

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 2024.GODINE**

BILJEŠKE UZ PR-RAS OBRAZAC

I. PRIHODI		253.837,15
67111	Proračun grada Vukovara	184.888,19
67121	Proračun grada Vukovara za nefinancijsku imovinu	0,00
6361	Tekuće pomoći iz državnog proračuna – Ministarstvo .kulture-program.djelatnost	19.000,00
6361	Tekuće pomoći iz županijskog proračuna	1.000,00
65264	Sufinanciranje cijene usluga	18.631,23
66151	Prihodi od pruženih usluga	30.317,73
63811	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00
64199	Ostali prihodi od financijske imovine	

Javna ustanova u kulturi Hrvatski dom Vukovar ostvarila je ukupni prihod od 253.837,15 eura u 2024. godini, od toga:

- Prihodi od grada Vukovara u ukupnom iznosu od 184.888,19 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 19.000,00, a odnosi se na:
 - Prihod za realizaciju programa „Dani smijeha 2024.“ u iznosu od 9.000,00
 - Prihod za realizaciju program „Dječja srijeda“ u iznosu od 6.000,00
 - Prihod za program „Dramski studio“ u iznosu od 2.000,00
 - Prihod za rad Vukovarskih amatera za 2024. godinu u iznosu od 2.000,00
- Prihodi od pruženih usluga u iznosu do 30.317,73 a odnosi se na najam poslovnog prostora i dvorana
- Prihodi od sufinanciranja cijena usluga 18.631,23, 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 2024“ i „Dječja srijeda“

	I. RASHODI	250.452,79
3	Rashodi poslovanja	249.604,78
31	Rashodi za zaposlene	129.490,10
32	Materijalne rashode	118.564,31
34	Financijske rashode	1.550,37
4	Rashode za nabavu nefinancijske imovine	848,01
422	Računala i računalna oprema	416,81
422	Oprema	431,20

U 2024. godini ostvaren je višak prihoda nad rashodima u iznosu od 3.384,36 eura koji će biti uvećan viškom iz 2023. godine u iznosu od 37.010,06 euro te će preneseni višak u 2025. godinu iznositi 40.394,42 eura. Višak u 2025. godini biti će iskorišten za unaprjeđenje poslovanja sukladno odlukama čelnika ustanove.

U odnosu na prošlu godinu:

- Pod šifrom X678 PR-RAS obrasca vidljivo je smanjenje prihoda od 1.025,70 eura u odnosu na prošlu godinu
- Pod šifrom Y345 PR-RAS obrasca vidljivo je smanjenje rashoda od 19.318,81 eura u odnosu na prošlu godinu

Stavke promjene prihoda:

- 671 – prihodi od Grada Vukovara u 2024. godini iznose 184.888,19 eura što je povećanje u odnosu na 2023. godinu kada su iznosili 149.620,35 eura. Do povećanja je najviše došlo zbog završetka projekta Cooltura te prestanka sufinanciranja plaće iz projekata te rasta plaća svih zaposlenika.
- 636 – pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – prihodi od Ministarstva kulture i medija su smanjeni u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je prošle godine bilo odobreno informatičko i izložbeno opremanje, dok su programi ostali na razinama 2023. godine
- 652 – ostali prihodi odnose se na prodaju ulaznica i članarine i povećani su u odnosu na prošlu godinu zbog veće posjećenosti predstava
- 661 – prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga odnose se na najam svečanih dvorana Hrvatskog doma i Rodne kuće Lavoslava Ružičke te iznose 30.070,71 i na razini su prošlogodišnjih

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), i oni iznose 129.490,10 te su uvećani u odnosu na prethodnu godinu. Do uvećanja je najvećim dijelom došlo zbog rasta plaća radnika.
- 321 – naknade troškova zaposlenima odnose se na službena putovanja, naknadu za prijevoz na posao te stručno usavršavanje zaposlenika i iznose 2.274,68 što je umanjeње u odnosu na prošlu godinu
- 322 – rashodi za materijal i energiju odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode, materijal i sirovine, energiju, sitan inventar. U 2024. godini ti su rashodi iznosili 26.616,41 te su umanjeni u odnosu na prošlu godinu za približno 20% ponajviše zbog niže cijene plina u 2024. godini
- 323 – rashodi za usluge odnose se na:

- *Usluge telefona pošte i prijevoza* iznose 4.048,71 i umanjene su u odnosu na prošlu godinu ponajviše zbog toga što nije održano ovogodišnje putovanje Dramske sekcije u Sinj.
 - *Usluge tekućeg i investicijskog održavanja* iznose 9.226,85 i uvećane su u odnosu na prošlu godinu ponajviše zbog kvara na vodovodnim cijevima, popravka i sanacije istih te zamjene senzora.
 - *Usluge promidžbe i informiranja* iznose 895,62 eura i umanjene su u odnosu na prošlu godinu ponajviše zbog završetka EU projekta u prošloj godini te smanjenja tiskanih i radio objava zbog toga.
 - *Komunalne usluge* iznose 1.978,28 eura i nešto su veće u odnosu na prošlu godinu zbog porasta cijena komunalija
 - *Ostale zakupnine i najamnine (otkup predstava, filmova)* iznose 28.650,00 i na razini su prošlogodišnjih
 - *Intelektualne i osobne usluge* iznose 23.882,63 eura i otprilike su na razini prošlogodišnjih
 - *Računalne usluge* iznose 1.778,60 i na razini su prošlogodišnjih
 - *Ostale usluge (grafičke i tiskarske, usluge čišćenja i pranja, usluge čuvanja imovine te ostale nespomenute usluge)* iznose 13.120,79 i umanjene su u odnosu na prošlu godinu ponajviše što smo u prošloj godini za potrebe projekta Cooltura imali izrade Jumbo plakata
- 329 – *ostali nespomenuti rashodi poslovanja* odnose se na:
- *Premije osiguranja* iznose 1.000,44 i nešto su manji u odnosu na prošlu godinu
 - *Reprezentacija* iznosi 2.065,97 i umanjena je u odnosu na prošlu godinu ponajviše zbog troškova završne konferencije u prošloj godini
 - *Članarine i norme* iznose 192,72 i nešto je veća u odnosu na prošlu godinu iz razloga što smo u ovoj godini platili i članarinu Hrvatskom saboru kulture što nismo prošle godine
 - *Pristojbe i naknade* iznose 317,30 i uvećane su u odnosu na prošlu godinu
 - *Ostali nespomenuti rashodi* odnose se na rashode protokola i ostale nespomenute rashode i iznose 2.045,31
- 34 – *financijski rashodi* iznose 1.550,37 i nešto su veći u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja naknade platnog prometa
- 4 – *rashodi za nabavku nefinancijske imovine* iznose 848,01 i odnose se na nabavku printera za karte na blagajni i teleskopskih nogara za praktikable. Znatno su umanjeni u odnosu na prošlu godinu iz razloga što smo prošle godine prošli na natječaju Ministarstva kulture i medija te smo dobili sredstva za obnovu informatičke i druge opreme u Hrvatskom domu. Također je u prošloj godini iz vlastitih sredstava kupljen novi veliki projektor za dvoranu.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ BILANCA
01.01.2024.-31.12.2024.

Na obrascu bilanca prikazane su u uobičajene bilančne pozicije imovine i izvora:
Šifra B001 bilance (Imovina) odgovara šifri B003 bilance (Obveze i vlastiti izvori)

B001 – imovina iznosi..... 94.167,50
B003 – obveze i vlastiti izvori iznose..... 94.167,50

Vrijednost građevinskih objekata nakon amortizacije iznosi 2.368,58 eura, vrijednost postrojenja i opreme nakon amortizacije iznosi 19.233,38 eura, knjige i izložbene vrijednosti iznose 743,23 eura, ulaganje u računalne programe iznosi 2.987,20 eura.

Stanje žiroračuna bilance odgovara stanju zadnjeg izvotka banke na dan 31.12.2024. i iznosi 63.269,44 eura na glavnom i projektnim računima. Stanje blagajne odgovara blagajničkom izvješću na dan 31.12.2024. i iznosi 123,97 eura.

Pod šifrom 129 obrasca bilance nalaze se ostala potraživanja u iznosu od 1.202,01 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 2024. godini u iznosu od 4.239,69 eura. Potraživanja će se naplatiti u 2025. godini.

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

Pod šifrom bilance 9 nalazi se višak prihoda poslovanja u 2024. godini u iznosu od 40.394,42 eura koji će biti namjenski trošen u 2025. godini sukladno odluci čelnika ustanove a u cilju poboljšanja i unaprijeđenja poslovanja.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ OBVEZE
01.01.2024.-31.12.2024.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (Šifra ND23 u obrascu obveze) iznosi 24.192,45 eura a odnosi se na nedospjele obveze u 2024. godini. Obveze za zaposlene 11.342,30 eura a odnose se na plaću za prosinac 2024. isplaćenu u siječnju 2025. godine. Obveze za materijalne rashode u iznosu od 6.920,90 eura odnose se na troškove čiji su računi pristigli u siječnju 2025. a odnose se na prosinac 2024. godine, obveze za financijske rashode u iznosu od 120,83 eura, te obveze za povrat više uplaćenih sredstava u proračun i ostale tekuće obveze u iznosu od 5.808,42 eura.

Podmirenje navedenih obveza je siječanj 2025. godine.

U Vukovaru 29.01.2025.

Ravnateljica
Ivanka Miličić

