

GRADSKO KAZALIŠTE LUTAKA, Tončićeva 1, 21000 Split, OIB 97620298968; Razina 21

Klasa: 612-03/26-01/07  
 Urbroj:2181-111-01/26-118  
 Split, 17.03.2026.

**Izvještaj o izvršenju godišnjeg financijskog plana  
 Gradskog kazališta lutaka  
 Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.**

a) Opći dio

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Ind. % 3/1	Ind. %3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	967.382,16	1.175.284,0	1.113.130,45	115,1	94,71
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>967.382,16</b>	<b>1.175.284,0</b>	<b>1.113.130,45</b>	<b>115,1</b>	<b>94,71</b>
3 Rashodi poslovanja	946.112,05	1.175.284,0	1.107.524,21	117,1	94,23
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.568,63	20.000,00	9.911,27	50,6	49,56
	965.680,68				
<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>1.195.284,0</b>	<b>1.168.839,49</b>	<b>121,04</b>	<b>97,79</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>1.701,48</b>	<b>-20.000,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA</b>	<b>53.894,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>9.911,27</b>	<b>0,00</b>	<b>49,6</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOM U PRETHODNIM GODINAMA</b>					
<b>REZULTAT GODINE</b>	<b>55.595,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

## Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>967.382,16</b>	<b>1.175.284,00</b>	<b>1.113.130,45</b>	<b>115,1%</b>	<b>94,71%</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>19.396,00</b>	<b>17.800,00</b>	<b>17.800,00</b>	<b>91,8%</b>	<b>100,00%</b>
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	19.396,00		17.800,00	91,8%	100,00%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	19.396,00		17.800,00	19,8%	100,00%
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>0,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,23</b>	<b>0,00%</b>	
641 Prihodi od financijske imovine	0,67		0,23	0,00%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,67		0,23	0,00%	
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>120.503,38</b>	<b>101.727,00</b>	<b>109.832,40</b>	<b>91,1%</b>	<b>107,97%</b>
652 Prihodi po posebnim propisima	120.503,38		109.832,40	91,1%	107,97%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	120.503,38		109.832,40	91,1%	107,97%
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira</b>	<b>4.898,34</b>	<b>3.400,00</b>	<b>4.298,60</b>	<b>87,8%</b>	<b>126,43%</b>
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	4.898,34		4.298,60	87,8%	126,43%
6615 Prihodi od pruženih usluga	4.898,34		4.298,60	87,8%	126,43%
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>822.583,77</b>	<b>1.052.357,00</b>	<b>981.199,22</b>	<b>119,3%</b>	<b>93,24%</b>
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	822.583,77		981.199,22	119,3%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	804.696,27		981.199,22	119,3%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	17.887,50		0,00		
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>946.112,05</b>	<b>1.175.284,00</b>	<b>1.107.524,21</b>	<b>117,1%</b>	<b>94,23%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>681.157,96</b>	<b>897.056,00</b>	<b>901.163,50</b>	<b>132,3%</b>	<b>100,45%</b>
311 Plaće (Bruto)	511.145,36		707.653,75	138,4%	
3111 Plaće za redovan rad	511.145,36		707.653,75	138,4%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	85.533,60		76.763,10	89,8%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	85.533,60		76.763,10	89,8%	
313 Doprinosi na plaće	84.479,00		116.746,65	138,2%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	84.339,00		116.746,65	138,2%	
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje	140,00				

u slučaju nezaposlenosti					
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>262.687,78</b>	<b>275.963,00</b>	<b>257.251,62</b>	<b>97,9%</b>	<b>93,22%</b>
321 Naknade troškova zaposlenima	21.989,54		19.416,54	88,3%	
3211 Službena putovanja	9.078,15		6.630,00	73,0%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.536,39		12.480,29	99,6%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	375,00		306,25	81,7%	
322 Rashodi za materijal i energiju	44.890,48		35.603,84	79,3%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	24.459,35		15.668,79	64,1%	
3223 Energija	12.967,89		13.613,88	105,0%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	7.463,24		5.869,22	78,7%	
3225 Sitni inventar i autogume	0,00		451,95	0,00%	
323 Rashodi za usluge	164.584,41		173.481,18	105,4%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	3.892,12		3.881,01	99,7%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.880,25		6.659,97	136,5%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	9.154,93		10.771,23	117,7%	
3234 Komunalne usluge	5.888,08		7.239,34	122,9%	
3235 Zakupnine i najamnine	18.000,00		18.100,00	100,6%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.990,76		1.964,82	98,7%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	112.740,96		117.566,46	104,3%	
3238 Računalne usluge	2.274,64		2.906,49	127,8%	
3239 Ostale usluge	5.762,67		4.391,86	76,2%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	14.262,08		15.050,93	105,5%	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	14.262,08		15.050,93	105,5%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.961,27		13.699,13	80,8%	
3291 Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.225,32		6.732,20	81,8%	
3292 Premije osiguranja	2.352,88		2.404,91	102,2%	
3293 Reprerentacija	3.327,36		4.285,90	128,8%	
3294 Članarine i norme	475,20		276,12	58,1%	
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>2.266,31</b>	<b>1.965,00</b>	<b>513,10</b>	<b>0,00%</b>	<b>26,11%</b>
343 Ostali financijski rashodi	2.266,31		513,10	22,6%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.229,71		471,42	21,1%	
3432 Negativne tečajne razlike	36,60		0,00	0,0%	
3433 Zatezne kamate	0,00		41,68	0,00%	
<b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>		<b>300,00</b>		<b>0,00%</b>	
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>19.568,63</b>	<b>20.000,00</b>	<b>9.911,27</b>	<b>50,6%</b>	<b>49,56%</b>
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>19.568,63</b>	<b>20.000,00</b>	<b>9.911,27</b>	<b>50,6%</b>	<b>49,56%</b>
422 Postrojenja i oprema	19.568,63		9.911,27	50,6%	
4221 Uredska oprema i namještaj	79,63		0,00	0,00%	
4222 Komunikacijska oprema	189,00		65,80	34,8%	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	17.887,50		0,00	0,00%	
4226 Sportska i glazbena oprema	1.412,50		0,00	0,00%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		9.845,47	0,00%	

### Prihodi i rashodi prema izvorima

Račun / opis	Izvrše nje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>967.382,16</b>	<b>1.175.284,00</b>	<b>1.113.130,45</b>	<b>115,1%</b>	<b>94,71%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	822.583,74	1.052.357,00	981.199,22	119,3%	93,24%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	822.583,74	1.052.357,00	981.199,22	119,3%	93,24%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	4.898,34	3.400,00	4.298,60	87,8%	126,43%
Izvor 3.1. OSTALI VLASTITI PRIHODI	4.898,34	3.400,00	4.298,60	87,8%	126,43%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	120.504,08	101.727,00	109.832,63	91,1%	107,97%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	120.504,08	101.727,00	109.832,63	91,1%	107,97%
Izvor 5. POMOĆI	19.396,00	17.800,00	17.800,00	91,8%	100,00%
Izvor 5.3. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	19.396,00	17.800,00	17.800,00	91,8%	100,00%
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>965.680,68</b>	<b>1.195.284,00</b>	<b>1.168.839,49</b>	<b>121,4%</b>	<b>97,79%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	825.884,59	1.052.357,00	1.055.815,41	100,3%	128,4%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	825.884,59	1.052.357,00	1.055.815,41	100,3%	128,4%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	3.968,34	3.400,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 3.1. OSTALI VLASTITI PRIHODI	3.968,34	3.400,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	116.431,75	101.727,00	85.312,81	73,3%	83,86%
Izvor 4.3. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	116.431,75	101.727,00	85.312,81	73,3%	83,86%
Izvor 5. POMOĆI	19.396,00	17.800,00	17.800,00	91,8%	100,00%
Izvor 5.3. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	19.396,00	17.800,00	17.800,00	91,8%	100,00%
Izvor 9. VIŠAK PRIHODA		20.000,00	9.911,27		49,56%
Izvor 9.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE- PRENESENI REZULTAT		20.000,00	9.911,27		49,56%

**Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji**

<b>Račun/Opis</b>	<b>Izvršenje 2024</b>	<b>Izvorni plan 2025</b>	<b>Izvršenje 2025</b>	<b>Indeks 3/1</b>	<b>Indeks 3/2</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>965.680,68</b>	<b>1.195.284,00</b>	<b>1.168.839,49</b>	<b>115,7</b>	<b>121,04</b>
<b>Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija</b>	<b>965.680,68</b>	<b>1.195.284,00</b>	<b>1.168.839,49</b>	<b>115,7</b>	<b>121,04</b>
<b>Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture</b>	<b>965.680,68</b>	<b>1.195.284,00</b>	<b>1.168.839,49</b>	<b>115,7</b>	<b>121,04</b>

b) Posebni dio

## Izvršenje prema programskoj klasifikaciji

		1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		1.195.284,00	1.117.435,48	93,49%
Razdjel	103 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.195.284,00	1.117.435,48	93,49%
Glava	10302 ODSJEK ZA KULTURU	1.195.284,00	1.117.435,48	93,49%
Organizacijska klasifikacija				
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 2/1
		1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		1.195.284,00	1.168.839,49	97,79%
RAZDJEL 103 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI		1.195.284,00	1.168.839,49	97,79%
GLAVA 10302 ODSJEK ZA KULTURU		1.195.284,00	1.168.839,49	97,79%
3500	Program: KAZALIŠNA I GLAZBENO SCENSKA DJELATNOST	1.187.784,00	1.162.107,29	97,84%
A350001	Aktivnost: DJELATNOST HNK, GKM, I GKL	1.163.100,00	1.137.448,07	97,79%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.031.400,00	1.035.626,17	100,41%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.031.400,00	1.035.626,17	100,41%
31	Rashodi za zaposlene	892.456,00	896.813,50	100,49%
3111	Plaće za redovan rad		707.653,75	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		72.413,10	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		116.746,65	
32	Materijalni rashodi	138.879,00	138.779,02	99,93%
3211	Službena putovanja		5.505,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		12.480,29	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		306,25	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		11.505,40	
3223	Energija		11.863,07	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		4.045,81	
3225	Sitni inventar i autogume		209,90	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.457,26	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.171,80	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		5.495,97	
3234	Komunalne usluge		7.239,34	
3235	Zakupnine i najamnine		18.000,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.964,82	
3237	Intelektualne i osobne usluge		41.572,26	
3238	Računalne usluge		2.568,79	
3239	Ostale usluge		4.019,28	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		5.009,00	
3292	Premije osiguranja		1.364,78	
34	Financijski rashodi	65,00	33,65	51,77%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		33,65	

<b>Izvor 3. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>3.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 3.1. OSTALI VLASTITI PRIHODI</b>		<b>3.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>3.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>101.500,00</b>	<b>84.610,63</b>	<b>83,36%</b>
<b>Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI</b>		<b>101.500,00</b>	<b>84.610,63</b>	<b>83,36%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>4.600,00</b>	<b>4.350,00</b>	<b>94,57%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene		4.350,00	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>94.700,00</b>	<b>79.781,18</b>	<b>84,25%</b>
3211	Službena putovanja		1.125,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.720,26	
3223	Energija		1.750,81	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.823,41	
3225	Sitni inventar i autogume		242,05	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		1.423,75	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.488,17	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.705,88	
3235	Zakupnine i najamnine		100,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		60.214,95	
3238	Računalne usluge		337,70	
3239	Ostale usluge		372,58	
3292	Premije osiguranja		1.040,13	
3293	Reprezentacija		4.160,37	
3294	Članarine i norme		276,12	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.900,00</b>	<b>479,45</b>	<b>25,23%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		437,77	
3433	Zatezne kamate		41,68	
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>6.800,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>107,35%</b>
<b>Izvor 5.3. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA</b>		<b>6.800,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>107,35%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>6.800,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>107,35%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.443,13	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		500,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		4.176,87	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		180,00	
<b>Izvor 9. VIŠAK PRIHODA</b>		<b>20.000,00</b>	<b>9.911,27</b>	<b>49,56%</b>
<b>Izvor 9.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRENESENI REZULTAT</b>		<b>20.000,00</b>	<b>9.911,27</b>	<b>49,56%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>20.000,00</b>	<b>9.911,27</b>	<b>49,56%</b>
4222	Komunikacijska oprema		65,80	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		9.845,47	
<b>T350003</b>	<b>Tekući projekt: MALI MARUL</b>	<b>24.684,00</b>	<b>24.659,22</b>	<b>99,90%</b>
<b>Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>13.457,00</b>	<b>13.457,04</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>13.457,00</b>	<b>13.457,04</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>13.457,00</b>	<b>13.457,04</b>	<b>100,00%</b>
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.079,02	
3237	Intelektualne i osobne usluge		5.925,88	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		6.452,14	
<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>227,00</b>	<b>702,18</b>	<b>309,33%</b>
<b>Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI</b>		<b>227,00</b>	<b>702,18</b>	<b>309,33%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>227,00</b>	<b>702,18</b>	<b>309,33%</b>

3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,50	
3237	Intelektualne i osobne usluge		476,43	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		99,72	
3293	Reprezentacija		125,53	
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>11.000,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>95,45%</b>
<b>Izvor 5.3. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA</b>		<b>11.000,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>95,45%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>11.000,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>95,45%</b>
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.989,86	
3237	Intelektualne i osobne usluge		5.200,07	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		3.310,07	
<b>3505</b>	<b>Program: STRUČNA TIJELA I VIJEĆA</b>	<b>7.500,00</b>	<b>6.732,20</b>	<b>89,76%</b>
<b>A350501</b>	<b>Aktivnost: UPRAVNA I KAZALIŠNA VIJEĆA</b>	<b>7.500,00</b>	<b>6.732,20</b>	<b>89,76%</b>
<b>Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>7.500,00</b>	<b>6.732,20</b>	<b>89,76%</b>
<b>Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>7.500,00</b>	<b>6.732,20</b>	<b>89,76%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>7.500,00</b>	<b>6.732,20</b>	<b>89,76%</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		6.732,20	

## OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA GODIŠNJEG FINANCIJSKOG PLANA GRADSKOG KAZALIŠTA LUTAKA ZA 2025.GODINU

Izveštaj o izvršenju financijskog plana Gradskog kazališta lutaka /dalje Gkl-a/ sastavljen je na temelju Zakona o proračunu (NN 141/22), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna i financijskog plana proračunskog korisnika (NN 85/23) te uputa nadležnog proračuna.

### **DJELOKRUG RADA GKL-a**

Gkl obavlja kazališnu djelatnost, određenu Zakonom o kazalištima (čl. 3. i 4.) te Statutom Gkl-a (čl.8.). Također, u malom dijelu svog poslovanja, Gkl povremeno daje u najam dvoranu temeljem Pravilnika o ustupanju dvorane Gkl-a uz naknadu te se tako ostvareni prihodi koriste za obavljanje osnovne djelatnosti.

Izveštaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

- Opći dio
- Posebni dio
- Obrazloženje općeg i posebnog dijela

te tabela i to: SAŽETAK, 1.OPĆI DIO-RAČUN PRIHODA I RASHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI, RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI, II.POSEBNI DIO –RAČUN PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA,TE RAČUN PRIHODA I RASHODA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

### **NAPOMENA:**

***Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Gkl-a nije isto što i financijski izvještaj Gkl-a. Izvještaj o izvršenju pokazuje koliko je prihoda i rashoda ostvareno u odnosu na financijski plan i to po izvorima financiranja dok financijski izvještaji pokazuju prihode te visinu rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji iz čega se može isčitati rezultat poslovanja na kraju izvještajnog razdoblja.***

***Na temelju novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu Grad Split je u glavnoj knjizi /u kojoj su i proračunski korisnici/ morao iskazati 13 plaća /. Naime, u 2025.godini je morao prikazati kao rashod i plaću 12.mjeseca prethodne godine.***

***Zbog toga se ovaj izvještaj razlikuje od financijskog izvještaja Gkl-a u kojem su prikazani rashodi plaća odnose za siječanj/prosinac 2025.godine a u izvještaju o izvršenju prosinac2024/prosinac2025.godine.***

**a) OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVEŠTAJA O IZVRŠENJU**

(prihodi i rashodi , preneseni višak/manjak financijskog plana)

**a) RAČUN PRIHODA I RASHODA -SAŽETAK**

UKUPNI PRIHODI	1.113.130,45
UKUPNI RASHODI	1.168.839,49
MANJAK PRIHODA	-55.709,04
VIŠAK PRIHODA prenesen iz 2024.	55.595,61
<b>VIŠAK PRIHODA NA RASPOLAGANJU U 2026.</b>	<b>113,43</b>

Ukupni prihodi su veći za 15,1% u odnosu na prošlu godinu , a u odnosu na financijski plan za 2025./dalje plan/ indeks ostvarenja je 94,71%.

Ukupni rashodi su veći za 21,04% u odnosu na prošlu godinu, a u odnosu na plan indeks ostvarenja je 97,79%.

**b) IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**PRIHODI**

**STRUKTURA PRIHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA U 2025.**

PRIHODI	Plan 2025.	Izvršeno	Indeks
Grad Split	1.052.357,00	981.199,22	93,24
Ministarstvo kulture	17.800,00	17.800,00	100,00
Prihodi od ulaznica	101.727,00	109.832,63	107,97
Prihodi od najma dvorane	3.400,00	4.298,60	126,43
<b>UKUPNO</b>	<b>1.175.284,00</b>	<b>1.113.130,45</b>	<b>94,71</b>

Ostvarenje iznad plana imaju prihodi od ulaznica i prihodi od najma dvorane dok su sredstva iz proračuna Grada ostvarena ispod plana iz razloga što je Grad zahtjeve iz mjeseca prosinca uplatio u siječnju 2026.godine.

Ostvarenje prihoda iz državnog proračuna izvor 5.3.1. u odnosu na plan je 100%

**RASHODI**

RASHODI	Plan 2025.	Izvršeno	Indeks
Rashodi za zaposlene	897.056,00	901.163,50	100,46
Materijalni rashodi	276.263,00	257.251,62	93,11
Financijski rashodi	1.965,00	513,10	26,11
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.000,00	9.911,27	49,56
<b>UKUPNO</b>	<b>1.195.284,00</b>	<b>1.168.839,49</b>	<b>97,79</b>

Rashodi za zaposlene odnose se na plaće, jubilarne i prigodne godišnje nagrade te otpremninu. Oni su u odnosu na plan veći za 0,46% a u odnosu na 2024. godinu 32,3%. Njihov rast u odnosu na prethodnu godinu je realno manji /24,8%/ jer je u 2025. godini evidentirano 13 plaća a u 2024. godini 12. /objašnjeno u uvodu/.

Materijalni rashodi odnose se na troškove prijevoza na posao i s posla, službena putovanja, uredski material, energiju, tekuće i investicijsko održavanje, intelektualne usluge. Indeks izvršenja u odnosu na plan je 93,11% a u odnosu na 2024. godinu je 97,9%.

Najznačajniji udio u materijalnim rashodima odnosi se na intelektualne usluge /autorski honorari, ugovori o djelu, usluge student servisa/ te rashodi za materijal i energiju.

To što intelektualne usluge i trošak materijala i energije imaju najveći udio u materijalnim rashodima je razumljivo jer je Gkl -u osnovna djelatnost realizacija predstava za djecu te navedeni rashodi spadaju u direktne troškove. U 2025. godini Gkl je realiziralo 3 premijere i 1 koprodukciju: *TAJNI ŽIVOT SPLITSKIH LUTAKA /tekst i režija SINIŠA NOVKOVIĆ/, KRAVA NA MJESECU /redatelj JURE RADNIĆ/, PITA MOJA MAMA IMATE LI JEDNO JAJE -koprodukcija s Teatrom POCO LOCO /redateljica RENATA CAROLA GATICA/ te CRNA KNJIGA DJEDA MRAZA /redatelj BRANIMIR RAKIĆ/.*

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se za nabavu računalne opreme /4 računala i laptop/ 1 mobitela te tonske opreme /1 mikrofona/. Ukupan iznos od 9.911,27Eur-a je manji za 49,4% u odnosu na 2024. godinu kada je iznosio 19.568,63Eur-a iz razloga što smo u 2024. godini imali troškove nabave i montaže novog klima uređaja te nabavu 2 višenamjenska mikrofona s adapterom i stolicu za tonsku kabinu.

**c) IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

## PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA /2025.g./

1.1.1. Opći prihodi i primici-Grad Split	981.199,22
5.3.1. Pomoći -Ministarstvo kulture	17.800,00
4.3.1. Prihod od prodaje ulaznica	109.832,40
3.1.1. Vlastiti prihodi-prihod od najma dvorane	4.298,60

## RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

1.1.1. Opći prihodi i primici	1.055.815,41
5.3.1. Pomoći – Ministarstvo kulture	17.800,00
4.3.1. Prihod od prodaje ulaznica	85.312,81
3.1.1. Vlastiti prihodi – prihod od najma	0
9.4.1. Prihod od prodaje ulaznica – višak od prodaje ulaznica	9.911,27

**POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG**

**PLANA GKL-a /ČL.46 PRAVILNIKA/ su Izvještaj o zaduživanju, Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije te Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza po osnovi sudskih sporova:**

Gkl se u 2025.godini nije zaduživalo na domaćem i stranom tržištu kapitala.

- nije koristilo sredstva fondova Europske unije.
- nije davalo zajmove, te nije imalo potraživanja po danim zajmovima
- nije imalo sudskih sporova te samim tim ni obveza po osnovi sudskih sporova

**Podatak o stanju novčanih sredstava na računu GKL-a na početku i kraju 2025.godine obvezan je podatak u obrazloženju općeg dijela izvještaja o izvršenju čl.44 Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana /dalje Pravilnik/:**

## IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOJ IMOVINI:

	2024.	2025.	Indeks
1 Financijska imovina	118.256,78	140.246,45	118,61
111 Novac u banci	<b>110.589,18</b>	<b>0</b>	0
113 Novac u blagajni	164,70	0	0

129 Ostala potraž.	404,40	0	0
165 Potraživanja za admisnistrat.prist.,pristoj.po poseb.propisima I naknade	7.098,50	7.676,50	108,1
167 Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun	0	*132.569,95	0

**Šifra 167** \* 31.03.2025.Gkl je sa cjelokupnim poslovanjem na riznicu

Grada Splita. Zatvoren mu je transakcijski račun i sva sredstva su prebačena na račun Grada. Iznos 132.569,95 predstavlja stanje sredstava kojima Gkl raspolaže.

**Šifra 165** vezana je uz potraživanja od kupaca za prodane ulaznice .Od toga su sve nedospjela potraživanja.

#### **Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja – 81.279,37**

– Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja –

iznosi 77.953,69 Eur-a i to:

231- obveze za zaposlene iznose 70.331,77Eur-a i one dospijevaju u siječnju 2026 Radi se o plaći za prosinac 2025. godine koja je trošak 2025.godine a isplata je kroz mjesec siječanj 2026.

232- obveze za materijalne rashode iznose 7.621,92.radi se o računu Student servisa za 12/2025 računima za režijske troškove /dospijevaju u siječnju 2026./

Šifra D231- Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja – 3.325,68 Eur-a

Radi se o računu kojeg Grad Split do 31.12.2025.nije podmicao dobavljaču Tommy d.o.o.

Odnosi na – dar u naravi radniku (bon) koji su zaposlenici dobili prema čl.22 st.3 t.7 Pravilnika o porezu na dohodak.

**VIŠAK/MANJAK**

*Uz podatak o stanju financijskih sredstava na početku i kraju 2025.godine obvezan podatak u obrazloženju općeg dijela izvještaja o izvršenju čl.43 Pravilnika je i prikaz prenesenog viška/manka iz prethodne godine te viška/manjka u sljedeću godinu.*

Prema izvještaju o izvršenju za 2025.godinu iskazan je manjak prihoda od -55.709,04 Eur-a koji zajedno sa prenesenim viškom prihoda iz 2024.godine u iznosu od 55.595,61 Eur-a daje višak prihoda od 113,43 Eur-a.

**Iskazani rezultat se razlikuje od rezultata iskazanom u financijskom izvještaju za 2025.godinu upravo zbog iskazivanja 13.plaće koja je u Gradu Splitu morala biti evidentirana u ovoj godini.**

**Tabelarni prikaz razlike:**

	<b>Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025.godinu</b>	<b>Financijski izvještaj za 2025.godinu</b>
Ukupni prihodi	1.113.130,45	1.113.130,45
Ukupni rashodi	1.168.839,49	1.117.435,48
Financijski rezultat za 2025.	-55.709,04	-4.305,03
Preneseni rezultat iz 2024.	55.595,61	55.595,61
Ukupni rezultat: VIŠAK PRIHODA	113,43	51.290,58

**Razlika se odnosi na rashode za zaposlene od 51.177,12 Eur-a.**

**Razlike u rezultatu odnose se na različito evidentiranje rashoda za zaposlene u 2025.godini te su rezultat specifičnosti knjiženja u 2025.godini te ih ubuduće neće biti.**

## OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA GKL-a SPLIT

**PROGRAM:** P3500 Kazališna i glazbeno-scenska djelatnost

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Kontinuitet repertoarne politike koja promovira suvremeno i novo hrvatsko scensko stvaralaštvo, te domaću i svjetsku literarnu baštinu

**PROJEKT / AKTIVNOST:** A350001 Djelatnost HNK, GKM i GKL

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 1.163.100,00 €

**REALIZACIJA:** 1.137.448,07 €

Indeks: 97,79%

Ovdje su uključeni rashodi za zaposlene /place i ostali rashodi za 29 zaposlenika te materijalni i programski troškovi Kazališta/ bez troškova Festivala "Mali Marulić"/.

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMSKOG DIJELA:** Premijerni i reprizni program kazališta čine naslovi koji potiču domaće dramsko pismo za djecu, te promoviraju domaću i svjetsku dramsku literaturu za djecu .

Gradsko kazalište lutaka Split je u 2025. godini u programskom dijelu, realiziralo:

- **Četiri premijere:**

**TAJNI ŽIVOT SPLITSKIH LUTAKA, Siniše Novkovića.**

**KRAVA NA MJESECU, prema motivima crtanog filma i slikovnice Dušana Vukotića, u režiji Jure Radnića.**

**PITA MOJA MAMA IMATE LI JEDNO JAJE, prema motivima istoimene slikovnice Tisje Kljaković Brajić, u režiji Renate Carole Gatice.**

**CRNA KNJIGA DJEDA MRAZA, prema motivima istoimene pjesme Ratka Zvrka, u režiji Branimira Rakića.**

- **Jednu obnovu:**

**BURATINO, prema priči Alekseja Nikolajeviča Tolstoja, u režiji Slavča Malenova.**

- **Šest repriznih naslova:**

Zlatna ribica, Paško u knjižnici, Reci AAA!, Nije pas beštija, Ružno pače i Judita.

- **18. Festival hrvatske drame za djecu "Mali Marulić"**
- **Nastupe na sedam festivala ( 18. Mali Marulić, 35. Marulićevi dani, 4. InPutFest Karlovac, 30. SLUK, 49. Dani satire, 58. PIF, Zagreb, 28. Assitej, Čakovec )**
- **Gostovanja u Omišu, Šibeniku, Kaštel Lukšiću i Pločama.**

Gostovanja drugih kazališta i predstava u GKL-u: "Hamlet, Prince of Denmark" I. Gimnazije Split, konferencija "Split za djecu", koncert "Pod pariškim nebom", "Glazbeno šaputanje" i "Kamo idemo tata" u sklopu 3. Include festivala, u sklopu festivala UMAS: "Šuma Striborova", čitanje teksta, "Ples i ništa više" i "Ja sam vjetar", ispitne produkcije.

Ostvarili smo **230 programa predstava u vlastitoj produkciji (premijere, reprize, 18.. Mali Marulić) za 32 462 gledatelja.** Od toga je 191 izvedba odigrana u zgradi GKL-a za ukupno 26 609 gledatelja, a 39 izvedbi izvedeno je izvan kazališne zgrade (gostovanja, festivali, vrtići) za ukupno 5 853 gledatelja.

U 2025. godini smo, uključujući popratne i gostujuće programe, realizirali ukupno **249 programa za 35 125 gledatelja.**

Predstave i umjetnici GKL-a Split dobili su deset strukovnih nagrada, dvije povelje (jednu za životno djelo, jednu za promicanje hrvatske dramske književnosti) i jedno priznanje za dugogodišnji rad u lutkarstvu.

Naziv programa/aktivnost	Pokazatelj	Izvršenje (2024.) 01.01.- 31.12.2024.	Izvršenje (2025.) 01.01.- 31.12.2025.
Premijerni i reprizni program	a) Broj premijernih naslova pričaonica i koprodukcija	5	4

	b) Ukupno izvedeno izvedbi u produkciji i koprodukciji GKLa	<b>258</b>	<b>230</b>
	c) Ukupan broj izvedbi u godini (Split , gostovanja, festivali, program uz najam dvorane)	<b>280</b>	<b>249</b>
	d) Ukupan broj gledatelja (Split i gostovanja)	<b>38521</b>	<b>35125</b>

- *Za tablicu korišteni podaci iz Izyještaja o broju predstava za 2025. / Godišnji financijski izyještaj za 2025./*

**PROGRAM:** P3500 Kazališna i glazbeno-scenska djelatnost

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Festival Mali Marulić putem Natječaja koji je njegov sastavni dio motivira domaće pisce da pišu za lutkarsko kazalište i kazalište za djecu što kao posljedicu ima veći broj kvalitetnih tekstova .

**PROJEKT / AKTIVNOST:** T350003 MALI MARULIĆ

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 24.684,00 €

**REALIZACIJA:** 24.659,22 €

Indeks:99,90%

**OBRAZLOŽENJE:** Festival Mali Marulić motivira pisce i potiče kazališta  
na angažiranju domaćih autora

Osamnaesti po redu Festival hrvatske drame za djecu "Mali Marulić", u organizaciji Gradskog kazališta lutaka Split, ponovno se održao u svom tradicionalnom proljetnom terminu, prvoj polovici travnja.

Između prijavljene trideset i jedne predstave, selektorica ovogodišnjeg Festivala Magdalena Mrčela, spisateljica, kazališna kritičarka, novinarka i profesorica hrvatskog jezika i književnosti, odabrala je osam za natjecateljski dio programa.

Uz predstavu splitskog GKL-a, domaćina Festivala, izvedeno je još sedam naslova iz Zadra, Karlovca, Virovitice, Varaždina, Zagreba i Osijeka, a tijekom pet festivalskih dana predstave su igrale na pozornicama Gradskog kazališta lutaka Split, Hrvatskog narodnog kazališta Split i Kazališta lutaka Zadar.

U sklopu svečanog otvaranja dodijeljene su nagrade Natječaja za najbolji dramski tekst za lutkarsko kazalište i kazalište za djecu, koji je integralni dio festivala. Žiri Natječaja u sastavu Bruna Bebić, predsjednica, Ana Matijević i Sanja Crljen najboljim je proglasio tekst "Djevojčica sa škarama" autora Igora Bakse kojem je pripala prva nagrada. Drugu nagradu dijele je autor Ivor Popović za tekst "U moje doba, u tvoje doba" i Justina Vojaković - Fingler za tekst "Uspavana Sunčica", dok je treću nagradu dijele autori Ana Pisac Serezlija za tekst "A Oskara dobiva..." i Branko Ružić za tekst "Odiglo kapetanice Fleke".

Osim izvedbi odabranih predstava, održani su i prateći festivalski programi. Nagrađeni tekst čitali su studenti glume Umjetničke akademije u Splitu, u dvorani Gradskog kazališta lutaka Split, dok su u osnovnim školama OŠ kneza Mislava i OŠ Kman-Kocunar održani programi slušaonica radio-igre za djecu u produkciji Dramskog programa Hrvatskog radija, pod vođenjem urednice Nives Madunić-Barišić koja je s djecom obrađivala slušane radio-igre nastale prema odabranim nagrađenim tekstovima prijašnjih Natječaja Mali Marulić.

Stručni žiri festivala u sastavu: prof. art. Goran Golovko, redatelj, Silvana Stanić, dramska umjetnica i sveučilišna profesorica, te Jasmina Aleksandra Žiljak, pripovjedačica, dramska pedagoginja, spisateljica i diplomirana učiteljica dodijelio je nagrade najboljim predstavama i umjetničkim ostvarenjima. Svoju nagradu najboljoj predstavi dodijelio je dječji žiri koji je činilo pet učenika splitskih osnovnih škola.

**Za vrijeme 18. Festivala MM odigrano je ukupno 9 izvedbi predstava za 1 549 gledatelja. Slušaonicama radio-igre za djecu i čitanju nagrađenog teksta prisustvovalo je još 290 učenika osnovnih škola, pa je sveukupno u 5 dana realizirano 14 događanja za 1 839 posjetitelja.**

Ukupni indeks izvršenja rashoda u odnosu na planirane za tekući projekt MALI MARULIĆ je 99,90% s tim da je indeks izvršenja rashoda za izvor financiranja 111-Gradski proračun 100% .

Isto važi i za izvor financiranja 531 -Ministarstvo kulture gdje je indeks izvršenja 100%. što znači da Kazalište nije probilo planirani okvir iz gradskog i državnog proračuna.

Redni broj programa	Naziv programa/aktivnost	Pokazatelj	Izvršenje 01.01.- 31.12.2024.	Izvršenje 01.01.- 31.12.2025.
	Festival hrvatske drame za djecu „Mali Marulić“	b) Broj izvedbi programa	9	9
		b) Broj gledatelja	1217	1549

**PROGRAM:** P3505 *Stručna tijela i vijeća*

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Nadzor nad planiranjem i kontinuirano praćenje izvršavanja programa

**PROJEKT / AKTIVNOST:** A350501 *UPRAVNA I KAZALIŠNA VIJEĆA*

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 7.500,00 €

**REALIZACIJA:** 6.732,20 €

Indeks: 89,76%

**OBRAZLOŽENJE:**

Glavni zadaci Kazališnog vijeća od 01.01.-31.12.2025..godini bili su usvajanje

financijskog izvješća za 2024., usvajanje Izvješća o izvršenju financijskog plana za 2024.godinu, usvajanje tromjesečnog, šestomjesečnog i devetomjesečnog financijskog izvješća za 2025., usvajanje prijedloga rebalansa financijskog plana za 2025. godinu. i druge teme važne za zakonito poslovanje Gkl.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Realizacija 01.01.- 31.12.2024.	Realizacija 01.01.- 31.12.2025.
Broj sjednica	Teme važne za funkcioniranje Gkl-a	13	10

Ravnatelj:

Lucijan Roki


