

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

**FINANCIJSKOG PLANA**

**HRVATSKOG NARODNOG KAZALIŠTA**

**U ŠIBENIKU**

**ZA 2023. GODINU**

Šibenik, 26. srpnja 2023.

**STRUKTURA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG NARODNOG KAZALIŠTA U ŠIBENIKU ZA 2023. GODINU**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Hrvatskog narodnog kazališta u Šibeniku za 2023. godinu sastavljen je temeljem Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine br. 85/23.) te sadrži:

1. OPĆI DIO
2. Sažetak prihoda i rashoda i računa financiranja
3. Račun prihoda i rashoda
4. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
5. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
6. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
7. POSEBNI DIO
8. Izvještaj po programskoj klasifikaciji
9. OBRAZLOŽENJE
10. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
11. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika
12. POSEBNI IZVJEŠTAJI
13. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
14. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
15. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
16. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

U nastavku se daje cjelokupni pregled polugodišnjeg izvršenja.

1. **OPĆI DIO**

**I.1. Sažetak prihoda i rashoda i računa financiranja**

|  |
| --- |
| SAŽETAK PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA |
| **PRIHODI/RASHODI** | **I. izmjene i dopune plana za 2023.** | **Izvršenje plana za 2022.** | **Polugodišnje izvršenje plana** | **Indeks ostvarenja u odnosu na prethodno razdoblje**  | **Indeks ostvarenja u odnosu na I. izmjene i dopune** |
| PRIHODI UKUPNO | 1,317,016.00 | 589,830.30 | 642,908.50 | 109.00% | 48.82% |
| 6 Prihodi poslovanja | 1,317,016.00 | 589,830.30 | 642,908.50 | 109.00% | 48.82% |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| RASHODI UKUPNO | 1,317,016.00 | 519,967.12 | 580,432.11 | 111.63% | 44.07% |
| 3 Rashodi poslovanja | 1,223,716.00 | 515,283.48 | 530,027.87 | 102.86% | 43.31% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijsku imovinu | 93,300.00 | 4,683.64 | 50,404.24 | 1076.18% | 54.02% |
| RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK | 0.00 | 69,863.18 | 62,476.39 | 89.43% | 0.00% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ODNOS/DONOS** | **I. izmjene i dopune plana za 2023.** | **Polugodišnje izvršenje plana** |
| Ukupni donos viška iz prethodnih godina | 0.00 | 0.00 |
| VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI | 0.00 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA** | **I. izmjene i dopune plana za 2023.** | **Izvršenje plana za 2022.** | **Polugodišnje izvršenje plana** | **Indeks ostvarenja u odnosu na prethodno razdoblje**  | **Indeks ostvarenja u odnosu na I. izmjene i dopune** |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| NETO FINANCIRANJE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

**I.2. Račun prihoda i rashoda**

**I.2.a. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |
| --- |
| **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** |
| **Račun prihoda/****rashoda** | **Naziv računa** | **Izvršenje plana za 2022.** | **I. izmjene i dopune plana za 2023.** | **Polugodišnje izvršenje plana** | **Indeks ostvarenja u odnosu na prethodno razdoblje**  | **Indeks ostvarenja u odnosu na I. izmjene i dopune** |
|   | PRIHODI | 589.830,30 | 1.316.516,00 | 642.908,50 | 109,00% | 48,83% |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA | 589.830,30 | 1.316.516,00 | 642.908,50 | 109,00% | 48,83% |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 57.867,14 | 194.500,00 | 105.713,18 | 182,68% | 54,35% |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 57.867,14 | 194.500,00 | 105.713,18 | 182,68% | 54,35% |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 57.867,14 | 194.500,00 | 105.713,18 | 182,68% | 54,35% |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 43.636,87 | 108.800,00 | 57.479,03 | 131,72% | 52,83% |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 43.636,87 | 108.800,00 | 57.479,03 | 131,72% | 52,83% |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 43.636,87 | 108.800,00 | 57.479,03 | 131,72% | 52,83% |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 37.903,20 | 73.300,00 | 37.468,63 | 98,85% | 51,12% |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 37.903,20 | 73.300,00 | 37.468,63 | 98,85% | 51,12% |
| 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 3.420,01 | 8.000,00 | 1.302,97 | 38,10% | 16,29% |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 34.483,19 | 65.300,00 | 36.165,66 | 104,88% | 55,38% |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 9.589,22 | 24.000,00 | 18.306,00 | 190,90% | 76,28% |
| 6631 | Tekuće donacije | 9.589,22 | 24.000,00 | 18.306,00 | 190,90% | 76,28% |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 440.830,55 | 915.916,00 | 423.933,04 | 96,17% | 46,29% |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 440.830,55 | 915.916,00 | 423.933,04 | 96,17% | 46,29% |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 394.978,83 | 869.616,00 | 378.278,14 | 95,77% | 43,50% |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 45.851,72 | 46.300,00 | 45.654,90 | 99,57% | 98,61% |
| 68 | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 3,32 | 0,00 | 8,62 | 259,64% | 0,00% |
| 683 | Ostali prihodi | 3,32 | 0,00 | 8,62 | 259,64% | 0,00% |
| 6831 | Ostali prihodi | 3,32 |   | 8,62 | 259,64% | 0,00% |
|   | RASHODI | 519.967,12 | 1.316.516,00 | 580.432,11 | 111,63% | 44,09% |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 515.283,48 | 1.223.216,00 | 530.027,87 | 102,86% | 43,33% |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | 220.349,88 | 570.316,00 | 273.046,55 | 123,91% | 47,88% |
| 311 | Plaće (Bruto) | 182.258,92 | 451.316,00 | 219.588,56 | 120,48% | 48,66% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 182.258,92 | 451.316,00 | 219.588,56 | 120,48% | 48,66% |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 10.559,60 | 54.000,00 | 23.023,81 | 218,04% | 42,64% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 10.559,60 | 54.000,00 | 23.023,81 | 218,04% | 42,64% |
| 313 | Doprinosi na plaće | 27.531,36 | 65.000,00 | 30.434,18 | 110,54% | 46,82% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 27.531,36 | 65.000,00 | 30.434,18 | 110,54% | 46,82% |
| **32** | **Materijalni rashodi** | 294.745,13 | 651.300,00 | 256.847,34 | 87,14% | 39,44% |
| 321 | Naknade troškove zaposlenima | 14.225,69 | 42.900,00 | 18.888,12 | 132,77% | 44,03% |
| 3211 | Službena putovanja | 4.892,95 | 24.600,00 | 10.720,68 | 219,10% | 43,58% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 9.254,76 | 17.000,00 | 7.954,35 | 85,95% | 46,79% |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 77,98 | 1.300,00 | 213,09 | 273,26% | 16,39% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 40.304,63 | 69.200,00 | 31.122,71 | 77,22% | 44,98% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 7.345,38 | 10.300,00 | 6.123,20 | 83,36% | 59,45% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 2.002,38 | 8.000,00 | 1.102,49 | 55,06% | 13,78% |
| 3223 | Energija | 21.571,46 | 27.600,00 | 19.175,37 | 88,89% | 69,48% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 3.786,92 | 4.000,00 | 4.223,90 | 111,54% | 105,60% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 4.775,99 | 19.300,00 | 497,75 | 10,42% | 2,58% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 822,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 194.001,39 | 376.500,00 | 159.831,92 | 82,39% | 42,45% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 4.491,81 | 12.400,00 | 8.265,92 | 184,02% | 66,66% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 2.572,22 | 6.600,00 | 5.860,42 | 227,84% | 88,79% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 4.990,56 | 9.000,00 | 535,47 | 10,73% | 5,95% |
| 3234 | Komunalne usluge | 934,86 | 2.000,00 | 952,39 | 101,88% | 47,62% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 10.053,75 | 43.650,00 | 2.525,30 | 25,12% | 5,79% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 265,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 157.982,14 | 275.650,00 | 129.593,94 | 82,03% | 47,01% |
| 3238 | Računalne usluge | 690,16 | 8.800,00 | 1.180,00 | 170,97% | 13,41% |
| 3239 | Ostale usluge | 12.020,44 | 18.400,00 | 10.918,48 | 90,83% | 59,34% |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 27.644,47 | 112.850,00 | 31.878,86 | 115,32% | 28,25% |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 27.644,47 | 112.850,00 | 31.878,86 | 115,32% | 28,25% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 18.568,95 | 49.850,00 | 15.125,73 | 81,46% | 30,34% |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 2.619,29 | 6.400,00 | 1.608,07 | 61,39% | 25,13% |
| 3292 | Premije osiguranja | 4.670,06 | 5.300,00 | 4.722,41 | 101,12% | 89,10% |
| 3293 | Reprezentacija | 7.840,55 | 26.950,00 | 4.971,07 | 63,40% | 18,45% |
| 3294 | Članarine | 418,08 | 400,00 | 431,62 | 103,24% | 107,91% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 59,73 | 300,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.961,24 | 10.500,00 | 3.392,56 | 114,57% | 32,31% |
| **34** | **Financijski rashodi** | 188,47 | 1.600,00 | 133,98 | 71,09% | 8,37% |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 188,47 | 1.600,00 | 133,98 | 71,09% | 8,37% |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0,00 | 1.300,00 | 103,31 | 0,00% | 7,95% |
| 3432 | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule | 106,14 | 500,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3433 | Zatezne kamate | 82,33 | 300,00 | 30,67 | 37,25% | 10,22% |
| **4** | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | 4.683,64 | 93.300,00 | 50.404,24 | 1076,18% | 54,02% |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | 4.683,64 | 93.300,00 | 50.404,24 | 1076,18% | 54,02% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 4.683,64 | 93.300,00 | 50.404,24 | 1076,18% | 54,02% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 610,39 | 4.300,00 | 4.782,22 | 783,47% | 111,21% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 4.073,25 | 89.000,00 | 45.622,02 | 1120,04% | 51,26% |

**I.2.b. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**

|  |
| --- |
| **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** |
| **Račun prihoda/****rashoda** | **Naziv računa** | **Izvršenje plana za 2022.** | **I. izmjene i dopune plana za 2023.** | **Polugodišnje izvršenje plana** | **Indeks ostvarenja u odnosu na prethodno razdoblje** | **Indeks ostvarenja u odnosu na I. izmjene i dopune** |
|   | **PRIHODI** | 589.830,30 | 1.317.016,00 | 642.908,50 | 109,00% | 48,82% |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA | 589.830,30 | 1.317.016,00 | 642.908,50 | 109,00% | 48,82% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 440.830,55 | 915.916,00 | 423.933,04 | 96,17% | 46,29% |
| 31 | Vlastiti prihodi | 37.906,52 | 73.800,00 | 37.477,25 | 98,87% | 50,78% |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 43.636,87 | 108.800,00 | 57.479,03 | 131,72% | 52,83% |
| 51 | Pomoći iz državnog proračuna | 57.867,14 | 154.700,00 | 86.004,38 | 148,62% | 55,59% |
| 52 | Pomoći iz županijskog proračuna | 0,00 | 39.800,00 | 19.708,80 | 0,00% | 49,52% |
| 61 | Donacije | 9.589,22 | 24.000,00 | 18.306,00 | 190,90% | 76,28% |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 57.867,14 | 194.500,00 | 105.713,18 | 182,68% | 54,35% |
| 51 | Pomoći iz državnog proračuna | 57.867,14 | 154.700,00 | 86.004,38 | 148,62% | 55,59% |
| 52 | Pomoći iz županijskog proračuna | 0,00 | 39.800,00 | 19.708,80 | 0,00% | 49,52% |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 43.636,87 | 108.800,00 | 57.479,03 | 131,72% | 52,83% |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 43.636,87 | 108.800,00 | 57.479,03 | 131,72% | 52,83% |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 47.492,42 | 97.300,00 | 55.774,63 | 117,44% | 57,32% |
| 31 | Vlastiti prihodi | 37.903,20 | 73.300,00 | 37.468,63 | 98,85% | 51,12% |
| 61 | Donacije | 9.589,22 | 24.000,00 | 18.306,00 | 190,90% | 76,28% |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 440.830,55 | 915.916,00 | 423.933,04 | 96,17% | 46,29% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 440.830,55 | 915.916,00 | 423.933,04 | 96,17% | 46,29% |
| 68 | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 3,32 | 500,00 | 8,62 | 259,64% | 1,72% |
| 31 | Vlastiti prihodi | 3,32 | 500,00 | 8,62 | 259,64% | 1,72% |
|   | **RASHODI** | 519.967,12 | 1.317.016,00 | 580.432,11 | 111,63% | 44,07% |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 515.283,48 | 1.223.716,00 | 530.027,87 | 102,86% | 43,31% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 362.717,70 | 915.616,00 | 385.340,92 | 106,24% | 42,09% |
| 31 | Vlastiti prihodi | 41.393,44 | 73.800,00 | 25.450,45 | 61,48% | 34,49% |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 34.619,35 | 108.800,00 | 52.829,65 | 152,60% | 48,56% |
| 51 | Pomoći iz državnog proračuna | 49.211,23 | 154.700,00 | 103.264,53 | 209,84% | 66,75% |
| 52 | Pomoći iz županijskog proračuna | 11.546,88 | 39.800,00 | 6.984,81 | 60,49% | 17,55% |
| 61 | Donacije | 20.290,05 | 24.000,00 | 6.561,75 | 32,34% | 27,34% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 220.349,88 | 570.316,00 | 273.046,55 | 123,91% | 47,88% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 220.349,88 | 570.316,00 | 273.046,55 | 123,91% | 47,88% |
| 32 | Materijalni rashodi | 294.745,13 | 651.300,00 | 256.847,34 | 87,14% | 39,44% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 137.684,18 | 299.000,00 | 107.481,48 | 78,06% | 35,95% |
| 31 | Vlastiti prihodi | 41.393,44 | 73.300,00 | 25.450,45 | 61,48% | 34,72% |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 34.619,35 | 107.500,00 | 52.726,34 | 152,30% | 49,05% |
| 51 | Pomoći iz državnog proračuna | 49.211,23 | 107.700,00 | 57.642,51 | 117,13% | 53,52% |
| 52 | Pomoći iz županijskog proračuna | 11.546,88 | 39.800,00 | 6.984,81 | 60,49% | 17,55% |
| 61 | Donacije | 20.290,05 | 24.000,00 | 6.561,75 | 32,34% | 27,34% |
| 34 | Financijski rashodi | 188,47 | 2.100,00 | 133,98 | 71,09% | 6,38% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 188,47 | 300,00 | 30,67 | 16,27% | 10,22% |
| 31 | Vlastiti prihodi | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 0,00 | 1.300,00 | 103,31 | 0,00% | 7,95% |
| 4 | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 4.683,64 | 93.300,00 | 50.404,24 | 1076,18% | 54,02% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 4.683,64 | 46.300,00 | 4.782,22 | 102,10% | 10,33% |
| 51 | Pomoći iz državnog proračuna | 0,00 | 47.000,00 | 45.622,02 | 0,00% | 97,07% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 4.683,64 | 93.300,00 | 50.404,24 | 1076,18% | 54,02% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 4.683,64 | 46.300,00 | 4.782,22 | 102,10% | 10,33% |
| 51 | Pomoći iz državnog proračuna | 0,00 | 47.000,00 | 45.622,02 | 0,00% | 97,07% |

**I.2.c. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

|  |
| --- |
| **IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** |
| **Račun rashoda** | **Naziv računa** | **Izvršenje plana za 2022.** | **I. izmjene i dopune plana za 2023.** | **Polugodišnje izvršenje plana** | **Indeks ostvarenja u odnosu na prethodno razdoblje**  | **Indeks ostvarenja u odnosu na I. izmjene i dopune** |
| 0820 | SLUŽBA KULTURE | **519.967,12** | **1.317.016,00** | **580.432,11** | **111,63%** | **44,07%** |
|   | RASHODI | 519.967,12 | 1.317.016,00 | 580.432,11 | **111,63%** | **44,07%** |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 515.283,48 | 1.223.716,00 | 530.027,87 | **102,86%** | **43,31%** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 220.349,88 | 570.316,00 | 273.046,55 | **123,91%** | **47,88%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 294.745,13 | 651.300,00 | 256.847,34 | **87,14%** | **39,44%** |
| 34 | Financijski rashodi | 188,47 | 2.100,00 | 133,98 | **71,09%** | **6,38%** |
| 4 | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 4.683,64 | 93.300,00 | 50.404,24 | **1076,18%** | **54,02%** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 4.683,64 | 93.300,00 | 50.404,24 | **1076,18%** | **54,02%** |

1. **POSEBNI DIO**

**II.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji**

|  |
| --- |
| **POSEBNI DIORASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJARASHODI I IZDACI** |
| **Račun rashoda** | **Naziv računa** | **I. izmjene i dopune plana za 2023.** | **Polugodišnje izvršenje plana** | **Indeks ostvarenja u odnosu na I. izmjene i dopune** |
|   | **HRVATSKO NARODNO KAZALIŠTE U ŠIBENIKU** | 1.317.016,00 | 580.432,11 | 44,07% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 915.916,00 | 385.340,92 | 42,07% |
| 31 | Vlastiti prihodi | 73.800,00 | 25.450,45 | 34,49% |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 108.800,00 | 52.829,65 | 48,56% |
| 51 | Pomoći iz državnog proračuna | 154.700,00 | 103.264,53 | 66,75% |
| 52 | Pomoći iz županijskog proračuna | 39.800,00 | 6.984,81 | 17,55% |
| 61 | Donacije | 24.000,00 | 6.561,75 | 27,34% |
|   | **PROGRAMI KULTURE 153001** | 802.516,00 | 395.847,74 | 49,33% |
|   | Kazališna direkcija 15300101 | 802.516,00 | 395.847,74 | 49,33% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 730.316,00 | 340.204,75 | 46,58% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 570.316,00 | 273.046,55 | 47,88% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 451.316,00 | 219.588,56 | 48,66% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 54.000,00 | 23.023,81 | 42,64% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 65.000,00 | 30.434,18 | 46,82% |
| 32 | Materijalni rashodi | 113.400,00 | 62.345,31 | 54,98% |
| 3211 | Službena putovanja | 4.600,00 | 3.295,22 | 71,64% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 17.000,00 | 7.954,35 | 46,79% |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.300,00 | 213,09 | 16,39% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 4.000,00 | 2.838,90 | 70,97% |
| 3223 | Energija | 18.600,00 | 11.071,28 | 59,52% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 4.000,00 | 4.223,90 | 105,60% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 700,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 6.600,00 | 4.995,62 | 75,69% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 6.600,00 | 5.860,42 | 88,79% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 6.600,00 | 127,44 | 1,93% |
| 3234 | Komunalne usluge | 2.000,00 | 952,39 | 47,62% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 2.000,00 | 1.362,50 | 68,13% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 7.400,00 | 6.661,60 | 90,02% |
| 3238 | Računalne usluge | 8.300,00 | 375,00 | 4,52% |
| 3239 | Ostale usluge | 5.300,00 | 1.609,16 | 30,36% |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 3.300,00 | 2.622,56 | 79,47% |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 6.400,00 | 1.608,07 | 25,13% |
| 3292 | Premije osiguranja | 5.300,00 | 4.722,41 | 89,10% |
| 3293 | Reprezentacija | 700,00 | 722,07 | 103,15% |
| 3294 | Članarine | 400,00 | 431,62 | 107,91% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.000,00 | 697,71 | 34,89% |
| 34 | Financijski rashodi | 300,00 | 30,67 | 10,22% |
| 3433 | Zatezne kamate | 300,00 | 30,67 | 10,22% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 46.300,00 | 4.782,22 | 10,33% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 4.300,00 | 4.782,22 | 111,21% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 42.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 31 | Vlastiti prihodi | 23.200,00 | 9.917,66 | 42,75% |
| 32 | Materijalni rashodi | 22.700,00 | 9.917,66 | 43,69% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 8.000,00 | 1.102,49 | 13,78% |
| 3223 | Energija | 4.000,00 | 6.279,97 | 157,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 2.700,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 8.000,00 | 2.535,20 | 31,69% |
| 34 | Financijski rashodi | 500,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3432 | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule | 500,00 | 0,00 | 0,00% |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 2.000,00 | 103,31 | 5,17% |
| 32 | Materijalni rashodi | 700,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 700,00 | 0,00 | 0,00% |
| 34 | Financijski rashodi | 1.300,00 | 103,31 | 7,95% |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 1.300,00 | 103,31 | 7,95% |
| 51 | Pomoći iz državnog proračuna | 47.000,00 | 45.622,02 | 97,07% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 47.000,00 | 45.622,02 | 97,07% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 47.000,00 | 45.622,02 | 97,07% |
|   | **KAZALIŠNI PROGRAMI 153002** | 175.700,00 | 86.578,93 | 49,28% |
|   | Kazališni programi 15300201 | 117.200,00 | 45.657,17 | 38,96% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 57.300,00 | 11.977,68 | 20,90% |
| 32 | Materijalni rashodi | 57.300,00 | 11.977,68 | 20,90% |
| 3211 | Službena putovanja | 6.700,00 | 2.751,88 | 41,07% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.300,00 | 662,31 | 50,95% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 8.000,00 | 497,75 | 6,22% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 700,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 2.700,00 | 477,80 | 17,70% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 26.000,00 | 2.119,43 | 8,15% |
| 3239 | Ostale usluge | 3.300,00 | 1.928,79 | 58,45% |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 5.300,00 | 1.224,59 | 23,11% |
| 3293 | Reprezentacija | 2.000,00 | 977,46 | 48,87% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.300,00 | 1.337,67 | 102,90% |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 39.900,00 | 16.208,37 | 40,62% |
| 32 | Materijalni rashodi | 39.900,00 | 16.208,37 | 40,62% |
| 3211 | Službena putovanja | 7.300,00 | 4.673,58 | 64,02% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 8.600,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 13.300,00 | 11.534,79 | 86,73% |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 8.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3293 | Reprezentacija | 2.700,00 | 0,00 | 0,00% |
| 51 | Pomoći iz državnog proračuna | 20.000,00 | 17.471,12 | 87,36% |
| 32 | Materijalni rashodi | 20.000,00 | 17.471,12 | 87,36% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 2.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 16.000,00 | 17.471,12 | 109,19% |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 2.000,00 | 0,00 | 0,00% |
|   | Program dramskih gostovanja 15300202 | 58.500,00 | 40.921,76 | 69,95% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 21.300,00 | 12.100,42 | 56,81% |
| 32 | Materijalni rashodi | 21.300,00 | 12.100,42 | 56,81% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 16.000,00 | 7.189,01 | 44,93% |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 3.300,00 | 3.326,03 | 100,79% |
| 3293 | Reprezentacija | 2.000,00 | 1.585,38 | 79,27% |
| 31 | Vlastiti prihodi | 10.600,00 | 10.617,82 | 100,17% |
| 32 | Materijalni rashodi | 10.600,00 | 10.617,82 | 100,17% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 1.300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 9.300,00 | 10.617,82 | 114,17% |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 26.600,00 | 18.203,52 | 68,43% |
| 32 | Materijalni rashodi | 26.600,00 | 18.203,52 | 68,43% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 13.300,00 | 12.198,72 | 91,72% |
| 3239 | Ostale usluge | 1.300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 10.000,00 | 4.911,19 | 49,11% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.000,00 | 1.093,61 | 54,68% |
|   | **GLAZBENO SCENSKI PROGRAMI 153003** | 28.800,00 | 6.369,22 | 22,12% |
|   | Glazbeno scenski programi 15300301 | 28.800,00 | 6.369,22 | 22,12% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 14.100,00 | 998,82 | 7,08% |
| 32 | Materijalni rashodi | 14.100,00 | 998,82 | 7,08% |
| 3211 | Službena putovanja | 700,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 100,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 10.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3239 | Ostale usluge | 1.000,00 | 855,25 | 85,53% |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 700,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3293 | Reprezentacija | 300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 700,00 | 143,57 | 20,51% |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 13.300,00 | 5.370,40 | 40,38% |
| 32 | Materijalni rashodi | 13.300,00 | 5.370,40 | 40,38% |
| 3211 | Službena putovanja | 5.300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 8.000,00 | 5.370,40 | 67,13% |
| 51 | Pomoći iz državnog proračuna | 1.400,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.400,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 1.400,00 | 0,00 | 0,00% |
|   | **MEĐUNARODNI DJEČJI FESTIVAL 153004** | 310.000,00 | 91.636,22 | 29,56% |
|   | Međunarodni dječji festival 15300401 | 310.000,00 | 91.636,22 | 29,56% |
| 11 | Opći prihodi i primici | 92.900,00 | 20.059,25 | 21,59% |
| 32 | Materijalni rashodi | 92.900,00 | 20.059,25 | 21,59% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 5.000,00 | 2.621,99 | 52,44% |
| 3223 | Energija | 5.000,00 | 1.824,12 | 36,48% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 3.500,00 | 3.270,30 | 93,44% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 1.000,00 | 408,03 | 40,80% |
| 3238 | Računalne usluge | 500,00 | 805,00 | 161,00% |
| 3239 | Ostale usluge | 7.500,00 | 6.525,28 | 87,00% |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 51.150,00 | 2.918,37 | 5,71% |
| 3293 | Reprezentacija | 19.250,00 | 1.686,16 | 8,76% |
| 31 | Vlastiti prihodi | 40.000,00 | 4.914,97 | 12,29% |
| 32 | Materijalni rashodi | 40.000,00 | 4.914,97 | 12,29% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 27.900,00 | 4.914,97 | 17,62% |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 12.100,00 | 0,00 | 0,00% |
| 44 | Prihodi za posebne namjene | 27.000,00 | 12.944,05 | 47,94% |
| 32 | Materijalni rashodi | 27.000,00 | 12.944,05 | 47,94% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 20.200,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 1.000,00 | 12.824,05 | 1282,41% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 4.500,00 | 120,00 | 2,67% |
| 51 | Pomoći iz državnog proračuna | 86.300,00 | 40.171,39 | 46,55% |
| 32 | Materijalni rashodi | 86.300,00 | 40.171,39 | 46,55% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 34.950,00 | 685,00 | 1,96% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 34.350,00 | 22.610,27 | 65,82% |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 17.000,00 | 16.876,12 | 99,27% |
| 52 | Pomoći iz županijskog proračuna | 39.800,00 | 6.984,81 | 17,55% |
| 32 | Materijalni rashodi | 39.800,00 | 6.984,81 | 17,55% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 39.800,00 | 6.984,81 | 17,55% |
| 61 | Donacije | 24.000,00 | 6.561,75 | 27,34% |
| 32 | Materijalni rashodi | 24.000,00 | 6.561,75 | 27,34% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 24.000,00 | 6.561,75 | 27,34% |

**III. OBRAZLOŽENJE**

 Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku osnovano je Odlukom Gradskog vijeća grada Šibenika (KLASA: 612-03/95-01/2, URBROJ: 2182/01-05-2) 28. travnja 1995. godine i Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o osnivanju kazališne kuće Šibenskog kazališta (KLASA: 612-03/95-01/6, URBROJ: 2182/01-95-1) od 19. listopada 1995. godine. Odlukom Gradskog vijeća grada Šibenika od 19. prosinca 2006. godine, Odluka o osnivanju kazališne kuće Šibenskog kazališta usklađena je s odredbama Zakona o kazalištima („Narodne novine“ br. 23/2023.).

Odlukom o osnivanju kazališta – Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku (KLASA: 612-01/10-01/2, URBROJ: 2182/01-05-10-2), koju je donijelo Gradsko vijeće grada Šibenika dana 14. travnja 2010. godine, usklađeni su opći akti kazališne kuće – Šibensko kazalište s odredbama Zakona o kazalištu na način da se dotadašnja kazališna kuća preustrojila u kazalište – Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku sa svrhom trajnog obavljanja kazališne djelatnosti, sukladno odredbama Zakona o kazalištima i Zakona o ustanovama. Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku utemeljeno na višestoljetnoj kazališnoj i općekulturnoj tradiciji tisućljetnog Šibenika, javno je kazalište koje se bavi pripremom i organizacijom te javnim izvođenjem dramskih, glazbeno-scenskih, lutkarskih i drugih scenskih djela. HNK u Šibeniku organizira i manifestaciju dječjeg stvaralaštva i stvaralaštva za djecu Međunarodni dječji festival Šibenik – Hrvatska.

Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu planiran je uravnoteženi ukupan financijski plan u visini od 1.317.016,00 eura, a izvršen je u visini od 580.432,11 eura rashoda i visini od 642.908,50 eura prihoda. Financijskim planom utvrđeno je ostvarivanje programa Kazališna direkcija, Kazališni programi, Glazbeno-scenski programi i Međunarodni dječji festival.

**III.1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA**

 Ukupni prihodi poslovanja HNK U ŠIBENIKU u prvom polugodištu 2023. godine iznose 642.908,55 eura dok rashodi poslovanja iznose 530.027,87 eura, dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 4.683,64 eura.

Veći porast prihoda evidentiran je kod Tekućih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, a uključuje više ostvarena bespovratna sredstva po natječajima Ministarstva kulture za programsku produkciju, gostovanja Arsenovog ferala i organzaciju Međunarodnog dječjeg festivala Šibenik Hrvatska. Također su ostvarena viša bespovratna sredstva na natječaju Šibensko-kninske županije.

Ostali nespomenuti prihodi u koji su uključeni prihodi od prodaje ulaznica gostujućih i vlastith izvedbi u kazalištu, te gostovanja ansambla HNK u Šibeniku, porasli su u odnosu na prethodnu godinu, zbog znatnog povećanja gostovanja, i prodaje ulaznica u samoj kazališnoj sezoni. Posljedično je veći broj izvedbi doveo i do porasta troškova službenih putovanja.

Kasniji termin MDF-a u odnosu na prethodnu godinu, a samim tim i rad suvenirnice unutar zgrade kazališta, rezultirao je nižim prihodima od prodaje proizvoda i robe čiji glavni udio čini prodaja suvenira MDF-a, a manji prodaja knjige Trajni sukob s Nečastivim autorice Grozdane Cvitan. U odnosu na prethodna razdoblja evidentan je rast donacija zbog ranijih uplata donatora, sve donacije odnose se na Međunarodni dječji festival Šibenik Hrvatska.

Kasniji termin MDF-a utjecao je i na manje ostvarenje većeg dijela materijalnih rashoda, što će se u drugom polugodištu tekuće godine nadoknaditi evidencijom svih rashoda nastalih na MDF.

Novost od kazališne sezone 2022./2023., a samim tim i utjecaj na financijske rashode u prvom polugodištu 2023. godine, uvođenje je mogućnosti kartičnog poslovanja koje je značajno povećalo rashode promatrajući indekse ostvarenja, ali je u apsolutnom broju taj iznos zanemariv s obzirom na zadovoljstvo korisnika naših usluga.

Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku konačnu realizaciju svog financijskog plana za 2023. ostvarit će u novoj kazališnoj sezoni 2023./2024. koja počinje u rujnu.

**III.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG NARODNOG KAZALIŠTA U ŠIBENIKU**

|  |
| --- |
| **Glava: 00306-33667 HRVATSKO NARODNO KAZALIŠTE U ŠIBENIKU** |
| **Planirana sredstva za provedbu** | **1.317.016,00 eura** |
| **Izvršena sredstva za provedbu** | **580.432,11 eura** |
| **Pokazatelj rezultata** | **Ostvareno 44,07 % programa** |
| **NAZIV PROGRAMA**  | **1021 PROGRAMI KULTURE** |
| **Funkcijska oznaka** | 0820 Službe kulture |
| **Regulatorni okvir** | Odluka o osnivanju kazališta – Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku ("Službeni glasnik Grada Šibenika" br. 5/10., 8/11., 9/13., 4/19., 6/20. i 6/23.) Zakon o kazalištima (˝Narodne novine˝ br. 23/23.) |
| **Opis programa**  | **A102101 Kazališna direkcija** |
| **Ciljevi programa**  | Opći cilj: Promicanje kulture na području gradaPoseban cilj: Pravodobno i kvalitetno organiziranje kulturnih događanja |
| **Planirana sredstva za provedbu**  | **802.516,00 eura** |
| **Izvršena sredstva za provedbu**  | **395.847,74 eura** |
| **Pokazatelj rezultata**  | Organizirani događaji vanjskih korisnika u zgradi HNK u Šibeniku, tehnička ispomoć na raznim događanjima, održane dramske radionice i studio te probe Zbora Zdravo maleni. |
| **Obrazloženje**  | Indeks ostvarenja programa iznosi 49,33%. Ukupno je HNK u Šibeniku odradio 386 termina u prvom polugodištu 2023. godine u sklopu rada Kazališta. HNK je do 30. lipnja 2023. godine organizirao 19 događaja vanjskih korisnika u zgradi kazališta te 17 puta pružio tehničku ispomoć na raznim događanjima.U prvom polugodištu 2023. godine HNK u Šibeniku dramski studio „Ivana Jelić“, dramska radionica i zbor imali su 129 termina proba. |
| **NAZIV PROGRAMA**  | **1022 KAZALIŠNI PROGRAMI** |
| **Funkcijska oznaka** | 0820 Službe kulture |
| **Regulatorni okvir**  | Zakon o kazalištima (˝Narodne novine˝ br. 23/23.) |
| **Opis programa**  | **A102201 Kazališni programi****A102202 Programi dramskih gostovanja** |
| **Ciljevi programa**  | Opći cilj: Organizacija kazališne sezonePoseban cilj: Produkcija vlastitih premijernih naslova, gostovanja vlastite produkcije, gostovanja drugih kazališnih produkcija |
| **Planirana sredstva za provedbu**  | **175.700,00 eura** |
| **Izvršena sredstva za provedbu**  | **86.578,93 eura** |
| **Pokazatelj rezultata**  | Broj premijernih produkcija, izvedbi i prodanih ulaznica, organiziranih grupnih posjeta |
| **Obrazloženje**  | Indeks izvršenja programa iznosi 49,28%.Ukupno je HNK u Šibeniku odradio 386 termina u prvom polugodištu 2023. godine u sklopu rada Kazališta. U prvom polugodištu 2023. godine u Kazalištu je prodano 6.317 ulaznica te je na svim programima u vlastitoj organizaciji bilo 6.988 posjetitelja. Ukupno je kroz HNK u Šibeniku kroz različite programe u prvom polugodištu 2023. godine bilo 13.097 posjetitelja.Slobodnu prodaju i pretplatu posjetilo je 3.849 posjetitelja, od čega je prodano 3.593 ulaznica. Za pretplatu A ukupno je prodano 158 paketa (uključuje 10 naslova) te za B pretplatu 13 (uključuje 5 naslova). HNK u Šibeniku u 2023. godini produciralo je 4 premijerna naslova i to: dječja predstava *Medengaj,* zatim *Repertoar*, *Progovori*, te verzija *Kauboja* dramskog studija Ivana Jelić. |
| **NAZIV PROGRAMA**  | **1023 GLAZBENO-SCENSKI PROGRAMI** |
| **Funkcijska oznaka** | 0820 Službe kulture |
| **Regulatorni okvir**  | Zakon o kazalištima (˝Narodne novine˝ br. 23/23.) |
| **Opis programa**  | **A102301 Glazbeno-scenski programi** |
| **Ciljevi programa**  | Opći cilj: Organizacija koncerata i glazbeno-scenskih programaPoseban cilj: Organizacija glazbenih programa na visokoj umjetničkoj etično – estetskoj razini s ciljem aktualizacije pojedinih tema iz Hrvatske i svjetske glazbene scene, ostvaruje kulturno – socijalni angažman u vlastitoj sredini te pridonosi promidžbi hrvatske glazbene umjetnosti |
| **Planirana sredstva za provedbu**  | **28.800,00 eura** |
| **Izvršena sredstva za provedbu**  | **6.369,22 eura** |
| **Pokazatelj rezultata**  | Broj održanih koncerata i ostalih glazbeno-scenskih programa |
| **Obrazloženje**  | Indeks godišnjeg ostvarenja iznosi 22,12%. U prvoj polovici 2023. godine u vlastitoj organizaciji održano je 10 koncerata, te realizirano 11 glazbeno-poetskih programa „Arsenov feral“ . Isti program je gostovao u Zadru, a ostali termini su se održali u kazalištu.  |
| **NAZIV PROGRAMA**  | **1024 MEĐUNARODNI DJEČJI FESTIVAL** |
| **Funkcijska oznaka** | 0820 Službe kulture |
| **Regulatorni okvir**  | Odluka o osnivanju kazališta – Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku ("Službeni glasnik Grada Šibenika" br. 5/10., 8/11., 9/13., 4/19., 6/20. i 6/23.) Zakon o kazalištima (˝Narodne novine˝ br. 23/23.)Pravilnik o statusu, financiranju i donošenju programa Međunarodnog dječjeg festivala Šibenik – Hrvatska (˝Narodne novine ˝, br. 104/19. i 110/19.) |
| **Opis programa**  | **A102401 Međunarodni dječji festival** |
| **Ciljevi programa**  | Opći cilj: Promicanje stvaralaštva za djecu i dječjeg stvaralaštvaPoseban cilj: Organizacija MDF-a, okruglih stolova i razvijanje međunarodne kulturne suradnje |
| **Planirana sredstva za provedbu**  | **310.000,00 eura** |
| **Izvršena sredstva za provedbu**  | **91.636,22 eura** |
| **Pokazatelj rezultata**  | Broj održanih programa – predstava, projekcija filmova, radionica, broj prodanih ulaznica, broj sudionika  |
| **Obrazloženje**  | Ovogodišnji 63. MDF započeo je 24. lipnja i trajao do 8. srpnja 2023. godine. Veći dio troškova organizacije pripada drugom polugodištu 2023. godine pa je indeks godišnjeg ostvarenja svega 29.56%.U periodu od 24. do 30. lipnja 2023. godine realizirano je 6 inozemnih predstava, 6 filmskih projekcija na Gorici te 28 radionica za djecu u sklopu Radioničkog programa. Ostale izvedbe realizirane su u periodu od 1. do 8. srpnja 2023. godine.Do 30. lipnja 2023. godine ukupno je prodano 7.933 ulaznica. |

**IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI**

IV. 1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U izvještajnom razdoblju Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku nije imalo zaduživanja po dugoročnim kreditima i zajmovima.

IV.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova europske unije

U izvještajnom razdoblju Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku nije ostvarilo ugovorena sredstva fondova Europske unije.

IV.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U izvještajnom razdoblju Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku nije imalo danih zajmova pa samim time ni potraživanja za dane zajmove.

IV.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Podaci o stanju nenaplaćenih potraživanja za prihode Hrvatskog narodnog kazališta u Šibeniku

Nenaplaćena potraživanja za prihode prikazana su u sljedećoj tablici:

|  |
| --- |
| **POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE NA 30.06.2023.** |
| RAČUN | NAZIV | UKUPNO | DOSPJELO | NEDOSPJELO | %DOSPJELIH | % NEDOSPJELIH |
| 16526 | Ostali nespomenuti prihodi | 36,746.71 | 9,038.87 | 27,707.84 | 24.60% | 75.40% |
| 16614 | Potraživanje za prihode od prodaje proizvoda i robe | 75.64 | 0.00 | 75.64 | 0.00% | 100.00% |
| 16615 | Potraživanje za prihode od pruženih usluga | 30,477.67 | 12,812.94 | 17,664.73 | 42.04% | 57.96% |
| UKUPNO | 67,300.02 | 21,851.81 | 45,448.21 | 32.47% | 67.53% |

Ostali nespomenuti prihodi uključuju potraživanja za gostovanja HNK u drugim kazalištima te potraživanja od posrednika za prodaju ulaznica preko interneta.

Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe uključuju potraživanje za prodaju suvenira i knjiga, a odnose se na potraživanje od posrednika za prodaju suvenira preko interneta.

Potraživanje za prihode od pruženih usluga odnose se na potraživanja za račune dramskih radionica, dramskog studija, zbora, potom najmove kazališne dvorane te u velikoj većini za sponzorstva 63. MDF Šibenik Hrvatska.

Prema strukturi dospjelosti vidljivo je da je 67,53% nedospjelih potraživanja, a 32,47% dospjelih na dan 30.6.2023.

Podaci o stanju nepodmirenih dospjelih obveza Hrvatskog narodnog kazališta u Šibeniku

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 30.6.2023. godini prikazano je u tablici:

|  |
| --- |
| **STANJE DOSPJELIH OBVEZA NA 30.06.2023.** |
| RAČUN | NAZIV | UKUPNO | 1 DO 60 DANA | OD 61 DO 180 DANA | OD 181 DO 360 DANA | PREKO 360 DANA |
| 232 | Obveze za materijalne rashode | 74,133.72 | 55,294.80 | 13,762.79 | 647.79 | 4,428.34 |
| 234 | Obveze za financijske rashode | 30.67 | 0.00 | 30.67 | 0.00 | 0.00 |
| 239 | Ostale tekuće obveze | 7,119.79 | 847.18 | 1,825.94 | 483.14 | 3,963.53 |
| 242 | Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7,231.25 | 7,231.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **UKUPNO** | 88,515.43 | 63,373.23 | 15,619.40 | 1,130.93 | 8,391.87 |

U strukturi dospjelih obveza dominiraju obveze za materijalne rashode, koje čine ukupno 83,75% dospjelih obveza. U strukturi prekoračenja dominiraju dospjele obveze s dospijećem do 60 dana na koje se odnosi 71,60% kašnjenja u podmirenju obveza.

Podaci o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova Hrvatskog narodnog kazališta u Šibeniku

Hrvatsko narodno kazalište u Šibeniku ima u tijeku jedan sudski spor koji je kao takav evidentiran izvanbilančno, a u nastavku je dan tablični prikaz:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Redni broj** | **Vrsta sudskog spora** | **Opis sudskog spora** | **Status proračunskog spora** | **Procjena financijskog učinka** |
| 1. | Spor vezan uz materijalna prava radnika | Djelatnica HNK u Šibeniku podnijela je tužbu, a za nepotpunu isplatu troškova službenih putovanja | Tuženik | 5.016,69 eur |
| **UKUPNO** | **5.016,69 EUR** |

**Ravnatelj HNK u Šibeniku**

 **Jakov Bilić, mag.art.**

Šibenik, 26. srpnja 2023.