

.Naziv obveznika: Javna ustanova u kulturi Hrvatski dom Vukovar
Broj RKP-a: 44321
Sjedište obveznika: 32000 Vukovar
Matični broj: 02404893
Adresa sjedišta obveznika: J.J.Strossmayera 20
OIB: 04839169507
Razina: 21
Razdjel: -
Šifra djelatnosti: 9004 – Rad umjetničkih objekata
Šifra grada/općine: 518 Grad Vukovar

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA
RAZDOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2023.GODINE**

BILJEŠKE UZ PR-RAS OBRAZAC

I. PRIHODI		254.862,85
67111	Proračun grada Vukovara	149.620,35
67121	Proračun grada Vukovara za nefinancijsku imovinu	0,00
6361	Tekuće pomoći iz državnog proračuna – Ministarstvo .kulture-program.djelatnost	24.553,72
6361	Tekuće pomoći iz županijskog proračuna	1.000,00
65264	Sufinanciranje cijene usluga	15.007,11
66151	Prihodi od pruženih usluga	30.070,71
63811	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	34.610,96
64199	Ostali prihodi od financijske imovine	

Javna ustanova u kulturi Hrvatski dom Vukovar ostvarila je ukupni prihod od 254.862,85 eura u 2023. godini, od toga:

- Prihodi od grada Vukovara u ukupnom iznosu od 149.620,35 a odnose se na prihode za redovnu djelatnost
- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (Ministarstvo kulture i medija RH) u ukupnom iznosu od 24.553,72, a odnosi se na:
 - Prihod za realizaciju programa „Dani smijeha 2023.“ u iznosu od 6.636,14
 - Prihod za realizaciju program „Dječja srijeda“ u iznosu od 3.318,07
 - Prihod za program „Dramski studio“ u iznosu od 1.327,23
 - Prihod za rad Vukovarskih amatera za 2023. godinu u iznosu od 1.327,23
 - Prihod za nabavku opreme u iznosu od 11.945,05
- Prihodi od pruženih usluga u iznosu do 30.070,71 a odnosi se na najam poslovnog prostora i dvorana
- Prihodi od sufinanciranja cijena usluga 15.007,11, a odnosi se na prodaju ulaznica i članarine za dramski studio i plesnu početnicu
- Tekuće pomoći iz Županijskog proračuna u ukupnom iznosu od 1.000,00eura, a odnose se na programe „Dani smijeha 2023“ i „Dječja srijeda“
- Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 34.610,96eura odnosi se na odobrene zahtjeve za nadoknadom sredstava (ZNS) projekta „Cooltura“ koji se sufinancira iz Europskih fondova a završio je u 2023. godini.

I. RASHODI		269.771,60
3	Rashodi poslovanja	
31	Rashodi za zaposlene	109.524,31
32	Materijalne rashode	135.546,93
34	Financijske rashode	1.344,49
4	Rashode za nabavu nefinancijske imovine	
42	Računala i računalna oprema	5.508,33
42	Namještaj	165,00
42	Oprema	14.695,34
42	Ulaganje u računalne programe	2.987,20

U 2023. godini ostvaren je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 14.908,75 eura koji će biti uvećan viškom iz 2022. godine u iznosu od 51.918,81 euro te će preneseni višak u 2024. godinu iznositi 37.010,06 eura. Višak u 2024. godini biti će iskorišten za unaprjeđenje poslovanja sukladno odlukama čelnika ustanove.

U odnosu na prošlu godinu:

- Pod šifrom X067 PR-RAS obrasca vidljivo je smanjenje prihoda od 36.487,38 eura u odnosu na prošlu godinu
- Pod šifrom Y034 PR-RAS obrasca vidljivo je smanjenje rashoda od 12.241,37 eura u odnosu na prošlu godinu

Stavke promjene prihoda:

- 671 – *prihodi od Grada Vukovara* u 2023. godini iznose 149.620,35 eura što je smanjenje u odnosu na 2022. godinu kada su iznosili 182.028,98. Do smanjenja je najviše došlo zbog sufinanciranja plaća putem projekta, zatim dugotrajnog bolovanja zaposlenice te prelaska sredinom godine zaposlenika na drugo radno mjesto te stabilizacije i sufinanciranja cijena energenata.
- 636 – *prihodi od Ministarstva kulture i medija RH* iznose 24.553,72 eura što je smanjenje u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 34.507,93, do smanjenja je došlo iz razloga što smo prošle godine dobili veliki projekt ugradnje dizalice topline u dvoranu Hrvatskog doma.
- 652 – *prihodi od prodaje ulaznica i članarina* iznose 15.007,11 te su povećani u odnosu na prošlu godinu
- 661 – *prihodi od davanja u korištenje dvorane Hrvatskog doma i prostorija u kući Lavoslava Ružičke* iznose 30.070,11 te su povećani u odnosu na prošlu godinu ponajviše zbog projekta „Škole mira“ koji je se provodio cijele 2023. godine za razliku od 2022. kada se provodio od sredine godine.
- 638 – *prihodi iz državnog proračuna temeljem prijenosa sredstava EU* iznose 34.610,96 te se odnose na financiranje projekta „Cooltura“ koji je završen u 2023. godini.

Stavke promjene rashoda:

- 31 – *rashodi za zaposlene* odnose se na isplatu plaća i doprinosa radnika, te ostale rashode za zaposlene (regres, darovi, naknade, nagrade i ostalo), te iznose 109.524,31 što je nešto manje u odnosu na prošlu godinu zbog već navedenog dugotrajnog bolovanja zaposlenice (naknada preko HZZO-a) i prelaska zaposlenika u drugu Ustanovu.
- 321 – *naknade troškova zaposlenima* odnose se na službena putovanja, naknadu za prijevoz na posao te stručno usavršavanje zaposlenika i iznose 2.765,36 što je otprilike na razini prošlogodišnjih izdataka
- 322 – *rashodi za materijal i energiju* odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode, materijal i sirovine, energiju, sitan inventar. U 2023 godini ti su rashodi iznosili

33.051,49 što je smanjeno u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 37.699,39 ponajviše zbog stabilizacije i sufinanciranja cijene energenata u ovoj godini.

- 323 – *rashodi za usluge* odnose se na:
 - *Usluge telefona pošte i prijevoza* iznose 5.292,28 što je povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog putovanja Dramske skupine u Sinj a koje se u prošloj godini nije održalo
 - *Usluge tekućeg i investicijskog održavanja* iznose 3.602,66 što je znatno smanjenje u odnosu na prošlu godinu kada smo imali velike radove na sustavu grijanja i hlađenja
 - *Usluge promidžbe i informiranja* iznose 2.545,69 što je smanjenje u odnosu na prošlu godinu kada smo imali dosta troškova na ovim stavkama zbog projekta „Cooltura“
 - *Komunalne usluge* iznose 1.653,10 i približno su na razini prošlogodišnjih
 - *Ostale zakupnine i najamnine (otkup predstava, filmova)* iznose 28.364,37 i povećane su u odnosu na prošlu godinu zbog većeg broja predstava i događanja
 - *Intelektualne i osobne usluge* iznose 22.740,59 i smanjene su u odnosu na prošlu godinu iz razloga što smo u prošloj godini imali veliki broj honorara na projektu „Cooltura“
 - *Računalne usluge* iznose 1.874,05 i neznatno su povećane u odnosu na prošlu godinu zbog rasta cijena usluga
 - *Ostale usluge* 23.198,53 i povećane su u odnosu na prošlu godinu zbog izrada jumbo plakata za projekt „Cooltura“, usluga šivanja zavjesa i općenito podizanja cijena usluga.
- 329 – *ostali nespomenuti rashodi poslovanja* odnose se na:
 - *Premije osiguranja* iznose 1.253,50 i na razini su prošlogodišnjih
 - *Reprezentacija* iznosi 4.477,14 i povećana je u odnosu na prošlu godinu ponajviše zbog troškova završne konferencije projekta „Cooltura“
 - *Članarine i norme* iznose 132,72 i na razini su prošlogodišnjih
 - *Pristojbe i naknade* iznose 221,76 i na razini su prošlogodišnjih
 - *Ostali nespomenuti rashodi* odnose se na rashode protokola i ostale nespomenute rashode i iznose 3.830,89 i nešto su niži nego prošle godine
- 34 – *financijski rashodi* iznose 928,92 i na razini su prošlogodišnjih
- 4 – *rashodi za nabavku nefinancijske imovine* iznose 23.355,87 i povećani su u odnosu na prošle godine zbog dobivenog natječaja Ministarstva kulture i medija za nabavku nove opreme kao i kupljenog novog projektoru od vlastitih sredstava, rashodi se odnose na:
 - *Računala i računalna oprema* iznosi 5.508,33
 - *Uredski namještaj* kupnja jedne uredske stolice i iznosi 165,00
 - *Oprema za zaštitu* ugradnja novog sustava videonadzora iznosi 875,00
 - *Glazbeni instrumenti i oprema* nabavka novih bubica za predstave kroz projekt „Cooltura“ i iznosi 1.488,51
 - *Oprema* odnosi se na kupnju novog projektoru te novih stalaka za izložbe, panoa, žica i ostaloga i iznosi 12.331,83
 - *Ulaganje u računalne programe* odnosi se na nabavku novog programa za prodaju karata i iznosi 2.987,20

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ BILANCA
01.01.2023.-31.12.2023.

Na obrascu bilanca prikazane su uobičajene bilančne pozicije imovine i izvora:
Šifra B001 bilance odgovara šifri B003 bilance

B001 – imovina iznosi..... 91.203,61
B003 – Obveze i izvori iznose..... 91.203,61

Vrijednost građevinskih objekata nakon amortizacije iznosi 2.405,59 eura, vrijednost postrojenja i opreme nakon amortizacije iznosi 23.224,66 eura, knjige i ostale izložbene vrijednosti iznose 743,23 eura dok ulaganje u računalne programe nakon amortizacije iznosi 2.987,20 eura.

Stanje žiroračuna bilance odgovara stanju zadnjeg izvotka banke na dan 31.12.2023. i iznosi 58.492,35 eura na glavnom i projektnim računima. Stanje blagajne odgovara blagajničkom izvješću na dan 31.12.2023. i iznosi 123,97 eura.

Pod šifrom 129 obrasca Bilanca nalaze se ostala potraživanja u iznosu 359,26 eura i odnose se na potraživanja koja se refundiraju odnosno potraživanja od HZZO-a za bolovanja duža od 42 dana, te ostala potraživanja.

Pod šifrom 16 obrasca Bilance nalaze se potraživanja za prihode koji nisu naplaćeni u 2023. godini u iznosu od 2.867,35 eura. Potraživanja će se naplatiti u 2024. godini.

Pod šifrom 2 obrasca bilance nalaze se obveze (obrazloženje u bilješkama uz izvještaj obveze).

Pod šifrom Bilance 982211 nalazi se višak prihoda poslovanja u iznosu od 37.010,06 eura koji će biti namjenski trošen u narednoj godini sa ciljem poboljšanja i unaprjeđenja poslovanja.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ OBVEZE
01.01.2023.-31.12.2023.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (Šifra ND23 u obrascu obveze) iznosi 21.956,98 a odnosi se na nedospjele obveze u 2023. godini. Obveze za zaposlene iznose 7.382,43 eura a odnose se na plaću za prosinac isplaćenu u siječnju. Obveze za materijalne rashode u iznosu od 8.020,49 eura odnose se na troškove čiji su računi pristigli u siječnju a odnose se na prosinac 2023. godine, obveze za financijske rashode u iznosu od 178,72 eura, te obveze za povrat više uplaćenih sredstava u proračun u iznosu od 6.375,33 eura.

Podmirenje navedenih obveza je siječanj 2024. godine.

U Vukovaru 30.01.2024.

