i doprinos zaštiti okoliša i održivosti resursa, kroz energetske obnovu zgrade kulturne baštine - zgrade Dječjeg kazališta Branka Mihaljevića u Osijeku. Provedbom svih predloženih mjera zgrada Dječjeg kazališta bi prešla iz energetske razreda E u energetske razred C. Provedbom predloženih mjera ostvarit će se uštede veće od 54,67 %.

Ukupno za projekt energetske obnove tijekom 2024. i 2025. godine je utrošeno 259.458,40. Izvori financiranja za ovaj projekt su 5.9. Pomoći EU u iznosu od 197.615,18 (vraćeno Gradu Osijeku 123.802,20 zbog predfinanciranja projekta), 1.1. Opći prihodi i primici 41.214,20 te ostatak iz izvora 1.1.4. predfinanciranja od Grada Osijeka u iznosu od 20.629,02